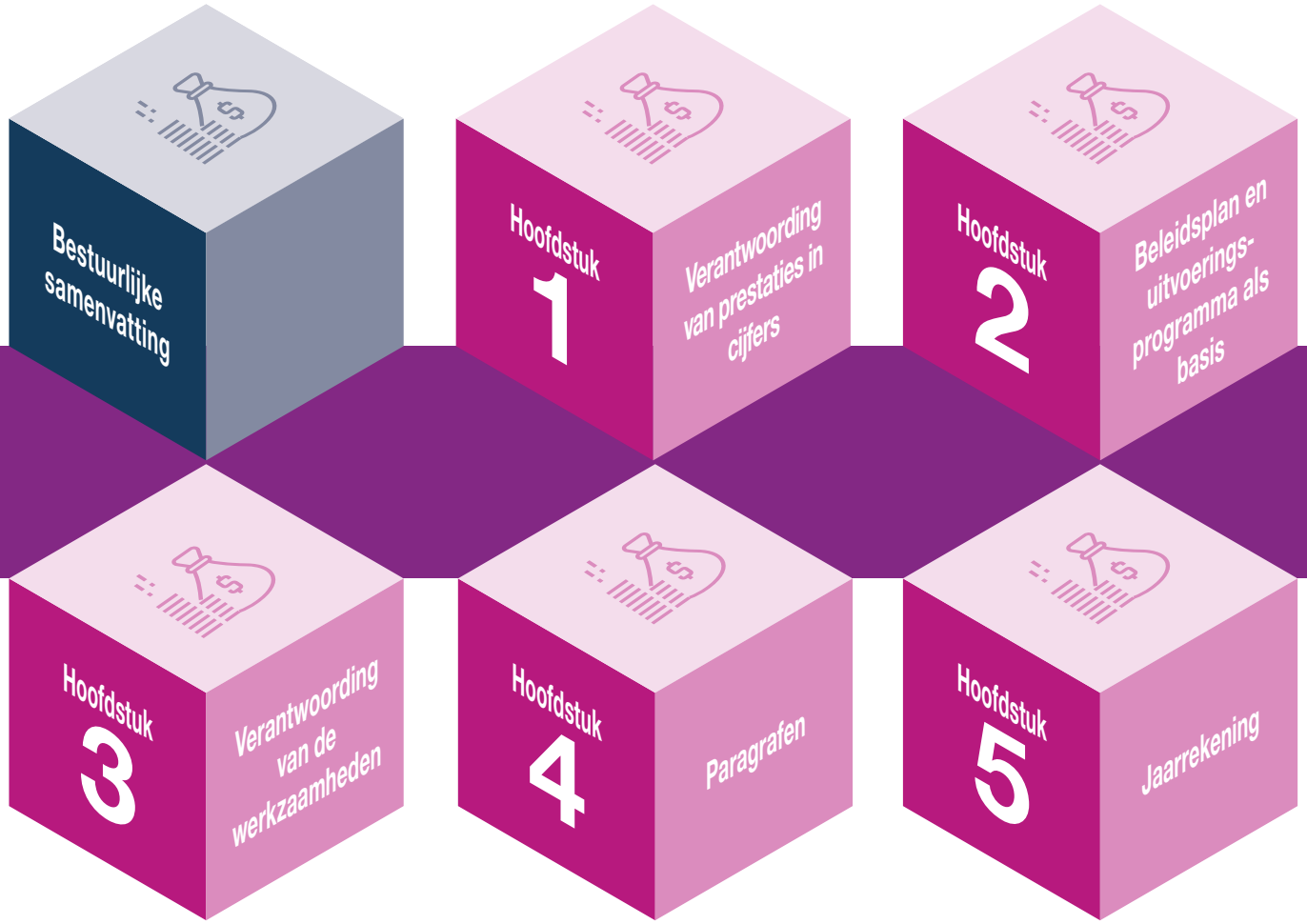
veiligheidsregio
gooi en vechtstreek

Jaarstukken 2024

Jaarverslag en jaarrekening



Versie: 26 maart 2025
Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek
Brandweer, GHOR, Bevolkingszorg en Veiligheidsbureau.

kadernota programmabegroting bestuursrapportage **jaarstukken**

Bestuurlijke samenvatting
Hoofdstuk 1
Hoofdstuk 2
Hoofdstuk 3
Hoofdstuk 4
Hoofdstuk 5
Bijlagen

2024 op hoofdlijnen

In 2024 hebben Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek en Veiligheidsregio Flevoland belangrijke stappen gezet om de samenwerkende uitvoeringsorganisatie te versterken. Het voornaamste onderdeel van deze versterking is het bestuurlijke besluit om de samenwerking verder vorm te geven aan de hand van het harmonisatiemodel mens en systemen.

Dit is slechts één van de in 2024 door Veiligheidsregio's Flevoland en Gooi en Vechtstreek behaalde mijlpalen. Zo zijn het nieuwe, gezamenlijke Regionaal Beleidsplan 2025-2028 en het bijbehorende Regionaal Risicoprofiel vastgesteld. Ook is de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek herzien en vastgesteld.

Binnen de organisatie is veel werk verricht ten behoeve van de programma's versterking crisisbeheersing en versterking informatievoorziening. Met als doel om onze organisatie toekomstbestendiger te maken. Mede door deze doorlopende, grote dossiers blijft de druk op de organisatie onverminderd groot. Het vele werk dat in 2024 is verzet was niet mogelijk geweest zonder de grote toewijding en inzet van onze medewerkers.

Versterken samenwerking
In 2024 is onderzocht hoe de samenwerking tussen Veiligheidsregio Flevoland en Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek kan worden doorontwikkeld. De algemeen besturen hebben gekozen voor het samenwerkingsmodel harmonisatie mens en systemen. Dit houdt in dat alle elementen waarop samenwerking tussen de beide veiligheidsregio's plaatsvindt, volledig worden geharmoniseerd. Dit stelt de samenwerkende uitvoeringsorganisatie in staat om maximaal effectief en efficiënt te werken. Voor de implementatie van het samenwerkingsmodel harmonisatie mens en systemen worden dezelfde bestuurlijke kaders gehanteerd als die zijn vastgesteld in de huidige samenwerkingsovereenkomst (SOK). Het streven is om met gelijkblijvende kosten een betere kwaliteit en minder kwetsbaarheid te realiseren.

Er is binnen de organisatie veel werk verricht om de implementatie van het gekozen harmonisatiemodel voor te bereiden. Dit heeft onder meer tot een nieuwe, bestuurlijk vastgestelde, organisatiestructuur geleid. Deze organisatiestructuur wordt in 2025 in verschillende organisatiedocumenten geborgd.

Versterking crisisbeheersing

De afgelopen jaren is gebleken dat onze samenleving steeds vaker geconfronteerd wordt met langdurige, sluimerende en complexe crises. Dit vraagt om een flexibele en wendbare crisisorganisatie, die op een verscheidenheid aan scenario's is voorbereid. Om de crisisbeheersing hierop in te richten, hebben de samenwerkende veiligheidsregio's in 2023 het programma versterking crisisbeheersing opgestart. In 2024 is het programmaplan vastgesteld en is gestart met de prioritaire doelen, waarbij de landelijke prioriteiten op basis van de Landelijke Agenda Crisisbeheersing worden gevolgd.

Versterking informatievoorziening

Voor het uitvoeren van onze werkzaamheden is het cruciaal om toegang te hebben tot betrouwbare informatie. De kans op verstoringen van de digitale infrastructuur neemt echter toe. Daarom is, naast het versterken van de crisisbeheersing, ook veel aandacht besteed aan het versterken van de informatievoorziening. In 2024 lag de nadruk op de initiatie en definitie van het programma versterking informatievoorziening. Dit heeft onder meer tot een programmaplan met te realiseren doelen geleid. Vervolgens zijn diverse activiteiten uit het programmaplan voorbereid en opgestart, waarvan de uitvoering in 2025 en 2026 wordt vervolgd.

Meldkamer Midden-Nederland

De meldkamers van Veiligheidsregio's Utrecht, Flevoland en Gooi en Vechtstreek moeten, in overeenstemming met landelijke wetgeving, worden samengevoegd tot één Meldkamer Midden-Nederland. De nieuwe meldkamer, die in Hilversum wordt gevestigd, zal op 3 juni 2025 operationeel zijn. Binnen het landelijke netwerk van meldkamers is Meldkamer Midden-Nederland de laatste die wordt samengevoegd. Hierdoor zal het tevens de modernste meldkamer van Nederland zijn. De betrokken veiligheidsregio's werken intensief samen om de samenvoeging van de meldkamerfunctie brandweer en multidisciplinaire opschaling zorgvuldig te laten verlopen. In 2024 is gewerkt aan de harmonisatie van de meldkamerprocessen, de inrichting van één centrale personele organisatie en de uitwerking van de governance van de meldkamer. Begin 2025 zal bestuurlijke besluitvorming hierover plaatsvinden.

Duurzaamheid

Voor onze organisatie is duurzaamheid een belangrijk thema. De samenwerkende veiligheidsregio's ondernemen daarom actief stappen om de CO2-uitstoot te verlagen. En met succes! In 2024 hebben de samenwerkende veiligheidsregio's de eerste jaarlijkse audit van de CO2-Prestatieladder niveau 3 behaald. Dit toont aan dat we op de goede weg zijn. Daarnaast is het streven '0 op de meter' een belangrijk onderdeel van kazernes die in aanbouw zijn en recent zijn opgeleverd. Ook bij de aanbesteding van voertuigen speelt duurzaamheid een belangrijke rol. Zo is in 2024 de aanbesteding voor een eerste volledige elektrische repressieve vrachtwagen, de Mobiele Commando Unit, gepubliceerd. Stapsgewijs wordt duurzaamheid een vast onderdeel van onze reguliere bedrijfsvoering.

Brandweerzorg
Het is van groot belang dat de brandweerzorg toekomstbestendig is en blijft. Daarom is veel aandacht besteed aan het verder toekomstbestendig maken van de repressieve organisatie, waarbij het vitaal houden van de posten centraal stond. De mentale fitheid van het repressieve personeel en de doorontwikkeling van de operationele leiding zijn eveneens belangrijke thema's waar aandacht aan is besteed.

Daarnaast hebben onze brandweermensen zich ook in 2024 met grote toewijding ingezet voor de veiligheid van burgers, dieren en omgeving. Wij waarderen de inzet van zowel vrijwilligers als beroepsmedewerkers op alle brandweerposten en zijn trots op de geleverde prestaties.

Afsluitend
2024 Stond voor de samenwerkende veiligheidsregio's Flevoland en Gooi en Vechtstreek in het teken van het versterken en toekomstbestendiger maken van de organisatie. Zo heeft het bestuurlijke besluit voor het harmonisatiemodel mens en systemen richting gegeven aan de wijze waarop de organisatie zich verder zal ontwikkelen. Daarmee is de koers voor de toekomst bepaald.

In 2024 is helaas ook gebleken dat de onrust en geopolitieke dreiging in de wereld toeneemt. Wij volgen deze ontwikkelingen en anticiperen daarop, onder meer door de crisisbeheersing te versterken. Juist in deze onrustige tijden is het belang van de samenwerking goed zichtbaar.

De samenwerking maakt de veiligheidsregio's robuuster en slagvaardiger. De uitdagingen die het veranderende wereldbeeld met zich meebrengt kunnen we hierdoor op een effectieve wijze het hoofd bieden. We zijn trots op de stappen die we als organisatie hebben gezet en op de groei die we hebben doorgemaakt. Dit was niet mogelijk geweest zonder de tomeloze inzet en inspanningen van onze medewerkers, die met grote betrokkenheid aan de genoemde dossiers hebben gewerkt. We waarderen de toewijding van onze medewerkers en vertrouwen erop dat wij de ingezette versterking van onze organisatie in 2025 op effectieve wijze voort kunnen zetten.

Cijfermatige toelichting op de jaarrekening 2024

Overzicht baten en lasten per programma	Lasten PGB 2024	Baten PGB 2024	Saldo PGB 2024	Lasten na wijzing PGB 2024	Baten na wijzing PGB 2024	Saldo na wijziging PGB 2024	Lasten Realisatie 2024	Baten Realisatie 2024	Saldo Realisatie 2024	Afwijking tov wijziging PGB
Brandweerzorg	21.386.919	-1.267.083	20.119.836	20.246.348	-860.565	19.385.783	21.181.224	-1.895.672	19.285.552	-100.231
Veiligheidsbureau	620.206	-96.742	523.464	768.681	0	768.681	781.027	0	781.027	12.346
GHOR	978.473	0	978.473	978.473	0	978.473	978.473	0	978.473	0
Bevolkingszorg	638.022	-115.000	523.022	623.313	0	623.313	586.830	0	586.830	-36.483
Sub-totaal	**23.623.620**	**-1.478.825**	**22.144.768**	**22.616.815**	**-860.565**	**21.756.250**	**23.527.554**	**-1.895.672**	**21.631.882**	**-124.368**
Bijdrage gemeenten	0	-22.099.958	-22.099.958	0	-22.099.958	-22.099.958	0	-22.099.958	-22.099.958	1
Bijdrage huisvesting	0	-647.260	-647.260	0	-647.260	-647.260	0	-771.884	-771.884	-124.624
Bijdrage Bevolkingszorg	0	-523.022	-523.022	0	-523.022	-523.022	0	-523.022	-523.022	0
Bijdrage veiligheidsbureau	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rijksbijdrage BDuR	0	-4.667.874	-4.667.874	0	-5.115.541	-5.115.541	0	-5.115.541	-5.115.541	0
Financieringsfunctie*	110.450	-282.000	-171.550	107.000	-500.000	-393.000	103.156	-515.173	-412.017	-19.017
Sub-totaal	**110.450**	**-28.220.114**	**-28.109.664**	**107.000**	**-28.885.781**	**-28.778.781**	**103.156**	**-29.025.578**	**-28.922.422**	**-143.640**
Overhead	6.561.845	-168.973	6.392.872	7.062.232	-1.005.751	6.056.481	6.020.562	-281.608	5.738.954	-317.527
Sub-totaal	**6.561.845**	**-168.973**	**6.392.872**	**7.062.232**	**-1.005.751**	**6.056.481**	**6.020.562**	**-281.608**	**5.738.954**	**-317.527**
Bedrag voor de heffing voor de VPB	5.000	0	5.000	1.500	0	1.500	1.504	0	1.504	4
Sub-totaal	**5.000**	**0**	**5.000**	**1.500**	**0**	**1.500**	**1.504**	**0**	**1.504**	
mutaties reserves	10.331	-443.334	-433.003	491.552	-386.942	104.610	631.125	-527.022	104.103	-507
Sub-totaal	**10.331**	**-443.334**	**-433.003**	**491.552**	**-386.942**	**104.610**	**631.125**	**-527.022**	**104.103**	**-507**
Totaal	**30.311.246**	**-30.311.246**	**0**	**30.279.099**	**-31.139.012**	**-859.913**	**30.283.900**	**-31.729.879**	**-1.445.983**	**-586.037**

Toelichting Jaarrekeningresultaat

De jaarrekening sluit met een positief resultaat van € 1.445.982,54 (Bestuursrapportage 2024 positief € 859.913) en dit resultaat is tot stand gekomen door voornamelijk incidentele voor- en nadelen.

Verklaring jaarresultaat 2024	Voordeel*	Nadeel*	Opmerking
Programma Brandweer			
Verlofsparen medewerkers	0	179	Een extra storting is noodzakelijk om de kosten in de toekomst te dekken
Formatie loonkosten	251	0	Als gevolg van openstaande vacatures en dekking vanuit voorzieningen blijven er middelen over
Inhuur personeel ziekte/ vacatures/deskundigen	75	0	Als gevolg van openstaande vacatures en ziekte zijn medewerkers ingehuurd, deze kosten vallen lager uit

De tabel loopt door op de volgende pagina

Verkoop voertuigen	0	399	Nieuwe voertuigen komen later binnen en zijn nog niet operationeel. Verkoop in 2025 i.p.v. 2024
Bijdrage aan derden	0	290	Hogere bijdrages aan NIPV, KNRM en intern voor bevolkingszorg en veiligheidsbureau
Desinvesteringen voertuigen	128	0	Lagere desinvesteringen a.g.v. later operationeel worden van nieuwe voertuigen
Voorzieningen programma brandweer	150	0	Lagere uitname dan voorzien bij voorzieningen brandweer o.a. meldkamer, transitiekosten, crailo, FLO etc.
Techniek en logistiek	45	0	Door aanbesteding en vervanging minder correctief onderhoud. Ook lagere brandstofkosten
Vakbekwaam worden	105	0	Opleidingen worden pas in 2025 opgepakt a.g.v. latere binnenkomst voertuigen, dan wel nieuw landelijk beleid
Vakbekwaam bijven	115	0	In samenwerking met VR Flevoland zijn de kosten dit jaar lager uitgevallen dan gepland
Overige brandweer	99	0	Diverse kosten vallen dit jaar lager uit dan gedacht; bijv. lager kosten opleiding/bijscholing, geboorde put etc.
Sub-totaal	968	868	100
Programma Veiligheidsbureau			
Personeelskosten en out-of-pocket	0	12	Vanwege de kwantitatieve en kwalitatieve impulsen vallen de kosten hoger uit
Sub-totaal	0	12	-12
Programma Bevolkingszorg			
Formatie loonkosten	16	0	Als gevolg van openstaande vacatures blijven er middelen over
Inhuur personeel ziekte/ vacatures/deskundigen	20		Lagere kosten voor inhuur van medewerkers gemeenten voor piketfuncties
Sub-totaal	36	0	36
Overhead			
Formatie loonkosten	75		Als gevolg van openstaande vacatures en dekking vanuit voorzineningen blijven er middelen over
Financiën en control	10		Meer inkomsten als gevolg prijsstijging dienstverlening voor derden (bevolkingszorg)
O&HR	50		Lagere kosten opleiding personeel brandweer, wordt gestort in reserve 2e loopbaanbeleid
Facilitaire zaken	5		Diverse kosten vielen minimaal lager uit dan begroot was

De tabel loopt door op de volgende pagina

Communicatie	26		Organisatiebrede communicatiekosten vielen lager uit door diverse oorzaken, zoals lager licentiekosten
I&A	146		Door latere implementatie van nieuwe omgevingen vallen de kosten lager uit dan verwacht
Overige bedrijfsvoering	6		Algemene bedrijfsvoeringskosten vielen over het algemeen lager uit dan verwacht
Sub-totaal	318	0	318
Programma Algemene dekkingsmiddelen			
Huisvestingskosten	124		Bijdrage huisvestingskosten gemeente Gooise meren voor de kazerne Muiden waren niet geraamd
Rente geldlening / bespaarde rente	19		Opbrengsten schatkistbankieren
Sub-totaal	143	0	143
Reserves			
BURAP 2024	105	0	Resultaat reserves bestuursrapportage 2025
Versterkingsgelden 2024	0	321	Restant versterkingsgelden BDuR ten behoeve van toekomst doelenmatrix
2e loopbaanbeleid	0	82	Dotatie restant opleidingsmiddelen ten behoeve van 2e loopbaanbeleid 24-uursmedewerkers
Meldkamer	84	0	Bijdrage projectkosten Meldkamer Midden-Nederland in samenwerking met VR Flevoland en VR Utrecht
Weesp	443	222	Uitname en correctie uitname reserve Weesp
Overige reserves	0	6	Storting kapitaallasten en 3e jaar WW
Sub-totaal	632	631	1
Totaal	**2.097**	**1.511**	**586**

Voorstel jaarrekeningsresultaat

Het algemeen bestuur van Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek besluit de baten en lasten van de Jaarrekening 2024 sluitend met een positief resultaat van € 1.445.982,54 toe te voegen aan de algemene reserve. Hierna volgt een beoordeling van het weerstandsvermogen en besluit het bestuur of de algemene reserve daarop bijgesteld dient te worden.

Jaarstukken 2024

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
   1.1 Prestaties veiligheidsregio
2. Beleidsplan en uitvoerings-programma als basis
3. Verantwoording van de werkzaamheden
4. Paragrafen
5. Jaarrekening

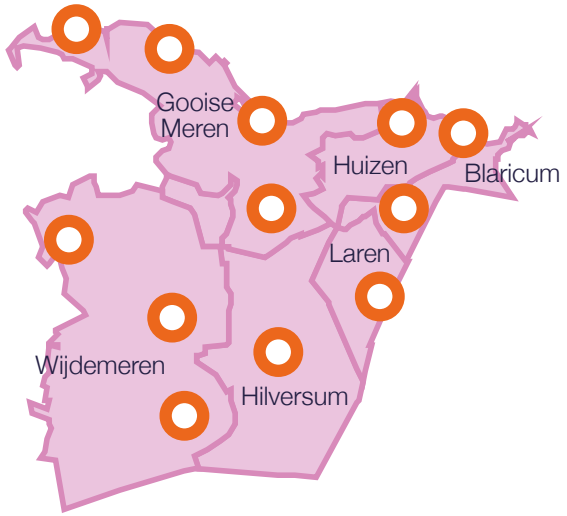
Bestuurlijke samenvatting
Hoofdstuk 1
Hoofdstuk 2
Hoofdstuk 3
Hoofdstuk 4
Hoofdstuk 5
Bijlagen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers

In dit hoofdstuk hebben we een aantal van onze prestaties alsook de inzet van de brandweer samengevat in een infographic en een aantal tabellen. Het betreft de prestaties over het hele kalenderjaar 2024. Het hoofdstuk wordt afgesloten met een korte duiding op de belangrijkste prestaties.

1.1 Prestaties veiligheidsregio

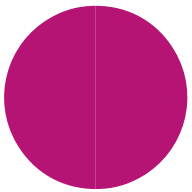
Prestatiecijfers 2024



6

244.766

2
GRIP



55
Oefeningen crisisorganisatie

- GRIP1 (2)
- COPI (40)
- ROT (2)
- Bijscholingen (5)
- Bestuurlijke oefeningen (7)
- Systeemoefening/ GMVO (1)

0
Adviezen evenementen

2
Incident-bestrijdingsplannen
(nieuw & geactualiseerd)

Brandweer Gooi en Vechtstreek

3.247 meldingen Meldkamer Brandweer	**0** incident evaluaties	**100** opgeleide personen Vakbekwaam Worden	**436** adviezen Risicobeheersing	**111** voorlichtingen Brandveilig Leven	**3.461** volgers Facebook
1.810 incidenten met inzet	**23** brand onderzoeken	**350** personen geoefend Vakbekwaam Blijven	**720** toezicht Risicobeheersing	**369** adviezen Brandveilig Leven	**4.748** volgers X

511 **12** **1** **16** **3**

Inzet Brandweer

De rapportage inzet brandweer is aangepast aan de opzet van het nieuwe dekkingsplan. De kwaliteit van de repressieve brandweerzorg wordt daarbij gemeten aan de hand van vier factoren: snelheid, capaciteit, paraatheid en werkdruk. Voor de beoordeling van de snelheid wordt gebruik gemaakt van het Beoordelingskader Gebiedsgerichte Opkomsttijden.

Incidentbestrijding

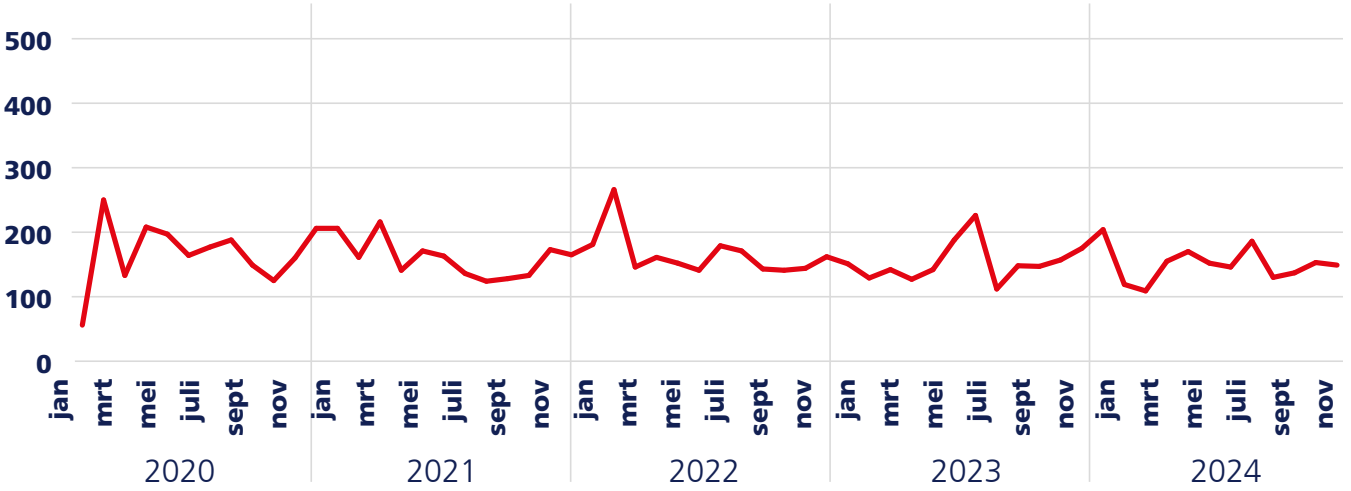
Incidenten met brandweerinzet

In 2024 zijn bij de meldkamer brandweer 3247 incidenten gemeld in de regio Gooi en Vechtstreek. Bij 1810 incidenten (56%) heeft dit geleid tot een alarmering en uitruk van brandweereenheden. De andere incidenten konden door de meldkamer zelf worden afgehandeld.

Jaarstukken 2024

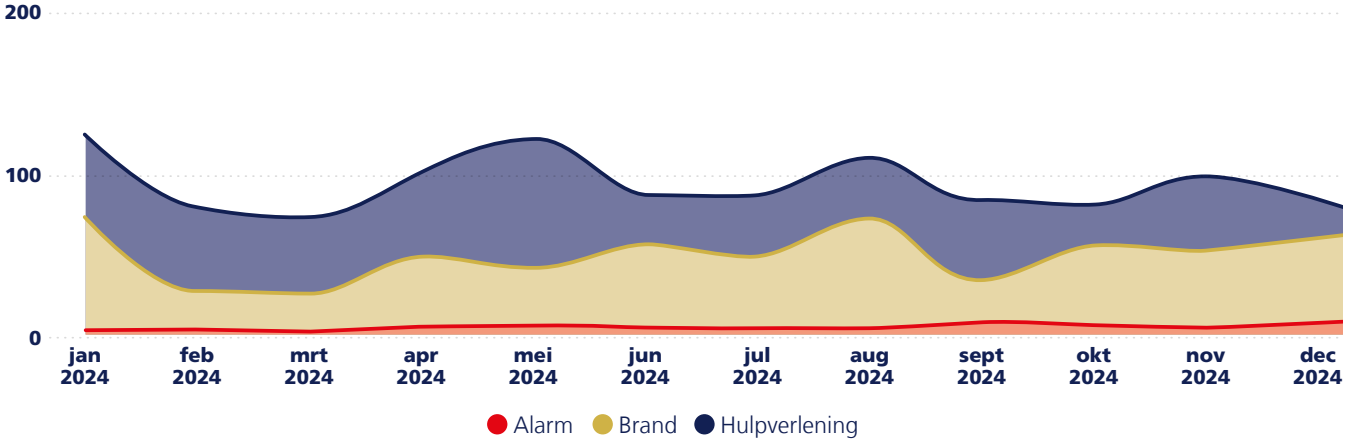
1. Verantwoording van prestaties in cijfers
   1.1 Prestaties veiligheidsregio
2. Beleidsplan en uitvoerings-programma als basis
3. Verantwoording van de werkzaamheden
4. Paragrafen
5. Jaarrekening

Bestuurlijke samenvatting
Hoofdstuk 1
Hoofdstuk 2
Hoofdstuk 3
Hoofdstuk 4
Hoofdstuk 5
Bijlagen



Figuur 1 – Ontwikkeling aantal incidenten met brandweerinzet 2020-2024

Gemiddeld is de brandweer 151 keer per maand ingezet om een incident te bestrijden. De laatste jaren zien we, door vaker voorkomende storm- en wateroverlast en door het invoeren van de inzet van de brandweer bij reanimaties, een stijging in het aantal hulpverleningsincidenten naar gemiddeld 97 per maand. Het aantal brandincidenten is gemiddeld 50 per maand. Het aantal (niet geherclassificeerde) automatische brandalarmen (alarm) met uitruk is sinds de invoering van het landelijk protocol OMS in 2020 gedaald naar gemiddeld 4 incidenten per maand.



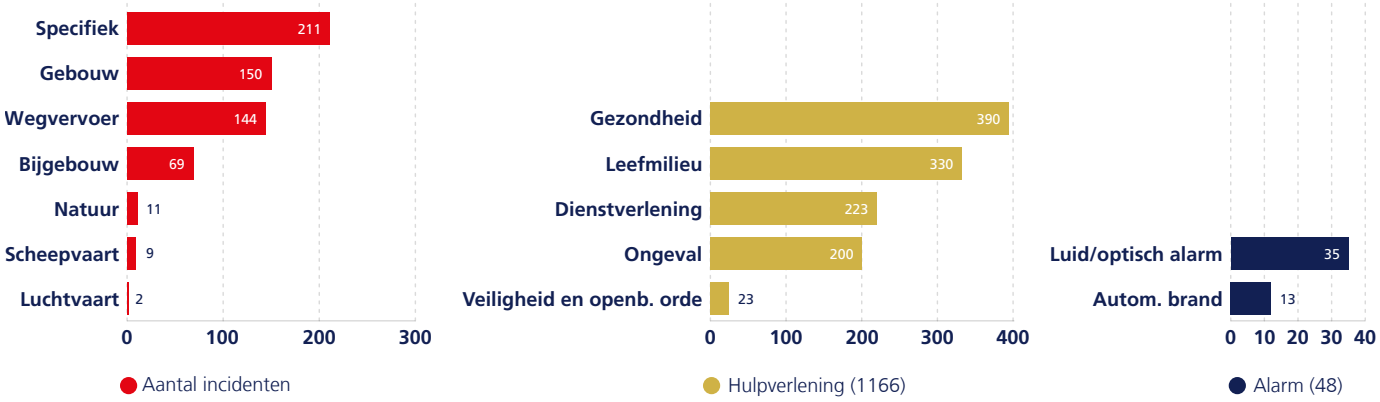
Figuur 2 – Brandweerinzet naar hoofdclassificatie incidenten

Jaarstukken 2024

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
   1.1 Prestaties veiligheidsregio
2. Beleidsplan en uitvoerings-programma als basis
3. Verantwoording van de werkzaamheden
4. Paragrafen
5. Jaarrekening

Bestuurlijke samenvatting
Hoofdstuk 1
Hoofdstuk 2
Hoofdstuk 3
Hoofdstuk 4
Hoofdstuk 5
Bijlagen

In de eerste helft van 2024 betrof 33% van de incidenten met brandweerinzet een brandincident (596). Hierbij gaat het met name om gebouwbranden, buitenbranden en brandgeruchten of nacontroles (meldingsclassificatie specifiek). Ook wordt uitgerukt voor branden gerelateerd aan wegvervoer, natuur en scheepvaart. Het aantal automatische brandalarmen (dat niet kan worden geherclassificeerd) is gedaald naar 48 en betreft nog 3% van de brandweerinzetten.



Figuur 3 – Brandweerinzet naar meldingsclassificatie

Naast uitrukken voor brand wordt ook regelmatig uitgerukt voor diverse vormen van hulpverlening (1166). Hierbij ging het in 2024 met name om incidenten gerelateerd aan gezondheid, waarvan het overgrote deel reanimaties betreft. Daarnaast is vaak uitgerukt voor incidenten gerelateerd aan het leefmilieu. Dit zijn meldingen van stankoverlast (gaslucht), stormschade of wateroverlast. Ook voor dienstverlening (hulp bij liftopsluitingen, assistentie aan andere hulpverleners en het redden van dieren in nood) en ongevallen (waaronder ongevallen op de weg en op het water) werd vaak uitgerukt.

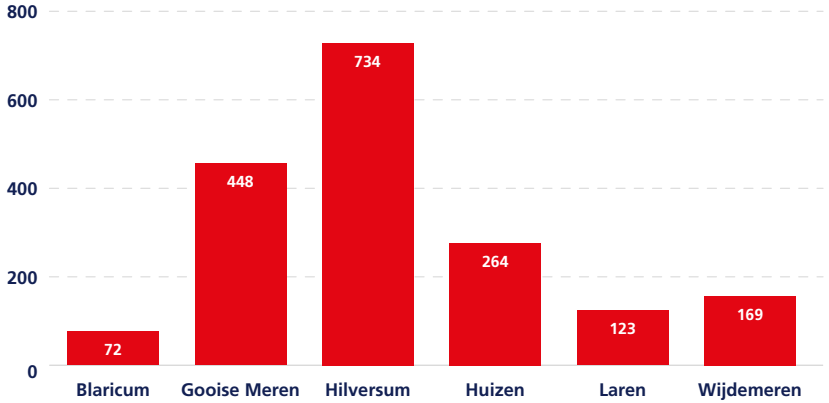
De meeste incidenten waarvoor de brandweer wordt gealarmeerd, vinden plaats in de gemeenten Hilversum (40%) en Gooise Meren (25%). Daarna volgen Huizen (15%) en Wijdemeren (9%). In de gemeenten Laren (7%) en Blaricum (4%) kwamen de minste incidenten voor. Het aantal incidenten per gemeente verhoudt zich daarmee tot het inwoneraantal per gemeente.

veiligheidsregio gooi en vechtstreek

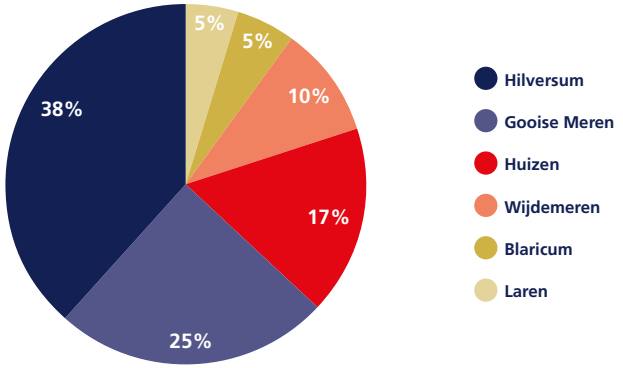
Jaarstukken 2024

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
   1.1 Prestaties veiligheidsregio
2. Beleidsplan en uitvoerings-programma als basis
3. Verantwoording van de werkzaamheden
4. Paragrafen
5. Jaarrekening

Bestuurlijke samenvatting
Hoofdstuk 1
Hoofdstuk 2
Hoofdstuk 3
Hoofdstuk 4
Hoofdstuk 5
Bijlagen



Figuur 4 - Verdeling aantal incidenten naar gemeente

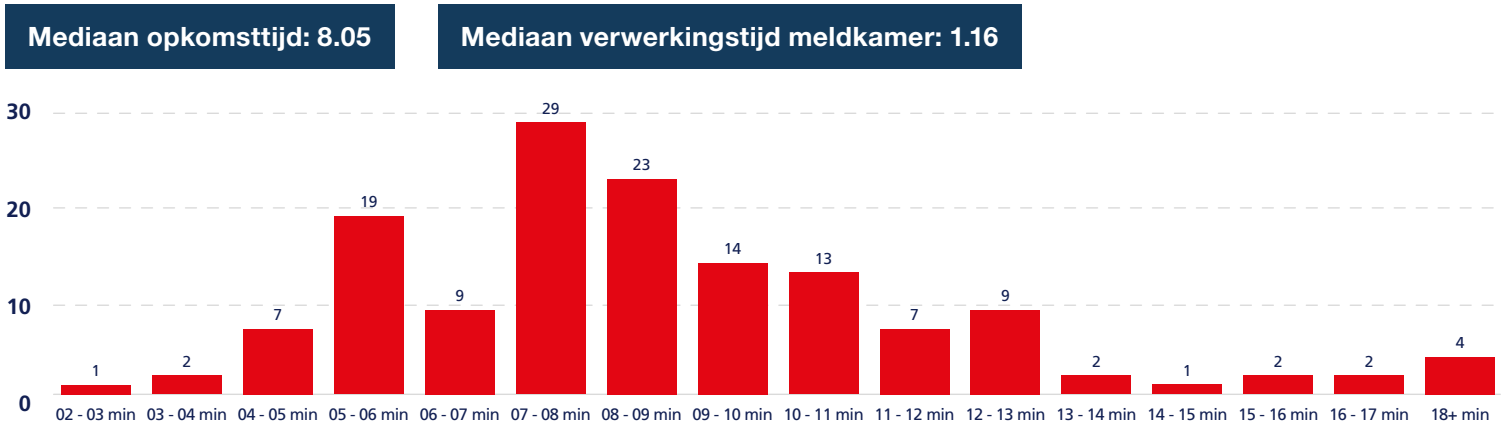


Figuur 5 – Verdeling inwoners VRGV naar gemeente

Basisbrandweerzorg (gebouwbrand)

Snelheid

Van de in totaal 1810 incidenten met brandweerinzet is in 42% van de gevallen met spoed uitgerukt (757). Voor reanimaties (178), gebouwbranden (145) en ongeval/brand wegvervoer (121) wordt het meest met spoed uitgerukt. Bij gebouwbranden is de brandweer over het algemeen in 8:05 minuten[1] ter plaatse, gerekend vanaf de binnenkomst van de melding op de meldkamer. De mediaan verwerkingstijd van de meldkamer is bij deze gebouwbranden 01:16.



Figuur 6 – Opkomsttijden 1e tankautospuit van de brandweer bij gebouwbranden

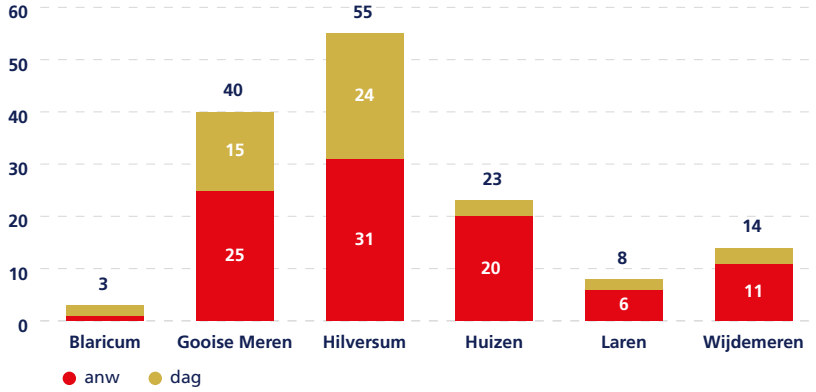
[1] *Dit betreft de mediaantijd. De mediaantijd geeft de middelste waarde van het aantal metingen.*

Jaarstukken 2024

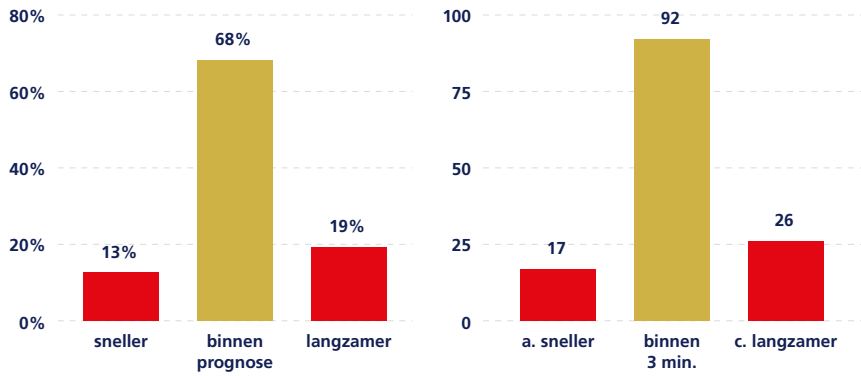
1. Verantwoording van prestaties in cijfers
   1.1 Prestaties veiligheidsregio
2. Beleidsplan en uitvoerings-programma als basis
3. Verantwoording van de werkzaamheden
4. Paragrafen
5. Jaarrekening

In 2024 is de brandweer 145 keer uitgerukt voor een gebouwbrand en daarvoor bij 143 incidenten ook daadwerkelijk ingezet. Het grootste deel van de gebouwbranden vond plaats in de avond-, nacht- en weekend situatie (66%) en betrof overwegend gebouwen met een woonfunctie (83%). Bij 23 van deze gebouwbranden is het team brandonderzoek gealarmeerd. Oorzaken van brand waren met name gelegen in het stoken (schoorsteenbranden), bakken en braden en elektra-gerelateerd.

Figuur 7 – Gebouwbranden per gemeente



Voor de beoordeling van snelheid wordt in het nieuwe dekkingsplan gebruik gemaakt van het beoordelingskader gebiedsgerichte opkomsttijden. Aan de hand van dit beoordelingskader is in het dekkingsplan een theoretische berekening gemaakt van de operationele prestaties. De gerealiseerde operationele prestaties komen voor 74,8% overeen met de prognose in het dekkingsplan. In 8,1% van de incidenten was de brandweer sneller dan voorzien. In 17% oftewel bij 23 incidenten was de brandweer langzamer dan voorzien.



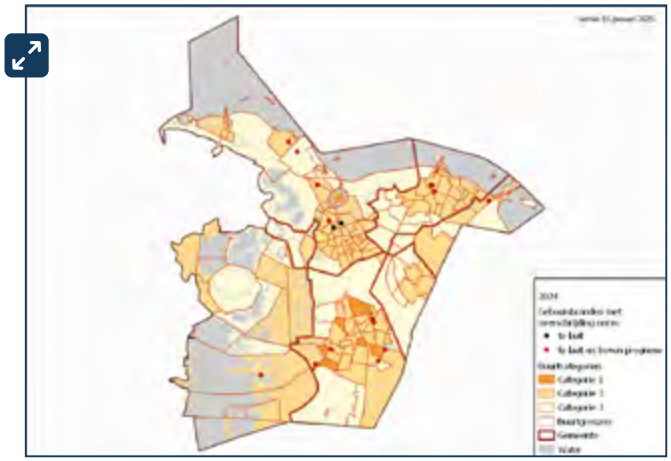
Figuur 8 - Gerealiseerde opkomsttijden versus theoretische berekening

De oorzaak van deze afwijking is met name gelegen in de hogere verwerkingstijd van de meldkamer die gepaard gaat met de verificatie van een automatisch brandalarm (OMS). Bij vier incidenten werd de melding pas later door de politie naar de brandweer doorgezet. Bij twee incidenten is er verder sprake van foutief statussen en bij twee andere incidenten is sprake van dooralarmeren wegens onderbezetting van een post.

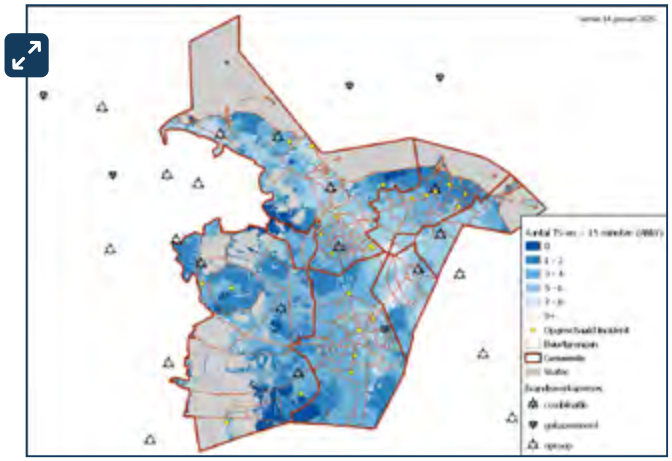
Bij zeventien van deze incidenten werd ook de normtijd (bovengrens van de bandbreedte) overschreden. Bij zes incidenten daarvan werd de 18 minuten overschreden. Daarnaast werd bij twee incidenten de normtijd overschreden maar viel deze binnen de prognose. Hierdoor komt het totaal aantal incidenten met een overschrijding van de normtijd op negentien. Deze overschrijdingen komen voor in de gemeenten Hilversum, Gooise Meren, Huizen, Blaricum en Wijdemeren. Op onderstaand kaartje zijn de incidenten waarbij de normtijd en de prognose wordt overschreden in de desbetreffende categorie aangegeven.

Slagkracht

In 2024 is er 17 keer bij een gebouwbrand opgeschaald naar middelbrand en twee keer naar grote brand. Bij een grote brand werd daarbij opgeschaald naar grootschalig brandweer optreden voor het groot watertransport. Er werd een keer opgeschaald naar een zeer grote brand. Daarnaast werd drie keer bij een brand wegvervoer opgeschaald naar een middelincident.
Deze incidenten zijn geprojecteerd in onderstaand kaartje. De benodigde slagkracht was op vier incidenten na (waarbij bij 3 incidenten hoogstwaarschijnlijk te laat is gestatust), in lijn met de prognose, binnen 15 minuten aanwezig.



Figuur 9 – Incidenten met overschrijding normtijd en prognose in buurtcategorie



Figuur 10 – Opschalingen naar middelbrand en grote brand geprojecteerd in prognose slagkrachtberekening

Jaarstukken 2024

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
   1.1 Prestaties veiligheidsregio
2. Beleidsplan en uitvoerings-programma als basis
3. Verantwoording van de werkzaamheden
4. Paragrafen
5. Jaarrekening

Bestuurlijke samenvatting
Hoofdstuk 1
Hoofdstuk 2
Hoofdstuk 3
Hoofdstuk 4
Hoofdstuk 5
Bijlagen

Paraatheid

De beschikbaarheid van de brandweer is uitgedrukt in een percentage dat de eerste tankautospuit paraat is ten opzichte van de totale tijdsduur van een periode. In de eerste helft van 2024 waren de 1e tankautospuiten op de continuïteitsposten Hilversum, Bussum en Huizen, met behulp van het inzetten van dagdienstondersteuning, zo goed als altijd beschikbaar. Op de overige vrijwilligersposten werd het streefpercentage van 98% ruim gehaald. Hierbij is op zowel de post Naarden als Laren regelmatig dagdienstondersteuning ingezet.

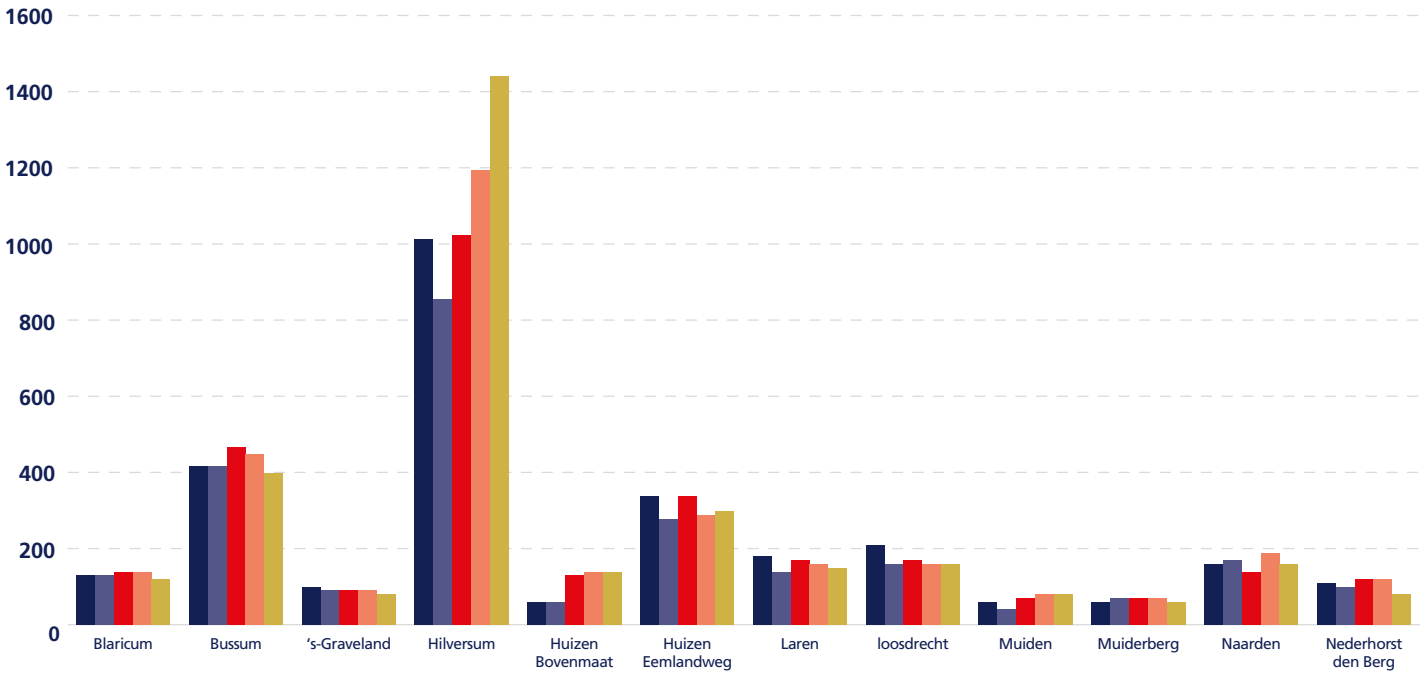
Post	1e Tankautospuit
Blaricum	100 %
Bussum	99,92 %
's-Graveland	99,66 %
Hilversum	100 %
Huizen	99,95 %
Laren	99,79 %
Loosdrecht	99,22 %
Muiden	98,11 %
Muiderberg	98,43 %
Naarden	99,18 %
Nederhorst den Berg	99,96 %
Regio	**99,50%**

Tabel 1 - Het beschikbaarheidspercentage van de 1e tankautospuiten in 2024

Werkdruk

Werkdruk is gedefinieerd als het gemiddeld aantal alarmeringen (voor alle incidenttypen) van een brandweereenheid per jaar. In onderstaande figuur wordt de alarmeringsfrequentie per post weergegeven. Hierin zijn alle eenheden op een post meegenomen. De alarmeringsfrequentie is in lijn met voorgaande jaren en sluit daarmee aan bij de organisatievorm van de bezettingen.

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
   1.1 Prestaties veiligheidsregio
2. Beleidsplan en uitvoerings-programma als basis
3. Verantwoording van de werkzaamheden
4. Paragrafen
5. Jaarrekening



Figuur 11 - Ontwikkeling werkdruk (alarmeringsfrequentie) per post 2020-2024

Risicobeheersing & Brandveilig leven

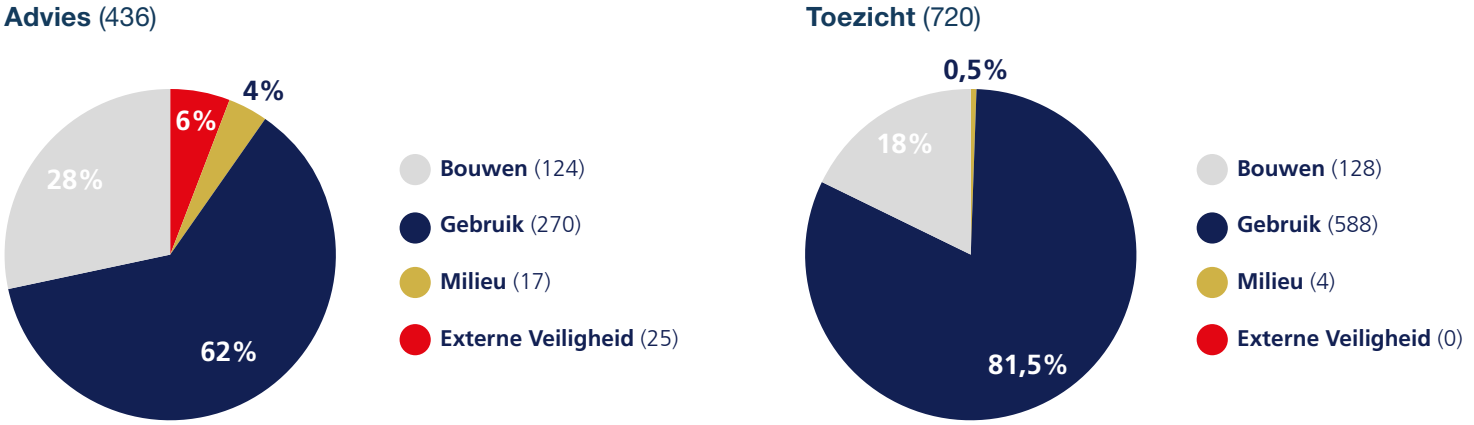
Risicobeheersing

Het totaal aantal adviezen Risicobeheersing dat door de brandweer aan de gemeenten is gegeven, heeft betrekking op aanvragen voor omgevingsvergunningen (en meldingen) voor bouwen, brandveilig gebruik en milieu. Voor een deel gaat het ook om ruimtelijke plannen, waarop door de brandweer geadviseerd wordt over externe veiligheid. Daarnaast verzorgt de brandweer het toezicht op de naleving van brandveiligheidsvoorschriften. Het totaal aantal controles is voor het grootste deel periodiek toezicht op brandveiligheid van bestaande gebouwen; de rest betreft controles van nieuwbouw, evenementen en een beperkt aantal keren ondersteuning bij milieucontroles.

Jaarstukken 2024

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
   1.1 Prestaties veiligheidsregio
2. Beleidsplan en uitvoerings-programma als basis
3. Verantwoording van de werkzaamheden
4. Paragrafen
5. Jaarrekening

Bestuurlijke samenvatting
Hoofdstuk 1
Hoofdstuk 2
Hoofdstuk 3
Hoofdstuk 4
Hoofdstuk 5
Bijlagen



Figuur 12 – Aantal adviezen en objectcontroles onderverdeeld naar soort

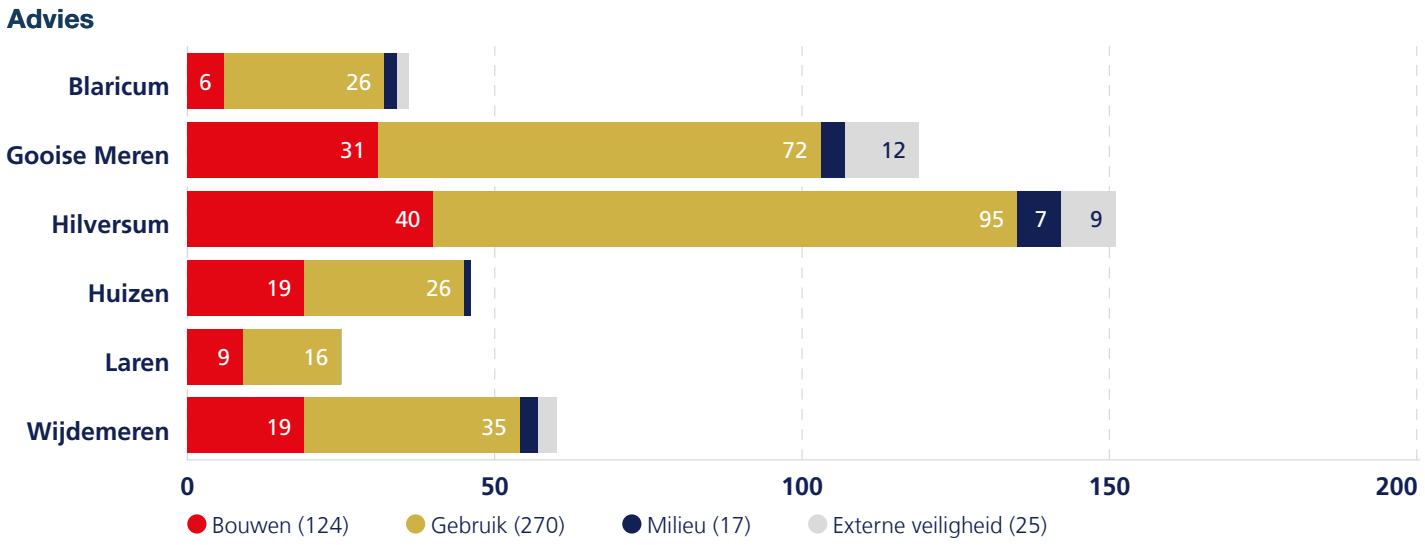
Het totaal aantal verstrekte adviezen brandveiligheid (436) was in 2024 een fractie lager dan in het voorgaande jaar (min 4%). In ruim een kwart van de gevallen ging het om adviezen over de brandveiligheid van nieuwe gebouwen. Dat is bijna een halvering ten opzichte van 2024. Mogelijke redenen voor deze terugval zijn de landelijke stagnatie van nieuwbouwprojecten, maar ook de introductie van de Wet kwaliteitsborging van het bouwen kan een rol spelen. Dit heeft tot gevolg dat aanvragen en oplevering van niet-complexe nieuwbouw niet meer via de gemeente lopen, maar worden afgehandeld door private kwaliteitsborgers.

De adviezen brandveilig gebruik lagen fors hoger dan in 2023 (bijna twee keer zoveel), maar dat werd grotendeels veroorzaakt door de vele adviezen op evenementen. Deze maakten met 171 stuks bijna twee derde van alle adviezen brandveilig gebruik (270) uit. Bij de adviezen met betrekking tot milieuvergunningen en –meldingen was een flinke daling te zien. De 17 adviezen afgelopen jaar waren amper een derde van de aantallen in 2023. Het is niet duidelijk of de oorzaak hiervan was, dat er minder aanvragen zijn ontvangen, of dat de Omgevingsdienst OFGV minder vaak een beroep deed op de brandweer voor advies. De adviezen externe veiligheid/omgevingsveiligheid vertoonden juist een flinke toename, maar absoluut vormen de 25 adviezen maar een klein deel van het totaal.

Overigens moet worden opgemerkt dat niet alle advisering op beleidsdocumenten is geregistreerd. Dit betreft bijvoorbeeld adviezen over een veilige leefomgeving bij de nieuwe instrumenten van de Omgevingswet (Omgevingsvisies, Omgevingsplannen en Programma's). Naar verhouding kost de advisering hierop juist flink wat tijd.

De verdeling van de verschillende soorten adviezen per gemeente is te zien in figuur 13.

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
   1.1 Prestaties veiligheidsregio
2. Beleidsplan en uitvoerings-programma als basis
3. Verantwoording van de werkzaamheden
4. Paragrafen
5. Jaarrekening



Figuur 13 – Aantal en soort adviezen per gemeente

In 2024 zijn er voor alle typen toezicht meer controles uitgevoerd dan in 2023. Het totaal lag met 720 controles 18 procent hoger dan het voorgaande jaar. In figuur 14 is de verdeling over de verschillende soorten toezicht te zien.

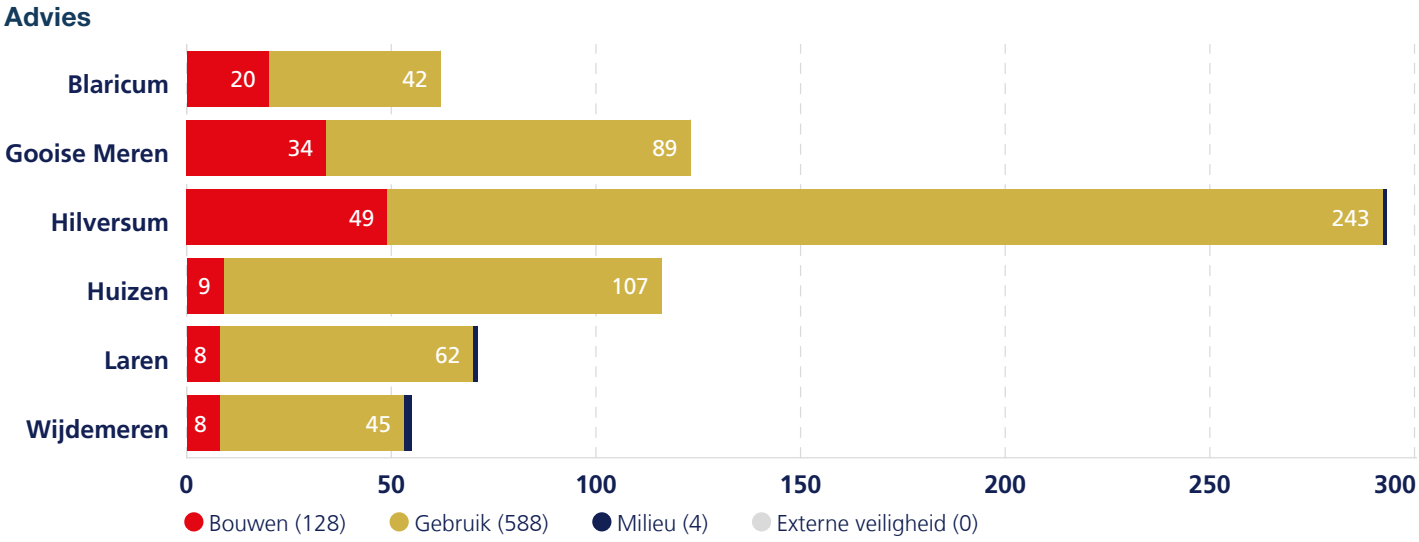
De toename van het totaal aantal controles wordt veroorzaakt door een flink hoger aantal keren toezicht op de brandveiligheid van nieuwbouw. Dat was in 2024 met 128 controles 5 keer zo hoog als het voorgaande jaar. Het is waarschijnlijk niet zo dat er meer toezicht is gehouden, maar dit is het gevolg van een betere registratie, waardoor de rapportage een realistischer beeld geeft. In het verleden was vaak sprake van een onderschatting, omdat er geen registratie door de brandweer plaatsvond, als de controle samen met een bouwinspecteur van de gemeente werd gedaan. In dat geval worden opmerkingen van de brandweer in de brief van de gemeente verwerkt en werd dit niet bij de brandweer bijgehouden.

Het toezicht op brandveilig gebruik is in 2024 bijna uitsluitend bij bestaande gebouwen gedaan. Er waren bijna geen controles bij inrichtingen of bij evenementen. Het gaat hierbij om panden met een verhoogd risico bij brand, zoals gebouwen voor gezondheidszorg, logiesgebouwen en panden met een publieksfunctie. Voor 2024 waren gebruikscontroles van 360 gebouwen gepland, exclusief een beperkt aantal objecten, die op basis van gemeentelijke wensen zijn gecontroleerd. In totaal zijn 588 controles gedaan, omdat in veel gevallen ook nog hercontroles worden uitgevoerd.

Tenslotte is afgelopen jaar een aantal controles gedaan, die op speciaal verzoek van het bevoegd gezag zijn uitgevoerd, zoals Bestuurlijke Interventie Controles en ondersteuning bij speciale verzoeken, die niet tot de standaard VTH-taken behoren. Omdat dit eenmalige of specifieke verzoeken zijn, zijn deze niet afzonderlijk vermeld.

In 2024 is maar zeer beperkt toezicht op de brandveiligheid bij milieuvergunningen en –meldingen uitgevoerd. De brandweer ondersteunt bij milieucontroles op verzoek van de Omgevingsdienst OFGV, maar afgelopen jaar is maar enkele keren om bijstand gevraagd. De milieucontroles die wel in het overzicht staan, zijn o.a. enkele vuurwerk verkooppunten.

Op basis van de constateringen tijdens het toezicht op brandveiligheid, kan ook wat gezegd worden over het naleefgedrag. In 2023 was daar (tijdelijk) geen betrouwbare informatie over, omdat in dat jaar wat aanloopproblemen bestonden bij de overschakeling naar een nieuw zaaksysteem. Afgelopen jaar kon op basis van bijna 587 gebruikscontroles (82% van alle controles) worden bepaald dat bij 66 procent van de objecten alle gecontroleerde brandveiligheidsaspecten akkoord waren. Bij 34 procent van de objecten werden overtredingen geconstateerd, variërend van beperkte tekortkomingen (geen hercontrole) tot overtredingen waar een hercontrole noodzakelijk was, soms gevolgd door handhavend optreden door de gemeente. Een nadere uitsplitsing van de laatste twee categorieën is niet beschikbaar.



Figuur 14 – Aantal en soort objectcontroles per gemeente

Behalve de gegevens over de producten van afdeling Risicobeheersing, zijn er afgelopen jaar ook verschillende stappen gezet m.b.t. ondersteunende processen en de kwaliteit van medewerkers. Hierbij zijn de volgende zaken te noemen:

- Verder optimaliseren van het zaaksysteem ProcessPro, door het maken van een koppeling met de Basisregistratie Adressen en Gebouwen (BAG). Hiermee kan BAG informatie worden gebruikt voor de advies- en toezichtprocessen.
- Het inrichten van een Frontoffice en het aantrekken van een extra administratief medewerker daarvoor. Hiermee kan de dienstverlening voor binnenkomende verzoeken en de coördinatie van toezicht verbeterd worden.
- Voor het toezicht brandveilig gebruik is gestart met het ontwikkelen en implementeren van een visie Risicogerichtheid, zodat toezicht wordt uitgevoerd, waar het ertoe doet.
- Regionale bijeenkomst met juristen van gemeenten en partners om kaders en aandachtspunten bij de risicogerichte werkwijze af te stemmen.
- Verschillende activiteiten om de kennis van het personeel te vergroten en te voldoen aan de wettelijke kwaliteitscriteria 3.0 (volgen van diverse opleidingen, bv. Specialist brandpreventie, Medewerker brandpreventie, projecteringsdeskundige brandmeldinstallaties en een afdelings-brede training Ondermijning en omgaan met agressie).

Brandveilig Leven

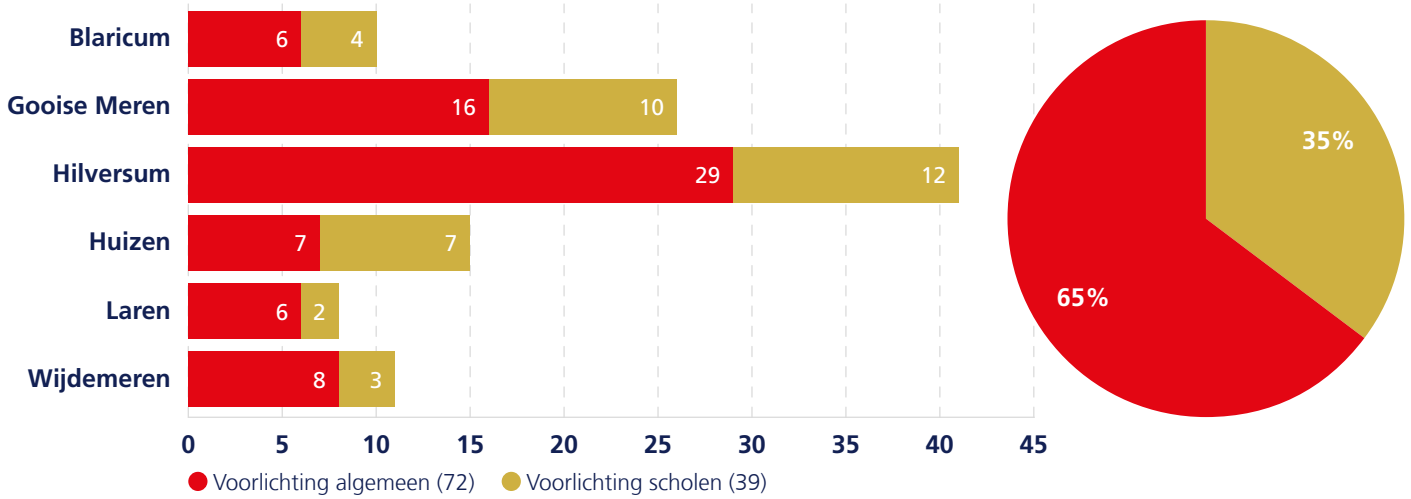
De capaciteit voor Brandveilig Leven was afgelopen jaar wat lager dan gepland, omdat vanaf september 2024 een vacature is ontstaan voor de Wijkbrandweer in Bussum en Naarden, die de rest van het jaar niet ingevuld kon worden. In Loosdrecht bestond eveneens een vacature Wijkbrandweer gedurende een periode van vier maanden, maar deze is weer ingevuld. Door de openstaande vacatures was het niet mogelijk om alle Brandveilig Leven werkzaamheden als gepland uit te voeren.

Voor de rapportage zijn de activiteiten van de vaste medewerkers en de werkzaamheden van de Wijkbrandweer in alle gemeenten bij elkaar opgeteld. De onderstaande figuur toont de vaste voorlichtingsactiviteiten op dit gebied. Hieronder vallen bijvoorbeeld de brandveiligheidslessen op basisscholen, waarbij in totaal 39 klassen voorlichting hebben gekregen (meestal groepen 4). De algemene voorlichtingen waren voor andere doelgroepen bestemd, of het ging om voorlichtingen tijdens open dagen of bij evenementen.

Jaarstukken 2024

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
   1.1 Prestaties veiligheidsregio
2. Beleidsplan en uitvoerings-programma als basis
3. Verantwoording van de werkzaamheden
4. Paragrafen
5. Jaarrekening

Bestuurlijke samenvatting
Hoofdstuk 1
Hoofdstuk 2
Hoofdstuk 3
Hoofdstuk 4
Hoofdstuk 5
Bijlagen



Figuur 15 – Aantal en soort voorlichtingen Brandveilig Leven

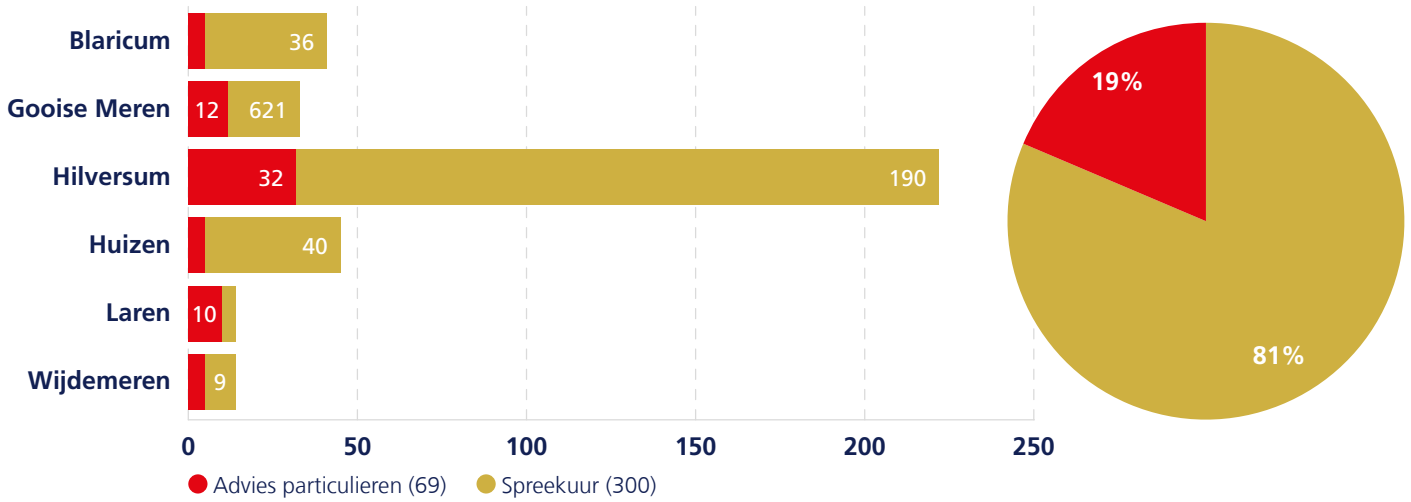
Naast het organiseren van algemene brandveiligheidsvoorlichting op basisscholen heeft de brandweer ook de deelname gestimuleerd van basisscholen aan de landelijke campagne voor het veilig gebruik van vuurwerk rond de jaarwisseling. In Gooi en Vechtstreek hebben 48 reguliere basisscholen gebruik gemaakt van het online lespakket 4vuurwerkveilig voor de groepen 7 en 8.

Door de brandweer zijn voor 18 groepen van basisscholen 710 hulpmiddelen (vuurwerkbrillen en aansteeklonten) voor een veilige jaarwisseling verstrekt.

In aanvulling op de brandveiligheidslessen voor groepen 4 op basisscholen is afgelopen jaar gestart met huiswerkopdrachten, waarbij leerlingen samen met ouders of verzorgers thuis een woningcheck uitvoeren (met een vragenlijst). Voor alle gemeenten in Gooi en Vechtstreek zijn in totaal 366 formulieren bij de brandweer ingeleverd. Samen met de resultaten van volgend schooljaar zal dit worden geëvalueerd.

De advisering over brandveiligheid wordt grotendeels verzorgd door de Wijkbrandweer. Zij hebben 69 adviezen aan particulieren gegeven; voor een belangrijk deel tijdens huisbezoeken, waarbij al dan niet ook rookmelders worden geplaatst. Verder zijn er 300 spreekuren verzorgd, waarbij op reguliere momenten op publiekstoegankelijke plaatsen voorlichting is gegeven.

Een overzicht van alle adviesproducten en de verdeling per gemeente is te zien in figuur 16.



Figuur 16 – Aantal en soort adviezen Brandveilig Leven

Afgelopen jaar werd het publiek ook op nieuwe manieren bewust gemaakt van de risico's op brand. In Hilversum was in mei en juni als pilot een belevingswoning ingericht. In deze woning konden bezoekers zelfstandig ontdekken, hoe brand kan ontstaan en werd toegelicht welke maatregelen men ter voorkoming kan nemen. Om de ervaringen van het publiek te meten, werden in totaal 178 enquêtes afgenomen bij bezoekers van de belevingswoning. Het daadwerkelijke aantal bezoekers lag aanzienlijk hoger.

In december werd een mobiele versie ingezet, in de vorm van de Brandveilig Leven-bus. Deze bus, eveneens met nagebouwde elementen uit een woning, werd voor verschillende voorlichtingsactiviteiten op locatie gebruikt. Dat gebeurde voor algemeen publiek in Naarden Vesting, in Nederhorst den Berg voor jonge gezinnen en in de Hilversumse Meent voor senioren.

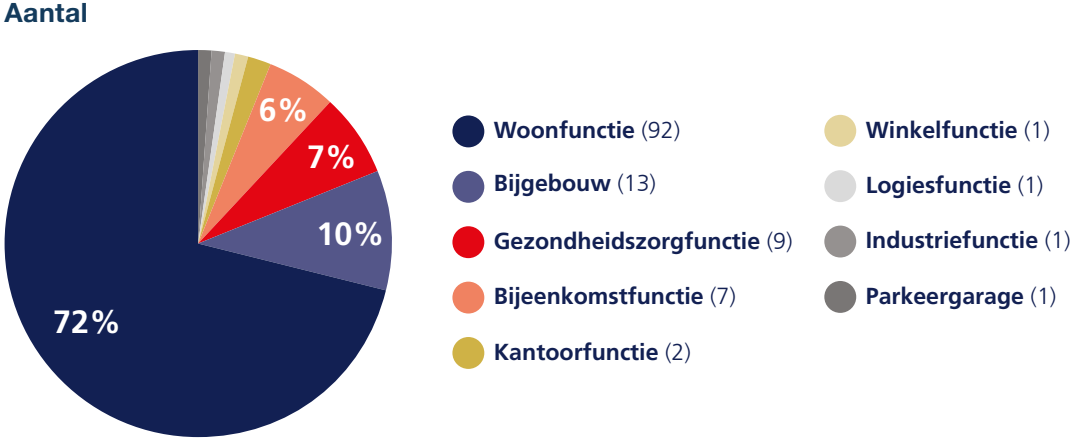
Naast deze gerapporteerde producten, is er ingezet op brandveiligheidsvoorlichting via sociale media-activiteiten en het verder uitbouwen van een lokaal netwerk (55 bijeenkomsten). Voor het project "Roze Wolk" zijn er regionaal 35 geboortepakken uitgereikt aan nieuwe ouders, waarin informatie over brandveiligheid wordt gegeven.

Brandonderzoek

Het Team Brandonderzoek (TBO) valt ook onder afdeling Risicobeheersing. De brandonderzoekers komen echter uit verschillende teams, zodat er zowel expertise vanuit Incidentbestrijding, als vanuit Risicobeheersing beschikbaar is. Er wordt door het team zowel theoretisch als praktisch onderzoek naar de oorzaken van brand uitgevoerd.
Voor de theoretische kant worden de (meeste) gebouwbranden, die in het incident-registratiesysteem (Veiligheidspaspoort) worden opgeslagen, beoordeeld. De meest voorkomende brandoorzaken die hieruit naar voren kwamen, zijn eerder genoemd in de rapportage over Incidentbestrijding. Deze informatie wordt ingevoerd in de landelijke database van het NIPV, maar kan ook voor Brandveilig Leven in de regio een informatiebron zijn om gericht voorlichting te kunnen geven. Zo is er goed te zien wanneer het kouder wordt en de houtkachels worden gebruikt. In het afgelopen jaar zien wij eveneens meer keukenbranden in de zomerperiode.

Een overzicht van de verdeling van de geanalyseerde gebouwbranden (92 branden geselecteerd) over verschillende gebruiksfuncties, staat in figuur 17. De grootste groep hiervan betreft de woonfuncties. Van de geanalyseerde woningbranden was de top 3 van locaties waar de brand vermoedelijk is ontstaan als volgt:

1. Woonkamer: 29 keer (32%)
2. Keuken: 27 keer (29%)
3. Zolder/slaapkamer: 12 keer (13%)



Figuur 17: Door TBO geanalyseerde gebouwbranden (127) in 2024, verdeeld naar gebruiksfunctie

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
   1.1 Prestaties veiligheidsregio
2. Beleidsplan en uitvoerings-programma als basis
3. Verantwoording van de werkzaamheden
4. Paragrafen
5. Jaarrekening

Onderzoek op locatie door TBO

TBO is niet bij alle branden gealarmeerd en dus niet bij alle branden aanwezig geweest. Ook al is TBO op locatie geweest, dan is het niet altijd noodzakelijk of wenselijk om een rapportage op te stellen. Wanneer er geen meerwaarde is voor verslaglegging, of als er een gezamenlijk onderzoek is gedaan met een verzekeringsmaatschappij of de politie, zal er niet altijd een verslag in de vorm van een nieuwsflits worden opgesteld. Hieronder volgt een overzicht van de alarmeringen, de onderzoeken en de verspreiding van informatie van TBO over 2024:

- Aantal alarmeringen TBO: 23
- Locatiebezoek voor onderzoek: 16
  waarvan:
  - 9x zelfstandig onderzoek gedaan door TBO
  - 2x brandonderzoek met verzekeraar
  - 5x ondersteuning bij onderzoek politie (PD)

Van vijf onderzoeken door TBO zijn Nieuwsflitsen opgesteld, voor het intern delen van bevindingen en leerpunten. Ook is de expertise van TBO afgelopen jaar meerdere malen betrokken bij voorlichtingen (bv. bij voorlichting over energie-opwekkers en -dragers en risico's bij isoleren van woningen). Dit gebeurde voor buurtverenigingen, ondernemersverenigingen en gemeentes en tijdens diverse voorlichtingen vanuit afdeling Risicobeheersing en Brandveilig leven. Er zijn in 2024 ook diverse lessen en voorlichtingen gegeven intern, bijvoorbeeld bij opleidingen van repressief personeel of bij uitleg op brandweerposten, na incidenten.

Jaarstukken 2024

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Beleidsplan en uitvoerings-programma als basis
3. Verantwoording van de werkzaamheden
4. Paragrafen
5. Jaarrekening

Bestuurlijke samenvatting
Hoofdstuk 1
Hoofdstuk 2
Hoofdstuk 3
Hoofdstuk 4
Hoofdstuk 5
Bijlagen

2. Beleidsplan en uitvoeringsprogramma als basis

In dit hoofdstuk gaan we in op de relatie tussen het uitvoeringsprogramma van het beleidsplan, de programmabegroting en deze bestuursrapportage.

In de Programmabegroting 2024 hebben wij onze beleidsvoornemens voor dit jaar gepresenteerd, gebaseerd op het Regionaal Beleidsplan Flevoland & Gooi en Vechtstreek 2021-2024. In het beleidsplan is de focus gelegd op vier opgaven. De opgaven uit het beleidsplan zijn geconcretiseerd naar beleidsvoornemens die in de kadernota en programmabegroting zijn uitgewerkt.

De kernboodschap van het regionaal beleidsplan is:
‘Als veiligheidsregio’s investeren wij in veiligheid en dragen wij bij aan een redzame samenleving.
Want veiligheid maken we met elkaar en als veiligheidsregio’s staan we hiervoor. Samen voor veiligheid.’

Vanuit de bovenstaande kernboodschap werken wij samen aan de volgende vier opgaven:
- Wij voorkomen onveiligheid en dragen bij aan een redzame samenleving.
- Wij zijn de zichtbare en deskundige netwerkpartner voor veiligheid.
- Wij zijn vakmensen: professioneel, innovatief en wendbaar.
- Wij staan er als het onverhoopt toch nodig is.

In deze rapportage geven wij aan op welke wijze we werken aan het realiseren van deze opgaven.

Nieuw beleidsplan

2024 is het laatste jaar dat bovengenoemd beleidsplan actueel is. In oktober van 2024 is het gezamenlijk Regionaal Beleidsplan Veiligheidsregio’s Flevoland en Gooi en Vechtstreek 2025-2028 vastgesteld. Onze organisatie zal met dit nieuwe beleidsplan geen radicaal andere koers inslaan. Wel verleggen we de accenten naar aanleiding van landelijke en maatschappelijke ontwikkelingen waarover we ook in deze jaarstukken rapporteren.

De vier centrale thema’s worden daarom:
- Veilige leefomgeving
- Toekomstbestendige crisisbeheersing
- Toekomstbestendige brandweerzorg
- Wendbare organisatie

Jaarstukken 2024

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Beleidsplan en uitvoerings-programma als basis
3. Verantwoording van de werkzaamheden
   - 3.1 Beleidsthema's 2024
   - 3.2 Reguliere werkzaamheden van de kolommen
   - 3.3 Programma Algemene Dekkingsmiddelen
4. Paragrafen
5. Jaarrekening

Bestuurlijke samenvatting
Hoofdstuk 1
Hoofdstuk 2
Hoofdstuk 3
Hoofdstuk 4
Hoofdstuk 5
Bijlagen

3. Verantwoording van de werkzaamheden

Hoofdstuk 3 omvat de beleidsverantwoording van onze werkzaamheden in 2024. We doen in vogelvlucht verslag van de voortgang op de beleidsthema's zoals die destijds in onze Programmabegroting 2024 zijn opgenomen. Het hoofdstuk wordt afgesloten met een rapportage over de speerpunten van de programma's Brandweer, Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR), Bevolkingszorg en Veiligheidsbureau Flevoland & Gooi en Vechtstreek.

3.1 Beleidsthema's 2024

De opgaven uit het beleidsplan 2021-2024, zoals weergegeven in hoofdstuk 2, vormen de basis voor de beleidsthema's die in de Programmabegroting 2024 zijn opgenomen en in 2024 zijn opgepakt. Hieronder volgt per beleidsthema een korte beschrijving van de stand van zaken. Hier hebben we als uitgangspunt genomen dat we met name rapporteren over (eventuele) afwijkingen ten opzichte van wat is opgenomen in de bestuursrapportage.

3.1.1 Verstevigen samenwerking VRGV en VRF

In 2024 zijn er belangrijke stappen gezet om de samenwerking tussen Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek en Veiligheidsregio Flevoland te verstevigen. Begin 2024 hebben de beide algemeen besturen de opdracht verstrekt om te verkennen welke samenwerkingsvormen tussen de twee veiligheidsregio's mogelijk zijn, om de samenwerking te versterken en te intensiveren. Op basis van de uitgevoerde verkenning hebben de algemeen besturen besloten om de samenwerking door te ontwikkelen aan de hand van het samenwerkingsmodel harmonisatie van mens en systemen.

Dit model houdt in dat alle elementen waarop samenwerking plaatsvindt, volledig worden geharmoniseerd. Dit stelt de beide organisaties in staat om maximaal efficiënt en effectief te werken. Het model geeft invulling aan de conclusies uit eerdere evaluaties, bijvoorbeeld door het harmoniseren van arbeidsvoorwaarden en personeelsregelingen.

Eind 2024 is het plan van aanpak voor de implementatie van het samenwerkingsmodel door de besturen van beide veiligheidsregio's vastgesteld. Ook zijn de eerste voorbereidingen voor de verdere uitwerking getroffen. In het plan van aanpak heeft tevens de eerste bestuurlijke besluitvorming aangaande de beoogde organisatiestructuur plaatsgevonden. In 2025 wordt het samenwerkingsmodel verder uitgewerkt.

Jaarstukken 2024

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Beleidsplan en uitvoerings-programma als basis
3. Verantwoording van de werkzaamheden
   - 3.1 Beleidsthema's 2024
   - 3.2 Reguliere werkzaamheden van de kolommen
   - 3.3 Programma Algemene Dekkingsmiddelen
4. Paragrafen
5. Jaarrekening

Bestuurlijke samenvatting
Hoofdstuk 1
Hoofdstuk 2
Hoofdstuk 3
Hoofdstuk 4
Hoofdstuk 5
Bijlagen

Beleidsplan

Onderdeel van het proces om te komen tot het nieuwe gezamenlijke Regionaal Beleidsplan 2025–2028 is het opstellen van een regionaal risicoprofiel. Voor de beide veiligheidsregio's is separaat een risicoprofiel opgesteld. Slechts op kleine onderdelen blijken er afwijkingen te zijn. In oktober zijn zowel het regionaal risicoprofiel als het Regionaal Beleidsplan 2025-2028 definitief vastgesteld. Daarmee is er vanaf 2025 voor beide regio's een eigen risicoprofiel en een gezamenlijk (identiek) Regionaal Beleidsplan 2025-2028.

Gemeenschappelijke Regeling

Met de herziening van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) diende de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek ook te worden herzien. Het proces van deze herziening is in goede samenwerking met gemeentelijke adviseurs opgestart. Nadat de gemeenteraden hun zienswijzen hebben mogen delen, is de nieuwe gemeenschappelijke regeling in overeenstemming met de Wgr per 1 juli 2024 formeel vastgesteld.

3.1.2 Versterking crisisbeheersing

Steeds vaker wordt onze samenleving geconfronteerd met langdurige, sluimerende en complexe crises. Denk aan de coronacrisis of de opvang van grote aantallen vluchtelingen en ontheemden vanuit Oekraïne. Ook op deze momenten wordt er een beroep gedaan op veiligheidsregio's. Er is dus niet alleen bij flitsrampen, maar ook bij andere typen crises behoefte aan een flexibele, wendbare crisisorganisatie en een samenwerkingsplatform dat langdurig in stand kan worden gehouden. Vanuit het programma Versterking Crisisbeheersing wordt de bestaande organisatie versterkt en voorbereid op deze nieuwe crises. Daarbij zoeken we de samenwerking met ketenpartners. We werken aan de verbinding binnen ons bestaande netwerk, maar ook met nieuwe netwerken.

In 2022 is middels de landelijke Contourennota nadere invulling gegeven aan de evaluatie van de Wet veiligheidsregio's. Onderdeel hiervan zijn de versterking van de crisisbeheersing en van de informatievoorziening. In 2023 heeft het Rijk structureel extra gelden beschikbaar gesteld ten behoeve van deze versterking. Daarna heeft het Rijk in samenwerking met de veiligheidsregio's 11 versterkingsdoelen geformuleerd in de landelijke doelenmatrix. Vervolgens zijn deze doelen vertaald in de 'Landelijke agenda crisisbeheersing'. De algemeen besturen van de beide veiligheidsregio's hebben als kader meegegeven dat de versterkingsdoelen binnen deze extra gelden dienen te worden gerealiseerd.

Nadat is gestart met de urgente maatregelen en begin 2024 het programmaplan is vastgesteld, pakken we nu door op de prioritaire doelen. Daarbij worden de landelijke prioriteiten gevolgd, conform het besluit van de besturen in februari 2024. Dit betekent dat in eerste instantie vooral wordt ingezet op de versterking van voorbereiding en paraatheid. We

Jaarstukken 2024

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Beleidsplan en uitvoerings-programma als basis
3. Verantwoording van de werkzaamheden
   - 3.1 Beleidsthema's 2024
   - 3.2 Reguliere werkzaamheden van de kolommen
   - 3.3 Programma Algemene Dekkingsmiddelen
4. Paragrafen
5. Jaarrekening

Bestuurlijke samenvatting
Hoofdstuk 1
Hoofdstuk 2
Hoofdstuk 3
Hoofdstuk 4
Hoofdstuk 5
Bijlagen

zorgen voor betere voorbereiding op complexe, sluimerende en langdurige crises en waarborgen dat er voldoende capaciteit is, met de juiste kwaliteiten om deze crises het hoofd te bieden.

Er is een meerjarenplanning opgesteld, zodat we tijdig kunnen starten met werving en selectie van nieuwe capaciteit en zodat er (financieel) ruimte blijft voor doelstellingen die later worden opgepakt. Het effect van de door het Rijk aangekondigde 10% BDuR-korting (vanaf 2026) op de doelstellingen en op de meerjarenplanning is momenteel nog niet te voorspellen.

3.1.3 Versterking Informatievoorziening

Betrouwbare informatie is steeds belangrijker om ons werk goed te doen en stelt ons in staat om effectief samen te werken met onze partners. Tegelijkertijd neemt de kans op verstoringen van onze digitale infrastructuur toe. Daarom staat dit onderwerp binnen onze organisatie hoog op de agenda. Ook landelijk krijgt informatievoorziening veel aandacht: net als voor de versterking van de crisisbeheersing, heeft het Rijk voor de versterking van de informatievoorziening structurele middelen aan de veiligheidsregio's verstrekt.

Het programma richt zich op de onderstaande strategische thema's:
- Informatiegericht werken
- Samenwerken
- Veilig werken
- Robuust organiseren

Het jaar 2024 stond in het teken van de initiatie en definitie van het programma. Er is een programmamanager aangesteld, een opdracht beschreven, een programmateam samengesteld en een programmaplan met de te realiseren doelen opgesteld. Verder is, als urgente maatregel, de formatie uitgebreid met twee functioneel beheerders (voor het zaaksysteem en de Microsoft-omgeving) en een dataspecialist. De werving en selectie voor deze functies is in 2024 opgestart.

Het zwaartepunt van de uitvoering van het programma ligt in de jaren 2025 en 2026. Toch zijn in 2024 al diverse activiteiten voorbereid en/of opgestart.

Bijvoorbeeld op het thema informatiegestuurd werken. Hoewel de doelen op dit thema pas in 2026 (kunnen) worden gerealiseerd, zijn al verschillende activiteiten gestart om te komen tot een continu inzicht -in de vorm van dashboards- in onze operationele prestaties, de risico's in ons werkgebied, de beschikbaarheid en vakbekwaamheid van repressieve medewerkers en de beschikbaarheid van ons repressief materieel.

Hetzelfde geldt voor het thema samenwerken. Dit jaar zijn grote stappen gezet in de implementatie van de nieuwe samenwerkingsomgeving: de inrichting van de Teams-omgeving is verder geoptimaliseerd en de gebruikers zijn getraind. Verder is de testfase van het zaaksysteem afgerond en is fasegewijs gestart met het gebruik van het zaaksysteem.

Op het thema veilig werken wordt gewerkt aan het voldoen aan de baseline informatiebeveiliging overheid (BIO) en de versterking van onze digitale veerkracht door het realiseren van korte hersteltijden voor onze bedrijfskritische applicaties (na een digitale verstoring).

Ten slotte is in het kader van robuust organiseren ons dataplatform volledig in eigen beheer gebracht. Hiermee zijn we niet langer afhankelijk van derden voor toegang en gebruik van onze data.

3.1.4 Meldkamer Midden-Nederland

De meldkamers van Veiligheidsregio Utrecht, Veiligheidsregio Flevoland en Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek moeten, in overeenstemming met landelijke wetgeving, worden samengevoegd tot één Meldkamer Midden-Nederland. Meldkamer Midden-Nederland wordt gerealiseerd in de nieuwbouw van het politiekantoor in Hilversum. Eind 2024 is de fysieke bouw van de meldkamer afgerond.

Om de samenvoeging van de meldkamerfunctie brandweer en multidisciplinaire opschaling op de juiste wijze vorm te geven, werken de drie veiligheidsregio's intensief samen. Zo is er veel werk verricht om één centrale personele organisatie in te richten en de meldkamerprocessen te harmoniseren. Dit wordt in 2025 verder uitgewerkt.

Daarnaast is gestart met de uitwerking van de governance van de nieuwe meldkamer. Deze heeft in 2024 al op de bestuurlijke agenda gestaan en begin 2025 wordt het organisatie- en formatieplan ter besluitvorming aan de drie algemeen besturen aangeboden, waarna de uitvoeringsfase begint. Op 3 juni 2025 wordt Meldkamer Midden-Nederland operationeel en gaan de meldkamers van Utrecht en Lelystad over naar Hilversum. Daarmee is Meldkamer Midden-Nederland de laatste meldkamer die binnen het landelijk netwerk van meldkamers wordt samengevoegd en daardoor tevens de modernste.

3.1.5 Duurzaamheid

Nadat we in 2023 met certificering zijn gestart, hebben we in mei 2024 de eerste jaarlijkse audit van de CO_2-Prestatieladder niveau 3 behaald. Een belangrijk zichtbaar resultaat is dat we zijn begonnen met het rijden op HVO100 hernieuwbare diesel. Daarnaast is het streven naar '0 op de meter' een actief onderdeel geworden van in

Jaarstukken 2024

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Beleidsplan en uitvoerings-programma als basis
3. Verantwoording van de werkzaamheden
   - 3.1 Beleidsthema's 2024
   - 3.2 Reguliere werkzaamheden van de kolommen
   - 3.3 Programma Algemene Dekkingsmiddelen
4. Paragrafen
5. Jaarrekening

Bestuurlijke samenvatting
Hoofdstuk 1
Hoofdstuk 2
Hoofdstuk 3
Hoofdstuk 4
Hoofdstuk 5
Bijlagen

aanbouw zijnde en recent opgeleverde kazernes, waaronder de verbouwing van Huizen Bovenmaatweg. Bovenal is duurzaamheid meer gaan leven in de organisaties en is zodoende een vast onderdeel aan het worden van de reguliere bedrijfsvoering.

Nu bij nagenoeg alle kazernes laadpalen zijn gerealiseerd is de weg vrijgemaakt voor elektrificatie van het wagenpark. Onlangs is er een aanbesteding voor 19 elektrische personenvoertuigen gepubliceerd door Veiligheidsregio Flevoland en Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek, evenals een aanbesteding voor onze eerste volledig elektrische repressieve vrachtwagen; de Mobiele Commando Unit. Waar het technisch en financieel haalbaar is stappen we bij toekomstige vervangingen over naar volledig elektrisch aangedreven voertuigen. Zo staat in 2025 het aanbesteden van elektrische logistieke vrachtwagens en personenbussen op de planning. Vanwege de financiële implicaties die deze overstap voor (zwaardere) vrachtwagens met zich meebrengt, zal het algemeen bestuur te zijner tijd de keuze krijgen welke koers te varen.

3.1.6 Uniform kwaliteitsniveau bevolkingszorg

De invulling en kwaliteit van bevolkingszorg wordt doorontwikkeld volgens de landelijke lijnen van het uniform kwaliteitsniveau bevolkingszorg (UKB). In het voorjaar hebben de algemeen besturen ingestemd met het UKB. Onderdeel daarvan is dat acht kernfuncties binnen bevolkingszorg wettelijk worden vastgelegd, en dat voor die functies landelijk uniforme vakbekwaamheidseisen worden ontwikkeld. De regio's zijn verantwoordelijk voor het borgen van die vakbekwaamheidseisen. Daarnaast geeft het UKB landelijk invulling aan de eenduidige beschrijving van bevolkingszorg(taken), kwaliteitscriteria, kwaliteitsmonitoring en de uitgangspunten voor de nieuwe wetteksten.

Het jaar 2024 zou het jaar worden waarbij onder leiding van een landelijk programmamanager uitvoering werd gegeven overeenkomstig het vastgestelde implementatieplan. Wij hebben begrepen dat als gevolg van een vertraging in het aanstellen van deze programmamanager (en de verdere ondersteuning) de planning zeker zes maanden opschuift en doorloopt tot 2027.

Inmiddels zijn de meeste landelijke werkgroepen gestart. Er heeft overleg plaatsgevonden met de verantwoordelijken voor bevolkingszorg bij Veiligheidsregio Utrecht over de vertegenwoordiging in de landelijke werkgroepen.

Nul op de meter
Een nul-op-de-metergebouw is een gebouw dat over het hele jaar gezien net zoveel energie verbruikt als er lokaal op een duurzame manier wordt opgewekt. Zowel door het realiseren van een lager verbruik middels isolatie en elektrische verwarming, als door het opwekken van stroom met bijv. zonnepanelen. Een nul-op-de-metergebouw is energieneutraal en zorgt dus voor minder CO2-uitstoot. Bijkomend voordeel is dat de energiekosten hierdoor ook afnemen.

3.1.7 Verplichtend karakter

Als gevolg van Europese wet- en regelgeving is de huidige organisatievorm, van verplichte consignatie en kazernering niet meer mogelijk. Dit noodzaakt tot wijziging van de organisatievorm. Landelijk is hiervoor een implementatieplan opgesteld dat nog geen voortgang kent. Het Veiligheidsberaad heeft middels een brief aan de minister aangedrongen op voortgang op het dossier verplichtend karakter.
Door het ministerie is dit jaar onderzocht of er mogelijkheden zijn om onder de huidige wetgeving rondom arbeidstijden, de huidige constructie van vrijwilligheid om te zetten naar een part-time aanstelling of contract. Deze onderzoeken lijken kansrijk. Een toezegging op tegemoetkoming in de kosten is er echter nog niet. De voorzitter van het veiligheidsberaad dringt voortdurend aan op duidelijkheid.

3.2 Reguliere werkzaamheden van de kolommen

Naast de beleidsvoornemens die hierboven zijn geschetst, zijn in de programmabegroting per programma speerpunten gedefinieerd. Het gaat daarbij veelal om reguliere taken die extra aandacht vragen binnen de organisatie. In onderstaande paragrafen lichten we de relevante ontwikkelingen toe.

3.2.1 Brandweer

De brandweer vormt de grootste kolom van de veiligheidsregio en is de professionele partner in het voorkomen en bestrijden van brand, ongevallen en crises. De brandweer draagt zo bij aan een veilige leefomgeving.
De brandweer heeft haar werkzaamheden georganiseerd in vijf taakvelden, te weten: risicobeheersing, incidentbestrijding, vakbekwaamheid, operationele voorbereiding (inclusief koppeling met de meldkamer brandweer) en techniek en logistiek.

De speerpunten in 2024: wat hebben we gedaan?

De brandweer richt zich op het verder toekomstbestendig maken van de repressieve organisatie. Speerpunt hierbij is het vitaal houden van de posten, zodat de repressieve dekking kan worden gegarandeerd. Aandacht is er ook voor de mentale fitheid van het repressieve personeel en de doorontwikkeling van de operationele leiding. De brandweer speelt daarbij steeds beter in op maatschappelijke ontwikkelingen door gebruik te maken van data en informatie en het toepassen van nieuwe technologie. De repressieve samenwerking met buurregio's en ketenpartners wordt steeds verder geïntensiveerd vanuit een interregionale en een integrale benadering van veiligheids- en hulpverleningsvraagstukken.

Jaarstukken 2024

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Beleidsplan en uitvoerings-programma als basis
3. Verantwoording van de werkzaamheden
   - 3.1 Beleidsthema's 2024
   - 3.2 Reguliere werkzaamheden van de kolommen
   - 3.3 Programma Algemene Dekkingsmiddelen
4. Paragrafen
5. Jaarrekening

Bestuurlijke samenvatting
Hoofdstuk 1
Hoofdstuk 2
Hoofdstuk 3
Hoofdstuk 4
Hoofdstuk 5
Bijlagen

Het jaar 2024 heeftvoor een groot deel in het teken gestaan van de implementatie van nieuw materieel en materiaal. Zo zijn er nieuwe redvoertuigen aangekocht en uitgeleverd. Deze nieuwe voertuigen kennen nieuwe technieken en mogelijkheden waarop alle repressieve medewerkers, beroeps en vrijwillig, worden bijgeschoold en ingewerkt.

Toekomstbestendige repressie

Met de vaststelling van het dekkingsplan in december 2023 heeft brandweer Gooi en Vechtstreek in 2024 de volgende stap gezet in het toekomstbestendig maken van de repressieve organisatie en wordt de operationele uitwerking hiervan in het uitvoeringsplan vastgelegd.

Hierbij is oog voor nieuwe technologische ontwikkelingen. Zo wordt samen met de veiligheidsregio's Flevoland en Utrecht onderzocht welke toegevoegde waarde de inzet van onderwatertechniek en robotica kan hebben bij de brandweertaken.

Vakbekwaam en vitaal personeel

De beschikbaarheid van voldoende vakbekwame medewerkers heeft continu onze aandacht. Zowel op het gebied van het werven van nieuwe brandweermedewerkers als op het vakbekwaam houden van de medewerkers in een veranderende samenleving.

Zo hebben er met de komst van de specialistische natuurbrandbestrijdingsvoertuigen de nodige trainingen plaatsgevonden en zijn deze voertuigen in de zomer in gebruik genomen. Gezien het belang van het specialisme hebben er in samenwerking met het Gooisch Natuurreservaat in het najaar nog een aantal oefendagen plaatsgevonden.

Vernieuwde inzichten hebben geleid tot het verbreden en verdiepen van de competenties van de operationeel leidinggevenden, zodat deze beter zijn voorbereid op de toekomst. De pilot bevelvoerder is inmiddels afgerond. In deze pilot is samen met bevelvoerders ontdekt hoe nieuwe inzichten en competenties beter aangeleerd kunnen worden. De pilot is geslaagd en het evaluatieverslag inclusief voorstel voor een vervolg is opgesteld.

Bewustwordingstrainingen worden georganiseerd om brandweermedewerkers handvatten te bieden om met stressvolle situaties om te gaan. Daarmee wordt hun mentale veerkracht vergroot. Ook wordt aandacht besteed aan de signaalfunctie die partners hierbij hebben.

Lokale brandweer

Tot slot is 2024 ook een bijzonder jaar, met twee jubilerende kazernes. Kazerne Bussum vierde haar 125-jarige brandweerjubileum en het 50-jarig bestaan van de jeugdbrandweer. Huizen vierde haar 100-jarige brandweerjubileum. In beide gemeenten is dit gevierd met een open dag.

Wat heeft het gekost?

Lasten en Baten Programma	Realisatie 2023	Begroting 2024	Wijziging 2024	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Brandweer incl meldkamer lasten	19.248	21.387	20.246	21.184	-938
Brandweer incl meldkamer baten	-107	-1.267	-861	-1.899	1.038
Overhead	5.684	5.764	5.398	5.144	254
Resultaat voor bestemming	**24.825**	**25.885**	**24.784**	**24.431**	**354**
Bedrag voor heffing voor de VPB	0	0	0	0	0
Storting in de reserves	0	0	0	0	0
Onttrekking van de reserves	0	0	0	0	0
Totaal resultaat na bestemming	**24.825**	**25.885**	**24.784**	**24.431**	**354**

Een toelichting van het verschil 2024 is opgenomen in paragraaf 5.5.

3.3.2 Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR)

Het doel van de GHOR is om onder leiding van het openbaar bestuur de gezondheidszorg efficiënt op te schalen bij grootschalige rampen en crises. Hierbij functioneren betrokken zorgorganisaties als een geïntegreerde keten. Dit garandeert dat slachtoffers van rampen en crises de best mogelijke zorg ontvangen.
Als onderdeel van de samenwerkingsovereenkomst van de twee veiligheidsregio's werken de GHOR-regio's als één team samen.

Jaarstukken 2024

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Beleidsplan en uitvoerings-programma als basis
3. Verantwoording van de werkzaamheden
   - 3.1 Beleidsthema's 2024
   - 3.2 Reguliere werkzaamheden van de kolommen
   - 3.3 Programma Algemene Dekkingsmiddelen
4. Paragrafen
5. Jaarrekening

Bestuurlijke samenvatting
Hoofdstuk 1
Hoofdstuk 2
Hoofdstuk 3
Hoofdstuk 4
Hoofdstuk 5
Bijlagen

De speerpunten in 2024: wat hebben we gedaan?

Adviseren van overheden en andere betrokkenen

De adviserende rol van de GHOR komt onder andere tot uiting bij de advisering over evenementen, waarbij adviezen worden gegeven over de zorg op evenementen, hygiënemaatregelen en preventieve maatregelen. Het uiteindelijke doel is om adequate eerste hulp en medische zorg te leveren, de druk op de reguliere zorg te ontlasten en bezoekers een zo veilig en gezond mogelijk festival te laten beleven. Omdat het aantal evenementen toeneemt en de evenementen complexer worden zijn de GHOR-crisisfunctionarissen dit jaar bijgeschoold over de risico's en de verschillende verantwoordelijkheden op een evenement.

Voorbereiden op mogelijke rampen en crises

Bij rampen en crises wordt zorg verleend door een keten van zorgorganisaties. De GHOR heeft samenwerkingsafspraken met die zorgorganisaties om ervoor te zorgen dat er efficiënt kan worden opgeschaald naar grootschalige hulpverlening bij rampen en crises. Gezamenlijk oefenen geeft inzicht of de planvorming van de verschillende partijen goed op elkaar is afgestemd. De GHOR heeft in 2024 daarom meegedraaid bij crisisoefeningen van de verschillende zorgorganisaties in onze regio.
In de tweede helft van 2024 is gestart met het ontwikkelen van een zorgrisicoprofiel voor onze beide regio's. Hiermee krijgen we inzicht in de risico's en uitdagingen die de zorgcontinuïteit kunnen bedreigen. Daardoor kunnen we een nog sterkere en weerbaardere zorgketen realiseren. Dit sluit aan bij het landelijke thema 'weerbare samenleving'.

Inzetten bij GRIP-incidenten

In 2024 is de GHOR acht keer ingezet bij GRIP-1-incidenten in Gooi en Vechtstreek en Flevoland en één keer bij een GRIP-2. De Officier van Dienst Gezondheidszorg (OvD-G) is in totaal meer dan 240 keer ingezet.
Daarnaast is een dashboard ontwikkeld om de inzet van GHOR-crisisfunctionarissen te analyseren. De gegevens dienen om inzetcriteria, onderliggende planvorming en het scholen van crisisfunctionarissen te verbeteren.

Samen werken aan zorgcoördinatie

Met de komst van het Integraal Zorgakkoord (IZA) is aan zorgpartijen de opdracht gegeven om met elkaar te werken aan een toekomstbestendige (acute) zorgketen. De GHOR is betrokken bij de regionale pilots met betrekking tot zorgcoördinatie.
In VRF en VRGV draait een project waarbij een zorgcoördinatievoorziening wordt ontwikkeld. De GHOR helpt bij het opzetten van een oefenreeks om de nieuwe werkwijze in de samenwerking tussen de Meldkamer Midden-Nederland en deze ZVC te testen, te verfijnen en vast te stellen.

veiligheidsregio gooi en vechtstreek

Wat heeft het gekost?

Lasten en Baten Programma	Realisatie 2023	Begroting 2024	Wijziging 2024	Realisatie 2024	Afwijking 2024
GHOR lasten	978	978	978	978	0
GHOR baten	0	0	0	0	0
Overhead	289	264	334	238	96
Resultaat voor bestemming	**1.267**	**1.242**	**1.312**	**1.216**	**96**
Bedrag voor heffing voor de VPB	0	0	0	0	0
Storting in de reserves	0	0	0	0	0
Onttrekking van de reserves	0	0	0	0	0
Totaal resultaat na bestemming	**1.267**	**1.242**	**1.312**	**1.216**	**96**

Hoewel het programma bestuurlijk onder de veiligheidsregio valt, is de uitvoering in handen van de Regio Gooi en Vechtstreek. De financiële verantwoording van de GHOR-taken wordt om die reden in de jaarrekening van de Regio Gooi en Vechtstreek opgenomen.

Een toelichting van het verschil 2024 is opgenomen in paragraaf 5.5.

3.2.3 Bevolkingszorg

Bevolkingszorg, soms ook wel aangeduid als de oranje kolom, vormt bij grote ongelukken, rampen en crises de verbindende schakel tussen de hulpverleningsketens en de gemeentelijke diensten. Zo zorgt Bevolkingszorg voor de crisiscommunicatie, de opvang voor getroffenen en de omgevingszorg waaronder het milieu en de infrastructuur. De organisatie bestaat uit vertegenwoordigers van de gemeenten uit het gehele verzorgingsgebied en één coördinerend kernteam Bevolkingszorg voor de beide veiligheidsregio's. Vanuit die gezamenlijkheid worden alle voorbereidende taken geregeld en worden functionarissen ingeschakeld tijdens een ramp of crisis.

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Beleidsplan en uitvoerings-programma als basis
3. Verantwoording van de werkzaamheden
   3.1 Beleidsthema's 2024
   3.2 Reguliere werkzaamheden van de kolommen
   3.3 Programma Algemene Dekkingsmiddelen
4. Paragrafen
5. Jaarrekening

De speerpunten in 2024: wat hebben we gedaan?

De formatie van het kernteam bevolkingszorg is in de eerste helft van 2024 uitgebreid met twee medewerkers. Deze extra capaciteit is nodig voor de borging van de basisprocessen, de implementatie van het uniform kwaliteitskader bevolkingszorg (UKB) en de versterkingsmaatregelen crisisbeheersing. De kosten worden daarom gedekt vanuit de extra rijksbijdrage voor versterking crisisbeheersing. Met prioriteit worden achterstanden in de operationele planvorming en de borging, toetsing en vastlegging van vakbekwaamheid opgepakt. Deze zijn mede ontstaan door de noodzakelijke inzet op de COVID-19- en vluchtelingencrises.

Voor het functioneren van bevolkingszorg hebben de volgende onderwerpen aandacht gekregen:

- De bezetting van alle piketfuncties: Dit is een blijvend zorgenpunt, waarover regelmatig overleg plaatsvindt met gemeenten. Er zijn veel wisselingen onder crisisfunctionarissen. De continuïteit, vakbekwaamheid, bereikbaarheid en betrokkenheid zijn daardoor soms lastig te waarborgen. Dat geldt voor regionale en zeker ook voor gemeentelijke piketfuncties.
- De inzet van partnerorganisaties: Nadat in 2023 het convenant met de rampenzender NH Nieuws voor Gooi en Vechtstreek is geactualiseerd, is in 2024 het convenant met Omroep Flevoland geactualiseerd. Met het Rode Kruis zijn afspraken gemaakt over een pilot voor de leiding en coördinatie op opvanglocaties bij een calamiteit in Almere en Hilversum.

Wat heeft het gekost?

Lasten en Baten Programma	Realisatie 2023	Begroting 2024	Wijziging 2024	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Bevolkingszorg lasten	431	638	623	587	36
Bevolkingszorg baten	0	-115	0	0	0
Overhead	127	172	164	143	22
Resultaat voor bestemming	**559**	**694**	**787**	**729**	**58**
Bedrag voor heffing voor de VPB	0	0	0	0	0
Storting in de reserves	0	0	0	0	0
Onttrekking van de reserves	0	0	0	0	0
Totaal resultaat na bestemming	**559**	**694**	**787**	**729**	**58**

De kosten binnen het gezamenlijke programma Bevolkingszorg Flevoland/Gooi en Vechtreek worden op basis van 56% kosten Flevoland en 44% kosten Gooi en Vechtstreek verantwoord. Een toelichting van het verschil 2024 is opgenomen in paragraaf 5.5.

3.2.4 Veiligheidsbureau FGV

Veiligheidsbureau Flevoland & Gooi en Vechtstreek (Veiligheidsbureau FGV) is gericht op het voorkomen, beperken en bestrijden van (de effecten van) crises en het bevorderen van de fysieke veiligheid in beide regio's. Binnen Veiligheidsbureau FGV werken de kolommen - Crisisbeheersing, GHOR en Bevolkingszorg - gezamenlijk met crisispartners zoals politie, Defensie, Rijkswaterstaat, waterschappen en bedrijven in de vitale infrastructuur (zoals drinkwater-, gas- en elektraleveranciers) aan de veiligheid.

De speerpunten in 2024: wat hebben we gedaan?

Versterking organisatiekracht crisisbeheersing

Dit speerpunt heeft een sterke relatie met het programma Versterking Crisisbeheersing. De eerste maatregelen ter versterking van de organisatiekracht van crisisbeheersing zijn geïmplementeerd en er zijn stappen gezet om de capaciteit en inrichting beter aan te laten sluiten bij de versterkingsopgaven. Inmiddels is versterkt op advies, ondersteuning en informatievoorziening.

Sinds begin 2024 zijn de medewerkers die werken voor een van de kernpartners van de veiligheidsregio's in Flevoland en Gooi en Vechtstreek (crisisbeheersing, Bevolkingszorg en GHOR) gehuisvest op één centraal gelegen locatie in Almere. Deze gezamenlijke huisvesting bevordert het samen versterken van de crisisbeheersing.

Daarnaast zijn in 2024 stappen gezet om de benodigde capaciteit en de bezetting van Veiligheidsbureau FGV op orde te krijgen en te laten aansluiten bij de opgaven die volgen uit de (landelijke) versterkingsdoelstellingen.

Voorkomen, risicogerichtheid en redzaamheid

De afgelopen periode is het regionaal risicoprofiel van beide veiligheidsregio's geactualiseerd. Dit is een belangrijke stap om duidelijk te hebben op welke (prioritaire) risico's onze crisisbeheersing ingericht moet zijn. De gemeenten en andere stakeholders zijn over deze actualisatie geconsulteerd waarna de besturen van beide veiligheidsregio's de regionale risicoprofielen hebben vastgesteld. Het risicoprofiel is als uitgangspunt betrokken bij het opstellen van het Regionaal Beleidsplan 2025-2028 en is tevens de leidraad voor de invulling van onze risicobeheersing, planvorming en vakbekwaamheid. Nu het risicoprofiel er ligt, is de vervolgstap om verdere invulling te geven aan meer risicogericht werken, ook in samenhang met het toekomstige Veiligheidsinformatiecentrum Midden-Nederland (VIC). In het risicogericht werken volgen we de landelijke lijnen. De uitrol vindt plaats in gezamenlijkheid met onze stakeholders.

Jaarstukken 2024

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Beleidsplan en uitvoerings-programma als basis
3. Verantwoording van de werkzaamheden
   - 3.1 Beleidsthema's 2024
   - 3.2 Reguliere werkzaamheden van de kolommen
   - 3.3 Programma Algemene Dekkingsmiddelen
4. Paragrafen
5. Jaarrekening

Bestuurlijke samenvatting
Hoofdstuk 1
Hoofdstuk 2
Hoofdstuk 3
Hoofdstuk 4
Hoofdstuk 5
Bijlagen

Een actueel landelijk thema is de weerbare en veerkrachtige samenleving. Diverse organisaties -waaronder defensie, NCTV en Ministerie van Justitie en Veiligheid- roepen overheden, organisaties en burgers op om zich beter voor te bereiden op diverse dreigingen. Denk aan langdurige stroomuitval door een cyberaanval of een militaire dreiging. Het is belangrijk dat we de maatschappelijke weerbaarheid verhogen en ons meer bewust zijn van wat we als inwoners en organisaties zelf kunnen doen. Naast de nationale overheid en gemeenten hebben ook veiligheidsregio's een rol in het versterken van deze weerbaarheid. Ook na 2024 zal hier zowel landelijk als in onze regio's verder op worden ingezet.

Informatie, advies en netwerkmanagement

Samen met Veiligheidsregio Utrecht is in 2024 gewerkt aan het bouwen van het Veiligheidsinformatiecentrum (VIC). Het VIC is een digitale en fysieke omgeving voor crisisbeheersing. In deze omgeving worden risico's en dreigingen gemonitord en omgezet in informatie en advies aan bijvoorbeeld gemeenten en crisisfunctionarissen. Hierbij wordt nauw samengewerkt met het Knooppunt Coördinatie Regio's-Rijk (KCR2) en onze crisispartners.

Het VIC is operationeel en zal de komende periode verder worden gevuld met informatie. Hiermee wordt het veiligheidsbeeld dat het VIC laat zien steeds breder en nauwkeuriger. Ook wordt gewerkt aan de bemensing van het VIC, bijvoorbeeld door de calamiteitencoördinatoren.

Daarnaast is gestart met de versterking van planvorming. Hierbij wordt onder meer gekeken hoe de planvorming (verder) kan worden gedigitaliseerd en toegankelijk kan worden gemaakt voor bijvoorbeeld het VIC.

Vakbekwaam blijven

Het Veiligheidsbureau organiseert beleidsteamoefeningen voor de gemeenten in onze veiligheidsregio's, waarin het gemeentelijk beleidsteam (GBT) samen met adviseurs van het Openbaar Ministerie en hulpverleningsdiensten een scenario naar keuze oefent. Bestuurlijke dilemmatrainingen zijn een vorm van bijscholing voor het GBT. Hierbij wordt eerst de theorie behandeld. Daarna wordt aan de hand van een casus het 'voorwaarts denken' besproken.

In 2024 zijn er conform de multidisciplinaire oefenkalender zes GBT-oefeningen, zes dilemmatrainingen en twee burgemeestersbijeenkomsten georganiseerd.

Jaarstukken 2024

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Beleidsplan en uitvoerings-programma als basis
3. Verantwoording van de werkzaamheden
   - 3.1 Beleidsthema's 2024
   - 3.2 Reguliere werkzaamheden van de kolommen
   - 3.3 Programma Algemene Dekkingsmiddelen
4. Paragrafen
5. Jaarrekening

Bestuurlijke samenvatting
Hoofdstuk 1
Hoofdstuk 2
Hoofdstuk 3
Hoofdstuk 4
Hoofdstuk 5
Bijlagen

veiligheidsregio gooi en vechtstreek

Wat heeft het gekost?

Lasten en Baten Programma	Realisatie 2023	Begroting 2024	Wijziging 2024	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Veiligheidsbureau (crisisbeheersing) lasten	478	620	769	781	-12
Veiligheidsbureau (crisisbeheersing) baten	0	-97	0	0	0
Overhead	141	167	109	190	-81
Resultaat voor bestemming	**619**	**691**	**878**	**971**	**-93**
Bedrag voor heffing voor de VPB	0	0	0	0	0
Storting in de reserves	0	0	0	0	0
Onttrekking van de reserves	0	0	0	0	0
Totaal resultaat na bestemming	**619**	**691**	**878**	**971**	**-93**

Een toelichting van het verschil 2024 is opgenomen in paragraaf 5.5.

3.3 Programma Algemene Dekkingsmiddelen

Lasten en Baten Programma	Realisatie 2023	Begroting 2024	Wijziging 2024	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Algemene dekkingsmiddelen lasten	110	110	107	103	39
Algemene dekkingsmiddelen baten	-26.552	-28.220	-28.886	-29.026	329
Overhead	32	30	52	25	21
Resultaat voor bestemming	**-26.410**	**-28.080**	**-28.727**	**-28.897**	**389**
Bedrag voor heffing voor de VPB	0	5	0	2	3
Storting in de reserves	424	10	492	631	-398
Onttrekking van de reserves	433	443	387	527	-140
Totaal resultaat na bestemming	**-26.419**	**-28.513**	**-28.622**	**-28.791**	**131**

Een toelichting van het verschil 2024 is opgenomen in paragraaf 5.5.

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Beleidsplan en uitvoerings-programma als basis
3. Verantwoording van de werkzaamheden
4. Paragrafen
   - 4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing
   - 4.2 Onderhoud kapitaalgoederen
   - 4.3 Financiering
   - 4.4 Bedrijfsvoering
   - 4.5 Verbonden partijen
   - 4.6 Openbaarheid
5. Jaarrekening

4. Paragrafen

Conform het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) vindt u in hoofdstuk 4 de verantwoording van de paragrafen weerstandsvermogen en risicobeheersing, onderhoud kapitaalgoederen, financiering, bedrijfsvoering en verbonden partijen. De paragrafen vormen een dwarsdoorsnede van de begroting en geven een verdieping op een aantal cruciale onderwerpen.

4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding

In deze paragraaf wordt ingegaan op het beleid aangaande het weerstandsvermogen, de weerstandscapaciteit, de risico's en beheersmaatregelen van VRGV.

Algemeen

Het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV) schrijft voor dat gemeenten en gemeenschappelijke regelingen jaarlijks de weerstandscapaciteit en de risico's inventariseren en hierover beleid formuleren.

Gewenste weerstandscapaciteit

Op grond van artikel 11 BBV wordt een uitspraak over het weerstandsvermogen onderbouwd door een vergelijking van de resterende (in casu niet-gedekte) risico's met de beschikbare weerstandscapaciteit. Deze uitspraak wordt uitgedrukt in termen van gewenste weerstandscapaciteit, gelet op de aard en omvang van de resterende risico's. De gewenste weerstandscapaciteit is het bedrag waarover de organisatie zou moeten beschikken op grond van de resterende risico's (risicoprofiel). Voor de financiële positie van de organisatie is het van belang in hoeverre daadwerkelijk weerstandscapaciteit beschikbaar is om het gewenste weerstandsvermogen te vormen.

Beleid weerstandsvermogen

Het beleid van VRGV ten aanzien van het weerstandsvermogen is dat de niet-gedekte risico's (met inachtneming van de beheersmaatregelen en de reeds opgenomen voorzieningen) worden gedekt door de algemene reserve.

Jaarstukken 2024

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Beleidsplan en uitvoerings-programma als basis
3. Verantwoording van de werkzaamheden
4. Paragrafen
   - 4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing
   - 4.2 Onderhoud kapitaalgoederen
   - 4.3 Financiering
   - 4.4 Bedrijfsvoering
   - 4.5 Verbonden partijen
   - 4.6 Openbaarheid
5. Jaarrekening

Bestuurlijke samenvatting
Hoofdstuk 1
Hoofdstuk 2
Hoofdstuk 3
Hoofdstuk 4
Hoofdstuk 5
Bijlagen

Beschikbare weerstandscapaciteit 2024

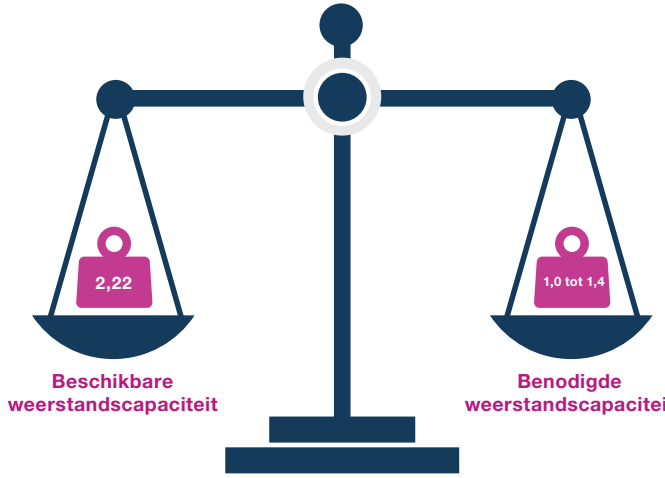
Hierboven is aangegeven wat onder weerstandscapaciteit wordt verstaan. Onderdeel van die capaciteit vormen de vrij aanwendbare reserves, die een bufferfunctie hebben voor onvoorziene risico's. Voor de bepaling van de weerstandscapaciteit wordt verwezen naar bijlage 3. Hierin is de stand van de vrij aanwendbare reserves per 31-12-2024 aangegeven, conform Kadernota 2025.

Risicoprofiel

Een risico wordt gedefinieerd als 'de kans op het optreden van een gebeurtenis met een negatief financieel gevolg voor de veiligheidsregio'. In de kolom 'kans' is geschat hoe groot de kans is dat de omschreven gebeurtenis zich zal voordoen. Het risicoprofiel komt uit op € 1.492.500 (benodigd in 2024-2025). Het risicoprofiel is ten opzichte van de Jaarrekening 2023 niet bijgesteld.
Een herziening staat gepland voor het begrotingsjaar 2025, wanneer er hopelijk meer duidelijk gaat worden over diverse rijksregelingen waar we wel of geen recht op zullen hebben.

Ratio weerstandsvermogen

De totale meerjarige weerstandscapaciteit is ruim voldoende om de ratio van 1,0 te realiseren. Het ratio weerstandsvermogen 2024-2025 is 2,22. Deze score valt buiten de categorie 1,0 tot 1,4 en scoort daarmee "ruim voldoende" volgens onze spelregels over risicomanagement. Voor het inhoudelijke overzicht van het risicoprofiel verwijzen wij u naar bijlage 3.



Ratio weerstandsvermogen

Conclusie

Over de jaren 2024-2025 is de weerstandsratio 2,22. Hiermee voldoen we aan onze eigen 'spelregels'. Het algemeen bestuur zal hierover een apart besluit nemen.

Financiële kengetallen

Om inzicht in de financiële positie te verschaffen, nemen we een aantal relevante kengetallen op. Deze kengetallen zijn getallen die de verhouding uitdrukken tussen bepaalde onderdelen van de begroting of de balans en bieden inzicht bij de beoordeling van de (ontwikkeling van de) financiële positie.

veiligheidsregio gooi en vechtstreek

Financiele kengetallen	JR2023	PGB2024	JR2024
1A. Netto schuldquote	47,53%	84,15%	61,90%
1B. Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	47,53%	84,15%	61,90%
2. De solvabiliteitsratio	13,31%	14,89%	16,23%

Netto schuldquote en netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeenschappelijke regeling ten opzichte van de eigen middelen. Ook wordt in beeld gebracht in hoeverre er sprake is van verstrekte leningen. Dit is relevant omdat er bij verstrekte leningen een risico bestaat dat deze niet worden terugbetaald. De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Aangezien het percentage van 61,90% onder de 100% zit kan het percentage als “goed” worden aangemerkt.

Solvabiliteitsratio

Dit geeft inzicht in de mate waarin VRGV in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen.
Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid. De solvabiliteitsratio is het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal. Deze is ten opzichte van 2023 toegenomen.

Structurele exploitatieruimte, Grondexploitatie, Belastingcapaciteit

Dit zijn voorgeschreven kengetallen vanuit het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV).
VRGV heeft deze kengetallen niet opgenomen, omdat deze niet van toepassing zijn voor een gemeenschappelijke regeling. In de jaarrekening kan het voorkomen dat er door incidentele baten en lasten exploitatieruimte ontstaat.

4.2 Onderhoud kapitaalgoederen

De veiligheidsregio heeft de volgende kapitaalgoederen: gebouwen en materiaal/materieel. Kapitaalgoederen hebben een aanzienlijk effect op de begroting en het gewenste onderhoudsniveau moet beleidsmatig vastgesteld worden. In overeenstemming met artikel 12 BBV geven we een toelichting op onze kapitaalgoederen.

Groot onderhoud gebouwen

In 2023 is het eigendom van de kazerne Muiden overgedragen aan VRGV. Dit is de vijfde kazerne die in eigendom is overgedragen door de gemeenten. Het betreft de kazernes van de gemeenten Hilversum, Gooise Meren (Muiden) en Wijdemeren (’s-Graveland, Nederhorst den Berg en Loosdrecht).

Jaarstukken 2024

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Beleidsplan en uitvoerings-programma als basis
3. Verantwoording van de werkzaamheden
4. Paragrafen
   - 4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing
   - 4.2 Onderhoud kapitaalgoederen
   - 4.3 Financiering
   - 4.4 Bedrijfsvoering
   - 4.5 Verbonden partijen
   - 4.6 Openbaarheid
5. Jaarrekening

Bestuurlijke samenvatting
Hoofdstuk 1
Hoofdstuk 2
Hoofdstuk 3
Hoofdstuk 4
Hoofdstuk 5
Bijlagen

In 2022 (in 2018 voor Loosdrecht) heeft een zogenaamde 0-meting plaatsgevonden, inclusief duurzaamheid voor het groot onderhoud. Hiermee beschikt VRGV over actuele onderhoudsplannen. We zijn in gesprek met de gemeenten over duurzaamheid, inclusief geactualiseerde onderhoudsplannen van de gebouwen. Op dit moment zijn er meer dan voldoende middelen in kas om dit onderhoud volgens redelijke peil uit te voeren.
In 2025 volgt de volgende update van de onderhoudsplannen en het vervolg op de toekomstige ontwikkelingen rondom kazernes. Daarom blijven de middelen tot die tijd achter bij de VR.
Volgens de MJOB is een dotatie geraamd van € 356.029, zodat het kwaliteitsniveau ‘redelijke conditie’ in meerjarig perspectief is gewaarborgd. Op 31 december 2024 is een bedrag beschikbaar in de voorziening van € 1.664.955.

Materieel brandweerzorg

In 2021 is het Meerjaren Investerings Plan (MIP) geactualiseerd, in samenwerking met VRF.
In het MIP wordt gekeken naar de compleetheid, de technische staat van de huidige voertuigen, de reële vervangingstermijnen en vervangingsbedragen in relatie tot de visie, de technische staat en de samenwerking met VRF. In 2024 heeft er een update plaatsgevonden van het MIP, zodat de actuele vervangingswaardes (als gevolg van prijsstijgingen) in beeld zijn.

Hieronder is de voortgang van de bestedingen van de gevoteerde kredieten gepresenteerd:

Categorie	Krediet t/m 2023	Reeds gerealiseerd t/m 2023	Resterend krediet 2023	Gerealiseerd 2024	Resterend krediet 2024	Afwijking
Activa in bezit van derden	0	4.066	0	-4.066	-4.066	0
Grond	115.000	115.000	0	0	0	0
Gebouwen	2.493.209	2.462.170	31.039	0	31.039	31.039
Voertuigen	15.258.777	2.771.250	12.487.527	10.129.222	2.358.305	2.358.305
Machines, apparaten en installaties (incl. PBM)	3.416.126	570.024	2.846.102	2.842.295	3.807	3.807
Overige MVA (incl. ICT en inventaris)	1.597.517	868.088	729.429	265.160	464.269	464.269
Totaal	**22.880.629**	**6.786.532**	**16.094.097**	**13.232.611**	**2.857.420**	**2.857.420**

Er kan geconcludeerd worden dat binnen het beschikbaar gestelde krediet is geïnvesteerd in de toekomst van de veiligheidsregio. Ten opzichte van het overzicht in de bestuursrapportage zijn sommige posten samengevoegd, zodat er aansluiting is bij de jaarstukken 2024. De samengevoegde posten zijn benoemd achter de economische categorie.

4.3 Financiering

Wettelijk kader

De uitvoering van de financieringsfunctie dient plaats te vinden binnen de wettelijke kaders van de Wet financiering decentrale overheden (Wet Fido), In die wet staan transparantie en risicobeheersing centraal. De transparantie komt tot uitdrukking in een verplicht treasurystatuut en een financieringsparagraaf in de begroting en jaarrekening. Het treasurystatuut van VRGV is in 2022 vastgesteld.

Ontwikkeling liquiditeitspositie

VRGV heeft twee vaste geldleningen afgesloten ter financiering van de overname van kazernes en de financiering van haar investeringsbehoefte in materieel en materiaal.
De eerste lening ad € 25 miljoen (rente 0,4%) en een tweede lening van ad € 1.4 miljoen (rente 1,55%).
Het uitgangspunt is om eventuele financieringstekorten, zover het binnen de kasgeldlimiet blijft, zoveel mogelijk te financieren met kort geld (lagere rente of zelfs geen rente). Mochten we hierdoor langdurig boven de toegestane kaslimiet opereren, dan wordt het bestuur geïnformeerd over de vervolgstappen, zoals wellicht het afsluiten van nog een vaste geldlening.

Kasgeldlimiet

Voor 2024 is het begrotingstotaal (jaarrekening) bijna € 30.2 miljoen, dus is de toegestane kasgeldlimiet € 2.4 miljoen.

Berekening kasgeldlimiet in mln.	1e kw	2e kw	3e kw	4e kw
1. Toegestane kasgeldlimiet	30.284	30.284	30.284	30.284
In procenten van de grondslag	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
In bedrag	2.483	2.483	2.483	2.483
2. Omvang vlottende schuld	646	93	-8	-1.071
3. Vlottende middelen	1.031	2.395	-2.682	-1.945
Toets kasgeldlimiet				
4. Totaal netto vlottende schuld (2-3)	-385	-2.302	2.674	874
Toegestaan kasgeldlimiet	2.483	2.483	2.483	2.483
Ruimte (+) c.q overschrijding (-)	**2.098**	**181**	**5.157**	**3.358**

Conclusie: Er is in 2024 voldaan aan de kasgeldlimiet.

Jaarstukken 2024

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Beleidsplan en uitvoerings-programma als basis
3. Verantwoording van de werkzaamheden
4. Paragrafen
   - 4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing
   - 4.2 Onderhoud kapitaalgoederen
   - 4.3 Financiering
   - 4.4 Bedrijfsvoering
   - 4.5 Verbonden partijen
   - 4.6 Openbaarheid
5. Jaarrekening

Bestuurlijke samenvatting
Hoofdstuk 1
Hoofdstuk 2
Hoofdstuk 3
Hoofdstuk 4
Hoofdstuk 5
Bijlagen

Renterisiconorm en renterisico's vaste schuld

Voor het beheersen van de renterisico's op lange termijn dient VRGV de renterisico's van de vaste schuld in beeld te brengen in relatie tot de renterisiconorm.
Het renterisico op de vaste schuld wordt berekend door te bepalen welk deel van de portefeuille aan vaste schuld in enig jaar geherfinancierd moet worden door het aangaan van nieuwe leningen behorend tot de vaste schuld (herfinanciering), en voor welk deel van de vaste schuld de geldnemer een wijziging van de rente op basis van de leningsvoorwaarden niet kan beïnvloeden (renteherziening). De renterisiconorm kan worden berekend door een, bij ministeriële regeling, vastgesteld percentage (20%) te vermenigvuldigen met de totale vaste schuld, waarbij een drempelbedrag van € 2.5 miljoen geldt. Het renterisico op de vaste schuld mag de renterisiconorm niet overschrijden.

Berekening renterisiconorm (x € 1.000)	2023	2024
Begrotingstotaal	27.945	30.284
Renterisiconorm	20%	20%
Toets renterisiconorm	**5.589**	**6.057**
Renteherziening op leningen o/g	0	0
Betaalde aflossingen	1.713	1.713
Renterisico	**1.713**	**1.713**
Ruimte renterisiconorm	**3.876**	**4.344**

Conclusie: Er is in 2024 voldaan aan de renterisiconorm.

Rentetoerekening

Bij de vernieuwing van het BBV is het advies opgenomen om de rentekosten op één post in de begroting op te nemen. Om ervoor te zorgen dat in de begroting en verantwoording de totale rentelasten en de daaraan gekoppelde financieringsbehoefte inzichtelijk zijn, wordt in artikel 13 voorgeschreven dat de paragraaf financiering voortaan ook in ieder geval inzicht geeft in de rentelasten, het renteresultaat, de financieringsbehoefte en de wijze waarop rente aan investeringen, grondexploitaties en taakvelden wordt toegerekend.

Renteschema	PGB 2024	JR 2024
a. Externe rentelasten over de korte en lange financiering	108	101
b. Externe rentebaten	0	505
Saldo rentelasten en rentebaten	108	404
c1. Rente over eigen vermogen (toevoegd aan exploitatie)	0	0
c2. Rente over voorzieningen	0	0
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente	0	0
d. De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	282	316
e. Renteresultaat op het taakveld Treasury	**-174**	**88**

Rentekosten

VRGV heeft in 2024 de rentekosten ad € 100.600 inzake de leningen verantwoord in het overzicht van baten en lasten 2024. Daarnaast is er over 2024 een baat ontstaan van € 505.042 over de uitgezette middelen bij het Rijk via schatkistbankieren. Deze was lager dan voorzien bij de Bestuursrapportage 2024.

Jaarstukken 2024

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Beleidsplan en uitvoerings-programma als basis
3. Verantwoording van de werkzaamheden
4. Paragrafen
   - 4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing
   - 4.2 Onderhoud kapitaalgoederen
   - 4.3 Financiering
   - 4.4 Bedrijfsvoering
   - 4.5 Verbonden partijen
   - 4.6 Openbaarheid
5. Jaarrekening

Bestuurlijke samenvatting
Hoofdstuk 1
Hoofdstuk 2
Hoofdstuk 3
Hoofdstuk 4
Hoofdstuk 5
Bijlagen

Emu-saldo

Centraal Bureau voor de Statistiek

Vragenlijst
Berekening EMU-saldo
Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio
Veiligheidsregio Flevoland

Algemene gegevens:	
Overheidslaag:	Gemeenschappelijke Regeling
Berichtgevernaam	Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek
Berichtgevernummer:	xxxx
Jaar:	2024

	Omschrijving	**PGB2024** x € 1000,-	**JR2024** x € 1000,-
		Volgens realisatie tot en met sept. 2024, aangevuld met raming resterende periode	Volgens begroting 2024
1.	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-433	-814
2.	Mutatie (im)materiële vaste activa	2.495	11.508
3.	Mutatie voorzieningen	77	-267
4.	Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	0	0
5.	Verwachte boekwinst/verlies bij de verkoop van financiële vaste activa en (im)materiële vaste activa, alsmede de afwaardering van financiële vaste activa	0	0
	Berekend EMU-saldo	**-2.851**	**-12.589**

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Beleidsplan en uitvoerings-programma als basis
3. Verantwoording van de werkzaamheden
4. Paragrafen
   - 4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing
   - 4.2 Onderhoud kapitaalgoederen
   - 4.3 Financiering
   - 4.4 Bedrijfsvoering
   - 4.5 Verbonden partijen
   - 4.6 Openbaarheid
5. Jaarrekening

4.4 Bedrijfsvoering

In hoofdstuk 3 zijn de belangrijkste ontwikkelingen wat betreft bedrijfsvoering beschreven, namelijk: de implementatie informatiebeveiligingsbeleid (BIO), het opstellen van een nieuw Beleidsplan 2025-2028 en de actualisering en harmonisering van de gemeenschappelijke regeling.

Toelichting op de rechtmatigheidsverantwoording

Voor de rechtmatigheidsverantwoording zie paragraaf 5.7 en 5.8 (bijstelling verantwoording 2023). In de paragraaf bedrijfsvoering wordt, conform het BBV, toelichting gegeven op mogelijk geconstateerde afwijkingen in de rechtmatigheidsverantwoording.

Constatering rechtmatigheid

Bij de controles uitgevoerd in het kader van de rechtmatigheidsverantwoording zijn twee onvolkomenheden geconstateerd, namelijk: Ten aanzien van Europees aanbesteden en begrotingsrechtmatigheid zijn er rechtmatigheidsfouten geconstateerd die afzonderlijk van elkaar hoger zijn dan de 1%-norm.

Beheersmaatregelen

Begrotingsrechtmatigheid: De wet schrijft voor dat elke overschrijding van lasten of onderschrijding van baten direct onrechtmatig is, ongeacht de verklaring. Dit geldt zelfs wanneer hogere lasten gepaard gaan met hogere inkomsten. Deze regelgeving is met name toegespitst op gemeenten en provincies, die door een begrotingswijziging in december vaak een nauwkeurigere eindbegroting hebben en zo minder afwijkingen kennen.
Voor gemeenschappelijke regelingen, zoals de veiligheidsregio, is een begrotingswijziging complexer. Gemeenteraden hebben wettelijk 12 weken om een zienswijze te geven, waardoor de conceptwijziging uiterlijk begin september moet worden ingediend om in december vastgesteld te worden. Dit maakt de laatste begroting minder accuraat. Daarnaast hanteert de veiligheidsregio een realistische begrotingsaanpak, in plaats van een conservatieve inschatting met ruime marges. Hierdoor leiden financiële tegenvallers sneller tot onrechtmatigheden, terwijl een ruimere begroting meer flexibiliteit zou bieden. Dit vergroot het risico op een negatief rechtmatigheidsoordeel bij overschrijdingen op programmaniveau.

Europese aanbestedingen: Om beter te voldoen aan de geldende wet- en regelgeving op het gebied van begrotingsrechtmatigheid en inkoopbeleid, werkt de veiligheidsregio met een crediteurenanalyse. Deze werkwijze stelt de organisatie in staat om afwijkingen tijdig te signaleren. Desondanks zijn er onrechtmatigheden geconstateerd. Daarom wordt deze analyse in 2025 verder versterkt door deze beter te integreren in de (ICT-)systemen van

de veiligheidsregio. Dit verhoogt de mate van automatisering en vermindert de kans op fouten. Het doel is om onrechtmatigheden, zoals die nu zijn geconstateerd, in de toekomst zoveel als mogelijk te voorkomen.

Beleidsindicatoren (BBV)

Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) schrijft een aantal verplichte beleidsindicatoren voor. Het betreft onderstaande set voor een gemeenschappelijke regeling als de onze.

Taakveld	Indicator	Eenheid	Resultaat JR2023	PGB2024	Resultaat JR2024
0. Bestuur en ondersteuning	Formatie	Fte per 1.000 inwoners (beroeps)	0,72	0,70	0,70
0. Bestuur en ondersteuning	Bezetting	Fte per 1.000 inwoners (beroeps)	0,69	0,70	0,75
0. Bestuur en ondersteuning	Apparaatskosten	Kosten per inwoner*	€ 26,14	€ 26,65	€ 22,75
0. Bestuur en ondersteuning	Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	16,88%	7,39%	9,04%
0. Bestuur en ondersteuning	Overhead	% van de totale lasten	22,45%	21,09%	18,04%

*O.b.v. inwonersaantal

4.5 Verbonden partijen

Een verbonden partij is een privaatrechtelijke- of publiekrechtelijke organisatie waarin VRGV een bestuurlijk en een financieel belang heeft. Er is sprake van een bestuurlijk belang in het geval van zeggenschap, hetzij uit hoofde van vertegenwoordiging, hetzij uit hoofde van stemrecht. Van een financieel belang is sprake als aan een verbonden partij een bedrag ter beschikking is gesteld dat niet verhaalbaar is indien de verbonden partij failliet gaat.

In 2024 had VRGV één verbonden partij, te weten het Nederlands Instituut Publieke Veiligheid.

Naam: Nederlands Instituut voor Publieke Veiligheid (NIPV) te Arnhem.
Financieel: De financiële bijdrage van VRGV aan het NIPV over het jaar 2024 was € 274.433.

Invloed: de voorzitter van de veiligheidsregio is 1 van de 25 leden van het algemeen bestuur van het NIPV en heeft daarmee stemrecht in het algemeen bestuur.

Jaarstukken 2024

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Beleidsplan en uitvoerings-programma als basis
3. Verantwoording van de werkzaamheden
4. Paragrafen
   - 4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing
   - 4.2 Onderhoud kapitaalgoederen
   - 4.3 Financiering
   - 4.4 Bedrijfsvoering
   - 4.5 Verbonden partijen
   - 4.6 Openbaarheid
5. Jaarrekening

Bestuurlijke samenvatting
Hoofdstuk 1
Hoofdstuk 2
Hoofdstuk 3
Hoofdstuk 4
Hoofdstuk 5
Bijlagen

4.6 Openbaarheid

De Wet open overheid (Woo) heeft als doel overheden en semi-overheden transparanter te maken. In deze paragraaf lichten we toe welke stappen in 2024 zijn ondernomen in het kader van transparantie en informatiedeling.

Passieve openbaarmaking

Onder leiding van de in 2023 aangestelde Woo-coördinator, zijn de interne processen omtrent informatieverzoeken (passieve openbaarmaking) verder geoptimaliseerd en geharmoniseerd binnen de samenwerkende Veiligheidsregio's Flevoland en Gooi en Vechtstreek. De processen zijn gericht op een efficiënte, centrale en eenduidige behandeling van de ontvangen informatieverzoeken. Toenemende ervaring met de processen, alsook nationale collegiale kennisdeling, hebben gezorgd voor een verdere professionalisering van de organisatie inzake de Woo.

Actieve openbaarmaking

De veiligheidsregio houdt een proactieve houding aan wat betreft de actieve openbaarmaking van overheidsinformatie. De ontwikkeling van de eerdere vorm van het Platform Open Overheidsinformatie (PLOOI) is begin 2023 landelijk stopgezet. In plaats daarvan is er gewerkt aan een eenvoudiger platform: de Woo-index. De veiligheidsregio heeft zich reeds aangesloten bij dit platform. Onze openbare informatie kan via dit platform en via onze eigen website worden gevonden en geraadpleegd.

Verbetering van de informatiehuishouding

Er zijn grote stappen gezet in de informatiehuishouding van de veiligheidsregio. Nieuwe systemen en processen zorgen intern voor meer overzicht, meer gebruiksgemak en een verlaging van de werklast. Dit zorgt extern voor onze inwoners voor een snellere en betere behandeling van vragen en informatieverzoeken.
Er is tevens onderzoek gedaan naar de mate waarin onze veiligheidsregio voldoet aan de huidige en toekomstige Archiefwet. De stappen die naar aanleiding van dit onderzoek zijn genomen, zorgen voor een geactualiseerd archiefsysteem en voor een vollediger geheel van interne beleidsregels op het gebied van archivering. De veiligheidsregio blijft werken aan een sterk en overzichtelijk archief, en daarmee aan een betere naleving van de Archiefwet.

Jaarstukken 2024

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Beleidsplan en uitvoerings-programma als basis
3. Verantwoording van de werk-zaamheden
4. Paragrafen
5. Jaarrekening
   - 5.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling
   - 5.2 Balans
   - 5.3 Toelichting balans
   - 5.4 Overzicht baten en lasten
   - 5.5 Toelichting Overzicht baten en lasten
   - 5.6 Overzicht incidentele baten en lasten 2024
   - 5.7 Rechtmatigheids-verantwoording
   - 5.8 Bijstelling rechtmatigheids-verantwoording 2023
   - 5.9 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
   - 5.10 Gebeurtenissen na balansdatum
   - 5.11 Vaststelling en resultaatbestemming

veiligheidsregio gooi en vechtstreek

Bestuurlijke samenvatting
Hoofdstuk 1
Hoofdstuk 2
Hoofdstuk 3
Hoofdstuk 4
Hoofdstuk 5
Bijlagen

5. Jaarrekening

In dit hoofdstuk presenteren wij de jaarrekening die bestaat uit onder andere de balans met een toelichting, een overzicht van baten en lasten met toelichting en een bijlage met verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen.

5.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) daarvoor geeft. De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende balanspost anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde. De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen als deze voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden. De jaarrekening is opgesteld vanuit de continuïteitsveronderstelling.

De afschrijvingstabel is van toepassing op investeringen na 1 januari 2024.

Algemeen	Termijn
Activa met een verkrijgingsprijs > 20.000euro	niet
Gebouwen	
Nieuwbouw (incl activa van derden)	40 jaar
Semi permanente nieuwbouw	10-15 jaar
Renovatie	cfrm restant gebruiksduur
Componenten van gebouw (bijv. zonwering)	ten laste van voorziening
Inventaris gebouw (oa meubilair)	8-15 jaar
I&A	
Netwerkbekabeling	10 jaar
Hardware (printers/laptops/netwerkapp etc)	3 jaar
Software (geen cloudoplossing)	3 jaar
Telefonie (mobiel / vast/ telefooncentrale)	3 jaar
Overige ICT middelen	3-5 jaar

De tabel loopt door op de volgende pagina

Jaarstukken 2024

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Beleidsplan en uitvoerings-programma als basis
3. Verantwoording van de werk-zaamheden
4. Paragrafen
5. Jaarrekening
   - 5.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling
   - 5.2 Balans
   - 5.3 Toelichting balans
   - 5.4 Overzicht baten en lasten
   - 5.5 Toelichting Overzicht baten en lasten
   - 5.6 Overzicht incidentele baten en lasten 2024
   - 5.7 Rechtmatigheids-verantwoording
   - 5.8 Bijstelling rechtmatigheids-verantwoording 2023
   - 5.9 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
   - 5.10 Gebeurtenissen na balansdatum
   - 5.11 Vaststelling en resultaatbestemming

veiligheidsregio gooi en vechtstreek

Bestuurlijke samenvatting
Hoofdstuk 1
Hoofdstuk 2
Hoofdstuk 3
Hoofdstuk 4
Hoofdstuk 5
Bijlagen

Algemeen	Termijn
Voertuigen	
Tankautospuit / CFRM	10 -15 jaar
Personenauto (piket/dienstvoertuig)	5-10 jaar
Bestelauto's (manschappen, siv en overge)	5-10 jaar
Autoladder	10-15 jaar
Hulpverleningsvoertuig	15-20 jaar
Tankwagen	15-20 jaar
Haakarmvoertuig	15-20 jaar
Boot	15-20 jaar
Containers	15-20 jaar
Bepakking voertuigen	7-15 jaar
Midlife update voertuigen > 3,500kg	10-12 jaar
Overige voertuigen	5-15 jaar
Persoonlijke beschermingsmiddelen	
Uitrukkleding	4-7 jaar
Helm	4-10 jaar
Verbindingsmiddelen	5-10 jaar
Uniformen (alleen grote vervangingsinvestering)	1-5 jaar
Ademlucht cilinders en randapparatuur	8-10 jaar
Valbeveiliging incl TGB	5-10 jaar
Duikmiddelen (uitrustig en randapparatuur)	5-10 jaar
Overige PBM	5-10 jaar
Overige activa machines, apparatuur en inrichting	
Verlichtingsvoorzieningen	5-10 jaar
AED's	5-10 jaar
Hef, klim/hijs en oefenmiddelen	5-10 jaar
Brandputten (grootschalige investeringen)	40-50 jaar
Pompen	15-17 jaar
Werkplaatsinrichting	5-15 jaar
Overige MAI investeringen	5-15 jaar

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Beleidsplan en uitvoerings-programma als basis
3. Verantwoording van de werk-zaamheden
4. Paragrafen
5. Jaarrekening
   - 5.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling
   - 5.2 Balans
   - 5.3 Toelichting balans
   - 5.4 Overzicht baten en lasten
   - 5.5 Toelichting Overzicht baten en lasten
   - 5.6 Overzicht incidentele baten en lasten 2024
   - 5.7 Rechtmatigheids-verantwoording
   - 5.8 Bijstelling rechtmatigheids-verantwoording 2023
   - 5.9 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
   - 5.10 Gebeurtenissen na balansdatum
   - 5.11 Vaststelling en resultaatbestemming

veiligheidsregio gooi en vechtstreek

Vaste activa

Materiële vaste activa

De VRGV beschikt uitsluitend over materiële vaste activa met een economisch 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 jaar van ingebruikneming lineair afgeschreven in de verwachte gebruiksduur, waarbij rekening wordt gehouden met een eventuele restwaarde. Op grondbezit met economisch nut (buiten de openbare ruimte) wordt niet afgeschreven. Bij de waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, als deze naar verwachting duurzaam is. Dergelijke afwaarderingen worden teruggenomen als ze niet langer noodzakelijk blijken. De gehanteerde afschrijvingstermijnen worden conform de financiële verordening in de begroting bepaald en zijn in lijn met wat in het maatschappelijk verkeer als aanvaardbaar wordt beschouwd, aldus besloten in het algemeen bestuur van 6 december 2024.

Vlottende activa

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Uitzettingen vallen onder de vlottende activa als de rentevaste periode, het interval gedurende de looptijd van de geldlening waarin op basis van de leningsvoorwaarden van de geldlening sprake is van een door de verstrekker van de geldlening niet beïnvloedbare constante geldvergoeding, korter dan één jaar is.
De uitzettingen worden op grond van artikel 39 BBV onderverdeeld in:

- Vorderingen op openbare lichamen
- Verstrekte kasgeldleningen
- Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen
- Overige vorderingen en
- Overige uitzettingen

De vorderingen op openbare lichamen worden gecorrigeerd voor de van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, die dienen ter dekking van lasten van de volgende jaren. Deze worden opgenomen onder de overlopende activa.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Vaste passiva

Eigen vermogen

Het eigen vermogen betreft het saldo van de bezittingen en schulden. Het eigen vermogen bestaat uit de reserves en het resultaat voor bestemming, volgend uit het overzicht van baten en lasten.
De reserves zijn op grond van artikel 43 van het BBV te onderscheiden naar:

- Algemene reserve
- Bestemmingsreserves

Een algemene reserve is een reserve zonder bepaalde bestemming en dient als buffer voor het opvangen van financiële tegenvallers of andere, niet te kwantificeren, risico's. Een bestemmingsreserve is een reserve waaraan het bestuur een bepaalde (te wijzigen) bestemming heeft gegeven.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. Voorzieningen worden op grond van artikel 44 BBV gevormd voor:

a. Verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op balansdatum onzeker is doch redelijkerwijs te schatten.
b. Bestaande risico's op balansdatum ter zake van verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs te schatten is.
c. Kosten die in een volgend begrotingsjaar worden gemaakt maar de oorsprong hebben in het begrotingsjaar of een eerder begrotingsjaar en de voorziening strekt tot kostenegalisatie.
d. Van derden verkregen middelen (niet zijnde EU, Rijk, Provincie, gemeenschappelijke regelingen) die specifiek besteed moeten worden.

Vlottende passiva

Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Schulden vallen onder de vlottende passiva als de rentevaste periode, het interval gedurende de looptijd van de geldlening waarin op basis van de leningsvoorwaarden van de geldlening sprake is van een door de verstrekker van de geldlening niet beïnvloedbare constante geldvergoeding, korter dan één jaar is.

De netto-vlottende schulden worden op grond van artikel 48 BBV gesplitst in:

- Kasgeldleningen
- Bank- en girosaldi
- Overige schulden

Jaarstukken 2024

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Beleidsplan en uitvoerings-programma als basis
3. Verantwoording van de werk-zaamheden
4. Paragrafen
5. Jaarrekening
   - 5.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling
   - 5.2 Balans
   - 5.3 Toelichting balans
   - 5.4 Overzicht baten en lasten
   - 5.5 Toelichting Overzicht baten en lasten
   - 5.6 Overzicht incidentele baten en lasten 2024
   - 5.7 Rechtmatigheids-verantwoording
   - 5.8 Bijstelling rechtmatigheids-verantwoording 2023
   - 5.9 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
   - 5.10 Gebeurtenissen na balansdatum
   - 5.11 Vaststelling en resultaatbestemming

veiligheidsregio gooi en vechtstreek

Bestuurlijke samenvatting
Hoofdstuk 1
Hoofdstuk 2
Hoofdstuk 3
Hoofdstuk 4
Hoofdstuk 5
Bijlagen

De overige schulden hebben voornamelijk betrekking op schulden aan leveranciers voor de levering van goederen en diensten.

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer
De waardering van vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer geschiedt tegen nominale waarde verminderd met gedane aflossingen.

Overlopende passiva
De overlopende passiva zijn op grond van artikel 49 BBV te onderscheiden naar:
- Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn aangegaan en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen.
- De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren.
- Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen.

Schattingen
Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat over verschillende zaken een oordeel wordt gevormd en dat schattingen worden gemaakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

Begrotingscijfers programmabegroting
De begrotingscijfers van 2024 in het overzicht van baten en lasten zijn gebaseerd op het totaal van de programma's uit de vastgestelde begroting(swijziging) 2024. Afwijkingen boven de € 100.000 worden altijd toegelicht, volgens de financiële verordening.

Jaarstukken 2024

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Beleidsplan en uitvoerings-programma als basis
3. Verantwoording van de werk-zaamheden
4. Paragrafen
5. Jaarrekening
   - 5.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling
   - 5.2 Balans
   - 5.3 Toelichting balans
   - 5.4 Overzicht baten en lasten
   - 5.5 Toelichting Overzicht baten en lasten
   - 5.6 Overzicht incidentele baten en lasten 2024
   - 5.7 Rechtmatigheids-verantwoording
   - 5.8 Bijstelling rechtmatigheids-verantwoording 2023
   - 5.9 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
   - 5.10 Gebeurtenissen na balansdatum
   - 5.11 Vaststelling en resultaatbestemming

veiligheidsregio gooi en vechtstreek

Bestuurlijke samenvatting
Hoofdstuk 1
Hoofdstuk 2
Hoofdstuk 3
Hoofdstuk 4
Hoofdstuk 5
Bijlagen

5.2 Balans

ACTIVA	Stand per 31 december 2023	Correctie eindbalans 2023	Stand per 31 december 2024
Vaste activa			
Immateriële vaste activa	€ -	€ -	€ -
Sub-totaal	€ -	€ -	€ -
Materiële vaste activa			
a. Investeringen met een economisch nut	€ 18.377.017	€ -	€ 29.888.356
b. Investeringen in activa van derden	€ 4.066	€ -	€ -
c. Investeringen in de openbare ruimte (maatschappelijk nut)	€ -	-	€ -
Sub-totaal	€ 18.381.083	€ -	€ 29.888.356
Totaal vaste activa	**€ 18.381.083**	**€ -**	**€ 29.888.356**
Uitzettingen rentetypische looptijd < 1 jaar			
a. Vorderingen op openbare lichamen	€ 2.104.746	€ -	€ 2.100.920
b. Overige vorderingen	€ 353.740	€ -	€ 284.558
c. Schatkistbankieren	€ 12.368.246	€ -	€ 3.254.624
Sub-totaal	€ 14.826.732	€ -	€ 5.640.102
Liquide middelen	€ 252.266	€ -	€ 259.657
Sub-totaal	€ 252.266	€ -	€ 259.657
Totaal vlottende activa	**€ 15.078.999**	**€ -**	**€ 5.899.760**
Vooruit betaalde kosten	€ 460.903	€ -	€ 252.944
Nog te ontvangen bedragen	€ 151.374	€ -	€ 112.614
Totaal overlopende activa	€ 612.277	€ -	€ 365.558
Totaal activa	**€ 34.072.359**	**€ -**	**€ 36.153.674**

De tabel loopt door op de volgende pagina

Jaarstukken 2024

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Beleidsplan en uitvoerings-programma als basis
3. Verantwoording van de werk-zaamheden
4. Paragrafen
5. Jaarrekening
   - 5.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling
   - 5.2 Balans
   - 5.3 Toelichting balans
   - 5.4 Overzicht baten en lasten
   - 5.5 Toelichting Overzicht baten en lasten
   - 5.6 Overzicht incidentele baten en lasten 2024
   - 5.7 Rechtmatigheids-verantwoording
   - 5.8 Bijstelling rechtmatigheids-verantwoording 2023
   - 5.9 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
   - 5.10 Gebeurtenissen na balansdatum
   - 5.11 Vaststelling en resultaatbestemming

veiligheidsregio gooi en vechtstreek

Bestuurlijke samenvatting
Hoofdstuk 1
Hoofdstuk 2
Hoofdstuk 3
Hoofdstuk 4
Hoofdstuk 5
Bijlagen

PASSIVA	Stand per 31 december 2023	Correctie balans 2023	Stand per 31 december 2024
Vaste passiva			
Eigen vermogen			
a. Algemene reserve	€ 1.492.500	€ 376.548	€ 1.869.048
c. Overige bestemmingsreserves	€ 3.264.590	€ 629.000	€ 3.997.693
d. Resultaat na bestemming	€ 852.505	€ -	€ 1.445.983
Sub-totaal	€ 3.904.585	€ 1.005.548	€ 7.312.724
Voorzieningen	€ 3.579.220	€ 376.548	€ 2.935.601
Sub-totaal	€ 3.579.220	€ 376.548	€ 2.935.601
Vaste schulden			
a. Algemene reserve	€ 22.833.333	€ -	€ 21.120.000
Sub-totaal	€ 22.833.333	€ -	€ 21.120.000
Totaal vaste passiva	**€ 30.317.138**	**€ 629.000**	**€ 31.368.325**
Vlottende passiva			
Netto-vlottende schulden rentetypische looptijd < 1 jaar			
a. Kasgeldleningen	€ -	€ -	€ -
b. Bank- en girosaldi	€ -	€ -	€ -
c. Overige schulden	€ 2.431.580	€ 629.000-	€ 4.034.923
Sub-totaal	€ 2.431.580	€ 629.000-	€ 4.034.923
Overlopende passiva	€ 1.323.642	€ -	€ 750.427
Sub-totaal	€ 1.323.642	€ -	€ 750.427
Totaal vlottende passiva	**€ 3.755.222**	**€ 629.000**	**€ 4.785.349**
Totaal passiva	**€ 34.072.359**	**€ -**	**€ 36.153.674**

Jaarstukken 2024

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Beleidsplan en uitvoerings-programma als basis
3. Verantwoording van de werk-zaamheden
4. Paragrafen
5. Jaarrekening
   - 5.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling
   - 5.2 Balans
   - 5.3 Toelichting balans
   - 5.4 Overzicht baten en lasten
   - 5.5 Toelichting Overzicht baten en lasten
   - 5.6 Overzicht incidentele baten en lasten 2024
   - 5.7 Rechtmatigheids-verantwoording
   - 5.8 Bijstelling rechtmatigheids-verantwoording 2023
   - 5.9 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
   - 5.10 Gebeurtenissen na balansdatum
   - 5.11 Vaststelling en resultaatbestemming

veiligheidsregio gooi en vechtstreek

Bestuurlijke samenvatting
Hoofdstuk 1
Hoofdstuk 2
Hoofdstuk 3
Hoofdstuk 4
Hoofdstuk 5
Bijlagen

5.3 Toelichting balans

Algemeen:

In overleg met de accountant hebben we de balans 2023 aangepast. Het restant versterkingsgelden is uit de overlopende passiva gegaan (middelen ontvangen van de rijksoverheid, maar nog niet besteed) en is in een nieuwe bestemmingsreserve versterkingsgelden gestort. Ook de voorziening verlofsparen is aangepast door middel van een correctie in 2023. Uren 2022/2023 zijn opnieuw gewogen en wettelijke uren zijn gecorrigeerd. Dit is in overeenstemming met de richtlijnen gebeurd en zal niet leiden tot een opmerking in het verslag van de accountant. Daarom treft u op meerdere plekken binnen de balans en bij de toelichting hierop, de kolom correctie balans 2023 aan.

5.3.1 Activa

Vaste activa

De balanspost *vaste activa* betreft materiële vaste activa en activa in bezit van derden.

Omschrijving	Saldo 31-12-2023	Onderhanden werk gekapitaliseerd 2024	Vermeerde-ringen 2024	Verminderin-gen 2024	Afschrijving 2024	Saldo 31-12-2024
Activa in bezit van derden	4.066	0	-4.066	0	0	0
Grond en Terreinen	0	115.000	0	0	0	115.000
Bedrijfsgebouwen	8.990.528	-115.000	0	0	346.978	8.528.550
Vervoersmiddelen	4.745.337	-73.524	10.128.284	255.927	398.349	14.145.820
Machines, apparaten en installaties	2.516.785	-388.313	2.842.295	0	243.824	4.726.942
Overige materiële vaste activa	2.124.367	461.838	265.160	0	479.321	2.372.043
Totaal	**18.381.083**	**0**	**13.232.611**	**255.927**	**1.468.473**	**29.889.356**

Jaarstukken 2024

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Beleidsplan en uitvoerings-programma als basis
3. Verantwoording van de werk-zaamheden
4. Paragrafen
5. Jaarrekening
   - 5.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling
   - 5.2 Balans
   - 5.3 Toelichting balans
   - 5.4 Overzicht baten en lasten
   - 5.5 Toelichting Overzicht baten en lasten
   - 5.6 Overzicht incidentele baten en lasten 2024
   - 5.7 Rechtmatigheids-verantwoording
   - 5.8 Bijstelling rechtmatigheids-verantwoording 2023
   - 5.9 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
   - 5.10 Gebeurtenissen na balansdatum
   - 5.11 Vaststelling en resultaatbestemming

veiligheidsregio gooi en vechtstreek

Bestuurlijke samenvatting
Hoofdstuk 1
Hoofdstuk 2
Hoofdstuk 3
Hoofdstuk 4
Hoofdstuk 5
Bijlagen

Activa in bezit van derden
De voorbereide kosten zijn afgewaardeerd en zullen niet worden gewaardeerd en afgeschreven.
De keuze voor de slangenwerkplaats is herzien.

Gronden en Terreinen
VRGV heeft alle gronden onder de kazernes in haar bezit, echter is alleen voor de grond van kazerne Muiden een vergoeding ad € 115.000 betaald aan de gemeente Gooise Meren.
Dit betekent dat er ‘stille’ reserves zijn bij de VRGV, echter kan zij deze niet verzilveren.
De gemeenten die de kazernes aan de veiligheidsregio hebben overgedragen, hebben het eerste recht van terugkoop.

Bedrijfsgebouwen
De afschrijving op deze activa-post bedraagt in 2024 € 347.000.
Dit betreft de kazernes in de gemeenten Gooise Meren, Wijdemeren en Hilversum.

Vervoermiddelen
De afschrijving op deze activa-post bedraagt in 2024 € 398.000.
In 2024 heeft een desinvestering ad € 256.000 plaatsgevonden. Twee van de vijf natuurbrandbestrijdingsvoertuigen hadden een boekwaarde en zijn verkocht via onderhandse verkoop. In 2024 zijn er investeringen gedaan in redvoertuigen, tankautospuiten, piketvoertuigen.

Machines, apparaten en installaties
De afschrijving op deze activa-post bedraagt in 2024 € 244.000.
De investeringen in 2024 betreffen ademlucht en pagers.

Overige materiële vaste activa
De afschrijving op deze activa-post bedraagt in 2024 € 479.000.
De investeringen in 2024 waren: aanschaf operationeel uniform brandweer met veiligheidslaarzen en duikpakken.

Afschrijvingen
De termijnen voor afschrijving zijn vastgesteld door het algemeen bestuur in december 2024.
Daarnaast is het verschil tussen het budget en de werkelijke afschrijvingskosten in de bestemmingsreserve kapitaallasten gestort, ter dekking van de toename van de toekomstige kapitaallasten.

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Beleidsplan en uitvoerings-programma als basis
3. Verantwoording van de werk-zaamheden
4. Paragrafen
5. Jaarrekening
   - 5.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling
   - 5.2 Balans
   - 5.3 Toelichting balans
   - 5.4 Overzicht baten en lasten
   - 5.5 Toelichting Overzicht baten en lasten
   - 5.6 Overzicht incidentele baten en lasten 2024
   - 5.7 Rechtmatigheids-verantwoording
   - 5.8 Bijstelling rechtmatigheids-verantwoording 2023
   - 5.9 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
   - 5.10 Gebeurtenissen na balansdatum
   - 5.11 Vaststelling en resultaatbestemming

veiligheidsregio gooi en vechtstreek

Vlottende activa

De post vlottende activa bestaat voor VRGV uit:

Omschrijving	Saldo 31-12-2023	Saldo 31-12-2024
Vorderingen op openbare lichamen	2.104.746	2.100.920
Overige vorderingen	0	284.558
BNG Bank - Rc Schatkist	12.368.246	3.254.624
BNG Bank	250.775	248.853
Bunq bank	1.491	10.804
Totaal	**14.725.259**	**5.899.760**

Vorderingen openbare lichamen

Deze post bestaat uit vorderingen op openbare lichamen, waaronder VR Flevoland en vorderingen op de deelnemende gemeenten als gevolg van diverse regelingen.

Rekening-courant Schatkist Rijk

Het saldo op onze rekening-courant bij het ministerie van Financiën, als gevolg van het verplicht schatkistbankieren[1] (art. 45 lid 1 en 4 comptabiliteitswet) bedraagt € 3.254.624.
In het kader van kleine uitgaven wordt een beperkt saldo buiten de schatkist gehouden ad € 10.804 (eind 2024).

Omschrijving	1e kwartaal 2024	2e kwartaal 2024	3e kwartaal 2024	4e kwartaal 2024
Op dagbasis buiten 's Rijks schatkist gehouden middelen	252.899	252.345	249.751	247.469
Drempelbedrag	250.000	250.000	250.000	250.000
Ruimte onder drempelbedrag	0	0	-249	-2.531
Overschrijding van het drempelbedrag	**2.899**	**2.345**	**0**	**0**

Jaarstukken 2024

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Beleidsplan en uitvoerings-programma als basis
3. Verantwoording van de werk-zaamheden
4. Paragrafen
5. Jaarrekening
   - 5.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling
   - 5.2 Balans
   - 5.3 Toelichting balans
   - 5.4 Overzicht baten en lasten
   - 5.5 Toelichting Overzicht baten en lasten
   - 5.6 Overzicht incidentele baten en lasten 2024
   - 5.7 Rechtmatigheids-verantwoording
   - 5.8 Bijstelling rechtmatigheids-verantwoording 2023
   - 5.9 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
   - 5.10 Gebeurtenissen na balansdatum
   - 5.11 Vaststelling en resultaatbestemming

veiligheidsregio gooi en vechtstreek

Bestuurlijke samenvatting
Hoofdstuk 1
Hoofdstuk 2
Hoofdstuk 3
Hoofdstuk 4
Hoofdstuk 5
Bijlagen

Bank BNG
Het banksaldo op 31-12-2024 bedraagt € 248.853 (2023: € 250.775).

Bunq bank
Het banksaldo op 31-12-2024 bedraagt € 10.804 (2023: € 1.491).

Omschrijving	Saldo 31-12-2023	Saldo 31-12-2024
Vooruit betaalde kosten	505.114	252.944
Nog te ontvangen bedragen	460.903	112.614
Totaal	**460.903**	**112.614**

Overlopende activa

Vooruitbetaalde kosten
Betreft vooruitbetaalde facturen voor abonnementen, licenties en verzekeringspremies.

Nog te ontvangen bedragen
Betreft de nog te ontvangen exploitatiebaten, de belangrijkste posten hierin zijn: rente 4e kwartaal 2024 ad € 75k en de nog te ontvangen bpm-teruggave van de belastingdienst ad € 19k.

Jaarstukken 2024

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Beleidsplan en uitvoerings-programma als basis
3. Verantwoording van de werk-zaamheden
4. Paragrafen
5. Jaarrekening
   - 5.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling
   - 5.2 Balans
   - 5.3 Toelichting balans
   - 5.4 Overzicht baten en lasten
   - 5.5 Toelichting Overzicht baten en lasten
   - 5.6 Overzicht incidentele baten en lasten 2024
   - 5.7 Rechtmatigheids-verantwoording
   - 5.8 Bijstelling rechtmatigheids-verantwoording 2023
   - 5.9 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
   - 5.10 Gebeurtenissen na balansdatum
   - 5.11 Vaststelling en resultaatbestemming

Bestuurlijke samenvatting
Hoofdstuk 1
Hoofdstuk 2
Hoofdstuk 3
Hoofdstuk 4
Hoofdstuk 5
Bijlagen

5.3.2. Passiva

Vaste passiva

De balanspost *vaste passiva* betreft de onderdelen *reserves*, *voorzieningen* en *vaste schulden met een looptijd van één jaar of langer.*

Reserves

Reserves	Saldo 31-12-2023	Herstel begin-balans 2023	Resultaat bestemming	Toevoegingen 2024	Onttrekking 2024	Saldo 31-12-2024
Algemene Reserve	1.492.500	376.548	0	0	0	1.869.048
Reserve Veiligheidsbureau (vh. C&R)	80.065	0	0	0	0	80.065
Reserve 3e jaar WW ambtenaren	46.809	0	0	2.934	0	49.743
Reserve 2e loopbaanbeleid 24-uurs	80.500	0	0	81.773	0	162.273
Reserve vertrek Weesp	1.025.567	0	0	222.392	443.334	804.625
Reserve versterkingsgelden	0	629.000	0	321.000	0	950.000
Reserve frictiekosten meldkamer	500.000	0	0	0	83.688	416.312
Reserve kapitaallasten	1.531.650	0	0	3.027	0	1.534.677
Overige bestemmingsreserves	**3.264.591**	**629.000**	**0**	**631.126**	**527.022**	**3.997.695**
Resultaat na bestemming	-852.505	0	852.505	1.445.983	0	1.445.983
Totaal	**3.904.586**	**1.005.548**	**852.505**	**2.077.109**	**527.022**	**7.312.724**

Algemene reserve

De algemene reserve is ter dekking van de weerstandscapaciteit (zie Kadernota 2026). De mutatie betreft de overboeking van de voorziening spaarverlof naar de algemene reserve als correctie op de eindbalans 2023.

Reserve Veiligheidsbureau (vh. C&R)

In het kader van het versterken en professionaliseren van crisisbeheersing heeft het algemeen bestuur besloten om middelen hiervoor beschikbaar te stellen.

Jaarstukken 2024

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Beleidsplan en uitvoerings-programma als basis
3. Verantwoording van de werk-zaamheden
4. Paragrafen
5. Jaarrekening
   - 5.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling
   - 5.2 Balans
   - 5.3 Toelichting balans
   - 5.4 Overzicht baten en lasten
   - 5.5 Toelichting Overzicht baten en lasten
   - 5.6 Overzicht incidentele baten en lasten 2024
   - 5.7 Rechtmatigheids-verantwoording
   - 5.8 Bijstelling rechtmatigheids-verantwoording 2023
   - 5.9 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
   - 5.10 Gebeurtenissen na balansdatum
   - 5.11 Vaststelling en resultaatbestemming

veiligheidsregio gooi en vechtstreek

Bestuurlijke samenvatting
Hoofdstuk 1
Hoofdstuk 2
Hoofdstuk 3
Hoofdstuk 4
Hoofdstuk 5
Bijlagen

Reserve 3e WW-jaar ambtenaren

Het algemeen bestuur heeft in de jaarstukken 2018 besloten om de uitvoering van de cao, onderdeel 3e jaar WW te voorzien in een reserve. Overheidsbedrijven zijn eigen risicodrager in het kader van de werkloosheidwet (WW). In de cao is opgenomen dat ambtenaren recht hebben op een 3e jaar WW-uitkering. De medewerkers van VRGV dragen bij aan de financiering van aanspraak op het 3e jaar WW, via een maandelijkse inhouding op hun salaris.

Reserve tweedeloopbaanbeleid 24-uurs

In de Bestuursrapportage 2022 is aangegeven dat er een reserve zal worden gevormd ter dekking van de kosten 2e loopbaan voor 24-uursmedewerkers. Dit betreft 24-uursmedewerkers met een twintig jaar aanstelling die in het kader van goed werkgeverschap, worden begeleid in hun tweede loopbaan.
De dotatie is jaarlijks het verschil tussen de beschikbare opleidingsmiddelen voor kantoorpersoneel en de werkelijke bestede middelen over het jaar.

Reserve vertrek Weesp

In december 2021 heeft het algemeen bestuur besloten om de afkoopsom van de gemeente Weesp in een reserve te storten, zodat de afbouw van formatie als gevolg van het vertrek uitgesmeerd kan worden via natuurlijk verloop. De uitname betreft de jaarlijkse kosten voor achterblijvende medewerkers.

Reserve versterkingsgelden

In 2023 heeft het Rijk middelen beschikbaar gesteld vanuit de contourennota Versterking crisisbeheersing en brandweerzorg. In 2024 zijn nog niet alle middelen besteed. De middelen worden gebruikt om de doelstellingen vanuit de Rijksdoelenmatrix te behalen. In 2023 was het bedrag over 2023 geclassificeerd onder kortlopende schulden korter dan 1 jaar, echter in overleg met de nieuwe accountant is dit in 2024 hersteld naar een bestemmingsreserve.

Reserve frictiekosten meldkamer

In de Bestuursrapportage 2021 is een groot deel van de voorziening meldkamer vrijgevallen als gevolg van de afspraken rondom de Meldkamer Lelystad. In 2018 heeft het Rijk met een eenmalige uitkering eventuele frictie- en meerkosten voor de veiligheidsregio's afgekocht. Om mogelijke frictie- of meerkosten in de toekomst te kunnen dekken is deze bestemmingsreserve gevormd in de Bestuursrapportage 2021. De projectkosten Meldkamer Midden-Nederland over de periode 2024-2026 worden hieruit gefinancierd.

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Beleidsplan en uitvoerings-programma als basis
3. Verantwoording van de werk-zaamheden
4. Paragrafen
5. Jaarrekening
   - 5.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling
   - 5.2 Balans
   - 5.3 Toelichting balans
   - 5.4 Overzicht baten en lasten
   - 5.5 Toelichting Overzicht baten en lasten
   - 5.6 Overzicht incidentele baten en lasten 2024
   - 5.7 Rechtmatigheids-verantwoording
   - 5.8 Bijstelling rechtmatigheids-verantwoording 2023
   - 5.9 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
   - 5.10 Gebeurtenissen na balansdatum
   - 5.11 Vaststelling en resultaatbestemming

Reserve kapitaallasten

Naar aanleiding van de jaarrekening 2017 is een initiële storting gedaan voor de financiering van de kapitaallasten op de langere termijn. De komende jaren zal de investeringsbehoefte toenemen en daarmee ook de kapitaallasten. Derhalve, wordt jaarlijks het overschot op de kapitaallasten gestort totdat het kantelpunt is bereikt en uitname plaats zal vinden.

Resultaatbestemming

Voorgesteld wordt om het positieve resultaat ad € 1.445.983 in de algemene reserve te storten.

Voorzieningen

Voorzieningen	Saldo 31-12-2023	Herstel beginbalans 2023	Dotatie 2024	Vrijval 2024	Onttrekking 2024	Saldo 31-12-2024
Voorziening verlofsparen	708.278	-376.548	286.872	61.845	0	556.757
Voorziening groot onderhoud	1.595.909	0	393.363	0	324.318	1.664.954
Voorziening transitiekosten LMS	32.000	0	0	0	16.000	16.000
Voorziening transitiekosten	320.185	0	0	16.015	156.819	147.351
Voorziening afbouw locatie Crailo	183.206	0	3.992	651	104.614	81.933
Voorziening FLO	739.641	0	0	0	271.035	468.606
Totaal	**3.579.220**	**-376.548**	**684.227**	**78.511**	**872.786**	**2.935.601**

Voorziening verlofsparen

In de cao 2021-2022 is afgesproken dat medewerkers verlof mogen sparen.
In 2022 is er met de toenmalige accountant een werkwijze afgesproken voor de omgang binnen onze organisatie met verlofsparen. De huidige accountant heeft deze werkwijze afgekeurd. Daarom is er € 376.548 gecorrigeerd in de balans per 2023. Dit betreft een correctie op de initiële dotatie in 2022.
De overige uren zijn herwaardeerd, inclusief gespaarde/opgenomen uren is per saldo een dotatie noodzakelijk. De vrijval is de indicatie van de uren die in 2024 zijn komen te vervallen door het vertrek van medewerkers of opname door medewerkers.

Voorziening groot onderhoud

In het kader van de verplichting onze gebouwen goed te onderhouden heeft in 2022 een revisie van het onderhoudsplan gebouwen inclusief duurzaamheid plaatsgevonden. In overleg met de gemeente Hilversum is in 2023 voor Hilversum geïnvesteerd in een PV-installatie voor de verduurzaming van de kazerne Hilversum. We voorzien dat er middelen genoeg zijn voor de dekking van alle toekomstige uitgaven, echter willen wij in 2025 in gesprek met de gemeente Wijdemeren en Hilversum over hun toekomst in relatie tot de kazernes in ons bezit.

Voorziening transitiekosten Landelijk Meldkamer Systeem (LMS)

De onttrekking zijn de extra kosten vanuit de voorwaarden van tussentijdse samenvoeging in Lelystad.
Het betreft extra vergoedingen woon-werkverkeer en de kosten van een extra piketvoertuig.
Naar alle waarschijnlijkheid wordt deze voorziening in 2025 opgeheven door de ingebruikname van de meldkamer in Hilversum.

Voorziening transitiekosten

Er zijn afvloeiingsafspraken gemaakt met boventallige medewerkers, zodat de formatieplek opnieuw kan worden ingevuld. Deze voorziening omvat de loonkosten van deze boventallige medewerkers. De afspraken lopen in 2025 af, dus naar verwachting wordt deze voorziening in 2025 opgeheven.

Voorziening afbouw locatie Crailo

Als gevolg van het besluit in december 2016 en het besluit in 2020 aangaande het stoppen met het Oefencentrum Crailo en BHV-opleidingen is deze voorziening gevormd. De voorziening is gevormd ter dekking van salariskosten tot het einde van het dienstverband van de medewerkers. In 2024 zijn de loonkosten onttrokken. Voorzien wordt dat ook deze voorziening wordt opgeheven in 2025 door het aflopen van de afspraken met de desbetreffende medewerkers.

Voorziening functioneel leeftijdsontslag (FLO)

Als gevolg van het FLO-overgangsrecht vanaf 2017 is voor toekomstige verplichtingen reeds een bedrag gedoteerd. Gelet op de ontwikkelingen rondom de cao- en FLO-afspraken vanuit de WVSV is er een dotatie noodzakelijk, conform AB-besluit van december 2023. Met de dotatie en de nieuwe werkafspraken zijn de FLO-kosten (conform de huidige afspraken) gedekt. In 2024 is ter dekking van de FLO-kosten van dat jaar een nettobedrag onttrokken van € 271.035.

Jaarstukken 2024

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Beleidsplan en uitvoerings-programma als basis
3. Verantwoording van de werk-zaamheden
4. Paragrafen
5. Jaarrekening
   - 5.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling
   - 5.2 Balans
   - 5.3 Toelichting balans
   - 5.4 Overzicht baten en lasten
   - 5.5 Toelichting Overzicht baten en lasten
   - 5.6 Overzicht incidentele baten en lasten 2024
   - 5.7 Rechtmatigheids-verantwoording
   - 5.8 Bijstelling rechtmatigheids-verantwoording 2023
   - 5.9 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
   - 5.10 Gebeurtenissen na balansdatum
   - 5.11 Vaststelling en resultaatbestemming

veiligheidsregio gooi en vechtstreek

Bestuurlijke samenvatting
Hoofdstuk 1
Hoofdstuk 2
Hoofdstuk 3
Hoofdstuk 4
Hoofdstuk 5
Bijlagen

Balanspost vaste schulden met een looptijd van één jaar of langer (onderhandse leningen)

Langlopende schulden	Rente percentage	Saldo 31-12-2023	Opname 2024	Aflossing 2024	Saldo 31-12-2024	Rente 2024
Lening BNG overname Loosdrecht	1,55%	1.166.667	0	46.667	1.120.000	15.286
Lening BNG 2021	0,40%	21.666.667	0	1.666.667	20.000.000	85.313
Totaal	**0,97%**	**22.833.334**	**0**	**1.713.334**	**21.120.000**	**100.600**

In 2021 is een lening aangetrokken van € 25.000.000 met een looptijd van 15 jaar tegen 0,4% rente. De lening uit 2018 (voor de kazerne in Loosdrecht) heeft een looptijd van 30 jaar tegen 1,55% rente. Beide leningen worden lineair afgelost in jaarlijks gelijkblijvende termijnen.

Vlottende passiva

Het betreft hier de onderdelen *'Netto-vlottende schulden met een looptijd korter dan één jaar'* en *'Overlopende passiva'*.

Netto-vlottende schulden met een looptijd korter dan één jaar

Kortlopende schulden	Saldo 31-12-2023	Herstel begin-balans 2023	Saldo 31-12-2024
Overige schulden	2.431.580	-629.000	0
Operationele schulden	0	0	2.839.480
Personeelsgerelateerde schulden	0	0	1.195.443
Totaal	**2.431.580**	**-629.000**	**4.034.923**

Herstel beginbalans 2023

In overleg met onze accountant heeft er een correctie plaatsgevonden over de versterkingsgelden 2023. Deze zijn geherclassificeerd als bestemmingsreserve in plaats van 'van overheidslichamen ontvangen, maar nog niet besteed'. Derhalve treft u hier een extra kolom aan herstelbegin balans 2023. Deze correctie treft u ook aan bij de bestemmingsreserves.

Jaarstukken 2024

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Beleidsplan en uitvoerings-programma als basis
3. Verantwoording van de werk-zaamheden
4. Paragrafen
5. Jaarrekening
   - 5.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling
   - 5.2 Balans
   - 5.3 Toelichting balans
   - 5.4 Overzicht baten en lasten
   - 5.5 Toelichting Overzicht baten en lasten
   - 5.6 Overzicht incidentele baten en lasten 2024
   - 5.7 Rechtmatigheids-verantwoording
   - 5.8 Bijstelling rechtmatigheids-verantwoording 2023
   - 5.9 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
   - 5.10 Gebeurtenissen na balansdatum
   - 5.11 Vaststelling en resultaatbestemming

Bestuurlijke samenvatting
Hoofdstuk 1
Hoofdstuk 2
Hoofdstuk 3
Hoofdstuk 4
Hoofdstuk 5
Bijlagen

Operationele schulden

De overige schulden betreffen recent openstaande crediteuren per 31-12-2024 ad € 2.839.480.

Personeelsgerelateerde schulden

Dit zijn onder andere afdracht van de sociale premies aan de Belastingdienst en het ABP. Deze zijn medio februari 2025 grotendeels betaalbaar gesteld.

Balanspost overlopende passiva

Overlopende passiva	Saldo 31-12-2023	Saldo 31-12-2024
Nog te betalen kosten	694.642	750.427
Afrekening kolom bevolkingszorg	0	0
Totaal	**694.640**	**750.427**

Nog te betalen kosten

Dit betreft onder andere de transitorische rente van de geldlening (9k), afrekening vrijwilligersvergoedingen over de maanden november en december (316k), projectafrekening VRU 2024 meldkamer (110k), kosten van inhuur derden (141k).

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Operationele contracten	Bedrag	Looptijd
Driessen Payrolling	0	n.v.t.
Pink Elephant	450.000	01-05-2026
Circle 8	1.300.000	n.v.t.
Protinus	350.000	31-12-2025
Smelt Europe B.V.	n.t.b.	14-06-2030
MoveMove	150.000	01-03-2027
Breeveld & Schroder BV	150.000	31-01-2030
SEFE Energy	130.000	31-12-2025

Jaarstukken 2024

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Beleidsplan en uitvoerings-programma als basis
3. Verantwoording van de werk-zaamheden
4. Paragrafen
5. Jaarrekening
   - 5.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling
   - 5.2 Balans
   - 5.3 Toelichting balans
   - 5.4 Overzicht baten en lasten
   - 5.5 Toelichting Overzicht baten en lasten
   - 5.6 Overzicht incidentele baten en lasten 2024
   - 5.7 Rechtmatigheids-verantwoording
   - 5.8 Bijstelling rechtmatigheids-verantwoording 2023
   - 5.9 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
   - 5.10 Gebeurtenissen na balansdatum
   - 5.11 Vaststelling en resultaatbestemming

veiligheidsregio gooi en vechtstreek

Bestuurlijke samenvatting
Hoofdstuk 1
Hoofdstuk 2
Hoofdstuk 3
Hoofdstuk 4
Hoofdstuk 5
Bijlagen

De Veiligheidsregio heeft besloten de crediteuren die te maken hebben met salarisverwerking en trainingen prospectief fout te rekenen. De crediteuren betreffende salarisverwerking voor de periode tot en met 2026 en de crediteur met betrekking tot trainingen voor 2025. In totaal wordt een bedrag van € 518.090 prospectief opgenomen. Dit betreft crediteuren met een goed te bepalen jaarlijkse besteding.

Investeringen MVA	2025	2026
Redvoertuigen	378.877	0
Tankautospuiten	1.898.291	500.000
Ademlucht	165.001	0
Natuurbrandbestrijding	262.499	0
Inventaris redvoertuig/NNB/TS	21.964	0

Overzicht Eigen Vermogen en Vreemd Vermogen 2024

Omschrijving	31-12-2024
Algemene reserve	1.869.048
Bestemmingsreserves	3.997.695
Jaarresultaat	1.445.983
Totaal Eigen vermogen	**5.866.743**
Voorzieningen	2.935.601
Langlopende geldleningen	21.120.000
Totaal Vreemd vermogen	**24.055.601**
Vlottende passiva	4.034.923
Overlopende passiva	750.427
Totaal Kortlopende schulden	**4.785.349**
Totaal passiva	**34.707.693**

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Beleidsplan en uitvoerings-programma als basis
3. Verantwoording van de werk-zaamheden
4. Paragrafen
5. Jaarrekening
   - 5.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling
   - 5.2 Balans
   - 5.3 Toelichting balans
   - 5.4 Overzicht baten en lasten
   - 5.5 Toelichting Overzicht baten en lasten
   - 5.6 Overzicht incidentele baten en lasten 2024
   - 5.7 Rechtmatigheids-verantwoording
   - 5.8 Bijstelling rechtmatigheids-verantwoording 2023
   - 5.9 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
   - 5.10 Gebeurtenissen na balansdatum
   - 5.11 Vaststelling en resultaatbestemming

5.4 Overzicht baten en lasten

Hieronder staat het complete overzicht van baten en lasten per programma brandweer, meldkamer, GHOR, Bevolkingszorg en veiligheidsbureau.

Overzicht baten en lasten per programma	Lasten PGB 2024	Baten PGB 2024	Saldo PGB 2024	Lasten na wijzing PGB 2024	Baten na wijzing PGB 2024	Saldo na wijziging PGB 2024	Lasten Realisatie 2024	Baten Realisatie 2024	Saldo Realisatie 2024	Afwijking tov wijziging PGB
Brandweerzorg	21.386.919	-1.267.083	20.119.836	20.246.348	-860.565	19.385.783	21.181.224	-1.895.672	19.285.552	-100.231
Veiligheidsbureau	620.206	-96.742	523.464	768.681	0	768.681	781.027	0	781.027	12.346
GHOR	978.473	0	978.473	978.473	0	978.473	978.473	0	978.473	0
Bevolkingszorg	638.022	-115.000	523.022	623.313	0	623.313	586.830	0	586.830	-36.483
Sub-totaal	23.623.620	-1.478.825	22.144.768	22.616.815	-860.565	21.756.250	23.527.554	-1.895.672	21.631.882	-124.368
Bijdrage gemeenten	0	-22.099.958	-22.099.958	0	-22.099.958	-22.099.958	0	-22.099.958	-22.099.958	1
Bijdrage huisvesting	0	-647.260	-647.260	0	-647.260	-647.260	0	-771.884	-771.884	-124.624
Bijdrage Bevolkingszorg	0	-523.022	-523.022	0	-523.022	-523.022	0	-523.022	-523.022	0
Bijdrage veiligheidsbureau	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rijksbijdrage BDuR	0	-4.667.874	-4.667.874	0	-5.115.541	-5.115.541	0	-5.115.541	-5.115.541	0
Financieringsfunctie*	110.450	-282.000	-171.550	107.000	-500.000	-393.000	103.156	-515.173	-412.017	-19.017
Sub-totaal	110.450	-28.220.114	-28.109.664	107.000	-28.885.781	-28.778.781	103.156	-29.025.578	-28.922.422	-143.640
Overhead	6.561.845	-168.973	6.392.872	7.062.232	-1.005.751	6.056.481	6.020.562	-281.608	5.738.954	-317.527
Sub-totaal	6.561.845	-168.973	6.392.872	7.062.232	-1.005.751	6.056.481	6.020.562	-281.608	5.738.954	-317.527
Bedrag voor de heffing voor de VPB	5.000	0	5.000	1.500	0	1.500	1.504	0	1.504	4
Sub-totaal	5.000	0	5.000	1.500	0	1.500	1.504	0	1.504	4
mutaties reserves	10.331	-443.334	-433.003	491.552	-386.942	104.610	631.125	-527.022	104.103	-507
Sub-totaal	10.331	-443.334	-433.003	491.552	-386.942	104.610	631.125	-527.022	104.103	-507
Totaal	**30.311.246**	**-30.311.246**	**0**	**30.279.099**	**-31.139.012**	**-859.913**	**30.283.900**	**-31.729.879**	**-1.445.983**	**-586.037**

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Beleidsplan en uitvoerings-programma als basis
3. Verantwoording van de werk-zaamheden
4. Paragrafen
5. Jaarrekening
   - 5.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling
   - 5.2 Balans
   - 5.3 Toelichting balans
   - 5.4 Overzicht baten en lasten
   - 5.5 Toelichting Overzicht baten en lasten
   - 5.6 Overzicht incidentele baten en lasten 2024
   - 5.7 Rechtmatigheids-verantwoording
   - 5.8 Bijstelling rechtmatigheids-verantwoording 2023
   - 5.9 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
   - 5.10 Gebeurtenissen na balansdatum
   - 5.11 Vaststelling en resultaatbestemming

5.5 Toelichting Overzicht baten en lasten

Jaarrekeningresultaat

De jaarrekening sluit met een positief resultaat van € 1.445.982,54 (Bestuursrapportage 2024 positief € 859.913) en dit resultaat is tot stand gekomen door voornamelijk incidentele voor- en nadelen. De jaarstukken komen daarmee € 586k positiever uit dan de bestuursrapportage. De redenen hiervoor zijn hieronder gespecificeerd.
Het resultaat van 2024 komt voort uit verschillende programma's en is het gevolg van onder andere:

(bedragen x € 1.000)

Verklaring jaarresultaat 2024	Voordeel	Nadeel	Opmerking
Programma Brandweer			
Verlofsparen medewerkers	0	179	Een extra storting is noodzakelijk om de kosten in de toekomst te dekken
Formatie loonkosten	251	0	Als gevolg van openstaande vacatures en dekking vanuit voorzieningen blijven er middelen over
Inhuur personeel ziekte/ vacatures/deskundigen	75	0	Als gevolg van openstaande vacatures en ziekte zijn medewerkers ingehuurd, deze kosten vallen lager uit
Verkoop voertuigen	0	399	Nieuwe voertuigen komen later binnen en zijn nog niet operationeel. Verkoop in 2025 i.p.v. 2024
Bijdrage aan derden	0	290	Hogere bijdrages aan NIPV, KNRM en intern voor bevolkingszorg en veiligheidsbureau
Desinvesteringen voertuigen	128	0	Lagere desinvesteringen a.g.v. later operationeel worden van nieuwe voertuigen
Voorzieningen programma brandweer	150	0	Lagere uitname dan voorzien bij voorzieningen brandweer o.a. meldkamer, transitiekosten, crailo, FLO etc.
Techniek en logistiek	45	0	Door aanbesteding en vervanging minder correctief onderhoud. Ook lagere brandstofkosten
Vakbekwaam worden	105	0	Opleidingen worden pas in 2025 opgepakt a.g.v. latere binnenkomst voertuigen, dan wel nieuw landelijk beleid
Vakbekwaam bijven	115	0	In samenwerking met VR Flevoland zijn de kosten dit jaar lager uitgevallen dan gepland
Overige brandweer	99	0	Diverse kosten vallen dit jaar lager uit dan gedacht; bijv. lager kosten opleiding/bijscholing, geboorde put etc.
Sub-totaal	968	868	100

De tabel loopt door op de volgende pagina

Jaarstukken 2024

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Beleidsplan en uitvoerings-programma als basis
3. Verantwoording van de werk-zaamheden
4. Paragrafen
5. Jaarrekening
   - 5.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling
   - 5.2 Balans
   - 5.3 Toelichting balans
   - 5.4 Overzicht baten en lasten
   - 5.5 Toelichting Overzicht baten en lasten
   - 5.6 Overzicht incidentele baten en lasten 2024
   - 5.7 Rechtmatigheids-verantwoording
   - 5.8 Bijstelling rechtmatigheids-verantwoording 2023
   - 5.9 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
   - 5.10 Gebeurtenissen na balansdatum
   - 5.11 Vaststelling en resultaatbestemming

veiligheidsregio gooi en vechtstreek

Bestuurlijke samenvatting
Hoofdstuk 1
Hoofdstuk 2
Hoofdstuk 3
Hoofdstuk 4
Hoofdstuk 5
Bijlagen

Verklaring jaarresultaat 2024	Voordeel	Nadeel	Opmerking
Programma Veiligheidsbureau			
Personeelskosten en out-of-pocket	0	12	Vanwege de kwantitatieve en kwalitatieve impulsen vallen de kosten hoger uit
Sub-totaal	0	12	-12
Programma Bevolkingszorg			
Formatie loonkosten	16	0	Als gevolg van openstaande vacatures blijven er middelen over
Inhuur personeel ziekte/ vacatures/deskundigen	20	0	Lagere kosten voor inhuur van medewerkers gemeenten voor piketfuncties
Sub-totaal	36	0	36
Overhead			
Formatie loonkosten	75	0	Als gevolg van openstaande vacatures en dekking vanuit voorzieningen blijven er middelen over
Fiancien en control	10	0	Meer inkomsten als gevolg prijsstijging dienstverlening voor derden (bevolkingszorg)
O&HR	50	0	Lagere kosten opleiding personeel brandweer, wordt gestort in reserve 2e loopbaanbeleid
Facilitaire zaken	5	0	Diverse kosten vielen minimaal lager uit dan begroot was
Communicatie	26	0	Organisatiebrede communicatiekosten vielen lager uit door diverse oorzaken, zoals lager licentiekosten
I&A	146	0	Door latere implementatie van nieuwe omgevingen vallen de kosten lager uit dan verwacht
Overige bedrijfsvoering	6	0	Algemene bedrijfsvoeringskosten vielen over het algemeen lager uit dan verwacht
Sub-totaal	318	0	318
Programma Algemene dekkingsmiddelen			
Huisvestingskosten	124	0	Bijdrage huisvestingskosten gemeente Gooise meren voor de kazerne Muiden waren niet geraamd
Rente geldlening / bespaarde rente	19	0	Opbrengsten schatkistbankieren
Sub-totaal	143	0	143

De tabel loopt door op de volgende pagina

Jaarstukken 2024

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Beleidsplan en uitvoerings-programma als basis
3. Verantwoording van de werk-zaamheden
4. Paragrafen
5. Jaarrekening
   - 5.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling
   - 5.2 Balans
   - 5.3 Toelichting balans
   - 5.4 Overzicht baten en lasten
   - 5.5 Toelichting Overzicht baten en lasten
   - 5.6 Overzicht incidentele baten en lasten 2024
   - 5.7 Rechtmatigheids-verantwoording
   - 5.8 Bijstelling rechtmatigheids-verantwoording 2023
   - 5.9 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
   - 5.10 Gebeurtenissen na balansdatum
   - 5.11 Vaststelling en resultaatbestemming

veiligheidsregio gooi en vechtstreek

Bestuurlijke samenvatting
Hoofdstuk 1
Hoofdstuk 2
Hoofdstuk 3
Hoofdstuk 4
Hoofdstuk 5
Bijlagen

Verklaring jaarresultaat 2024	Voordeel	Nadeel	Opmerking
Reserves			
BURAP 2024	105	0	Resultaat reserves bestuursrapportage 2025
Versterkingsgelden 2024	0	321	Restant versterkingsgelden BDuR ten behoeve van toekomst doelenmatrix
2e loopbaanbeleid	0	82	Dotatie restant opleidingsmiddelen ten behoeve van 2e loopbaanbeleid 24-uursmedewerkers
Meldkamer	84	0	Bijdrage projectkosten Meldkamer Midden-Nederland in samenwerking met VR Flevoland en VR Utrecht
Weesp	443	222	Uitname en correctie uitname reserve Weesp
Overige reserves	0	6	Storting kapitaallasten en 3e jaar WW
Sub-totaal	632	631	1
Totaal	**2.097**	**1.511**	**586**

Programma Brandweer incl. meldkamer – 100k nadeel

Verlofsparen – 179k nadeel
De initiële storting van de voorziening verlofsparen loopt door het resultaat heen. In de cao 2021-2022 is afgesproken dat medewerkers verlof mogen sparen. Medewerkers hebben vanuit het Individueel Keuzebudget (IKB) uren gekocht, daarnaast zijn bovenwettelijke uren en overige uren gestort in deze voorziening.

Salariskosten – 251k voordeel
Door het moeizaam vervullen van vacatures is er voordeel ontstaan op de post salariskosten.

Inhuur – 75k voordeel
Door het moeizaam vervullen van vacatures en ziekte zijn er tijdelijke medewerkers ingehuurd, uiteindelijk vielen deze inhuurkosten lager uit dan vooraf was ingeschat.

Verkoop voertuigen – 399k nadeel
Verkoop van te vervangen voertuigen zal later plaatsvinden dan in de bestuursrapportage was voorzien, omdat het vervangende materieel later wordt geleverd en hierdoor tevens later operationeel inzetbaar is.

Jaarstukken 2024

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Beleidsplan en uitvoerings-programma als basis
3. Verantwoording van de werk-zaamheden
4. Paragrafen
5. Jaarrekening
   - 5.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling
   - 5.2 Balans
   - 5.3 Toelichting balans
   - 5.4 Overzicht baten en lasten
   - 5.5 Toelichting Overzicht baten en lasten
   - 5.6 Overzicht incidentele baten en lasten 2024
   - 5.7 Rechtmatigheids-verantwoording
   - 5.8 Bijstelling rechtmatigheids-verantwoording 2023
   - 5.9 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
   - 5.10 Gebeurtenissen na balansdatum
   - 5.11 Vaststelling en resultaatbestemming

veiligheidsregio gooi en vechtstreek

Bestuurlijke samenvatting
Hoofdstuk 1
Hoofdstuk 2
Hoofdstuk 3
Hoofdstuk 4
Hoofdstuk 5
Bijlagen

Bijdragen aan derden – 290k nadeel
vanuit het programma brandweer worden bijdrages gefinancierd aan externe partijen en interne programma's. De afrekening hiervan was hoger dan voorzien en is daardoor een nadeel in de jaarstukken.

Desinvestering materieel – 128k voordeel
Door het eerder dan gepland vervangen van voertuigen wordt het voertuig uit de boeken gehaald en verkocht. Dit leidt tot een desinvestering. De opbrengsten van verkoop voertuigen is hierboven uitgelegd.

Voorzieningen – 150k voordeel
Via het programma brandweer lopen diverse dekkingsvoorstellen middels middelen uit diverse voorzieningen. Er is minder dekking noodzakelijk voor 2024 dan was voorzien, dit levert een voordeel op voor dit programma.

Techniek en Logistiek – 45k voordeel
Als gevolg van vervanging van voertuigen is minder correctief onderhoud noodzakelijk. Dit levert samen met minder kosten voor brandstof een voordeel op.

Vakbekwaamheid – 220k voordeel
Zowel bij vakbekwaam blijven als vakbekwaam worden is een voordeel ontstaan. Sommige kosten zijn niet gemaakt in 2024, bijvoorbeeld opleiding voor nieuwe redvoertuigen (nog niet binnen). Sommige kosten vallen door de samenwerking met Veiligheidsregio Flevoland in 2024 lager uit dan gedacht.

Overige kosten en inkomsten – 99k voordeel
Over de gehele linie vallen de kosten binnen het programma brandweerzorg lager uit dan bij de bestuursrapportage gedacht. Dit zijn zowel kosten voor koude opleidingen, geboorde putten, voorlichting vanuit risicobeheersing, minder inzet van een ingehuurde kraan bij afbreken van brandende panden, etc.

Programma Veiligheidsbureau – 12k nadeel
Vanwege de kwantitatieve en kwalitatieve impulsen binnen het veiligheidsbureau vallen de kosten dit jaar hoger uit dan vooraf was aangenomen. Binnen de formatie was er sprake van ziekte, deze medewerkers zijn tijdelijk vervangen.

Programma Bevolkingszorg – 36k voordeel
Binnen dit programma is een voordeel ontstaan door lagere kosten dan begroot op de salarislasten, minder inhuur en lagere opleidings- en cursuskosten.

Jaarstukken 2024

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Beleidsplan en uitvoerings-programma als basis
3. Verantwoording van de werk-zaamheden
4. Paragrafen
5. Jaarrekening
   - 5.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling
   - 5.2 Balans
   - 5.3 Toelichting balans
   - 5.4 Overzicht baten en lasten
   - 5.5 Toelichting Overzicht baten en lasten
   - 5.6 Overzicht incidentele baten en lasten 2024
   - 5.7 Rechtmatigheids-verantwoording
   - 5.8 Bijstelling rechtmatigheids-verantwoording 2023
   - 5.9 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
   - 5.10 Gebeurtenissen na balansdatum
   - 5.11 Vaststelling en resultaatbestemming

veiligheidsregio gooi en vechtstreek

Bestuurlijke samenvatting
Hoofdstuk 1
Hoofdstuk 2
Hoofdstuk 3
Hoofdstuk 4
Hoofdstuk 5
Bijlagen

Overhead - 318k voordeel

Salariskosten – 75k voordeel
Door het moeizaam vervullen van vacatures is er voordeel ontstaan op de post salariskosten.

Extra inkomsten F&C – 10k voordeel
Binnen financiën en control is er meer inkomsten verantwoord dan was begroot, onder andere indexatie van werkzaamheden voor derden was een van de factoren.

Personeelskosten O&HR – 50k voordeel
Binnen het opleidingsbudget voor het totale beroepspersoneel zijn middelen niet uitgeven. Echter, deze middelen worden ingezet voor de dotatie reserve 2e loopbaanbeleid.

Corporate communicatie – 26k voordeel
Binnen de kosten van communicatie-brede organisatiekosten was er onder andere een voordeel op licentiekosten. Deze waren bij de bestuursrapportage nog niet voorzien.

Informatisering en automatisering – 146k voordeel
Binnen het budget van informatisering en automatisering (I&A) was er een voordeel te zien op implemenatiekosten van nieuwe omgeving en architectuur. Lagere kosten dan gedacht, levert een voordeel op voor 2024.

Overige kosten en inkomsten – 10k voordeel
Over de gehele linie vallen de kosten binnen overhead lager uit dan bij de bestuursrapportage gedacht. Dit zijn zowel kosten voor koude opleidingen, representatiekosten, personeelskosten, etc.

Programma algemene dekkingsmiddelen – 143k voordeel

Rentebaten schatkistbankieren – 19k voordeel
In 2024 hebben we rente ontvangen over onze middelen bij het Rijk, schatkistbankieren. Deze middelen vloeien ten gunste van het exploitatiesaldo 2024.

Huisvesting – 124k voordeel
In de programmabegroting en bestuursrapportage was de inkomst vanuit Gooische Meren nog niet geraamd. Deze inkomst dekt de kosten van de kazerne Muiden (verantwoord onder programma brandweer).

Jaarstukken 2024

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Beleidsplan en uitvoerings-programma als basis
3. Verantwoording van de werk-zaamheden
4. Paragrafen
5. Jaarrekening
   - 5.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling
   - 5.2 Balans
   - 5.3 Toelichting balans
   - 5.4 Overzicht baten en lasten
   - 5.5 Toelichting Overzicht baten en lasten
   - 5.6 Overzicht incidentele baten en lasten 2024
   - 5.7 Rechtmatigheids-verantwoording
   - 5.8 Bijstelling rechtmatigheids-verantwoording 2023
   - 5.9 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
   - 5.10 Gebeurtenissen na balansdatum
   - 5.11 Vaststelling en resultaatbestemming

veiligheidsregio gooi en vechtstreek

Bestuurlijke samenvatting
Hoofdstuk 1
Hoofdstuk 2
Hoofdstuk 3
Hoofdstuk 4
Hoofdstuk 5
Bijlagen

Reserves – 1k voordeel

Weesp – 221k voordeel
Vanuit de reserve Weesp zijn de formatiekosten gedekt in het kader van de afbouw formatie.

Kapitaallasten – 3k nadeel
De reserve kapitaallasten is aangevuld met de middelen die niet zijn besteed in 2024.

Versterkingsgelden – 950k nadeel
De reserve versterkingsgelden is gevormd vanuit de extra Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDuR-)gelden. Deze specifieke gelden zijn er om de doelstellingen vanuit de contourennota Versterking crisisbeheersing en brandweerzorg te behalen.

2e Loopbaanbeleid – 82k nadeel
Conform het besluit uit 2022 worden de jaarlijkse onderschrijding op het centraal opleidingsbudget gereserveerd voor de kosten voortvloeiende uit de afspraken 2e loopbaanbeleid repressieve medewerkers.

3e jaar WW - 3k nadeel
Deze reserve dient ter dekking van het derde jaar WW voor medewerkers. De storting in de reserve wordt ingehouden op het salaris van de medewerkers.

Meldkamer – 84k voordeel
De onttrekking uit deze reserve was nodig ter dekking van de projectkosten Meldkamer Midden-Nederland, VRGV draagt haar aandeel van de projectkosten bij, Veiligheidsregio Flevoland en Veiligheidsregio Utrecht dekken de rest van deze projectkosten.

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Beleidsplan en uitvoerings-programma als basis
3. Verantwoording van de werk-zaamheden
4. Paragrafen
5. Jaarrekening
   - 5.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling
   - 5.2 Balans
   - 5.3 Toelichting balans
   - 5.4 Overzicht baten en lasten
   - 5.5 Toelichting Overzicht baten en lasten
   - 5.6 Overzicht incidentele baten en lasten 2024
   - 5.7 Rechtmatigheids-verantwoording
   - 5.8 Bijstelling rechtmatigheids-verantwoording 2023
   - 5.9 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
   - 5.10 Gebeurtenissen na balansdatum
   - 5.11 Vaststelling en resultaatbestemming

5.6 Overzicht incidentele baten en lasten 2024

Presentatie van het structureel begrotingssaldo *(bedragen x € 1.000)*	**PGB2024**	**JR2024**
Saldo baten en lasten	-443	2.178
Toevoegingen aan de reserves	-10	-631
Onttrekkingen aan de reserves	453	527
Begotingssaldo na bestemming	**0**	**2.074**
Incidentele lasten*	443	301
Incidentele baten*	-443	-2.375
Structureel begrotingssaldo	**0**	**0**

Mutaties reserves	**PGB2024**	**JR2024**
Reserve meldkamer	0	-83
Reserve afbouw personeel Weesp	-443	-221
Reserve Veiligheidsbureau (vh. C&R)	0	0
Reserve 2e loopbaanbeleid	0	82
Reserve 3e jaar WW	10	3
Egalisatiereserve kapitaallasten	0	3
Reserve versterkingsgelden	0	321
Totaal	**-433**	**105**

1. Reserve meldkamer: In de periode 2024-2026 worden hier projectkosten uit gedekt, het restant valt eventueel vrij.
2. De uitname reserve Weesp is ter dekking van de nog lopende loonkosten medewerkers afbouw formatie Weesp In een aantal jaren moet de formatie afbouwd worden met 7,4 fte als gevolg van het vertrek van gem. Weesp en daarmee samenhangende werkzaamheden. De loonkosten zouden direct moeten dalen, echter heeft het algemeen bestuur hiervoor een afbouwperiode (incl. financiering) in werking gesteld. Er kan natuurlijk ook dekking worden gezocht voor de loonkosten. In bovenstaande scenario zijn de loonkosten nog structureel verwerkt (namen en rugnummers zijn niet bekend) en is de dekking vanuit de reserve als incidenteel opgesteld.
3. Reserve Veiligheidsbureau (vh. C&R): geen mutaties voorzien.

Jaarstukken 2024

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Beleidsplan en uitvoerings-programma als basis
3. Verantwoording van de werk-zaamheden
4. Paragrafen
5. Jaarrekening
   - 5.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling
   - 5.2 Balans
   - 5.3 Toelichting balans
   - 5.4 Overzicht baten en lasten
   - 5.5 Toelichting Overzicht baten en lasten
   - 5.6 Overzicht incidentele baten en lasten 2024
   - 5.7 Rechtmatigheids-verantwoording
   - 5.8 Bijstelling rechtmatigheids-verantwoording 2023
   - 5.9 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
   - 5.10 Gebeurtenissen na balansdatum
   - 5.11 Vaststelling en resultaatbestemming

Bestuurlijke samenvatting
Hoofdstuk 1
Hoofdstuk 2
Hoofdstuk 3
Hoofdstuk 4
Hoofdstuk 5
Bijlagen

4. Reserve 2e loopbaanbeleid; Restant opleidingsbudget kantoormdw opleidingen gestort in 2e loopbaanbeleid 24-uurs
5. Reserve 3e jaar WW: In de cao 2024-2025 is vrijstelling voor bijdrage medewerkers afgesproken, alleen de eerste 5 maanden zijn gestort.
6. De reseve kapitaallasten wordt gevoed met het verschil tussen budget en werkelijkheid van de kapitaallasten 2024.
7. Reserve Versterkingsgelden: Niet bestede middelen versterkingsgelden 2024 worden gestort in deze reserve.

5.7 Rechtmatigheidsverantwoording 2024

Verantwoordelijkheid dagelijks bestuur

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium.

In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het dagelijks bestuur toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door het algemeen bestuur vastgestelde kaders zoals de begroting en verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door het algemeen bestuur op 11-12-2024 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht. Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door het algemeen bestuur bepaald en bedraagt 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 908.517.

Bevinding

Het dagelijks bestuur stelt vast dat de omvang van de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties die niet rechtmatig tot stand zijn gekomen €1.901.258 bedraagt. Dit is hoger dan de daarvoor gestelde grens van € 908.517 (3%). Van de niet rechtmatig tot stand gekomen verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties is volgens het dagelijks bestuur overigens een bedrag van € 908.517 acceptabel op basis van door de algemeen bestuur vastgestelde afspraken. Het dagelijks bestuur erkent dat een bedrag van € 992.741 onrechtmatig tot stand is gekomen binnen de verantwoorde baten en lasten, evenals de balansmutaties. Dit bedrag overschrijdt de vastgestelde grens en is daarom niet acceptabel.

Jaarstukken 2024

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Beleidsplan en uitvoerings-programma als basis
3. Verantwoording van de werk-zaamheden
4. Paragrafen
5. Jaarrekening
   - 5.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling
   - 5.2 Balans
   - 5.3 Toelichting balans
   - 5.4 Overzicht baten en lasten
   - 5.5 Toelichting Overzicht baten en lasten
   - 5.6 Overzicht incidentele baten en lasten 2024
   - 5.7 Rechtmatigheids-verantwoording
   - 5.8 Bijstelling rechtmatigheids-verantwoording 2023
   - 5.9 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
   - 5.10 Gebeurtenissen na balansdatum
   - 5.11 Vaststelling en resultaatbestemming

veiligheidsregio gooi en vechtstreek

Bestuurlijke samenvatting
Hoofdstuk 1
Hoofdstuk 2
Hoofdstuk 3
Hoofdstuk 4
Hoofdstuk 5
Bijlagen

De geconstateerde afwijkingen betreffen:
- Europees aanbesteden € 487.443 en prospectief € 518.090 is totaal € 1.005.534
- Begrotingsrechtmatigheid € 895.724

In de paragraaf bedrijfsvoering is op basis van de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV en op basis van de afspraken met het algemeen bestuur aanvullende informatie opgenomen over de financiële rechtmatigheid. In deze paragraaf heeft het dagelijks bestuur ook beschreven welke actie hij onderneemt om vermelde afwijkingen in de toekomst te voorkomen.
Op basis van afspraken tussen het dagelijks bestuur en het algemeen bestuur kunnen afwijkingen die lager zijn dan de verantwoordingsgrens in de paragraaf Bedrijfsvoering worden vermeld.

5.8 Bijstelling rechtmatigheidsverantwoording 2023

Herziening rechtmatigheidsoordeel 2023

Na de vaststelling van ons rechtmatigheidsoordeel over 2023 is wet- en regelgeving gewijzigd. Hierdoor wordt achteraf geconcludeerd dat bepaalde begrotingsafwijkingen formeel als onrechtmatig aangemerkt hadden moeten worden.
Op het moment van beoordelen waren de afspraken over het melden van begrotingsafwijkingen tussen het AB en het DB wel bekend en hier is ook naar gehandeld, maar deze waren nog niet formeel vastgelegd in de financiële verordening. Onderstaand zijn de afwijkingen opgenomen die vorig jaar ten onrechte niet hebben meegewogen in het rechtmatigheidsoordeel. Inmiddels zijn deze afspraken in 2024 formeel vastgelegd in de financiële verordening, waardoor deze situatie in de toekomst wordt voorkomen.

Tolerantie	€ 838.355
Europese aanbesteding (onrechtmatig)	€ 394.267
Resterende ruimte	€ 444.088
Niet-gerapporteerde onrechtmatigheden	€ 1.096.154
Overschrijding	**€ 652.066**

5.9 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

WNT-verantwoording 2024 Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek

De WNT is van toepassing op de Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek. Het voor Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2024 € 233.000, het algemeen bezoldigingsmaximum.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling.

(bedragen x € 1)

Gegevens 2024	J. A. van der Zwan
Functiegegevens	Commandant
Aanvang en einde functievervulling in 2024	01/01 t/m 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	190.458
Beloningen betaalbaar op termijn	23.433
Sub-totaal	213.891
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	233.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Bezoldiging	213.891
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.

De tabel loopt door op de volgende pagina

Jaarstukken 2024

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Beleidsplan en uitvoerings-programma als basis
3. Verantwoording van de werk-zaamheden
4. Paragrafen
5. Jaarrekening
   - 5.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling
   - 5.2 Balans
   - 5.3 Toelichting balans
   - 5.4 Overzicht baten en lasten
   - 5.5 Toelichting Overzicht baten en lasten
   - 5.6 Overzicht incidentele baten en lasten 2024
   - 5.7 Rechtmatigheids-verantwoording
   - 5.8 Bijstelling rechtmatigheids-verantwoording 2023
   - 5.9 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
   - 5.10 Gebeurtenissen na balansdatum
   - 5.11 Vaststelling en resultaatbestemming

veiligheidsregio gooi en vechtstreek

Bestuurlijke samenvatting
Hoofdstuk 1
Hoofdstuk 2
Hoofdstuk 3
Hoofdstuk 4
Hoofdstuk 5
Bijlagen

(bedragen x € 1)

Gegevens 2023	J. A. van der Zwan
Functiegegevens	Commandant
Aanvang en einde functievervulling in 2023	01/01 t/m 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	186.454
Beloningen betaalbaar op termijn	22.648
Sub-totaal	209.102
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	223.000
Bezoldiging	209.102

Hoewel met ingang van 1 november 2018 voor 50% gedetacheerd bij VRF in de functie van Commandant brandweer, heeft VRGV ervoor gekozen om de bezoldiging op basis van 1,0 fte te verantwoorden. Mede omdat de volledige verloning via VRGV heeft plaatsgevonden.

1d. Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 2.100 of minder

Gegevens 2024 Naam topfunctionaris	Functie
G. M. van den Top	Voorzitter algemeen bestuur namens de gemeente Hilversum
N. Meijer	Lid algemeen bestuur namens de gemeente Huizen
N. Mol	Lid algemeen bestuur namens de gemeente Laren
H.M.W. ter Heegde	Lid algemeen bestuur namens de gemeente Gooise Meren
C.B. Aptroot	Lid algemeen bestuur namens de gemeente Wijdemeren
M.L. Verheijen	Lid algemeen bestuur namens de gemeente Wijdemeren
B.M. de Reijke	Lid algemeen bestuur namens de gemeente Blaricum

Jaarstukken 2024

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Beleidsplan en uitvoerings-programma als basis
3. Verantwoording van de werk-zaamheden
4. Paragrafen
5. Jaarrekening
   - 5.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling
   - 5.2 Balans
   - 5.3 Toelichting balans
   - 5.4 Overzicht baten en lasten
   - 5.5 Toelichting Overzicht baten en lasten
   - 5.6 Overzicht incidentele baten en lasten 2024
   - 5.7 Rechtmatigheids-verantwoording
   - 5.8 Bijstelling rechtmatigheids-verantwoording 2023
   - 5.9 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
   - 5.10 Gebeurtenissen na balansdatum
   - 5.11 Vaststelling en resultaatbestemming

veiligheidsregio gooi en vechtstreek

Bestuurlijke samenvatting
Hoofdstuk 1
Hoofdstuk 2
Hoofdstuk 3
Hoofdstuk 4
Hoofdstuk 5
Bijlagen

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2024 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2024 geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

5.10 Gebeurtenissen na balansdatum

Na balansdatum 31-12-2024 hebben zich geen ontwikkelingen voorgedaan die vermeldenswaardig zijn.

5.11 Vaststelling en resultaatbestemming

Het algemeen bestuur van Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek besluit de baten en lasten van de jaarrekening 2024, sluitend met een positief resultaat van € 1.445.982,54 vast te stellen en:

1. Het positieve resultaat te storten in de algemene reserve.

Aldus besloten in de openbare vergadering van 26 maart 2025.

Hilversum,
Het algemeen bestuur,

Dhr. J. van der Zwan, secretaris

Dhr. G.M. van den Top, voorzitter

Bijlage 1
SISA

Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025

Verstrekker	Uitkeringscode	"Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger"	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	A2	Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDUR) Besluit veiligheidsregio's artikelen 8.1, 8.2 en 8.3 Veiligheidsregio's	Besteding (jaar T)			
			Aard controle R			
			Indicator: A2/01			
			€ 5.115.541			

Bijlage 2

De verantwoording van het programma bevolkingszorg 2024

Deelprog. 2	Kpl. nr.	Kpl.	Rek.	Rek. omschrijving	Begroting	Realisatie
Bevolkingszorg Gezamenlijk VRF / VRGV	431001	Bevolkingszorg Gezamenlijk VRF / VRGV	4072	Inhuur - Project/specialisme	55.759	42.121,95
			4074	Inhuur - Piketmedewerkers bevolkingszorg	72.272	63.986,48
			4085	Opleiding- en cursuskosten	110.000	105.745,07
			4242	Lidmaatschappen/abonnementen	70.000	69.962,54
			4443	Promotie campagne	0	0
			4504	Representatiekosten	20.000	5.145,01
			4530	Licentiekosten	0	0
			4534	Aanschaf hardware	1.000	652,55
			5300	Interne verrekening	666.634	650.113,74
			5306	Interne verrekening VRF (Bevolkingszorg) Uitgaven	-557.572	-525.127,31
			5307	Interne verrekening VRGV (Bevolkingszorg) Uitgaven	-438.092	-412.600,03
Totaal	**431001**				**1**	**0**
	431911	Bevolkingszorg (SA)	4000	Bruto lonen	415.043	416.951,20
			4002	Piketvergoeding	10.264	8.715,24
			4005	Reis- en verblijfkosten onbelast	11.660	10.247,80
			4006	Thuiswerkvergoeding	1.079	1.063,20
			4012	Kosten IKB	78.335	77.788,62
			4040	Pensioenpremie werkgever	75.093	72.020,48
			4043	Werknemers- en volksverzekeringen	63.459	63.167,71
			4044	Inhouding 3e jaar WW	-385	0
			4046	Opslag sociale lasten IKB	12.086	0,06

De tabel loopt door op de volgende pagina

Deelprog. 2	Kpl. nr.	Kpl.	Rek.	Rek. omschrijving	Begroting	Realisatie
			4086	Wervingskosten	0	33,85
			4095	Ontvangsten UWV zwanger-schaps-, ouderschapsverlof	0	0
			4504	Representatiekosten	0	125,58
			5300	Interne verrekening	-666.634	-650.113,74
			8050	Detacheringen personeel	0	0
Totaal	**431911**				**0**	**0**
Totaal Bevolkingszorg Gezamenlijk VRF / VRGV					**1**	**0**
Bevolkingszorg Gooi en Vechtstreek	411001	Bevolkingszorg VR Gooi & Vechtstreek	4074	Inhuur - Piketmedewerkers bevolkingszorg	17.000	19.785,64
			4242	Lidmaatschappen/abonnementen	3.220	2.760
			4244	Contributies en donaties	40.000	0
			4585	Bijdrage aan derden	125.000	151.684,10
			4599	Restantgelden	0	0
			4990	Taakstelling	0	0
			5307	Interne verrekening VRGV (Bevolkingszorg) Uitgaven	438.092	412.600,03
Totaal	**411001**				**623.312**	**586.829,77**
Totaal Bevolkingszorg Gooi en Vechtstreek					**623.312**	**586.829,77**
Bevolkingszorg VR Flevoland	421001	Bevolkingszorg VR Flevoland	4072	Inhuur - Project/specialisme	13.000	12.943,86
			4580	Doorberekeningen Externen	-609.890	-577389,17
			4585	Bijdrage aan derden	39.318	39.318
			4599	Restantgelden	0	0
			4990	Taakstelling	0	0
			5306	Interne verrekening VRF (Bevolkingszorg) Uitgaven	557.572	525.127,31
			8059	Overige bijdragen en inkomsten	0	0
Totaal	**421001**				**0**	**0**
Totaal Bevolkingszorg VR Flevoland					**0**	**0**
Eindtotaal					**623.313**	**586.829,77**

Bijlagen
1. SISA
2. De verantwoording van het programma bevolkingszorg 2024
3. Weerstandsvermogen en risicoprofiel 2024-2025
4. Taakveldenlijst VRGV 2024
5. Investeringen
6. Controleverklaring

Bijlage 3

Weerstandsvermogen en risicoprofiel 2024-2025

Omschrijving	Doel	JR24-PGB25
Algemene reserve	Cfrm afspraak de dekking van onze risico's	1.869.048
Resultaat 2024	in afwachting van besluit	1.443.983
Bijdrage voor onvoorzien	In jaarrekening geen dekking, in PGB wel	0
Stille reserves*	Niet van toepassing voor VRGV	0
Totaal		**3.313.031**

2025	
Totaal risicoprofiel	1.492.500
Ratio weerstandsvermogen (beschikbaar/benodigde weerstandscapaciteit)	2,22
Netto euro verschil tussen beschikbaar en benodigde weerstandscapaciteit	1.820.531

*De VRGV heeft stille reserves, de gronden de kazernes in Wijdemeren en Hilversum zijn overgedragen om niet. Echter kan de VRGV deze stille reserves niet verzilveren. Als bijvoorbeeld de brandweer een kazerne moet verlaten of herplaatsen, dan geldt de terugkoopverplichting tegen de dan geldende boekwaarde door de desbetreffende gemeente. Derhalve kan er nooit sprake zijn van boekwinst op de verkoop van kazernes en daarom nemen we bij stille reserves geen middelen op.

Risico's	Financiële omvang risico (in €)	Kans	Benodigde dekking (in €)	Horizon	Benodigde dekking gemeenten	Benodigde dekking VRGV	Structureel (S) / Incidenteel (I)
Meldplicht datalekken	900.000	15%	135.000	2 jaar		67.500	I
Onderhoud gebouwen	100.000	25%	25.000	2 jaar	pm	50.000	S
Verplichtend karakter (Taakdifferentatie)	2.030.000	30%	609.000	2 jaar		1.218.000	S
Samenwerking met VR Flevoland stoppen	350.000	10%	35.000	2 jaar		70.000	S
Frictiekosten uittreding gemeente Weesp	435.000	10%	43.500	2 jaar		87.000	S
Dekking PM posten vanuit ruimte ratio							
ARBO - aanpassing kazernes	pm		pm	2 jaar	pm	pm	S
MVO incl. energietransitie	pm		pm	2 jaar		pm	S
Totaal Risicoprofiel	**3.815.000**		**847.500**			**1.492.500**	

Toelichting op de risico's
Hieronder zijn de risico's omschreven. Daarbij zijn per risico de risicoafweging en beheersmaatregelen nader uitgewerkt.

Te kwantificeren risico's voor de VRGV

Meldplicht Datalekken

Omschrijving risico
Vanuit de Wet bescherming persoonsgegevens zijn organisaties waar een datalek zich voordoet verplicht dit binnen 72 uur te melden bij de Autoriteit Persoonsgegevens. Daarbij gaat het om een datalek waarbij gevoelige informatie op straat kan komen te liggen. Doet men dit niet, dan kan de Autoriteit Persoonsgegevens een boete opleggen van maximaal € 900.000.

Beheersmaatregelen

Binnen de veiligheidsregio zijn we bezig om bewustwording over deze wet te vergroten. Daarnaast zijn we op het gebied van informatisering en automatisering bezig om onze ICT-omgeving hierop aan te passen. Ook zet het NIPV zich in op dit onderwerp.

Restrisico en dekking

Ondanks alle maatregelen is het niet ondenkbaar dat er een lek kan ontstaan. Indien dit zich voordoet, zullen we dit conform de vereisten melden. Het kan echter voorkomen dat er onbewust is gelekt. Bij onbewust lekken is de termijn van 72 uur uiterst kort. Bij een te late aangifte kan er een boete worden opgelegd. De kans dat zich dat voordoet in de komende twee jaar schatten wij in op 15%. Omdat het gaat om een incidenteel financieel risico, delen we het percentage en daarmee het bedrag door twee, derhalve nemen we € 67.500 op.

Onderhoud gebouwen

Omschrijving risico

Het algemeen bestuur heeft eind 2013 besloten om een aantal kazernes over te nemen van gemeenten. De kazernes zijn eigendom van VRGV en er zal groot onderhoud aan deze gebouwen moeten worden gepleegd.

Beheersmaatregelen

VRGV heeft de staat van het onderhoud van de kazernes door een externe partij laten onderzoeken en hiervan een financiële vertaling laten maken. Op basis van dit inzicht en het gewenste kwaliteitsniveau is met behulp van meerjarenonderhoudsplannen de omvang van het benodigde onderhoudsbudget bepaald. Daarbij speelt vanaf 2021 ook het maatschappelijk verantwoord ondernemen. De visie die we hierop aan het ontwikkelen zijn kan leiden tot andere inzichten op het gebied van onderhoud.

Restrisico en dekking
VRGV heeft het risico nu afgedekt in een onderhoudsvoorziening. Op dit moment gaan we ervan uit dat de kosten voor groot onderhoud uit deze voorziening gedekt kunnen worden. Het gekozen onderhoudsniveau is redelijk. Op dit moment wordt onderzocht of daadwerkelijk alles is opgenomen in het onderhoudsplan. Daarnaast worden opgenomen bedragen geverifieerd op realiteit. We gaan ervan uit dat er een financiële aanpassing in de onderhoudsvoorziening moet plaatsvinden. We schatten het risico in op € 100.000. Met een kans van 25% is het risico € 50.000 over 2 jaar.

Verplichtend karakter brandweerpersoneel
(voorheen: Taakdifferentiatie brandweerpersoneel)

Omschrijving risico
Onder verantwoordelijkheid van het landelijk Veiligheidsberaad is gewerkt aan een implementatieplan voor het afschaffen van de verplichte consignatie en kazernering van vrijwilligers, landelijk bekend onder de projectnaam ‘Verplichtend karakter’. Als gevolg van Europese regelgeving is deze organisatiewijze niet langer houdbaar. Als een van de voorwaarden voor implementatie is gesteld dat rijksfinanciering beschikbaar moet worden gesteld. Besluitvorming hierover is al diverse keren uitgesteld.

Beheersmaatregelen
VRGV heeft geen invloed op het vervolgtraject met de betrokken partijen (werkgevers, werknemers en het ministerie van Justitie en Veiligheid).

Restrisico en dekking
Het financiële risico is voor het gehele land fors, maar met name voor de veiligheidsregio’s die voor een groot deel drijven op vrijwilligheid. Gelet op de eerste aannames blijkt dat er bij VRGV een minimaal risico is van € 2.030.000 per jaar. Het standpunt van de veiligheidsregio’s is dat de extra kosten door het verplichtend karakter volledig door het ministerie van Justitie en Veiligheid gecompenseerd moeten worden. Doordat de verdeling van de rijksmiddelen op dit moment ongewis is loopt VRGV een financieel risico. Het financieel risico schatten we in op 30% van de extra kosten. Over 2 jaar gerekend is het financieel risico € 1.218.000.

Stoppen van samenwerking met VRF

Omschrijving risico

In december 2019 hebben de besturen van de veiligheidsregio's en GGD'en van Gooi en Vechtstreek en Flevoland een samenwerkingsovereenkomst (SOK) ondertekend. De samenwerking heeft in 2020 geleid tot het samenvoegen van teams en afdelingen. Extern onderzoek toont aan dat de samenwerking voor VRGV een structureel efficiency-voordeel oplevert van € 350.000. Dit bedrag is taakstellend verwerkt in de begroting. Mocht de samenwerking stoppen, dan vervalt het voordeel.

Beheersmaatregelen

Zowel ambtelijk als bestuurlijk wordt de draagkracht voor de samenwerking zo veel mogelijk ondersteund.

Restrisico en dekking

Mocht de samenwerking ten einde komen, dan vervallen de efficiency-voordelen. De kans dat dit risico waarheid wordt, is ingeschat op 10%. Over twee jaar gerekend is het financieel risico € 70.000.

Frictie uittreding gemeente Weesp

Omschrijving risico

De gemeente Weesp is in 2022 uitgetreden uit de gemeenschappelijke regeling VRGV en zal intreden bij Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland. Door deze uittreding zijn er (financiële) afspraken gemaakt over frictiekosten van personeel.

Beheersmaatregelen

Het algemeen bestuur heeft met de gemeente Weesp afspraken gemaakt over een financieel arrangement, waarbij VRGV de tijd krijgt om de niet direct wegvallende kosten gelijkmatig over een bepaalde periode te kunnen afbouwen.

Restrisico en dekking

Vooralsnog wordt er gerekend met een financieel risico voor VRGV, van € 435.000 structureel per jaar, waarbij het financieel arrangement de komende jaren wordt afgeboekt. Het financieel risico is nu vooralsnog bepaald op 10%, zijnde € 43.500 vanaf 2024.

Niet te kwantificeren risico's voor VRGV

ARBO-aanpassingen gebouwen

Omschrijving risico

Voor de in eigendom zijnde kazernes is VRGV zelf verantwoordelijk voor de ARBO-maatregelen voor de medewerkers. Voor de kazernes die VRGV in gebruik heeft van gemeenten geldt dit niet.

Beheersmaatregelen

Op basis van de warme risico-inventarisatie en evaluatie onderzoeken (RI&E) wordt periodiek gekeken naar de arbeidsveiligheid van onze medewerkers binnen de in eigendom zijnde kazernes.

Restrisico en dekking

Welke aanpassingen er benodigd zijn voor de overige kazernes is op dit moment niet bekend. Te zijner tijd zal in overleg met gemeenten gekeken worden wie verantwoordelijk is voor de kosten van deze aanpassingen. Doordat deze op dit moment onbekend zijn, wordt dit als PM-post opgenomen.

Maatschappelijk verantwoord ondernemen (MVO)

Omschrijving risico

Het Rijk heeft zich ten doel gesteld om tot 2030 een CO2-reductie van 55% te realiseren. Als overheidsorganisatie dragen wij natuurlijk ons steentje bij. Zo maken wij gebruik van de CO2-prestatieladder om onze inspanningen te toetsen. Het risico is dat de huidige samenstelling van activa wellicht gaat veranderen. Te denken valt hierbij aan bijvoorbeeld 'groene' voertuigen, andere afschrijvingstermijnen en warmtepompen in plaats van cv-ketels. Dit kan extra of hoge(re) investeringen en kortere afschrijvingstermijnen tot gevolg hebben. De energietransitie is hier uiteraard van grote invloed op.

Beheersmaatregelen

Bij alle beleidsstukken en grote investeringen wordt vanaf 2022 een afweging gemaakt hoe om te gaan met MVO. Totdat de visie is vastgelegd zal er bewust gekozen gaan worden. Verder zal steeds een afweging gemaakt worden tussen het naleven van de visie en de kosten die daarmee gepaard gaan.

Restrisico en dekking

Op dit moment is het te vroeg om het restrisico en de omvang in te schatten. Vooralsnog zijn deze opgenomen als PM-post.

Bijlagen
1. SISA
2. De verantwoording van het programma bevolkingszorg 2024
3. Weerstandsvermogen en risicoprofiel 2024-2025
4. Taakveldenlijst VRGV 2024
5. Investeringen
6. Controleverklaring

Bijlage 4

Taakveldenlijst VRGV 2024

Taakveldenlijst		2023		2024	
Taakveldnr	**Omschrijving taakveld**	**Lasten**	**Baten**	**Lasten**	**Baten**
0.1	Bestuur	265.182	103.456	282.310	-106.945
0.4	Overhead	6.903.026	0	281.608	-281.608
0.5	Treasury	109.904	831.777	103.156	-515.173
0.8	Overige baten en lasten	493.523	978.446	0	0
0.9	Vennootschapbelasting	0	0	1.504	0
0.10	Mutaties reserves	425.399	433.333	631.125	-527.022
0.11	Resultaat rekening B&L		-852.505	0	1.445.983
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	17.745.059	26.476.256	26.981.526	-30.298.384
2.1	Verkeer en vervoer	168.835	0	151.477	0
8.3	Wonen en bouwen	1.834.235	-25.600	1.851.193	-750
Totaal		**27.945.163**	**27.945.163**	**30.283.900**	**-30.283.900**

Bijlage 5
Investeringen

Jaar	2021
Investeringen	**Uitgaven 2023**
100	**€ 2.438.208,90**
Kazerne Muiden (nieuwbouw)	€ 2.438.208,90
Eindtotaal	**€ 2.438.208,90**

Jaar	2022	
Investeringen	**Uitgaven 2023**	**Uitgaven 2024**
200	**€ 224.442,41**	**-€ 572,00**
DA Ford Kuga (staf commando) S-145-TF (verv. PL-803-J)	€ 50.344,71	-€ 572,00
DA Land Cruiser R-145-HV (DA Mitsubishi Outlander 65-PDG-7 Vervangen OvD voertuigen en doorvoeren standaardisatie (1)	€ 84.784,78	
DA Land Cruiser R-678-ND (DA Mitsubishi Outkander 66-PDG-7 Vervangen OvD voertuigen en doorvoeren standaardisatie (2)	€ 84.784,78	
Vaartuig/boot inclusief trailer 12-73-YM (1) (nieuw: 3-YG-820 roepnr 142812 GV0256)	€ 99,80	
Vaartuig/boot inclusief trailer 28-67-YS (2) (nieuw 3-YG-776 roepnr 142712 GV0254	€ 4.156,09	
Vaartuig/boot inclusief trailer 97-26-YN (3) (nieuw: 3-YG-818 roepnr 141612 GV0255	€ 272,25	
400	**€ 209.311,32**	
Bureaustoelen Hilversum	€ 62,41	
Meubilair Hilversum (deel1)	€ 145.674,85	
verv. Kantoorautomatisering	€ 63.574,06	
Eindtotaal	**€ 433.753,73**	**-€ 572,00**

Jaar	2023	
Investeringen	**Uitgaven 2023**	**Uitgaven 2024**
100	**€ 23.961,03**	**€ 24.563,37**
Slangenwerkplaats Huizen	€ 4.065,60	-€ 4.065,60
TD werkplaats Hilversum	€ 19.895,43	€ 28.628,97

De tabel loopt door op de volgende pagina

Jaar	2023	
Investeringen	**Uitgaven 2023**	**Uitgaven 2024**
150	**€ 115.000,00**	
Grond bij kazerne Muiden (nieuwbouw)	€ 115.000,00	
200	**€ 820.324,87**	**€ 2.184.526,90**
62-BDH-5 MAN TGL 4x4	€ 123.764,85	€ 307.031,45
64-BDH-5 MAN TGL 4x4	€ 123.764,85	€ 288.784,65
65-BDH-5 MAN TGL 4x4	€ 123.764,85	€ 288.784,65
BF-PP-41 MB Atego 4x4 Vakbekwaamheid (nbb)	€ 123.764,85	€ 288.784,65
BR-PJ-10 MB Atego 4x4 (nnb)	€ 123.764,85	€ 288.537,81
DA Ford Kuga S-146-TF GMK (ver. 39-KGN-8)	€ 48.193,91	-€ 572,00
DA Ford Kuga S-147-TF (Piket HOVD Hilversum) (verv. 1-SGH-92)	€ 50.344,71	-€ 572,00
DA Ford Kuga S-148-TF Piketvoertuig OL (verv. 32-SPG-6)	€ 50.344,71	-€ 572,00
DA Ford Kuga S-581-JV (verv. 39-KGN-8)	€ 46.506,40	-€ 572,00
Heftruck opleiden en oefenen (1)		€ 31.157,50
Heftruck technische dienst (2)		€ 27.225,00
MB vito Technische Dienst (DA (reserve) Ford Kuga 01-XR-LL)	€ 6.110,89	
PM Mercedes Vito PH-049-L Trekkend voertuig voor vaartuig (3)		€ 69.437,48
PM VW Transporter GB-081-V Trekkend voertuig voor vaartuig (2)		€ 69.437,48
PM VW Transporter GB-083-V Trekkend voertuig voor vaartuig (1)		€ 69.437,48
TAS MAN BX-DJ-16		€ 458.196,75
300	**€ 724.633,46**	**€ 625.868,12**
62-BDH-5 MAN TGL 4x4 hele inventaris	€ 51.869,43	€ 3.431,66
62-BDH-5 MAN TGL 4x4 halve inventaris		€ 12.632,40
64-BDH-5 MAN TGL 4x4 hele inventaris	€ 16.135,63	
65-BDH-5 MAN TGL 4x4 hele inventaris	€ 45.886,89	
BF-PP-41 MB Atego 4x4 Vakbekwaamheid (nbb) hele inventaris	€ 17.650,98	
BR-PJ-10 MB Atego 4x4 (nnb) hele inventaris	€ 23.066,75	
C2000 (geclusterd/gebundeld)	€ 65.343,67	€ 507.562,47
Duikapparatuur Interspiro incl. communicatiesets	€ 134.316,76	€ 4.906,55
Inventaris TGB	€ 8.896,14	

De tabel loopt door op de volgende pagina

Jaarstukken 2024

Bijlagen

1. SISA
2. De verantwoording van het programma bevolkingszorg 2024
3. Weerstandsvermogen en risicoprofiel 2024-2025
4. Taakveldenlijst VRGV 2024
5. Investeringen
6. Controleverklaring

Jaar	2023	
Investeringen	**Uitgaven 2023**	**Uitgaven 2024**
Laadpalen div. kaz. VRGV	€ 37.029,64	€ 43.685,84
Meetapparatuur WVD	€ 106.985,78	
Pagers	€ 133.906,34	
Redzagen	€ 73.524,44	
Tablets MDT-RIS		€ 11.630,04
Verbindingsmiddelen - midlife update (bodywork)	€ 10.021,01	€ 42.019,16
400	**€ 857.588,35**	**€ 138.302,50**
Blus- en HV handschoenen (i.s.m. VRU)		€ 73.965,73
Diversen conform mail Erik Dijk (24-02-2023)	€ 5.532,97	
Fitness Bussum		€ 25.549,76
Fitness Naarden		€ 35.756,62
Meubilair Huizen	€ 37.593,14	
Meubilair Laren	€ 23.037,38	
Meubilair Naarden	€ 15.821,72	
Operationele uniformen	€ 487.813,74	
Veiligheidslaarzen Operationeel Uniform (deel2)	€ 59.643,50	
Verv. Bluskleding (deel2)	€ 27.312,92	
Verv. FMIS (MT-voorstel 10-05-2016)	€ 2.021,36	-€ 2.021,36
Watervoerende armaturen	€ 198.811,62	€ 5.051,75
Eindtotaal	**€ 2.541.507,71**	**€ 2.973.260,89**

Jaar	2024	
Investeringen	**Uitgaven 2023**	**Uitgaven 2024**
200	**€ 1.069.125,75**	**€ 6.190.645,63**
TAS Iveco BV-JX-09 verkort ivm vesting	€ 152.732,25	€ 369.534,00
TAS MAN TGL 37-BDG-3		€ 305.464,50
TAS MAN TGL 38-BDG-3	€ 152.732,25	€ 360.531,60
TAS MAN TGL 74-BGF-1		€ 305.464,50
TAS MAN TGL 83-BDH-3		€ 305.464,50

De tabel loopt door op de volgende pagina

Jaarstukken 2024

Bijlagen

1. SISA
2. De verantwoording van het programma bevolkingszorg 2024
3. Weerstandsvermogen en risicoprofiel 2024-2025
4. Taakveldenlijst VRGV 2024
5. Investeringen
6. Controleverklaring

Jaar	2024	
Investeringen	**Uitgaven 2023**	**Uitgaven 2024**
TAS MB Atego 02-BJH-1		€ 305.464,50
TAS MB Atego BN-GV-71 (reserve TD)	€ 152.732,25	€ 360.531,60
TAS MB Atego BR-PB-16		€ 305.464,50
TAS MB Atego BS-SX-86		€ 305.464,50
TAS MB Atego BV-ZZ-63	€ 152.732,25	€ 360.531,60
TAS MB Atego BX-GT-91	€ 152.732,25	€ 360.531,60
TAS MB Atego BX-PX-43		€ 305.464,50
TAS MB BL-ZZ-99 (MB oud type Laren)	€ 152.732,25	€ 360.531,60
TAS MB BR-XF-15		€ 152.732,25
TAS MB oud type BP-XV-71	€ 152.732,25	€ 360.531,60
Verv. HA Volvo BZK 586 BX-ZF-92		€ 250.765,24
Verv. HW DAF BN-LH-48 (Autoladder Bussum)		€ 103.873,78
Verv. HW Renault 655 BX-RS-53		€ 918.875,20
Verv. HW Volvo 751 BT-SG-85		€ 91.168,78
Verv. PM FRB Mercedes Citan PG-394-Z (First responder)		€ 2.255,28
300	**€ 230.983,52**	**€ 3.595.043,06**
02-BJH-1 Inventartis hele afschrijving		€ 32.496,17
37-BDG-3 Inventaris hele afschrijving	€ 20.313,91	€ 441.136,73
38-BDG-3 Inventaris hele afschrijving		€ 20.568,56
74-BGF-1 Inventaris hele afschrijving		€ 117.446,38
Ademluchttoestellen en cilinders		€ 1.084.999,50
AED		€ 74.007,65
BP-XV-71 Investering hele afschrijving	€ 66.974,37	€ 8.022,30
BR-XF-15 Inventartis hele afschrijving	€ 661,14	
BX-GT-91 Inventaris hele afschrijving	€ 143.034,10	
Inventaris hele afschrijving (verv. HW DAF BN-LH-48 (Autoladder Bussum))		€ 899.379,50
Inventaris hele afschrijving (verv. HW Renault 655 BX-RS-53)		€ 19.978,31
Inventaris hele afschrijving (verv. HW Volvo 751 BT-SG-85)		€ 827.706,42
SOS toegangssysteem		€ 22.716,54
Verv. Hefbrug Hilversum		€ 46.585,00

De tabel loopt door op de volgende pagina

veiligheidsregio gooi en vechtstreek

Jaar	2024	
Investeringen	**Uitgaven 2023**	**Uitgaven 2024**
400		**€ 474.233,47**
Fitness 's Graveland		€ 38.709,28
Infrastructuur ICT (deel2)		€ 132.118,69
Meubilair Hilversum (deel2)		€ 27.378,15
Meubilair Muiderberg		€ 11.150,60
Oefenmiddelen T&L		€ 5.428,06
Operationele uniformen (deel 2)		€ 37.551,94
Stoelen Loosdrecht		€ 8.431,28
Update websites en crisiscommunicatie		€ 3.781,25
verv. Kantoorautomatisering (deel2)		€ 92.300,30
Winterpakket OU		€ 117.383,92
Eindtotaal	**€ 1.300.109,27**	**€ 10.259.922,16**

Bijlagen
1. SISA
2. De verantwoording van het programma bevolkingszorg 2024
3. Weerstandsvermogen en risicoprofiel 2024-2025
4. Taakveldenlijst VRGV 2024
5. Investeringen
6. Controleverklaring

veiligheidsregio gooi en vechtstreek

Bijlage 6
Controleverklaring

Eshuis REGISTERACCOUNTANTS

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan het algemeen bestuur van gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek

Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2024

Ons oordeel
Wij hebben de jaarrekening 2024 van gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek te Hilversum gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van zowel de grootte en de samenstelling van de baten en lasten over 2024 als van het vermogen van gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek op 31 december 2024 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

De jaarrekening bestaat uit:
1. Het overzicht van baten en lasten over 2024.
2. De balans per 31 december 2024.
3. De toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen, waaronder de rechtmatigheidsverantwoording van het dagelijks bestuur over de financiële rechtmatigheid van baten, lasten en balansmutaties over 2024.
4. De SiSa-bijlage met de verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen.
5. De bijlage met het overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld.

De basis voor ons oordeel
Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), de Nota verwachtingen accountantscontrole 2024, het controleprotocol, het normenkader dat is vastgesteld door het algemeen bestuur op 6 november 2024 en het Controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) 2024 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Overige aangelegenheden
Wij vestigen de aandacht op het onderdeel 'Versterkingsgeld 2023' opgenomen onder de overige schulden in de (toelichting op de) balans op pagina 66 van de jaarrekening 2024 van Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek waarin de gevolgen van het materieel foutherstel zijn toegelicht. Tevens vestigen we de aandacht op het onderdeel 'Voorziening verlofsparen' opgenomen onder de voorzieningen in de (toelichting op de) balans op pagina 64 van de jaarrekening 2024 van Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek waarin de gevolgen van het materieel foutherstel zijn toegelicht. Ons oordeel is niet aangepast als gevolg van deze aangelegenheid.

Informatie ter ondersteuning van ons oordeel
Wij hebben onze controlewerkzaamheden bepaald in het kader van de controle van de jaarrekening als geheel en bij het vormen van ons oordeel hierover. Onderstaande informatie ter ondersteuning van ons oordeel en onze bevindingen moeten in dat kader worden bezien en niet als afzonderlijke oordelen of conclusies.

Eshuis Registeraccountants B.V.
Algemene voorwaarden / Handelsregister K.v.K. Enschede nr. 08151214

SRA PrimeGlobal

Eshuis REGISTERACCOUNTANTS

Materialiteit
Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op € 300.000. De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves, zoals voorgeschreven in artikel 2 lid 1 Bado. Op basis van de Nota verwachtingen accountantscontrole 2024 hebben wij bij de controle van de SiSa-bijlage dezelfde materialiteit toegepast als bij de controle van de jaarrekening. In de Nota verwachtingen accountantscontrole 2024 zijn tevens een aantal specifieke controle- en rapportagetoleranties opgenomen, die wij hebben toegepast.

Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in het Controleprotocol WNT 2024. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn, zoals ook bedoeld in artikel 3 Bado.

Wij zijn met het algemeen bestuur overeengekomen dat wij aan u tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven de € 100.000 rapporteren alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve, SiSa- of WNT-redenen relevant zijn.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd
In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2024 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvatten de jaarstukken andere informatie, die bestaat uit:
- Het jaarverslag, waaronder de programmaverantwoording en de paragrafen.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het algemeen bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het jaarverslag in overeenstemming met het BBV.

Verklaring betreffende overige door wet- of regelgeving gestelde vereisten

Wij hebben onderzocht of de baten en lasten, alsmede de balansmutaties met betrekking tot specifieke uitkeringen als bedoeld in artikel 17 Financiële-verhoudingswet (hierna: de specifieke uitkeringen) rechtmatig tot stand zijn gekomen. In de jaarrekening is verantwoordingsinformatie opgenomen over deze specifieke uitkeringen (de SiSa-bijlage).

Naar ons oordeel zijn de baten en lasten, alsmede de balansmutaties over 2024 met betrekking tot de specifieke uitkeringen in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met

Eshuis REGISTERACCOUNTANTS

de vereisten aan de specifieke uitkeringen bij en krachtens artikel 58a BBV en de Financiële-verhoudingswet - Regeling Informatieverstrekking SiSa.

Het is onze verantwoordelijkheid een redelijke mate van zekerheid te krijgen voor ons oordeel dat de baten en lasten, alsmede de balansmutaties over 2024 met betrekking tot de specifieke uitkeringen in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de vereisten aan de specifieke uitkeringen bij en krachtens artikel 58a BBV en de Financiële-verhoudingswet - Regeling Informatieverstrekking SiSa. Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado) en de Nota Verwachtingen Accountantscontrole 2024, zoals opgenomen in de Nota procedure aanlevering SiSa-verantwoordingsinformatie 2024 in bijlage 2 van de Regeling Informatieverstrekking SiSa. Wij hebben bij de controle van de baten en lasten, alsmede de balansmutaties met betrekking tot specifieke uitkeringen dezelfde materialiteit toegepast als bij de controle van de jaarrekening.

Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat baten en lasten alsmede de balansmutaties met betrekking tot de specifieke uitkeringen als gevolg van fouten of fraude niet in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeenschappelijke regeling;
- het evalueren of de baten en lasten alsmede de balansmutaties met betrekking tot de specifieke uitkeringen in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het dagelijks bestuur en het algemeen bestuur voor de jaarrekening
Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV. Het dagelijks bestuur is ook verantwoordelijk voor de financiële rechtmatigheid van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, waaronder verordeningen, zoals opgenomen in het normenkader dat is vastgesteld door het algemeen bestuur op 6 november 2024.

In dit kader is het dagelijks bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het dagelijks bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving en de naleving van het normenkader voor de financiële rechtmatigheid mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het dagelijks bestuur de veronderstellingen inzake de financiële risico's in relatie tot de financiële positie onderbouwen en afwegen of Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek in staat is de financiële risico's vanuit de reguliere exploitatie en onverwachte tegenvallers financieel op te vangen zonder tussenkomst van de toezichthouder. Het dagelijks bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de financiële risico's kunnen worden opgevangen toelichten in de jaarrekening.

Het algemeen bestuur is verantwoordelijk voor het vaststellen van het normenkader voor de financiële rechtmatigheid en het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek.

Bijlagen

1. SISA
2. De verantwoording van het programma bevolkingszorg 2024
3. Weerstandsvermogen en risicoprofiel 2024-2025
4. Taakveldenlijst VRGV 2024
5. Investeringen
6. Controleverklaring

Eshuis REGISTERACCOUNTANTS

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening
Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Bado, de Nota verwachtingen accountantscontrole 2024, het controleprotocol, het normenkader dat is vastgesteld door het algemeen bestuur in 2024 en het Controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) 2024, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing
- Het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek.
- Het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het algemeen bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan.
- Het vaststellen dat de door het dagelijks bestuur gehanteerde veronderstellingen aanvaardbaar zijn inzake de afweging dat Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek in staat is de financiële risico's vanuit de reguliere exploitatie en onverwachte tegenvallers financieel op te vangen zonder tussenkomst van de toezichthouder. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan omtrent de financiële positie. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen echter van materiële betekenis zijn voor de financiële positie van Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek.
- Het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen.
- Het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met het algemeen bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Bijlagen

1. SISA
2. De verantwoording van het programma bevolkingszorg 2024
3. Weerstandsvermogen en risicoprofiel 2024-2025
4. Taakveldenlijst VRGV 2024
5. Investeringen
6. Controleverklaring

veiligheidsregio gooi en vechtstreek

Eshuis REGISTERACCOUNTANTS

Amersfoort, 25 maart 2025

Eshuis Registeraccountants B.V.

Antine van de Groep
2025.03.25 13:53:42 +01'00'

A. (Antine) van de Groep MSc RA