Verbruggen, Silvana

Van: Secretaris Veiligheidsregio <secretarisveiligheidsregio@vrbn.nl>
Verzonden: donderdag 8 juli 2021 16:05
Aan: Bestuurssecratariaat Landerd; Bestuurssecretariaat Boxtel; Bestuurssecretariaat Grave; Bestuurssecretariaat Mill; Bestuurssecretariaat Oss ; Bestuurssecretariaat Uden; Carolien van de Camp ; 'Hannie Jansen'; 'Helma van der Heijden'; 'Jolanda Vissers '; Lianne Giebels ; 'Manja van der Aa'; Marijke Pijnenburg ; Nancy Hendriks ; Berg, Yolanda van den; 'Yvonne Stofmeel'; 'marijke.hartjes@boekel.nl'; Griffie Boxmeer ; Griffie Cuijk ; 'Griffie Grave'; Griffie Meierijstad Etienne Franken; Griffier Bernheze; 'griffier Boekel (margie.philipse@boekel.nl)'; 'Griffier Boxtel'; 'Griffier Den Bosch'; Griffier gemeente Mill; 'Griffier Heusden'; Griffier Landerd; 'Griffier Oss'; Griffier St. Anthonis; 'Griffier St. Michielsgestel'; 'Griffier Uden (griffie@uden.nl)'; postbus GRIF; Visch Eybergen, Harry de
CC: Secretaris Veiligheidsregio; Annemieke Vos; 'AOV HT '; Bart Leenaerts; Bevolkingszorg Mijn gemeente dichtbij ; Britt Vullings ; 'Bruchem, suzanne van'; Carmen Willems; Christel Verschuren; Coen Hamers ; Linda Hofman ; Linda Hofman Landerd; Lizza van de Rakt ; Lobke van der Krabben; 'Melissa van Driel '; Milou Auwens ; Peggy Wagemans; Peter van Venrooij ; Peter Witjes ; Peter Witjes ; Postbus Veiligheid ; 'Rianne Freijters'; Ruiten, Pim; 'Ruud Schijf '; Saskia Beeren; 'Uto Birkholz'; Veiligheid Meierijstad ; Andre van Amen (tijdelijk vervanger Marielle Pruissen); Art Vissers; B. Opperman (fin ambt St. Michielsgestel); Hendrik Damen; Jan de Laat (fin ambt Heusden); Jan van Tongeren; Jeroen van den Broek; Kees van den Heuvel (fin ambt Boxmeer); Lydia Verheijen ; Mike Mutsaers; Toonen, Peter; Rene van Boekel; Riette Ketelaars; Ruud Schijf ; Saskia Spohr ; Stefan Martinali
Onderwerp: Brief aan het College van B&W en gemeenteraad inzake nota van zienswijzen, jaarverantwoording 2020 en prog begroting 2022 VRBN
Bijlagen: U11805 Brief B&W en Raad vaststelling Jaarverantwoording 2021 en Programmabegroting 2022.pdf; U11805 Zienswijzen gemeenten Resultaatbestemming 2020 en Begroting 2022.pdf; U11805 Vastgestelde Jaarverantwoording 2020 VRBN.pdf; U11805 Vastgestelde Programmabegroting 2022 VRBN.pdf

Geacht college van burgemeester en wethouders en gemeenteraad,

Bijgaand tref u de brief en bijlages aan inzake Nota van zienswijzen, jaarverantwoording 2020 en programmabegroting 2022 Veiligheidsregio Brabant-Noord.

Met vriendelijke groet,

Kitty Poort
Directiesecretaresse

06 - 22 40 44 47 | www.vrbn.nl |

VEILIGHEIDSREGIO
BRABANT-NOORD

Veiligheidsregio Brabant-Noord
Postbus 218
5201 AE ‘s-Hertogenbosch

College van B&W en gemeenteraden van de aangesloten gemeenten in Brabant-Noord

Datum	08 juli 2021	Behandeld door	M.C.H.G. Glaudemans	Bijlage	3
Onze referentie	2021-U11805	Telefoon	0611624875		
Uw referentie		E-mail	m.glaudemans@brwbn.nl		
Zaaknummer	BBN21-24539				
Onderwerp	Nota van zienswijzen, jaarverantwoording 2020 en programmabegroting 2022				

Geacht college, geachte raad,

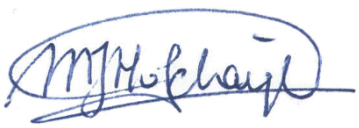
Bijgaand treft u de door het Algemeen Bestuur van Veiligheidsregio Brabant-Noord op 30 juni jl. vastgestelde Nota van zienswijzen, Jaarverantwoording 2020 en Programmabegroting 2022 van de veiligheidsregio aan.

Bij de vaststelling van de Jaarverantwoording 2020 en Programmabegroting 2022 heeft het Algemeen Bestuur de door de gemeenteraden uitgebrachte zienswijzen besproken.
In de Nota van Zienswijzen treft u een samenvatting aan van de ingediende zienswijzen en de door het bestuur vastgestelde reactie op deze zienswijzen.
Slechts twee gemeenten hebben een zienswijze met een kanttekening uitgebracht. In genoemde bijlage vindt u een inhoudelijke reactie van ons bestuur op de uitgebrachte zienswijzen.
De concepten van de jaarverantwoording en de programmabegroting zijn in de vergadering van het Algemeen Bestuur vervolgens ongewijzigd vastgesteld.

Ik vertrouw erop u hierbij voldoende te hebben geïnformeerd. Mocht u nog vragen hebben dan kunt u contact opnemen met ondergetekende.

Met vriendelijk groet,

het Algemeen Bestuur
namens dezen,



drs. M.J.H. van Schaijk,
Secretaris

Voorstel

VEILIGHEIDSREGIO BRABANT-NOORD

AGP 8

Aan : Algemeen Bestuur
Datum : 30 juni 2021
Bijlage(n) : -
Steller : Joost van Kaathoven
Onderwerp : Zienswijzen gemeenten
Resultaatbestemming 2020 en Programmabegroting 2022

Samenvatting zienswijzen gemeenten

De Programmabegroting 2022 en de Jaarverantwoording 2020 – met de resultaatbestemming 2020 – zijn op 21 april 2021 voor zienswijze verzonden aan de raden van de deelnemende gemeenten. In onderstaande tabel de samenvatting van de uitgebrachte zienswijzen.

	Instemming / kennisname	Niet akkoord / afwijkend	Onbekend
Programmabegroting 2022 (PB)	15	1	-
Resultaatbestemming 2020 (RB)	15	1	-

Wij constateren dat vrijwel alle gemeenten instemmen met zowel de Programmabegroting 2022 als de Resultaatbestemming 2020.

Gemeente Boekel wil dat het positieve resultaat over 2020 ad € 3.000 wordt geretourneerd aan de deelnemende gemeenten. Gemeente Boxmeer wil bij de begroting 2022 dat de verlaging van de bijdrage aan de GHOR gestort wordt in een reserve – en niet op voorhand wordt aangewend als dekking voor de hogere kosten van de nieuwe hoofdlocatie.

Reactie op de ingediende zienswijzen

Wij danken alle raadsleden voor de genomen tijd en moeite om de stukken te bestuderen. In onderstaande geven we nog een reactie op het aandachtspunten van de gemeenten Boekel en Boxmeer.

Ten aanzien van het aandachtspunt van gemeente Boekel willen we benadrukken dat wij principieel ook van mening zijn dat positieve resultaten gerestitueerd dienen te worden aan de deelnemende gemeenten. Dit tenzij er een noodzaak is om deze middelen te reserveren en het Algemeen Bestuur daartoe besluit. Gezien het geringe resultaat en de administratieve lastendruk bij een verdeling over de gemeenten, wordt voorgesteld deze ten gunste te brengen van de Algemene Reserve.

Wat betreft de zienswijze van gemeente Boxmeer, het Algemeen Bestuur van VRBN heeft op 24 maart jl. een toelichting gekregen over de stand van zaken rondom de nieuwe hoofdlocatie. Daarbij is gemeld dat er in augustus 2020 een bouwmanagementbureau is geselecteerd, die de vernieuwbouw van de hoofdlocatie gaat begeleiden. Zij zijn gestart met het toetsen en actualiseren van de 1e kostenraming uit 2018. Hieruit volgde een nieuwe kostenraming welke een zeer forse stijging liet zien. De belangrijkste oorzaken hiervoor waren: voldoen aan duurzaamheidseisen/energielabel A, pand Plevierstraat ongeschikt voor verbouw voor deze doeleinden, en grote prijsstijgingen. Dit gaf ons meer dan voldoende aanleiding om het PVE te heroverwegen. Daarbij is op basis van een flexibel werkconcept gekomen tot minder m2 en zijn de processen in samenhang met de nevenlocatie geoptimaliseerd. Er is een benchmark uitgevoerd

bij soortgelijke projecten, de efficiency en flexibele inzet van ruimtes is heroverwogen en er is strakker getoetst op soberheid en doelmatigheid.

De realisatie van de hoofdlocatie is een belangrijk onderdeel van het Beleidsplan 2020-2023. Voor de organisatieontwikkeling is het een belangrijke impuls. Om het ook daadwerkelijk mogelijk te maken, was een financiële oplossing gewenst. Over het beleidsplan is de principe-afspraak gemaakt dat de Veiligheidsregio het beleidsplan financiert binnen de begroting. Daarbij kan gewerkt worden middels “oud voor nieuw”. Dit betekent dat we de dekking voor de extra jaarlijkse kapitaallasten binnen de onze begroting willen vinden. Met de overheveling van het structureel voordeel van de GHOR in de voorliggende programmabegroting is dit gelukt.

Overzicht uitgebrachte zienswijzen

Gemeente	Bijzonderheden	PB 2022	RB 2020
1. Bernheze	Uit het raadsvoorstel, 25-6 behandeling in gemeenteraad.*		
2. Boekel	Uit het raadsvoorstel, 24-6 behandeling in gemeenteraad. Als zienswijze op de resultaatbestemming 2020 Veiligheidsregio Brabant-Noord mee te geven dat het positieve resultaat aan de gemeenten geretourneerd moet worden.		
3. Boxmeer	*Programmabegroting 2022* Betreffende de besteding van € 189.000,-, voortkomend uit de verlaging van de bijdrage aan de GHOR, zijn wij van mening dat dit ten goede moet komen aan de reserve. Dit omdat voor realisatie van een nieuwe hoofd- en nevenvestiging in de Programmabegroting van 2022 reeds een structurele verhoging van € 1.178.680,- heeft plaatsgevonden en op voorhand geen extra structurele verhoging wordt toegewezen.		
4. Boxtel	-		
5. Cuijk	Uit het raadsvoorstel, 21-6 behandeling in gemeenteraad.		
6. Grave	Uit het raadsvoorstel, 22-6 behandeling in gemeenteraad.		
7. ’s-Hertogenbosch	Uit het raadsvoorstel, 16-6 behandeld in gemeenteraad.		
8. Heusden	-		
9. Landerd	Uit het raadsvoorstel, 24-6 behandeling in gemeenteraad.		
10. Meierijstad	-		
11. Mill & Sint Hubert	Uit het raadsvoorstel, 10-6 behandeld in gemeenteraad.		
12. Oss	Uit het raadsvoorstel, 24-6 behandeling in gemeenteraad.		
13. Sint Anthonis			
14. Sint-Michielsgestel	Uit het raadsvoorstel, 10-6 behandeld in gemeenteraad.		
15. Uden	-		
16. Vught	Uit het raadsvoorstel, 17-6 behandeld in gemeenteraad.		

*Waar staat ”Uit het raadsvoorstel” is opgezocht via internet. Dit vanwege de tijdige aanlevering aan het Algemeen Bestuur. De uiteindelijke zienswijze van de gemeenteraad kan echter afwijken en om die reden vragen we u om dit voor uw gemeente even te controleren.

Procesgang

Algemeen Bestuur (besluitvorming) 30-06-2021

Voorstel

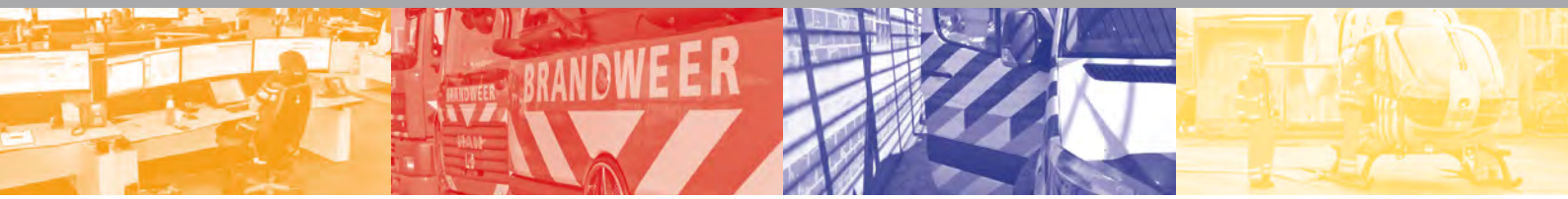
Het Algemeen Bestuur wordt voorgesteld:

1. Kennis te nemen van de uitgebrachte zienswijzen op het voorstel tot resultaatbestemming 2020 en de concept-programmabegroting 2022 Veiligheidsregio Brabant-Noord.
2. In te stemmen met de voorgestelde reactie op de ingediende zienswijzen ad 1.

Akkoord *Ja* ☐ *Nee* ☐ *Afwijkend besluit* ☐

Secretaris: drs. M.J.H. van Schaijk Paraaf: ……

VEILIGHEIDSREGIO
BRABANT-NOORD



JAARVERANTWOORDING 2020

COLOFON

Uitgave en redactie
Veiligheidsregio Brabant-Noord, 's-Hertogenbosch, 14 april 2021

Status
Ter vaststelling in de AB-vergadering van 30 juni 2021

Opdrachtgever
Dagelijks Bestuur van Veiligheidsregio Brabant-Noord (VRBN)

Auteur(s)
M. Glaudemans

Eindredactie
MT VRBN

Opmaak en lay-out
Slooves Grafische Vormgeving, Grave

Fotoverantwoording
Veiligheidsregio Brabant-Noord

Veiligheidsregio Brabant-Noord omvat Brandweer Brabant-Noord, de Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie In de Regio (GHOR) en Bevolkingszorg. In de veiligheidsregio werken zij met de 16 gemeenten en de GGD samen op het gebied van brandweerzorg, rampenbestrijding, crisisbeheersing, geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen en bevolkingszorg. Ook de Nationale Politie, de Meldkamer Oost-Brabant, het Waterschap Aa en Maas, het Waterschap De Dommel en het Regionaal Militair Commando-Zuid werken in de veiligheidsregio.

Inhoudsopgave

Voorwoord **4**
Leeswijzer 5

1. Samenvatting **6**
1.1 Ontwikkelingen 2020 7
1.2 Voortgang Beleidsplan 2020-2023 Samen Veiliger 9
1.3 Resultaat 10

2. Jaarverslag: Programmaverantwoording **13**
2.1 Risicobeheersing 14
2.2 Brandweerzorg 17
2.3 Crisisbeheersing 21
2.4 Bedrijfsvoering 25
2.5 Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio 31
2.6 Bevolkingszorg 34
2.7 Afwikkeling MKOB 37

3. Jaarverslag: Paragrafen **38**
3.1 Bedrijfsvoering 39
3.2 Financiering 41
3.3 Onderhoud kapitaalgoederen 44
3.4 Weerstandsvermogen 44
3.5 Verbonden partijen 48
3.6 Declarabele meerkosten wegens corona 50

4. Jaarrekening **51**
4.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling 52
4.2 Balans 57
4.3 Toelichting op de balans 61
4.4 Toelichting op de baten en lasten 71
4.5 Overzicht incidentele baten en lasten 78
4.6 Financieel overzicht op taakvelden 78
4.7 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector 81
4.8 Gemeentelijke bijdrage en Rijksbijdrage 83
4.9 Verantwoordingsinformatie specifieke uitkeringen (SISA) 84
4.10 Gebeurtenissen na balansdatum 84
4.11 Controleverklaring 85

5. Bijlagen **89**
5.1 Lijst van veelgebruikte afkortingen 89
5.2 BBN – Kengetallen Inkoop 90
5.3 Voortgang en afwikkeling investeringskredieten 2020 91

= terug naar inhoudsopgave

Voorwoord

‘Samenwerken aan veiligheid’ is en blijft onze missie. Als Veiligheidsregio Brabant-Noord werken we met elkaar aan een veilige Brabantse leefomgeving. We leren mét en ván bedrijven, burgers, gemeenten en onze partners over belangrijke veiligheidsthema’s. In deze jaarverantwoording blikken we terug op wat we in 2020 gedaan en bereikt hebben. Daarnaast presenteren we u de financiële verantwoording over het jaar 2020.

2020 was een bijzonder jaar, de impact van de coronacrisis was groot. De crisisorganisatie is met haar partners al een jaar actief in deze crisis. Het Veiligheidsberaad komt vrijwel wekelijks bijeen om de minister te adviseren over de te nemen maatregelen en om onze regionale belangen te behartigen. We zijn veel dank verschuldigd aan collega’s die actief waren in de crisisorganisatie en aan alle partners.

Door deze crisis vielen er veel activiteiten tijdelijk stil. We moesten op zoek naar andere manieren van werken. Met creativiteit, digitaal werken en prioritering is het gelukt om voor het grootste deel op koers te blijven. Ook hebben we een start kunnen maken met de geplande belangrijke ontwikkelingen uit het beleidsplan 2020-2023. Gelukkig is er sprake van saamhorigheid en solidariteit. Uiteraard heeft dit veel van andere collega’s en van de brandweervrijwilligers gevraagd. Hier zijn we oprecht trots op.

De Nationale Politie is in 2020, vanwege het door haar overgenomen beheer van de gemeenschappelijke meldkamer, uitgetreden uit onze gemeenschappelijke regeling. Mede daarom zijn in 2020 onze gemeenschappelijke regeling en andere overeenkomsten aangepast. De Politie blijft gelukkig een actieve partner binnen onze Veiligheidsregio.

2020 was ook het laatste jaar dat Haaren als gemeente deel uitmaakte van de regio. De gedeeltelijke overdracht naar Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant heeft binnen de vooraf gemaakte afspraken plaatsgevonden. De post Haaren gaat daar verder en hebben we enorm bedankt voor haar jarenlange inzet en betrokkenheid.

Het rapport over de stuw-aanvaring in Grave (2018) heeft in 2020 de aanzet gegeven om tot een interregionaal coördinatieplan ‘Vaarwegen Samenhangend Risico Water Systeem Maas’ te komen. Zelf hebben we de aanpak van de onrust in de agrarische sector geëvalueerd. De observaties en aanbevelingen hieruit zullen worden meegenomen in opdracht no 4. uit het Beleidsplan 2020-2023, ‘De gezamenlijke crisisorganisatie flexibeler inzetbaar maken’.

Op 4 december 2020 is het rapport ‘Evaluatie Wet veiligheidsregio’s – naar een toekomstbestendige crisisbeheersing en brandweerzorg’ aangeboden aan de minister van Justitie en Veiligheid. De commissie concludeert in haar rapport dat vernieuwing van de Wet veiligheidsregio’s noodzakelijk is. De veiligheidsregio’s functioneren goed als het gaat om regionale branden, incidenten en crises. Maar omdat crises ingewikkelder worden en regionale grenzen overschrijden, is meer samenwerking nodig.

2020 is het eerste jaar van de realisatie van het Beleidsplan 2020-2023 ‘Samen veiliger’. Bij de verschillende organisatieonderdelen staat de voortgang van dit plan toegelicht.

’s-Hertogenbosch, 30 juni 2021

Voorzitter Veiligheidsregio Brabant-Noord
Jack Mikkers

Leeswijzer

De jaarstukken 2020 bestaan uit het jaarverslag, de jaarrekening en overige gegevens. Het jaarverslag is opgenomen in hoofdstuk 2 en 3 en de jaarrekening in hoofdstuk 4. De jaarstukken hebben de volgende indeling:

Hoofdstuk 1 Samenvatting
Dit hoofdstuk bevat een korte samenvatting van het jaar 2020, de voortgang (op hoofdlijnen) van het beleidsplan 2020-2023, een analyse van het behaalde resultaat 2020 en een overzicht van de reservepositie.

Hoofdstuk 2 Programmaverantwoording
Hoofdstuk 2 beschrijft de realisatie van de doelstellingen en de inzet van de financiële middelen per programma.

Hoofdstuk 3 Paragrafen
In hoofdstuk 3 zijn de paragrafen opgenomen conform het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV). Dit betreft een verantwoording over de beheersmatige aspecten.

Hoofdstuk 4 Jaarrekening
De jaarrekening bestaat onder andere uit de balans, de toelichting hierop en een overzicht van baten en lasten.

Hoofdstuk 5 Bijlagen
In de bijlagen is de lijst met gebruikte afkortingen, een overzicht van inkoopgegevens en een overzicht betreffende de voortgang en afwikkeling van investeringen opgenomen.

1. Samenvatting



1.1 Ontwikkelingen 2020

Coronacrisis (covid-19)
Op 31 maart 2020 kreeg de Directeur Publieke Gezondheid (DPG) per brief rechtstreeks van het ministerie van VWS de opdracht om zorg te dragen voor de regionale aanpak voor zorg aan kwetsbare patiënten i.v.m. covid-19, waaronder het testen en het bron- en contactonderzoek door de GGD en het realiseren van voldoende zorgcapaciteit buiten de ziekenhuizen. Hiervoor werden diverse acties ingezet in goede samenwerking met onze partners in de Veiligheidsregio, de gemeenten, onze collega GGD'en in Brabant, het ROAZ (Regionaal overleg Acute Zorg) en het opgerichte RONAZ (Regionaal Overleg Niet Acute Zorg).

Op 22 december 2020 hebben de colleges en de raden van onze deelnemende gemeenten een verantwoordingsverslag covid-19 ontvangen over het verloop van de gebeurtenissen en de besluiten van onze voorzitter tot 1 december 2020, de datum van de inwerkingtreding van de Tijdelijke wet maatregelen covid-19 (Twm). Op 5 februari 2021 heeft burgemeester Mikkers in een raadsinformatiebijeenkomst dit verslag toegelicht; raadsleden kregen de gelegenheid om vragen te stellen en ook actuele zaken rondom covid-19 kwamen aan de orde.
De impact van het coronavirus is voor onze hele infrastructuur enorm. Ieder van ons heeft te maken met de gevolgen. Op sociaal, economisch en maatschappelijk gebied en het raakt alle leeftijden. De huidige coronacrisis zal naar verwachting nog een tijd voortduren. Er worden daarom tussentijds evaluaties uitgevoerd, zowel regionaal als op landelijk niveau om de huidige processen te kunnen verbeteren.

Onze organisatie is als gevolg van deze crisis ook zelf geconfronteerd met de beperkingen die zijn opgelegd. Met als gevolg het tijdelijk stilleggen van opleiden, trainen, oefenen, dienstverlening, controles op locatie, etc. Maar ook het overstappen op thuiswerken, videotelefonferenties en zoeken naar nieuwe wegen om onze verschillende werkzaamheden weer op te pakken. Daarnaast is een belangrijk deel van onze organisatie, net als in de gemeentelijke organisaties, betrokken bij de crisisorganisatie waardoor verschillende taken in 2020 vertraging hebben opgelopen.

1e jaar Beleidsplan 2020-2023 Samen Veiliger
Het positieve nieuws is dat we ondanks corona in 2020 toch voortgang hebben geboekt op de uitvoering van het beleidsplan. Een aantal opdrachten verloopt zonder noemenswaardige problemen. Andere opdrachten lopen echter merkbaar vertraging op, vrijwel altijd door corona. In sommige gevallen is de vertraging niet in te halen en is de verwachte einddatum van het project verschoven naar 2022/2023. Een aantal opdrachten heeft in de coronatijd ook positieve omstandigheden onderkend. Het 'Samenspel gemeenten' gaat als vanzelf en ook Positionering VR is bijna vanzelfsprekend gelopen. Onderdelen van opdrachten zijn vanwege een (nieuwe) startimpuls in het beleidsplan terechtgekomen. Het merendeel daarvan wordt nu eigenlijk als regulier werk beschouwd. Op inhoudelijk vlak melden we dus wel voortgang en zijn we veelal tevreden over wat er wel is gelukt. In 2021 staat de tussentijdse evaluatie van het Beleidsplan 2020-2023 gepland.

Taakdifferentiatie brandweer
De landelijke denktank taakdifferentiatie brandweer heeft van alle veiligheidsregio's in september 2020 reacties ontvangen op de eerste uitvraag over de denkrichting. Ook is er een landelijke enquête onder alle repressieve brandweermensen gehouden. De resultaten van de uitvraag gaven echter nog een onvoldoende scherp beeld van de organisatorische, personele en financiële consequenties van de denkrichting. Daarom is de besluitvorming door het Veiligheidsberaad en de minister van Justitie en Veiligheid (JenV) uitgesteld. De denktank heeft in november 2020 een doorontwikkelde denkrichting opgesteld waarin een aantal opmerkingen van de veiligheidsregio's is verwerkt. In december 2020 heeft de denktank aan de hand van de doorontwikkelde denkrichting een aangescherpte uitvraag gedaan in de veiligheidsregio's,

om zo tot een goed beeld van de consequenties te komen. De resultaten van de aangescherpte uitvraag en de landelijke enquête zijn in februari 2021 gedeeld met alle veiligheidsregio's. De besluitvorming door het Veiligheidsberaad en de minister van JenV over de denkrichting vindt plaats in februari 2021. De personele consequenties die volgen uit de besluitvorming zijn nog niet bekend. Naar verwachting zullen er na de besluitvorming nog diverse (juridische en financiële) onderzoeken en een langdurend implementatietraject volgen.

Onderzoek meer- en minderkosten Omgevingswet
De komst van de Omgevingswet heeft gevolgen voor financiële stromen van decentrale overheden. Rijk, IPO, Unie van Waterschappen en VNG hebben daarom een hoofdlijnenakkoord gesloten over financiering van uitvoering van de Omgevingswet. In het bestuursakkoord is afgesproken om aanvullend financieel onderzoek te doen naar de uitgaven, kosten en besparingen van de Omgevingswet. Daarvoor is het ook nodig zicht te hebben op de meer- en minderkosten van vaste adviseurs, zoals de veiligheidsregio. Met de komst van de Omgevingswet veranderen de risicobeheersingstaken die veiligheidsregio's uitvoeren. Landelijk is daarom onderzoeksbureau Cebeon ingeschakeld, met als doel het in kaart brengen van de meer- en minderkosten van de dienstverlening door veiligheidsregio's met de komst van de Omgevingswet. Het onderzoek wordt naar verwachting begin tweede kwartaal 2021 opgeleverd.

Evaluatie Wet veiligheidsregio's
Op 4 december 2020 is het rapport 'Evaluatie Wet veiligheidsregio's – naar een toekomstbestendige crisisbeheersing en brandweerzorg' aangeboden aan de minister van Justitie en Veiligheid. De commissie concludeert in haar rapport dat vernieuwing van de Wet veiligheidsregio's noodzakelijk is. De veiligheidsregio's functioneren goed als het gaat om regionale branden, incidenten en crises. Maar omdat crises ingewikkelder worden en regionale grenzen overschrijden, is meer samenwerking nodig. De conclusies en kernadviezen van de commissie zullen ertoe leiden dat we stappen zetten in de verdere professionalisering van de veiligheidsregio's. Het Veiligheidsberaad gaat de (bestuurlijke) consequenties van de kernadviezen uit de evaluatie Wet veiligheidsregio's verkennen, om te komen tot een position paper met daarin de punten die het Veiligheidsberaad opgenomen wil zien in de Wet veiligheidsregio's.

Regionaal Crisisplan
In 2020 is besloten de looptijd van het Regionaal Crisisplan met twee jaar te verlengen naar 2016-2021. Op deze manier is het mogelijk om eerst de crisisorganisatiestructuur samen met Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost vorm te geven. Flexibilisering van de crisisorganisatie en een goede positionering van het bevoegd gezag ten tijde van crisis zijn hierin de belangrijkste thema's.

Opsplitsing van de gemeente Haaren
Afgelopen jaar is er hard gewerkt aan de opsplitsing van de gemeente Haaren per 1 januari 2021. De continuïteit van de inzet, de samenwerking en de overdracht tussen de verschillende hulpverleningsdiensten en over operationele grenzen moest geruisloos verlopen en dat is gelukt.

Nominatie 'Beste Overheidsorganisatie van het Jaar 2020'
De Veiligheidsregio Brabant-Noord was samen met vijftien andere organisaties genomineerd voor Beste Overheidsorganisatie van het Jaar 2020. We hebben onze inzending medio augustus naar de organisatie gestuurd. We kwamen met negen anderen op de shortlist en mochten daarom op 18 september tijdens een 'Dragons Den' onze organisatie 'pitchen' voor een jury. Helaas eindigde hier ons avontuur; de jury gaf aan ons graag nog een keer terug te zien.

1.2 Voortgang Beleidsplan 2020-2023 Samen Veiliger

Met het Beleidsplan 2020-2023 geeft het bestuur door middel van de volgende vier opgaven op hoofdlijnen richting aan de organisatie.

Ontwikkelen naar een informatiegestuurde netwerkorganisatie
De veiligheidsregio is straks regisseur van een flexibele crisisorganisatie bij complexe veiligheidsvraagstukken. Zij stelt als netwerkorganisatie veiligheidsvraagstukken centraal en verbindt daar partijen aan die bijdragen aan de oplossingen ervan. Als makelaar van veiligheidsinformatie van en voor partners ondersteunt de organisatie hiermee het gemeentelijk veiligheidsbeleid.

Samenspel met gemeenten
Samen verbeteren we het samenspel tussen de gemeenten als opdrachtgever én als eigenaar. De veiligheidsregio acteert daarbij als opdrachtnemer. Deze opgave verlangt een goede advisering aan colleges en gemeenteraden, zowel vanuit de veiligheidsregio als vanuit de gemeenten zelf. Ook willen we de informatievoorziening aan de colleges en gemeenteraden over de belangrijkste prestaties van de veiligheidsregio verder verbeteren.

Behoud van sterke kolommen die de veiligheidsregio kunnen dragen
De veiligheidsregio als netwerkorganisatie kent verschillende externe partners en steunt binnen haar organisatie op functionarissen uit de kolommen Brandweer, GHOR en Bevolkingszorg. Deze kolomorganisaties moeten in staat zijn om hun eigen taken goed te vervullen. Daarnaast dragen zij bij aan het oplossen van kolomoverstijgende veiligheidsvraagstukken en brengen zij relevante veiligheidsinformatie vanuit hun kolom in.

Doorontwikkeling organisatie
De bedrijfsvoering binnen de Veiligheidsregio Brabant-Noord moet gericht zijn op een transparante en resultaatgerichte organisatie. De centrale vraag is: Hoe kunnen we bedrijfsvoering zo organiseren dat het past bij de gewenste ontwikkeling? Bedrijfsvoering ondersteunt het samenwerken in de keten en met partners, implementeert bedrijfsvoeringsinnovaties en heeft oog voor het welzijn van medewerkers.

Deze opgaven zijn vervolgens ‘vertaald’ in tien opdrachten. In onderstaande tabel rapporteren we de status van elke opdracht. Een uitgebreide terugkoppeling van de status van elke doelstelling wordt hierna per programma gegeven.

Doelstelling beleidsplan		Verantwoordelijke	Status
1.	Gezamenlijke bestrijding van risico’s met onze partners	Crisisbeheersing	Aangepast, einddoel haalbaar
2.	Versterken van de continuïteit van de samenleving met vitale partners	Crisisbeheersing	Op schema
3.	Zelfredzaamheid en weerbaarheid van de samenleving	Crisisbeheersing	Op schema
4.	Gezamenlijke crisisorganisatie flexibeler inzetbaar maken	Crisisbeheersing	Aangepast, einddoel haalbaar
5.	Veiligheidsinformatie samenbrengen en delen	Crisisbeheersing	Aangepast, einddoel haalbaar
6.	Samenspel met gemeenten	Veiligheidsdirectie	Vertraagd, einddoel haalbaar
7a.	Bouwen aan sterke kolommen – Bevolkingszorg	Bevolkingszorg	Op schema
7b.	Bouwen aan sterke kolommen – GHOR	GHOR	Gedeeltelijk uitgevoerd en aangepast i.v.m. corona
7c.	Bouwen aan sterke kolommen – Brandweer	Brandweerzorg / Risicobeheersing	Deels vertraagd, einddoel haalbaar
8.	Investeren in (brandweer)vrijwilligers	Brandweerzorg	Vertraagd, einddoel haalbaar
9.	Invulling geven aan de Omgevingswet	Risicobeheersing	Vertraagd, einddoel haalbaar

Doelstelling beleidsplan		Verantwoordelijke	Status
10a.	Doorontwikkeling organisatie – Positionering	Bedrijfsvoering	Op schema
10b.	Doorontwikkeling organisatie – Informatievoorziening en Werkprocessen	Bedrijfsvoering	Op schema
10c.	Doorontwikkeling organisatie – Mensen	Bedrijfsvoering	Aangepast, vertraagd door corona
10d.	Doorontwikkeling organisatie – Huisvesting	Bedrijfsvoering	Aangepast
10e.	Doorontwikkeling organisatie – Duurzaamheid realise-ren	Bedrijfsvoering	Aangepast, einddoel haalbaar

1.3 Resultaat

Veiligheidsregio Brabant-Noord heeft over het boekjaar 2020 een positief resultaat behaald van € 3.000. Het resultaat is als volgt opgebouwd:

Resultaat				Bedragen x € 1.000
	Begroting 2020 pimair	Begroting 2020 na wijziging	Werkelijk 2020	Verschil (begroting -/- werkelijk
Risicobeheersing	3.231	3.212	3.131	81
Brandweerzorg	26.316	24.765	22.568	2.197
Crisisbeheersing en Rampenbestrijding	1.635	1.627	1.890	-263
Bedrijfsvoering	8.918	10.628	12.054	-1.426
GHOR (aandeel VRBN)	-	-481	-753	272
Bevolkingszorg	-	-129	-103	-26
Algemene middelen	-40.118	-40.978	-40.634	-345
Reserves	18	1.084	1.842	-758
Totaal resultaat	**-**	**-272**	**-3**	**-268**

Bij de bestuursrapportage 2020 was de jaareindeverwachting € 272.000[1] positief. Het werkelijke resultaat over 2020 – € 3.000 positief – is € 268.000 lager dan we hadden verwacht bij de bestuursrapportage.

Het verschil van € 268.000 negatief t.o.v. de bestuursrapportage verklaren we als volgt:

Verschillenverklaring	Bedragen x € 1.000	
	Verschil	Effect op resultaat
Salarissen en sociale lasten (incl. storting in flo-voorziening)	-1.750	Nadeel
Mutaties reserves	-758	Nadeel
Financieringsfunctie	-344	Nadeel
Bedrijfsvoeringskosten	-157	Nadeel
Huisvesting	877	Voordeel
Materieel & Materiaal	663	Voordeel
Vrijwilligersvergoedingen	546	Voordeel
Trainen en oefenen - Brandweerzorg	176	Voordeel
Bevolkingszorg	-26	Nadeel
GHOR	272	Voordeel
Overige verschillen	**234**	**Voordeel**
Totaal	**-268**	**Nadeel**

1 Het verwachte resultaat bij de bestuursrapportage – inclusief het aandeel van GGD HvB in de GHOR – € 298.000 positief. In deze tabel is het aandeel van de GGD HvB in het resultaat van de GHOR (5,1%) niet opgenomen.

Een gedetailleerd overzicht van de verklaringen van de verschillen is opgenomen in hoofdstuk 4 onder de financiële verantwoording van de programma's (4.4.2. Verschillenanalyse).

Verklaring resultaat op hoofdlijnen

1. Salarissen en sociale lasten (incl. storting in flo-voorziening)
Het verschil op de post salarissen wordt veroorzaakt door een extra storting in de flo-voorziening ad € 1,6 miljoen. In februari 2021 hebben we nog een actualisatie van de meerjarenprognose gedaan. De reden daartoe was dat de belastingdienst in het najaar van 2020 zijn zienswijze op de toepassing boete Regeling Vervroegd Uittreden (RVU) heeft herzien. Dit maakt dat er vanaf 2021 niet alleen over de bruto uitkering een RVU-boete is verschuldigd, maar ook op alle werkgeversbijdragen en –afdrachten (zoals de pensioenpremie). Dit heeft een aanzienlijke verhoging van de kosten tot gevolg. Dit zijn ontwikkelingen waar elke veiligheidsregio mee wordt geconfronteerd en geen invloed op heeft.

2. Mutaties reserves
Ten opzichte van de begrote reservemutaties doteren we over 2020 € 758.000 meer aan de reserves. Dit komt grotendeels door de gemaakte afspraken t.a.v. de bestemmingsreserve groot onderhoud kazernes. Het deel van het groot onderhoudsbudget dat in 2020 niet is ingezet, storten we in deze reserve. Dit doen we, omdat we deze kosten in de toekomst wel hebben. Dit nadeel hangt samen met het voordeel op de post Huisvesting en is per saldo neutraal.

3. Financieringsfunctie
Bij dit onderdeel is een nadeel ontstaan ad € 344.000, doordat de in de begroting verwerkte interne omslagrente nog gebaseerd was op rentekosten die voortkwamen uit de gemeentelijke financiering van de kazernes die eind 2013 in eigendom zijn overgedragen. Inmiddels zijn alle kazernes overgedragen en is een herfinanciering gerealiseerd tegen een veel lagere rente. Dit nadeel is budgettair neutraal, omdat dit wegvalt tegen een voordeel op de programma's waar minder rente is toegerekend dan geraamd. Vanaf 2021 is het omslagpercentage naar beneden bijgesteld.

4. Bedrijfsvoeringskosten
Dit nadeel ad € 157.000 betreft de corona-meerkosten welke deels in deze categorie zijn geregistreerd (€ 191.000). Vanwege kleinere voordelen op reguliere activiteiten die vooralsnog geen doorgang konden vinden, valt het nadeel lager uit.

5. Huisvestingkosten
Op de budgetten van huisvesting is een groot voordeel ad € 877.000 ontstaan, omdat de budgetten voor groot onderhoud die zijn overgedragen niet ineens worden uitgegeven. Zie ook de toelichting bij punt 2.

6. Materieel & Materiaal
In verband met corona hebben we nauwelijks geoefend en zijn met name de realistische trainingen niet doorgegaan. Dit betekent minder slijtage en reparaties aan materieel en materiaal, minder verbruik van materialen en minder activiteiten die door Arbeidshygiëne & Logistiek gefaciliteerd worden, zoals materialen die na afloop gereinigd moesten worden. Dit resulteert in een voordeel ad € 663.000.

7. Vrijwilligersvergoedingen
Door de coronamaatregelen zijn er veel minder lokale oefenactiviteiten geweest en zijn ook alle realistische oefenmomenten geannuleerd. Daarnaast zijn er veel minder uren ingezet voor onderhoud, omdat het gebruik van het materieel beperkt is geweest tot enkel het bestrijden

van incidenten en het waarborgen van de paraatheid. Doordat vrijwilligers betaald worden op basis van werkelijk gemaakte uren is er veel minder aan vrijwilligersvergoedingen uitgekeerd. Dit resulteert in een voordeel ad € 546.000.

8. Trainen en oefenen - Brandweerzorg
De oorzaak voor het overschot ad € 176.000 bij vakbekwaam blijven is het gevolg van het stilvallen van oefenactiviteiten door de covid-19 maatregelen. Daarbij is het fysiek oefenen uiteindelijk volledig stil komen liggen. Het overschot zit met name in de kosten voor het oefenen op oefencentra (realistisch oefenen) en de kosten voor de inhuur/inzet van instructeurs.

9. Bevolkingszorg
Het beperkte nadeel ad € 26.000 bij Bevolkingszorg komt door de extra kosten die gemaakt zijn voor opleiden en oefenen. Er moesten meer nieuwe functionarissen worden opgeleid dan verwacht (o.a. de nieuwe CoPI-communicatieadviseurs). Daarnaast waren er extra kosten i.v.m. het omzetten van de fysieke bijeenkomsten naar online bijeenkomsten.

10. GHOR
Het positieve resultaat komt doordat de GHOR – wegens de enorme druk – heeft moeten herprioriteren en genoodzaakt was om meerdere activiteiten te laten vervallen. Het programma Weerbare samenleving, opleidingen, trainingen en deelname en het initiëren van grote en kleinere oefeningen zijn dit jaar allemaal geannuleerd. De focus heeft vooral gelegen op het instant houden van de crisisorganisatie. Hierdoor zijn bepaalde vacatures die nog open stonden en die zijn ontstaan, nog niet ingevuld. Dit betreft vacatures van o.a. vakbekwaamheid en projectmanagement. Zodra de crisis weer onder controle is, worden deze vacatures uiteraard weer ingevuld en de opleidingen, trainingen en oefeningen weer opgepakt. Dit was bij de bestuursrapportage 2020 al voorzien. Ook is reeds besloten om in 2021 en 2022 het GHOR budget structureel – met een substantieel bedrag – af te ramen.

2. Jaarverslag: Programmaverantwoording



2.1 Risicobeheersing

Wat wilden we bereiken?
De sector Risicobeheersing zet zich in voor het voorkomen en beperken van de kans op brand en de schadelijke gevolgen ervan. Wij brengen risico's in beeld, adviseren over het verhogen van brandveiligheid en stimuleren brandveilig gedrag. Met als doel minder slachtoffers en minder onherstelbare schade.

Door de Omgevingswet verandert deze advisering de komende jaren. We bereiden ons daar op voor, zodat we kunnen blijven aansluiten bij de behoefte van gemeenten en andere partners. Daarnaast is er aandacht voor nieuwe risico's die zich bijvoorbeeld vanuit de energietransitie voordoen.

Hoever zijn we met het realiseren van onze doelstellingen?
In mei 2020 stelde minister Ollongren de invoering van de Omgevingswet met een jaar uit. Dat betekent dat we onze doelstellingen voor 2020 ook moesten aanpassen. De voorbereidingen op de Omgevingswet gingen desondanks onverminderd door. Bijvoorbeeld via het afstemmen van werkprocessen met partners als gemeenten en Omgevingsdienst en deelname aan pilots bij het opstellen van omgevingsvisies en -plannen.

Doelstellingen rondom onze adviserende dienstverlening konden veelal alternatief doorgang vinden. Bijvoorbeeld door gebruik te maken van een digitale zelfcheck als alternatief voor fysieke brandveiligheid controles. Of risicogericht advies bij gewijzigd gebruik van panden, vanwege de enorme behoefte aan behandellocaties voor coronapatiënten en testlocaties. Activiteiten rondom maatschappelijke aandacht voor veiligheid zijn zo veel mogelijk doorgegaan zonder fysiek contact.

Het programmatische brandveiligheidstoezicht (RGT) is in overleg met VTH-afdelingen met één jaar verlengd. Vanwege de coronamaatregelen was het houden van toezicht niet altijd mogelijk en wenselijk. We hebben de toezichtstrategie in 2020 grondig geëvalueerd en we zijn trots op het positieve beeld dat daaruit kwam. Gemeenten geven de toezichtstrategie gemiddeld een 7,7. Leerpunten uit de evaluatie worden meegenomen in vormgeving van de nieuwe strategie in 2021. Daarbij kijken we expliciet naar risico's als uitgangspunt voor capaciteitsverdeling. Daarnaast kijken we naar de toepassing van nieuwe type interventies die aansluiten bij de inzichten over onveilig gedrag.

In januari 2020 hebben zorgorganisatie stichting Dichterbij en Veiligheidsregio Brabant-Noord een convenant brandveiligheid afgesloten. Daarin is afgesproken hoe stichting Dichterbij de komende jaren fors gaat investeren in verbetering van brandveiligheid in hun vastgoed. Het convenant maakt het mogelijk om met bestuurlijk draagvlak de brandveiligheid bij Dichterbij te verbeteren vanuit een risicogerichte benadering. In 2020 zijn we bezig geweest met de operationalisering van het ingezette strategische beleid, zodat we dit in 2021 ook daadwerkelijk kunnen uitvoeren.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Doelstelling – beleidsplan	Toelichting status
Bouwen aan sterke kolommen – Brandweer	Veiligheidsregio Brabant-Noord (VRBN) heeft een regiegroep Veilige Energietransitie opgezet waarbinnen specialisten binnen de brandweer relevante informatie over de energietransitie vergaren, beschikbaar maken voor de diverse onderdelen binnen de organisatie en deze informatie borgen. 2020 stond in het teken van bewustwording. Hiervoor is een online themaochtend georganiseerd waarmee de hele organisatie bereikt is. Daarnaast is er gewerkt aan een meerjarenplan om op basis van de nu beschikbare kennis en kunde, de energietransitie vanaf 2021 verder integraal binnen VRBN door te ontwikkelen.
Invullinggeven aan de Omgevingswet	Invoering van de Omgevingswet en Wkb zijn met één jaar uitgesteld, met ingang op 1-1-2022. Hierdoor zijn ook enkele invoeringsprocessen vertraagd. Medewerkers wordt een traject aangeboden rondom Eerder Verworven Competenties (EVC), om te bezien of zij voldoen aan de landelijke kwaliteitscriteria. Doel blijft dat op het moment van intreding van de Omgevingswet alle medewerkers voldoen aan de landelijke kwaliteitscriteria, zodat zij hun werkzaamheden kunnen blijven uitvoeren. Alle medewerkers die het traject inmiddels doorlopen hebben, voldoen aan de kwaliteitscriteria. BBN is aangesloten op de landelijke samenwerkingsruimte en daardoor in staat om na invoering van de Omgevingswet digitaal samen te werken met partners. In samenwerking met ODBN, GGD en Waterschappen in regio Noordoost-Brabant zijn ketenprocessen in kaart gebracht die geraakt worden door de Omgevingswet. De processen zijn uitgewerkt en worden in 2021 casusgewijs beoefend en verder afgestemd.

De going concern doelstellingen van Risicobeheersing zijn in 2020 volgens schema verlopen. Voor het doel ‘controleren’ is gekozen voor een alternatieve uitvoering.

Doelstelling – going concern	Toelichting status
Advisering brand- en omgevingsveiligheid	Advisering aan gemeenten en omgevingsdiensten is ongewijzigd doorgegaan. In 2020 is er aanzienlijk minder geadviseerd op evenementen. Vanuit Risicobeheersing zijn er medewerkers aangesloten bij een Brabantbreed spreekuur met gemeenten over (toekomstige) evenementen in coronatijd, waar zij zich adviserend inzetten. De advisering op het gebied van omgevingsveiligheid is in 2020 op schema gebleven. Daarnaast wordt risicobeheersing steeds meer betrokken bij de totstandkoming van omgevingsvisies en omgevingsplannen.
Controleren	Het uitvoeren van brandveiligheidstoezicht conform de ‘risicogerichte toezichtstrategie brandveiligheid’ is in 2020 vertraagd als gevolg van de coronabeperkingen. Toezicht op brandveiligheid was bij veel objecten niet mogelijk of wenselijk. De controles die in 2020 niet hebben plaatsgevonden, worden in 2021 uitgevoerd in zoverre de coronamaatregelen hier ruimte voor bieden.
Uitvoering BRZO en aanwijzing bedrijfsbrandweren	In 2020 zijn alle 15 BRZO-bedrijven in de regio geïnspecteerd. De in het voorjaar ontstane vertraging als gevolg van de coronabeperkingen zijn in Q4 ingehaald. Een aantal inspecties hebben wel aangepast plaatsgevonden om het fysieke contact zoveel als mogelijk te beperken.
Uitvoering meerjarenperspectief risicorelevante bedrijven	De samenwerking tussen Veiligheidsregio Brabant-Noord en Omgevingsdienst Brabant-Noord heeft in 2020 verder vorm gekregen in de uitvoering. 48 bedrijven zijn bezocht door de omgevingsdienst, waarbij de brandweer 12 keer is aangesloten. Daarnaast hebben 35 bedrijven een vast aanspreekpunt gekregen bij de brandweer. Ook is er om de afstemming tussen organisaties te bevorderen in 2020 een dashboard gebouwd waar zowel waterschap, omgevingsdienst als brandweer bij kunnen. Zo hebben alle partijen 24/7 dezelfde actuele bedrijfsinformatie.
Maatschappelijke aandacht voor brandveiligheid	Ondanks coronabeperkingen zijn de going concern activiteiten voor het stimuleren van maatschappelijke aandacht voor brandveiligheid zoveel, waar mogelijk, doorgegaan. Wel zijn de mogelijkheden beperkt, omdat er weinig fysieke activiteiten kunnen plaatsvinden. Desondanks is de kwaliteit van de producten verhoogd, zijn er vele vragen van externen behandeld en is ook online aandacht gecreëerd: er is voor het eerst online voorlichting gegeven aan studenten en er is samen met een woningbouwstichting een film met praktische adviezen en tips gemaakt voor bewoners.

Wat hebben we gepresteerd?
Risicobeheersing is gericht op het voorkomen en beperken van de kans op brand en incidenten en de schadelijke gevolgen ervan. Met als doel minder slachtoffers en minder onherstelbare schade. VRBN adviseert gemeenten en organisaties hoe ze fysieke veiligheidsrisico's kunnen beperken. Ook adviseert en ondersteunt VRBN bij het vergroten van brandveiligheid.

Indicator	Realisatie 2020	Streefwaarde	Realisatie 2019	Toelichting / maatregelen
Brandveiligheidstoezicht (aantal toezichtmomenten)	349	1.200	782	Doelstellingen van dit jaar zijn door coronabeperkingen niet gehaald. Voor 2021 zetten we een digitale zelfcheck als extra alternatieve dienstverlening in.
Brandveiligheidstoezicht (aantal openstaande handhavingsacties)	52	Nieuwe indicator, niet eerder vermeld in Programmabegroting.	64	De brandweer constateert brandveiligheidsrisico's die door een pandeigenaar opgelost moeten worden. Wanneer een eigenaar niet overgaat tot actie stuurt de brandweer een handhavingsverzoek aan de gemeente. Ideaal gezien leidt deze handhaving tot oplossen van gebreken. Openstaande handhaving betekent dat gebreken nog niet zijn opgelost, met mogelijk risico op het ontstaan van slachtoffers bij een brand.
Advisering bevoegd gezag (aantal adviezen)	2.359	Nieuwe indicator, niet eerder vermeld in Programmabegroting.	2.412	Betreft advisering rondom brandveiligheid en omgevingsveiligheid.
Toezicht BRZO-bedrijven (aantal bedrijven gecontroleerd)	15 van 15	15 van 15	14 van 14	BRZO-bedrijven worden minimaal éénmaal per jaar gecontroleerd.

De prestatie-indicatoren van risicobeheersing worden vanaf 2021 doorontwikkeld om beter inzicht te geven in de prestaties. Voor 2021 wordt een systematiek ontwikkeld om de volgende indicatoren te monitoren:

- In hoeverre wordt het advies van risicobeheersing in vergunning- en planprocessen overgenomen.
- In hoeverre zijn gemeenten tevreden over dienstverlening door risicobeheersing.

Wat heeft het gekost?
Onderstaande tabel geeft de inzet van financiële middelen weer.

BBN Risicobeheersing				Bedragen x € 1.000
Lasten	**Begroting 2020 pimair**	**Begroting 2020 na wijziging**	**Werkelijk 2020**	**Werkelijk 2019**
Salarissen en sociale lasten	3.077	3.035	3.012	2.883
Bedrijfsvoeringkosten		251	193	
Brandveilig leven		30	10	
Overige personeelskosten	113			
Opleiden en oefenen	41			48
Overige goederen en diensten				149
Totaal lasten	**3.231**	**3.315**	**3.215**	**3.080**
Baten				
Salarissen en sociale lasten		30	20	32
Bedrijfsvoeringkosten				
Kapitaallasten				
Subsidies		74	63	86
Totaal baten	**-**	**104**	**84**	**118**
Saldo	**-3.231**	**-3.212**	**-3.131**	**-2.962**

De afwijkingen worden nader toegelicht in 4.4.2 Verschillenanalyse.

2.2 Brandweerzorg

Wat wilden we bereiken?
De lokale verankering en het behoud van vrijwilligheid heeft volop de aandacht. We bouwen aan een toekomstbestendige brandweer voor en door burgers (vrijwilligers). Een goede parate brandweerzorg vanuit al onze, hoofdzakelijk vrijwillige, brandweerposten is daarbij het uitgangspunt.

Hoever zijn we met het realiseren van onze doelstellingen?
Het bouwen aan de kolom brandweer gaat gestaag door. We merken wel dat de coronamaatregelen impact hebben op snelheid van het landelijk project dekkingsplan en de opleidingen voor brandonderzoeker. Het investeren in (brandweer)vrijwilligers staat binnen de organisatie hoog op de agenda, dit is onder andere ook terug te zien in de inzet en betrokkenheid bij de discussie over taakdifferentiatie. De concrete doelstellingen op het gebied van rechtspositie en vakmanschap hebben (landelijk) vertraging opgelopen door de coronacrisis. We verwachten wel dat de doelstellingen gehaald worden, maar in een aangepast tempo.

In het programma vakmanschap beogen we een verandering in gang te zetten waarbij we van aanbodgericht naar behoeftegestuurd oefenen gaan. We willen de medewerkers in staat stellen eigenaarschap te laten nemen op de eigen vakbekwaamheid en de organisatie in staat stellen om behoeftegestuurd te gaan werken. Het ontwikkelprogramma heeft als gevolg van de coronamaatregelen een vertraging van een half jaar tot een jaar opgelopen. De mate van verdere vertraging hangt voor een groot deel af van de snelheid waarmee de coronamaatregelen worden opgeheven in 2021.

Voor de harmonisatie meldkamerprocessen is er een plan opgesteld dat ertoe moet leiden dat we vanaf 1-10-2021 werken met regio-onafhankelijke brandweercentralisten. Hiertoe zijn concrete doelstellingen benoemd op het gebied van organisatie, processen, vakbekwaamheid, informatie en systemen. Stappen worden gerealiseerd binnen bestaande formatie en budgetten.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Doelstelling – beleidsplan	Toelichting status
Bouwen aan sterke kolommen – Brandweer	**Informatiepositie** Begin 2020 zijn alle operationele eenheden voorzien van hard- en software voor de ondersteuning van de operationele taakuitvoering. Er wordt onderzocht welke informatie noodzakelijk is en hoe dit ontsloten kan worden. Twee medewerkers gaan starten met de opleiding brandonderzoeker, echter door de coronacrisis is de startdatum onbekend. **Dekkingsplan** Voor het landelijke pilotproject zijn we als regio niet geselecteerd. Dit betekent dat we afhankelijk zijn van het landelijk projectritme en de daarin ontwikkelde stappen. Deze cyclus heeft door de coronacrisis helaas vertraging opgelopen. Het beeld is nu dat de op te leveren handreiking op zijn vroegst Q2 2021 wordt gepresenteerd. Mede op basis daarvan kunnen vervolgstappen worden gezet. Vanaf dat moment kunnen ook de pilotregio's van start en worden resultaten inzichtelijk. De uiteindelijke resultaten vanuit de pilotregio's worden dan Q2 2022 verwacht. **Brandweermeldkamer** Op schema, er is een inventarisatie gedaan van de harmonisatieonderwerpen. Er is een plan opgesteld dat ertoe moet gaan leiden dat we vanaf 1-10-2021 werken met regio-onafhankelijke brandweercentralisten.
Investeren in (brandweer) vrijwilligers	De gerichte wervingsinstrumenten worden op dit moment vooral ingezet om de posten met een paraatheiduitdaging te ondersteunen. Voor een bredere inzet ontbreekt op dit moment de opleidingscapaciteit. Het programma vakmanschap komt, mede vanwege de coronacrisis, vertraagd op stoom. Dit heeft ook tot gevolg dat de financiële uitgaven op dit programma over 2020 beperkt waren. Echter door de coronacrisis is er veel capaciteit en tijd ingezet om ervaring op te doen met elektronische leermiddelen en digitaal registreren. Hierdoor hebben onderdelen uit het programma een vliegende start gemaakt. Het onderzoek naar de rechtspositie van brandweervrijwilligers is door de coronacrisis vertraagd ten uitvoer gekomen. Bestuurlijke besluitvorming zal naar verwachting in 2021 plaatsvinden waardoor de vertaling van de gevolgen naar onze regio voorzien worden in 2022 of later.

Doelenstelling – going concern	Toelichting status
Programma vakmanschap	Er zijn twee collega's vanuit risicobeheersing en brandweerzorg bezig met de onderzoeksopleiding. Binnen het programma vakmanschap wordt op dit moment gewerkt langs 3 pijlers: investeren in oefenhulpmiddelen en oefencontent (cafetariamodel), investeren in de ontwikkeling van medewerkers (toerusten medewerkers), investeren in (registratie)systemen. Daarnaast houden we onze ogen open voor innovatie. In 2020 is gestart met een ontwikkelprogramma voor beroepsmedewerkers. Dit is slechts ten dele tot uitvoering gekomen als gevolg van de coronamaatregelen. Deels is voorzien in een alternatief programma. Voor het registratiesysteem is een functioneel ontwerp beschreven wat begin 2021 gereed is.
Harmonisatie meldkamerprocessen	Er is een plan opgesteld dat ertoe moet gaan leiden dat we vanaf 1-10-'21 werken met regio-onafhankelijke brandweercentralisten. Hiertoe zijn concrete doelstellingen benoemd op het gebied van organisatie, processen, vakbekwaamheid, informatie en systemen. Stappen worden gerealiseerd binnen bestaande formatie en budgetten.

Wat hebben we gepresteerd?
Naast het voorkomen en beperken van brand en andere incidenten, richt VRBN zich via de brandweer op het bestrijden ervan. Brandweerzorg heeft de volgende kerntaken: brand bestrijden, technische hulp verlenen, ongevallen met gevaarlijke stoffen bestrijden en hulp verlenen bij waterongevallen. Dit doet VRBN om te voorkomen dat er slachtoffers vallen en om schade te beperken.

Alarm	Brand	Dienst-verlening	Gezond-heid	Leefmi-lieu	Ongeval	Openba-re orde	Verkeer	TOTAAL 2020	TOTAAL 2019
421	1.673	485	143	427	416	22	43	3.640	3.883

De prestatiecijfers van de brandweerorganisatie zijn op dit moment nog niet voldoende onderling vergelijkbare gegevensbronnen. De rol van het CBS in trendanalyses op het gebied van brandweerstatistiek is overgenomen door het IFV. Hierdoor ontstaat een trendbreuk. De komende jaren zullen onze prestatiecijfers bestaan uit landelijke gegenereerde data en regionaal bewerkte gegevens.

In 2020 is de brandweer voor 3640 incidenten gealarmeerd. Dit ligt in lijn met het vorige kalenderjaar (aantal incidenten 2019: 3.883). In de volgende tabel worden de incidenten volgens de landelijke meldingsclassificaties verdeeld[2]:

Meldingscategorie	Omschrijving
Alarm	Alle automatische brandmeldingen gekoppeld aan een OMS-installatie of meldingen die via een particuliere alarmcentrale zijn binnengekomen.
Brand	Alle alarmeringen voor brand.
Dienstverlening	Liftopsluiting, dier in problemen, meting, buitensluiting en dienst aan derden.
Gezondheid	Tilassistentie, afhijsing en poging tot zelfdoding.
Leefmilieu	Wateroverlast, weeroverlast, stormschade.
Ongeval	Verkeersongevallen en ongevallen met gevaarlijke stoffen.
Veiligheid en openbare orde/ Bezitsaantasting	Verdachte situatie en aantreffen verdacht voorwerp.
Verkeer	Vervuild wegdek en afgevallen lading.

Opkomsttijden
In 2020 bedroeg de gemiddelde opkomsttijd bij de normgerelateerde meldingen[3] iets meer dan 10 minuten. De gemiddelde opkomsttijd voor alle meldingen en de verwerkingstijd van de meldkamer bij verschillen meldingsclassificaties wordt landelijk bijgehouden:

https://kerncijfers.ifv.nl/mosaic/kerncijfers-veiligheidsregio-s/kerncijfers-incidenten-reactietijden/

Op dit moment is het nog niet mogelijk om op basis van deze gegevens trendinformatie te presenteren.

2 Voor een incident kunnen meerdere voertuigen/posten worden gealarmeerd. In dit overzicht zijn enkel de unieke incidenten binnen de VRBN opgenomen. Ook interregionale uitrukken maken geen onderdeel van dit overzicht uit.

3 Hieronder vallen de prio-1 meldingen voor Brand (Bij)Gebouw.

Indicator	Prognose 2020	2020 - december	2019	Toelichting / maatregelen
Opkomsttijd normgerelateerde meldingen	Nvt	10 min 17 sec (dec, alleen voor brand)	NVT	Meldingen waarvoor de wetgever een normtijd heeft vastgesteld.
Verwerkingstijd brandmelding	1:30	1 min 3 sec (dec)	NNTB	De tijd tussen het startmoment van het incident in GMS (Geïntegreerd Meldkamer Systeem) voor de brandweer en het moment dat de eerste brandweereenheid gealarmeerd wordt.
Uitruktijd brandmelding	1:30 Beroeps 4:30 Vrijwillig	4 min 32 sec (dec)	NNTB	De tijd tussen het moment dat de eerste brandweereenheid gealarmeerd wordt en het moment dat de eerste brandweereenheid 'uitgerukt' meldt.
Rijtijd brandmelding	<13 minuten	4 min 18 sec (dec)	NNTB	De tijd tussen het moment dat de eerste brandweereenheid 'uitgerukt' meldt en het moment dat de eerste brandweereenheid 'ter plaatse' meldt
Opkomsttijd brandmelding	<18 minuten	10 min 17 sec (dec)	NNTB	De tijd tussen het startmoment van het incident in GMS voor de brandweer en het moment dat de eerste brandweereenheid 'ter plaatse' meldt.

Wat heeft het gekost?
Onderstaande tabel geeft de inzet van financiële middelen weer.

BBN Brandweerzorg				Bedragen x € 1.000
Lasten	**Begroting 2020 pimair**	**Begroting 2020 na wijziging**	**Werkelijk 2020**	**Werkelijk 2019**
Salarissen en sociale lasten	12.304	11.505	11.617	11.302
Overige personeelskosten		20	27	0
Vrijwilligersvergoedingen	3.888	3.509	2.963	3.719
Overige vrijwilligerskosten	138	175	100	166
Bedrijfsvoeringskosten		396	383	
Huisvesting	3.864	3.660	2.867	1.718
Informatisering en automatisering		195	178	
Materieel & materiaal	1.284	5.345	4.599	1.183
Opleiden - Brandweerzorg	1.410	482	496	1.853
Trainen en oefenen - Brandweerzorg		517	341	
Jeugdbrandweer		24	17	
Planvorming		37	5	
Verzekeringen en eigen risico		218	194	
Overige goederen en diensten	1.534			1.747
Kapitaallasten	4.056			3.365
Totaal lasten	**28.478**	**26.083**	**23.788**	**25.054**
Baten				
Salarissen en sociale lasten	1.412	1.055	1.056	1.164
Overige personeelskosten		5	7	
Vrijwilligersvergoedingen				
Overige vrijwilligerskosten				
Materieel & materiaal	100	100	16	166
Opleiden en oefenen	55	54	11	83

Jeugdbrandweer		16	16	
Overige goederen en diensten	49			202
Huisvestingkosten		87	112	34
Kapitaallasten	546		-	463
Gemeentelijke bijdragen - Kazernes				668
Totaal baten	**2.162**	**1.318**	**1.219**	**2.780**
Saldo	**-26.316**	**-24.765**	**-22.568**	**-22.274**

De afwijkingen worden nader toegelicht in 4.4.2 Verschillenanalyse.

2.3 Crisisbeheersing

Wat wilden we bereiken?
Crisisbeheersing is de regisseur van een flexibele crisisorganisatie bij complexe veiligheidsvraagstukken. We stellen als netwerkorganisatie veiligheidsvraagstukken centraal en verbinden daar partijen aan die bijdragen aan de oplossingen ervan. Als makelaar van veiligheidsinformatie van en voor partners ondersteunt de organisatie hiermee het gemeentelijk veiligheidsbeleid.

De veiligheidsregio als netwerkorganisatie kent verschillende externe partners en steunt binnen haar organisatie op functionarissen uit de kolommen Brandweer, GHOR en Bevolkingszorg. Deze kolomorganisaties moeten in staat zijn om hun eigen taken goed te vervullen. Daarnaast dragen zij bij aan het oplossen van kolomoverstijgende veiligheidsvraagstukken en brengen zij relevante veiligheidsinformatie vanuit hun kolom in.

Hoever zijn we met het realiseren van onze doelstellingen?
Door de uitbraak van corona zijn diverse programma's vertraagd. Hiermee zijn de beoogde doelen voor 2020 maar deels behaald. Daarentegen heeft de coronacrisis ook waardevolle inzichten opgeleverd die in de jaren hierna een kwalitatieve en kwantitatieve impuls geven aan de realisatie van de doelen uit het beleidsplan. Voorbeelden hiervan zijn o.a. de (inzichtgevende) evaluaties van de corona-aanpak, een ontwikkelde aanpak voor scenariodenken en de ervaringen op het terrein van informatiegestuurd werken. Mede daarom is er sprake van een aangepast traject qua voortgang maar met een verwachting de gewenste einddoelen te realiseren.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Doelstelling – beleidsplan	Toelichting status
Gezamenlijke bestrijding van risico's met onze partners	De reeds gestarte programma's (industriële veiligheid, bestrijding ongevallen met specialistisch defensiemateriaal) hebben onder invloed van de bestrijding van de corona-uitbraak een lichte vertraging opgelopen. Inmiddels is de uitvoering weer hervat. Voor industriële veiligheid heeft dit onder andere geresulteerd in een uitvoeringsysteem integraal toezicht tussen de omgevingsdienst (ODBN) en brandweer en een veiligheidsnetwerk tussen bedrijven waarin bedrijven kennis delen. Voor het programma waterveiligheid en extreem weer is een concept programmaplan opgesteld. De uitvoering van het programma start naar verwachting in het najaar. De geplande interregionale grootschalige wateroefening die gepland stond in juni is i.v.m. corona afgelast. Hiervoor komt een alternatieve oefening in 2022. Het afwegingskader heeft vertraging opgelopen i.v.m. corona. De ontwikkeling van een 'afwegingskader' is daarom doorgeschoven naar 2021.
Versterken van de continuïteit van de samenleving met vitale partners	Om invulling te geven aan deze opdracht is een programmaplan opgesteld. Het programmaplan steunt op drie pijlers, te weten: • Versteviging van het netwerk van vitale partners op zowel operationeel, tactisch als strategisch niveau. Doel van het netwerk is inzicht hebben in elkaars risico's, onderlinge afhankelijkheden daarbij en elkaars mogelijkheden. • Kennisdelen door structurele informatieuitwisseling (aansluiten op het Veiligheids Informatie Knooppunt). • Bevorderen van een gezamenlijke voorbereiding van de diverse crisisorganisaties.
Zelfredzaamheid en weerbaarheid van de samenleving	Het programmaplan is gereed en heeft de volgende geformuleerde doelen: • Regionaal het vermogen vergroten succesvol om te gaan met 'kwetsbaarheden'; • Met een programmatische aanpak inwoners, overheid en bedrijven enthousiasmeren, stimuleren en motiveren om zelf letterlijk en figuurlijk in beweging te komen; • Met deze aanpak zorgen voor een gezamenlijk niveau van acceptatie zodat eenieder zelf verantwoordelijk blijft voor zijn of haar veiligheid en gezondheid. Gerealiseerd zijn: • Uitvoeringsplan 2021 • Communicatiestrategie • Programma zichtbaar op www.vrbn.nl • Presentatie Ambitie & Doelen in de vorm van een animatie en praatplaat.
Gezamenlijke crisisorganisatie flexibeler inzetbaar maken	Door de uitbraak van corona konden de geplande activiteiten om de crisisorganisatie flexibeler te maken niet worden uitgevoerd. Hierdoor wordt de afgesproken termijn van de actualisatie van het crisisplan (1 januari 2022) niet gehaald. Daarentegen heeft de aanpak van de bestrijding van corona veel inzichten opgeleverd op welke wijze de crisisorganisatie breed ingezet kan worden. Deze inzichten zijn in een aantal gevallen direct geïmplementeerd ten behoeve van de bestrijding van de corona-uitbraak. De komende tijd zullen de 'lessons learned' van de corona-aanpak verder gebruikt worden voor een optimalisatie van de crisisorganisatie. Daarnaast worden de aanbevelingen evaluatiecommissie Wet veiligheidsregio's bestudeerd en bekeken welke aanbevelingen al meegenomen kunnen worden in de verbetering van de crisisorganisatie. Er wordt voorzien dat dit alles de nodige impact heeft op de betrokken partnerorganisatie hetgeen daarom een zorgvuldige afstemming en implementatie vereist. Dit is een reden om dit programmatisch aan te pakken en daarmee in 2021 te starten.

Doelstelling – beleidsplan	Toelichting status
Veiligheids- informatie samenbrengen en delen	Per 1 januari 2020 is de nieuwe functie calamiteitencoördinator operationeel op de meldkamer. De calamiteitencoördinator vervult niet alleen een belangrijke coördinerende rol bij incidenten, maar vervult inmiddels ook een rol in het verzamelen en monitoren van relevante informatie ten behoeve van het regionale veiligheidsbeeld. In samenwerking met de zes zuidelijke veiligheidsregio's (Brabant, Limburg en Zeeland) is gestart met de realisatie van een regionaal veiligheidsportaal waarin (modulair) gezamenlijke informatieproducten kunnen worden gerealiseerd. Door de uitbraak van corona is de planning van producten enigszins aangepast en is ten behoeve van de bestrijding van corona gestart met het maken van een regionaal corona dashboard en zijn voor de jaarwisseling data met betrekking tot vuurwerk bijeengebracht en geanalyseerd. Voorts is een regionaal veiligheidsbeeld (binnen de veiligheidsportaal) gebouwd waarin een voortdurend actueel beeld is op diverse risicotypen.

Doelenstelling – going concern	Toelichting status
Planvorming actueel	Door de coronacrisis is een (beperkte) vertraging ontstaan in het actualiseren van de plannen (rampenbestrijdingsplannen en het Regionaal Crisisplan). Dit leidt niet tot operationele risico's.

Wat hebben we gepresteerd?

Indicator	2020	2019	Toelichting / maatregelen
GRIP-opschalingen	3x GRIP 1 1x GRIP 2 1x GRIP 4 (corona)	5x GRIP 1 1x GRIP 2	
Multidisciplinaire opleidingen, trainingen en oefeningen.	4x opleidingen 4x trainingen 5x dagdeel oefenen 16x dagdeel uit bestuurlijke menukaart	10x opleidingen 19x trainingen 18x dagdeel oefenen	*Zie toelichting onder de tabel.
Evaluaties van multidisciplinaire inzetten	3x		

Toelichting Multidisciplinaire opleidingen, trainingen en oefeningen
Vakbekwaam worden en blijven is belangrijk voor onze crisisfunctionarissen. Door het uitvoeren van het jaarprogramma MOTO wordt hieraan een stevige bijdrage gegeven. De coronacrisis heeft impact gehad op de uitvoering van het jaarprogramma MOTO. Begin maart is besloten, gelet op de druk en werkzaamheden die de bestrijding van de coronacrisis met zich mee brengt, om alle MOTO-activiteiten vanaf dat moment tot en met 25 augustus 2020 te annuleren. In het najaar is een beperkt aantal activiteiten omgezet naar online bijeenkomsten. Echter in de loop van november is ook dit weer tot stilstand gekomen met de komst van de 'tweede golf' van coronabesmettingen in Nederland, waardoor voorbereiding en deelname aan trainingen en oefeningen onder druk kwamen te staan.

Wat heeft het gekost?
Onderstaande tabel geeft de inzet van financiële middelen weer.

BBN Crisisbeheersing en Rampenbestrijding				Bedragen x € 1.000
Lasten	**Begroting 2020 pimair**	**Begroting 2020 na wijziging**	**Werkelijk 2020**	**Werkelijk 2019**
Salarissen en sociale lasten	1.152	1.405	1.422	971
Bedrijfsvoeringskosten		272	491	
Bestrijding risico's		104	71	
Informatiemanagement		120	114	
Voorbereiden Crisisorganisatie		142	110	
Opleiden en oefenen	142			135
Overige goederen en diensten	379			297
Totaal lasten	**1.673**	**2.043**	**2.207**	**1.403**
Baten				
Salarissen en sociale lasten	38	316	317	111
Bedrijfsvoeringskosten		100		
Opleiden en oefenen				
Overige goederen en diensten				
Subsidies				
Totaal baten	**38**	**416**	**317**	**111**
Saldo	-1.635	-1.627	-1.890	-1.293

De afwijkingen worden nader toegelicht in 4.4.2 Verschillenanalyse.

2.4 Bedrijfsvoering

Wat wilden we bereiken?
De bedrijfsvoering binnen de veiligheidsregio moet gericht zijn op een transparante en resultaatgerichte organisatie. De centrale vraag is: Hoe kunnen we bedrijfsvoering zo organiseren dat het past bij de gewenste ontwikkeling? Bedrijfsvoering ondersteunt het samenwerken in de keten en met partners, implementeert bedrijfsvoeringsinnovaties en heeft oog voor het welzijn van medewerkers.

We zijn onderdeel van een snel veranderende wereld. Wisselende dreigingsbeelden en maatschappelijke ontwikkelingen vragen om het voortdurend inspelen op veranderingen. We investeren in een positieve veiligheidscultuur waarbij integriteit en arbeidsveiligheid hand in hand gaan. De ontwikkeling naar een informatiegestuurde netwerkorganisatie vraagt om het neerzetten van een wendbare en professionele organisatie, waarbij mensen en processen onze ambities ondersteunen.

Hoever zijn we met het realiseren van onze doelstellingen?
De eerste fase in de positionering van de veiligheidsregio stond in het teken van meer zichtbaarheid. In februari 2020 werd Nederland getroffen door de coronapandemie. De effecten van deze pandemie had niemand van tevoren kunnen verwachten. Naast de economische en sociale ontwrichting van de samenleving heeft het wel toe bijgedragen dat de veiligheidsregio als entiteit voor de inwoner nu bekend is.

Vanwege een langdurige uitval van het sectorhoofd Bedrijfsvoering (vanaf maart 2020) hebben de andere MTVR-leden de portefeuilles van de beleidsagenda onderling verdeeld. Overigens wordt de functie van sectorhoofd Bedrijfsvoering vanaf september 2020 met externe inhuur (voor 0,5 fte) ingevuld.

De doorontwikkeling van informatievoorziening stond onder meer in het teken van het inzichtelijk maken van het aantal applicaties op weg naar applicatiebeheer. Ook is een eerste versie van het I&A meerjarenbeleid uitgewerkt. Dit op weg naar een informatiegestuurde netwerkorganisatie.

In 2020 is gewerkt aan een concept hoe we als organisatie willen werken. Dit gaat uit van de principes dat we wendbaar en lerend willen zijn, met plezier werken en vitaal willen blijven, doelgericht en vanuit vertrouwen en ruimte werken en activiteit gerelateerd werken. In 2021 gaan we hier met de medewerkers een verder vervolg aan geven. Ook hebben we de medewerkers, die noodgedwongen vanwege corona thuis moesten werken, voorzien van de noodzakelijke faciliteiten. Dit om de medewerkers duurzaam inzetbaar te houden.

Op het gebied van huisvesting stond naast de werkzaamheden voor de bouw van de kazernes Oeffelt en Uden ook de voorbereiding voor de bouw van de nevenlocatie in Zeeland en de hoofdlocatie in ’s-Hertogenbosch op de agenda. In 2020 hebben we een visie van het werkplekconcept uitgewerkt. Mede door corona hebben we de uitgangspunten uit 2018 voor de hoofdlocatie geherformuleerd.

Duurzaamheid komt op allerlei terreinen terug. Zowel in de huisvesting van de toekomst maar ook op de kortetermijnplanning. Een voorbeeld daarvan is de aanstaande uitrol van het scheiden van afval op de diverse locaties van VRBN.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Doelstelling beleidsplan	Toelichting status
Samenspel met gemeenten	De coronacrisis heeft enerzijds gezorgd voor een vertraging in de realisatie van een plan van aanpak. Anderzijds werken we als gevolg van deze crisis intensief samen met onze gemeenten, waarbij deze doelstelling uit het beleidsplan duidelijk op ons netvlies staat. In 2020 zijn onze gemeenschappelijke regeling en diverse verordeningen en besluiten geactualiseerd. Daarmee is een start gemaakt met het stroomlijnen van besluitvormingsprocessen en procedures. In de eerst helft van 2021 zal het plan van aanpak gereed zijn. We verwachten dat de geplande realisatiedatum van 31 december 2021 opschuift naar medio 2022.
Doorontwikkeling organisatie – Positionering	Deze eerste fase is afgerond en was gericht op laaghangend fruit rondom uitstraling. Het letterlijk zichtbaar maken van VRBN. Een voorbeeld hiervan is het omzetten van de e-mailadressen, daar waar mogelijk, naar @vrbn.nl (Bedrijfsvoering en C&R). Ook zijn er in samenwerking met P&O en Juridische zaken stappen gezet rondom juiste ondertekeningen en bevoegdheden. Fase 2 wordt nu ontwikkeld. Hierbij ligt de focus zwaarder op het ontwikkelen van draagvlak voor de gezamenlijke missie ‘Samenwerken aan veiligheid’.
Doorontwikkeling organisatie – Informatievoorziening en Werkprocessen	Na een forse onderbezetting en de aanwending van de extra beschikbare gelden is de afdeling I&A nu bijna volledig op formatieve sterkte. Daarnaast hebben we ook grote stappen voorwaarts gezet rondom: • Videoconferentie (versneld opgepakt mede door corona). • Mobiele telefoons, remplace vervanging. • Migratie telefooncentrale incl. smart connect. • Werkprocessen gedigitaliseerd, bij Arbeidshygiëne & logistiek en urenverantwoording vrijwilligers. • Applicatieoverzicht ingericht en opgesteld om te komen tot applicatiebeheer. • Overgang nieuwe werkomgeving Ecumulus 4.0. • Kosten I&A transparant gemaakt. • Hulpmiddelen voor functioneel beheer. Maar we hebben ook de blik vooruit en de volgende onderdelen staan op de agenda en/of zijn opgestart: • Ontwikkelen en opstellen: - toekomstig bestendig I&A Beleid: een eerste versie is in het MT van VRBN besproken. Dit wordt in 2021 verder uitgewerkt. - nieuwste werkplekconcept: plaats -en tijdonafhankelijk werken • Project: Applicatiebeheer • Project: Informatiebeheer • Actiepunten informatieveiligheid • Visie ontwikkelen om te komen tot kernregistratie en rapportages. Er moeten nog wel stappen gemaakt worden om te komen tot een informatiegestuurde netwerkorganisatie. Begin 2021 wordt de voorbereiding gestart voor de migratie naar een ICT-infrastructuur, die meer past bij het activiteitgerelateerd werken en ervoor zorgt dat informatie makkelijker toegankelijk en gedeeld kan worden. Een uitwerking van de business case maakt hier onderdeel van uit.

Doelstelling beleidsplan	Toelichting status
Doorontwikkeling organisatie – Mensen	**Strategische personeelsbeleid** Rekening houdend met de koers van de organisatie staan voor 2021 de volgende onderwerpen op de planning • Strategische personeelsplanning • Functiehuis (vanaf Q3) • Mobiliteits- en ontwikkelbeleid **Veiligheid** Voor het onderdeel veiligheid wordt een stappenplan uitgewerkt. Samen met het project duurzaamheid wordt dit onderdeel verder geladen. In 2021 starten we al met de uitrol van een e-module gericht op integriteit en veiligheid. **Cultuur** Voor het bevorderen van de gewenste houding, gedag en cultuur binnen de veiligheidsregio wordt intensief samengewerkt met het project Huisvesting. In het laatste kwartaal van 2020 is het gewenste en passende werkconcept uitgewerkt. In 2021 worden de medewerkers van VRBN hierin meegenomen door het inzetten van een leiderschapstraject en een medewerkersontwikkeltraject. Door corona en het noodgedwongen thuiswerken van veel collega's binnen VRBN hebben we wel vertraging op de doorontwikkeling van de organisatie-mensen opgelopen.
Doorontwikkeling organisatie – Huisvesting	De stand van zaken is als volgt: • Voor het team huisvesting hebben we een beleidsadviseur geworven die op 1 juli jl. gestart is. In 2020 is het Meerjaren Onderhoudsplan (MJOP) van elke kazerne geactualiseerd. • Op basis daarvan worden prioriteiten gesteld voor het groot onderhoud van de komende jaren. In afwachting daarvan – en in verband met de overdracht van de kazernes – is dit jaar alleen het groot onderhoud gepleegd wat niet kon wachten. • Nu de veiligheidsregio verantwoordelijk is voor het beheer en onderhoud van de kazernes zijn we gestart met de geplande herinrichting van het team Huisvesting. • De overdracht van de kazernes is bijna volledig afgerond. De hand wordt gelegd aan de laatste overdrachten. Deze werkzaamheden zijn begin 2021 afgerond. • De bouw van de nevenlocatie is in voorbereiding. Inmiddels is een architect gekozen en heeft deze al een concept ontwerp gepresenteerd. In 2020 is nog eens kritisch naar de behoeftes voor zowel de hoofd- als nevenlocatie gekeken. Mede daardoor ligt er nu een Plan van Ruimte (PVR), die aansluit op het budgettaire kader. De planning is dat de nevenlocatie in Q1 2023 gereed is. • De bouw van de hoofdlocatie is in voorbereiding. Inmiddels is het bouwmanagementbureau geselecteerd en heeft deze zijn werkzaamheden opgestart. Ten tijde van het opstellen van deze jaarrekening liggen de verwachte bouwkosten hoger dan geraamd. Een afzonderlijk voorstel inclusief aangepast dekkingsvoorstel wordt in maart 2021 bestuurlijk voorgelegd. De planning is dat de hoofdlocatie in Q1 2024 gereed is. • De bouw van de kazerne Oeffelt is in september 2020 gestart en zal in maart 2021 worden opgeleverd. De bouw van de kazerne Uden is in januari 2021 opgestart en wordt in augustus 2021 afgerond. De voorbereidingen voor de nieuw (ver)bouw van de kazerne Oss is in de tijd naar achteren geschoven en wordt in 2022 opgepakt.
Doorontwikkeling organisatie – Duurzaamheid realiseren	In 2020 zijn we met verschillende collega's uit de organisatie en de GHOR gekomen tot concept ambities op het gebied van duurzaamheid. Een gespecialiseerd bureau heeft ons hierin in het tweede deel van 2020 ondersteund. Ondertussen worden al initiatieven opgepakt zoals een stappenchallenge in het kader van verbinding en vitaliteit van de medewerkers en betrekken we de concept ambities in de aanbesteding van de nieuwe hoofdlocatie. Tevens worden lopende initiatieven extra belicht en er wordt gebruikgemaakt van ambassadeurs. Door de coronacrisis is ongeveer een half jaar vertraging opgelopen. De concept ambities worden in 2021 uitgewerkt in een programma Samen duurzaam. Dit programma start in Q2 2021.

Doelenstelling – going concern	Toelichting status
Reguliere bedrijfs-voeringstaken	In 2021 willen we de sector bedrijfsvoering verder doorontwikkelen om hiermee de dienstverlening nog beter te laten aansluiten voor een uitvoering van de primaire producten. We gaan met onder meer de medewerkers van sector Bedrijfsvoering in gesprek hoe we vanuit bedrijfsvoering invulling geven aan de kernwaarden van VRBN. Daarnaast wordt een passende sturingsfilosofie ontwikkeld, die ook bijdraagt aan een verbetering op het gebied van sturen en verantwoorden. Om actiegericht te kunnen werken is vervanging van het huidige ICT-platform noodzakelijk. De voor-bereidingen hiertoe worden in 2021 getroffen. Ambitie is om in het eerste kwartaal van 2022 naar deze nieuwe omgeving te migreren. Daarnaast staat de uitrol van een nieuw materieel beheersysteem op de rol. Naar verwachting wordt deze in april 2021 in gebruik genomen. Tot slot werken wordt in 2021 een aangepaste huisstijl uitge-rold.

Wat hebben we gepresteerd?
Bedrijfsvoering ondersteunt de organisatie op het gebied van financiën, informatie & auto-matisering, HRM, communicatie, materieel & huisvesting (inclusief inkoop), projectbureau en bestuursondersteuning.

Indicator	Prognose 2020	2020	2019	Toelichting / maatregelen
Bezetting / Formatie	90% - 100%	96,2%	N.n.b.	Toelichting verschil tussen formatie en bezet-ting: • Op een aantal formatieplaatsen zit tijdelijk dubbele bezetting vanwege langdurig ziek-teverzuim (zie onder). • Parttime invulling vacatures. • Openstaande vacatures.
Ziekteverzuim	Percentage ziekteverzuim VRBN: 5,1%	Percentage ziekteverzuim VRBN: 4,15%	Percentage ziekteverzuim VRBN: 3,7%	De coronacrisis heeft met name in de maand maart (verzuim 8%) een negatieve invloed gehad. In de daaropvolgende maanden zien we weer een daling van het verzuimcijfer (juli <4%). De prognose is mede gebaseerd op een aantal langdurige zieken met niet-werk gerelateerde klachten.

Belevingsonderzoek / medewerkerstevredenheidsonderzoek
Begin mei is een belevingsonderzoek gedaan onder beroepsmedewerkers om goed beeld te krijgen van het welbevinden van medewerkers en om feedback te vragen hoe we als or-ganisatie in deze bijzondere tijd zijn blijven communiceren. De uitkomst van het onderzoek vertoonde geen significante verschillen ten opzichte van de benchmark (resultaten andere non-profitorganisaties). De feedback is gedeeld met alle medewerkers en geborgd binnen diverse (deel)projecten binnen het beleidsplan.

Wat heeft het gekost?
Onderstaande tabel geeft de inzet van financiële middelen weer.

BBN Bedrijfsvoering				Bedragen x € 1.000
Lasten	**Begroting 2020 pimair**	**Begroting 2020 na wijziging**	**Werkelijk 2020**	**Werkelijk 2019**
Salarissen en sociale lasten	5.313	7.055	8.675	5.079
Overige personeelskosten	598	617	541	428
Bedrijfsvoeringskosten		508	423	
Huisvesting	329	386	327	383
Bovenregionale projecten	220	243	241	231
Communicatie		175	159	
Informatisering en automatisering		1.459	1.503	
Verzekeringen en eigen risico		275	259	
Opleiden en oefenen	154			75
Overige goederen en diensten*	2.458			2.937
Kapitaallasten	316			256
Totaal lasten*	**9.388**	**10.716**	**12.130**	**9.389**
Baten				
Salarissen en sociale lasten	370	73	74	479
Huisvesting				22
Informatisering en automatisering				
Verzekeringen en eigen risico		15	2	
Overige goederen en diensten	59			0
Kapitaallasten	41			28
Totaal baten	**470**	**88**	**76**	**529**
Saldo	-8.918	-10.628	-12.054	-8.860

De afwijkingen worden nader toegelicht in 4.4.2 Verschillenanalyse.

BBN Totaal				Bedragen x € 1.000
Lasten	**Begroting 2020 pimair**	**Begroting 2020 na wijziging**	**Werkelijk 2020**	**Werkelijk 2019**
Risicobeheersing	3.231	3.315	3.215	3.080
Brandweerzorg	28.478	26.083	23.788	25.054
Crisisbeheersing en Rampenbestrijding	1.673	2.043	2.207	1.403
Bedrijfsvoering	9.388	10.716	12.130	9.014
Totaal lasten	**42.770**	**42.158**	**41.340**	**38.550**
Baten				
Risicobeheersing	-	104	84	118
Brandweerzorg	2.162	1.318	1.219	2.780
Crisisbeheersing en Rampenbestrijding	38	416	317	111
Bedrijfsvoering	470	88	76	529
Totaal baten	**2.670**	**1.925**	**1.696**	**3.537**
Saldo Programma's	**-40.100**	**-40.233**	**-39.644**	**-35.013**
Algemene middelen				
BDUR	4.701	4.876	4.876	5.336
Gemeentelijke bijdrage	35.330	35.769	35.768	31.093
Gemeentelijke bijdrage-kazernes	87			
Saldo financieringsfunctie		334	-11	-375
Totaal algemene middelen	**40.118**	**40.978**	**40.634**	**36.054**
(Gerealiseerd) Totaal saldo van baten en lasten	**18**	**746**	**990**	**1.040**
Dotatie aan reserves	25	1.129	2.087	829
Onttrekkingen aan reserves	7	45	245	837
Saldo mutatie reserves	**-18**	**-1.084**	**-1.842**	**8**
Gerealiseerd resultaat	**-**	**-338**	**-852**	**1.048**

Opm.: alle interne renteopbrengsten zijn zowel in de gewijzigde begroting als in de realisatie weergegeven onder de financieringsfunctie (dit i.t.t. de weergave in de begrotingswijziging, waar deze weergeven werden onder Brandweerzorg, Bedrijfsvoering en Bevolkingszorg).

De afwijkingen worden nader toegelicht in 4.4.2 Verschillenanalyse.

2.5 Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio

Wat wilden we bereiken?
Wij organiseren de optimale samenwerking van een grenzeloos netwerk op het gebied van zorg en veiligheid om gezondheidsschade te voorkomen en te beperken. Wij zijn dé verbinder van organisaties binnen de domeinen volksgezondheid, veiligheid en openbaar bestuur. De crisisorganisatie zijn we samen.

Hoever zijn we met het realiseren van onze doelstellingen?
Vanaf donderdag 27 februari 2020 heeft de coronacrisis het dagelijks leven van de GHOR bepaald. Het jaarplan 2020 is van de een op de andere dag stil komen te liggen en zo'n vijftien medewerkers (van de twintig) zijn vanaf de eerste crisisdag dedicated aan de slag gegaan met coronawerkzaamheden.

Het GHOR-team speelt een belangrijke rol in de aanpak van de coronacrisis in onze regio. De collega's staan 24/7 paraat en hebben met de veiligheidsregio, onze partners uit de acute en niet-acute zorgsector en gemeenten een stevig netwerk opgebouwd via het ROAZ en het RONAZ om de zorgcontinuïteit in heel Brabant te borgen. Zo nam de GHOR bijvoorbeeld actief deel in het regionaal centrum patiëntenspreiding (RCPS) en het initiatief om een actiecentrum overplaatsingen Verpleeg-, Verzorgingshuizen en Thuiszorg (VVT) in te richten. Ook vertegenwoordigde de GHOR de zorgsector in de Regionale Operationele Teams (ROT). Het GHOR-team heeft daarnaast buiten de oprichting van het RONAZ, een aantal producten ontwikkeld ten aanzien van de zorgcontinuïteit zoals een handboek maatregelen, het capaciteits- en prognosemodel (in afstemming met het Netwerk Acute Zorg Brabant) en de uitvraag/ dashboard RONAZ. Ook de aanlevering van gegevens ten behoeve van de landelijke monitor zorgcontinuïteit verloopt via de GHOR.

De combinatie van de inzet van GHOR capaciteit ten behoeve van corona en daardoor het gedeeltelijk stilleggen/uitstellen van reguliere werkzaamheden zijn dan ook de reden dat er een positief financieel resultaat behaald is in 2020. Door de coronacrisis zijn er ook heel veel mooie en goede initiatieven in een sneltreinvaart tot stand gekomen (zie hieronder).

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Doelstelling beleidsplan	Toelichting status
Bouwen aan sterke kolommen – GHOR	Initiëren van de start van het netwerkoverleg voor langdurende zorgpartners. Diverse partijen (VVT, gehandicaptenzorg, GGZ, huisartsen, GGD, gemeenten/ openbaar bestuur) zijn samengebracht en dwarsverbanden zijn gelegd. Vanuit GGD/GHOR wordt het RONAZ ondersteund in ontwikkeling van beleid, leggen van dwarsverbanden, prognose- en capaciteitsmodel, etc. Verder speelt de GHOR een belangrijke rol in de ontwikkelingen op landelijk niveau qua ketenmanagement en zorgcontinuïteit. Alle ervaringen die zijn opgedaan in de eerste golf worden ingezet in de doorontwikkeling van het landelijk beleid en de doorvertaling naar de andere regio's in het land.

De going concern doelstellingen van de GHOR zijn in 2020 i.v.m. corona allemaal gedeeltelijk uitgevoerd en aangepast. Het doel 'Meer zelfredzame samenleving' is door corona gedeeltelijk stilgelegd.

Doelenstelling – going concern	Toelichting status
Gezondere en veiligere leefomgeving	In 2020 volgden de GHOR en VR een gezamenlijk opleidingstraject 'omgevingsadviseur'. Daarnaast heeft de GHOR een aantal gemeenten meegenomen in, wat wij als ketenpartner in het adviestraject, voor hen kunnen betekenen. Ook is de samenwerking met andere ketenpartners rondom de Omgevingswet, zoals de Omgevingsdienst en GGD, versterkt. 2020 was ook een bijzonder jaar met betrekking tot de evenementenadvisering. We hebben ons ingezet om de richtlijnen die landelijk werden geschetst regionaal toe te passen. Veel vragen van gemeenten beantwoordden we in een Brabantbreed evenementenspreekuur (mede opgezet door de VR's). Daarnaast werkten we aan meer integrale advisering waarbij ook de afdeling infectieziektenbestrijding van de GGD is betrokken. In de zomermaanden hebben we samen met de GGD adviezen gegeven aan diverse recreatieparken (De Efteling en Beekse Bergen) en voetbalclubs (NAC, Willem II, TopOss en FC Den Bosch) om deze verantwoord en veilig open te stellen.
Informatie-management	Om inzicht te krijgen en geven hoe het virus zich verspreidt, heeft de GHOR het initiatief genomen om samen met al onze partners in de zorgketen als eerste in Nederland diverse dashboards te ontwikkelen. Daarnaast heeft de GHOR voor het RONAZ een platform gebouwd waar zorgpartners informatie met elkaar kunnen delen. We hebben een tool gebouwd, waarmee we de aantallen besmettingen in de instellingen in beeld brengen en waar knelpunten in de zorg ontstaan binnen de VVT-sector. Uniek in Nederland is dat wij voor de extra zorgcapaciteit buiten de ziekenhuizen een prognosemodel ontwikkeld hebben. Hiermee kunnen we de bedbezetting monitoren en tijdig extra beddencapaciteit beschikbaar maken of weer afschalen.
Minder kwetsbare burgers	Het programma zoals deze beschreven stond om samen met de veiligheidsregio op te starten is gezien de coronacrisis anders verlopen dan gepland. Voordat de crisis Nederland had bereikt is er in afstemming met de zorgpartners vanuit de langdurige zorg een netwerkorganisatie opgericht, waar we gezamenlijk de meest kwetsbare in onze samenleving kunnen monitoren en op tijd kunnen interveniëren daar waar nodig is. Verder is er door de GHOR samen met een paar grote instellingen het actiecentrum overplaatsingen VVT opgericht, waarmee Brabantbreed samengewerkt wordt om covid-19 patiënten op te nemen in extra zorgcapaciteit buiten de ziekenhuizen. Doel van het actiecentrum en inzet van deze beddencapaciteit is het ontlasten van de ziekenhuizen door de uitstroom te bevorderen en de instroom van covid-19 patiënten te beperken.
Meer zelfredzame samenleving	De GHOR heeft verder nog een belangrijke ondersteunde rol gespeeld bij het opzetten van de teststraten binnen de regio en bij de voorbereidingen van de vaccinatielocaties.

Wat hebben we gepresteerd?

Voor de GHOR zijn geen prestatie-indicatoren opgenomen.

Wat heeft het gekost?
Onderstaande tabel geeft de inzet van financiële middelen weer.

GHOR				Bedragen x € 1.000
Lasten	**Begroting 2020 pimair**	**Begroting 2020 na wijziging**	**Werkelijk 2020**	**Werkelijk 2019**
Personeelslasten	1.279	1.174	943	822
Kapitaallasten	10	10	2	7
Huisvestingskosten	204	204	39	91
Bedrijfskosten	840	438	581	598
Overhead incl. bestuurskosten	240	240	243	237
Totaal lasten	**2.573**	**2.066**	**1.808**	**1.755**
Baten				
Vrijval voorziening				9
Overige baten				19
Incidentele baten				178
Totaal baten	**-**	**-**	**-**	**206**
Bedrijfsresultaat	**-2.573**	**-2.066**	**-1.808**	**-1.549**
Kostenverdeling				
Bijdrage kosten gemene rekening VR (94,9%)	2.442	1.961	1.716	1.470
Bijdrage kosten gemene rekening GGD HvB (5,1%)	131	105	92	79
Verdeelde kosten	2.573	2.066	1.808	1.549
Totaal saldo van baten en lasten GGD	**-**	**-**	**-**	**-**
Totaal saldo van baten en lasten GHOR-programma VR	**-2.442**	**-1.961**	**-1.716**	**-1.470**
Algemene middelen VR				
BDUR aan VR (aandeel GHOR-taak)	1.230	1.230	1.232	1.213
Gemeentelijke bijdragen GHOR-taak VR	**1.213**	**1.213**	**1.237**	**1.202**
Totaal algemene middelen VR	**2.442**	**2.442**	**2.469**	**2.416**
Gerealiseerd resultaat GHOR-programma VR	**-**	**481**	**753**	**946**

Opm.: het weergegeven resultaat is het resultaat wat door de VR is behaald (gemeentelijke bijdragen minus bijdrage aan de GGD in kosten voor gemene rekening).

De situatieschets: In het meest bizarre, onverwachte en drukke jaar met een epidemie hebben we alle zeilen bij moeten zetten. De GHOR/GGD moest voor corona vol aan de bak. Er is veel energie gegaan naar een goed samenspel met de zorgpartners in het ROAZ; en het RONAZ is in het leven geroepen. Werkend in een crisisstructuur en ruim 9 maanden in GRIP 4. Dit heeft een zwaar appèl gedaan, de crisisorganisatie is vanuit de GHOR bemenst (o.a. met ACGZ, HIN, maar ook actiecentra vanuit de zorgketen) en informatievoorziening bleek cruciaal.

Positief resultaat: Wegens de enorme druk, hebben we moeten herprioriteren en een aantal activiteiten moeten laten vervallen. Het programma weerbare samenleving, opleidingen, trainingen en deelname en het initiëren van grote en kleinere oefeningen zijn dit jaar allemaal geannuleerd. De focus heeft vooral gelegen op het in stand houden van de crisisorganisatie. Hierdoor zijn bepaalde vacatures die nog open stonden en die zijn ontstaan, nog niet ingevuld. Dit betreffen vacatures van o.a. vakbekwaamheid en projectmanagement. Zodra de crisis weer onder controle is worden deze vacatures uiteraard weer ingevuld en de opleidingen, trainingen en oefeningen weer opgepakt.

De afwijkingen worden nader toegelicht in 4.4.2 Verschillenanalyse.

2.6 Bevolkingszorg

Wat wilden we bereiken?
Bevolkingszorg is de verzamelnaam van alle gemeentelijke processen in de crisisbeheersing en omvat zaken als communicatie, opvang, omgevingszorg en nafase. Het doel van Bevolkingszorg is om zo snel mogelijk, zo adequaat mogelijke zorg te verlenen aan burgers die het nodig hebben bij een ramp of crisis. Om continuïteit van Bevolkingszorg te kunnen realiseren op het gebied van kwaliteit en effectiviteit, wordt er zo veel mogelijk door de gemeenten in Brabant-Noord samengewerkt. De veiligheidsregio ondersteunt gemeenten hierbij door voor een deel van de taken binnen Bevolkingszorg een coördinerende en/of faciliterende rol te vervullen.

Hoever zijn we met het realiseren van onze doelstellingen?
De eerste stappen in de doorontwikkeling van Bevolkingszorg zijn gezet; de capaciteitsuitbreiding van het regionale team Bevolkingszorg – ter ondersteuning van de gemeenten – is gereed, er is een impuls gegeven aan de verbinding met de gemeenten, het gesprek over continuïteit en solidariteit wordt gevoerd en de eerste professionaliseringsslag binnen het monodisciplinaire OTO-aanbod is gemaakt (m.b.v. Veiligheidspaspoort).

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Doelstelling beleidsplan	Toelichting status
Bouwen aan sterke kolommen – Bevolkingszorg	De coronacrisis heeft uiteraard ook zijn weerslag gehad op de geplande activiteiten gericht op de doorontwikkeling van Bevolkingszorg. Omdat de eerste helft van het jaar de aandacht met name gestoken is in het faciliteren en ondersteunen van de crisisorganisatie, is het reguliere werk tijdelijk stil komen te liggen. De informatievoorziening vanuit Bevolkingszorg (de sectie o.l.v. de AC-BZ) richting de gemeenten werd erg gewaardeerd. Toch zijn met name het tweede half jaar de eerste stappen in de doorontwikkeling van Bevolkingszorg gezet. Zo is er een versnelde omslag gemaakt naar het aanbieden van online OTO-activiteiten (i.p.v. fysiek). Daarnaast is een flinke slag gemaakt in het inrichten van het vakbekwaamheidsmanagementsysteem (Veiligheidspaspoort) zodat kwantitatieve en kwalitatieve registratie van de crisisfunctionarissen binnen Bevolkingszorg met ingang van 2021 stapsgewijs kan plaatsvinden. Dit heeft als doel een flinke impuls te geven aan de vakbekwaamheid en professionalisering van de bevolkingszorgfunctionarissen. De geplande gespreksronden tussen het team Bevolkingszorg van de Veiligheidsregio en alle gemeenten is opgestart om optimaal de verbinding te kunnen leggen en verwachtingen of behoeften op te halen. De inrichting van Bevolkingszorg (bijdragen aan regionale piketgroepen) op basis van onderlinge solidariteit is ook onderwerp tijdens deze gesprekken. Het regionale piket communicatieadviseurs CoPI is voorbereid, ingericht en operationeel geworden.

Het fundament van Bevolkingszorg moet verstevigd worden om ook in de toekomst aan de gestelde verwachtingen te kunnen blijven voldoen en om te kunnen ontwikkelen en professionaliseren. Door een impuls te geven aan de continuïteit en solidariteit binnen Bevolkingszorg, blijven we ook in de toekomst een zichtbare en volwaardige partner in de veiligheidsregio.

Doelenstelling – going concern	Toelichting status
Leren van inzetten en oefeningen	Met name de OvD-en BZ hebben in 2020 al hun inzetten geëvalueerd middels een FIR en de leerpunten en ervaringen onderling gedeeld. De wens was echter om voor Bevolkingszorg een breder monodisciplinair Leeragentschap in te richten dat leerpunten en best practices van ook lokale incidenten meer op zou halen en breed zou delen onder de gemeenten in Brabant-Noord. Dit leeragentschap is opgezet en ingericht, maar heeft nog niet de beoogde inzet en uitwerking kunnen hebben. We lopen achter op schema, maar we geven in 2021 een vervolg aan het leeragentschap.

Wat hebben we gepresteerd?

Indicator	2020	Toelichting / maatregelen
Opleidingen, trainingen en oefeningen Bevolkingszorg	Voor 2020 hadden we 136x een opleiding, training of oefening (OTO) gepland. Uiteindelijk hebben er 66 OTO-activiteiten plaatsgevonden (waarvan het merendeel digitaal). Dit waren: 34 opleidingen, 27 trainingen, 4 oefeningen en 1 webinar.	Vanwege corona is in 2020 een versnelde omslag gemaakt naar het online aanbieden van OTO-activiteiten. Dit hield wel in dat er in kleinere groepen opgeleid, getraind en geoefend werd en er dus meer activiteiten nodig waren om hetzelfde aantal functionarissen te kunnen trainen óf er soms een extra trainer toegevoegd moest worden aan een digitale activiteit. Tegelijk merkten we ook dat er vaker lastminute afgemeld werd vanwege andere prioriteiten en is een deel van de functionarissen vanwege hun actieve betrokkenheid en inzet in de crisisorganisatie niet tot nauwelijks getraind (maar wel ervaring opgedaan d.m.v. deze actieve inzet).

Wat heeft het gekost?
Onderstaande tabel geeft de inzet van financiële middelen weer.

Bevolkingszorg				Bedragen x € 1.000
Lasten	**Begroting 2020 pimair**	**Begroting 2020 na wijziging**	**Werkelijk 2020**	**Werkelijk 2019**
Salarissen en sociale lasten	251	271	240	204
Bedrijfsvoeringskosten		80	91	
Opleiden en oefenen	156	75	144	129
Functiestructuur BZ		115	91	
Overige goederen en diensten	257			79
Kapitaallasten	11			12
Totaal lasten	**675**	**541**	**567**	**424**
Baten				
Onvoorzien				
Bedrijfsvoeringskosten		-	-	
Totaal baten	**-**	**-**	**-**	**-**
Saldo Programma	**-675**	**-541**	**-567**	**-424**
Algemene middelen				
Gemeentelijke bijdrage	665	669	669	452
Totaal algemene middelen	**665**	**669**	**669**	**452**
(Gerealiseerd) Totaal saldo van baten en lasten	**-10**	**128**	**103**	**28**
Dotatie aan reserves				
Onttrekkingen aan reserves	10			
Saldo mutatie reserves	**10**	**-**	**-**	**-**
Gerealiseerd resultaat	**-**	**128**	**103**	**28**

Toelichting
Het OTO-budget van Bevolkingszorg is in de tussentijdse bestuursrapportage naar beneden bijgesteld vanwege de impact van de coronacrisis. Uiteindelijk is er (binnen het beschikbare budget) toch meer uitgegeven dan oorspronkelijk voorzien door de versnelde omslag die gemaakt is naar het digitaal aanbieden van de OTO-activiteiten; voor sommige online activiteiten waren meer trainers nodig, er is in kleinere groepen getraind waardoor er uiteindelijk toch meer trainingen ingepland zijn en er moest geïnvesteerd worden in het ombouwen van trainingen en het creëren van individuele licenties (kosten ELO's).

Bij enkele trainingen en oefeningen hadden we te maken met dusdanig veel lastminute afmeldingen dat de betreffende activiteit geannuleerd is (maar we er wel kosten voor gemaakt hebben). Tenslotte is de nieuwe piketgroep communicatieadviseurs CoPI volledig opgeleid wat tot een extra investering leidde.

De afwijkingen worden nader toegelicht in 4.4.2 Verschillenanalyse.

2.7 Afwikkeling MKOB

Vergelijkende cijfers
Zoals bekend maakte de MKOB in 2020 geen onderdeel meer uit van Veiligheidsregio Brabant-Noord. Hier en daar komen de cijfers die in 2019 door MKOB werden gerealiseerd nog wel terug als vergelijkende cijfers.

Twee zaken daarin zijn het vermelden waard, te weten het resultaat van 2019 en de afwikkeling van reserves met betrekking tot de veiligheidsregio. Het eerste betrof een voordelig resultaat van € 181.306, hetgeen is gerestitueerd aan de deelnemers. Het tweede betrof de afwikkeling van de reserve Onvoorziene kosten samenvoeging meldkamers, waarvan door de veiligheidsregio het eigen aandeel van € 438.563 is terug ontvangen.

3. Jaarverslag: Paragrafen



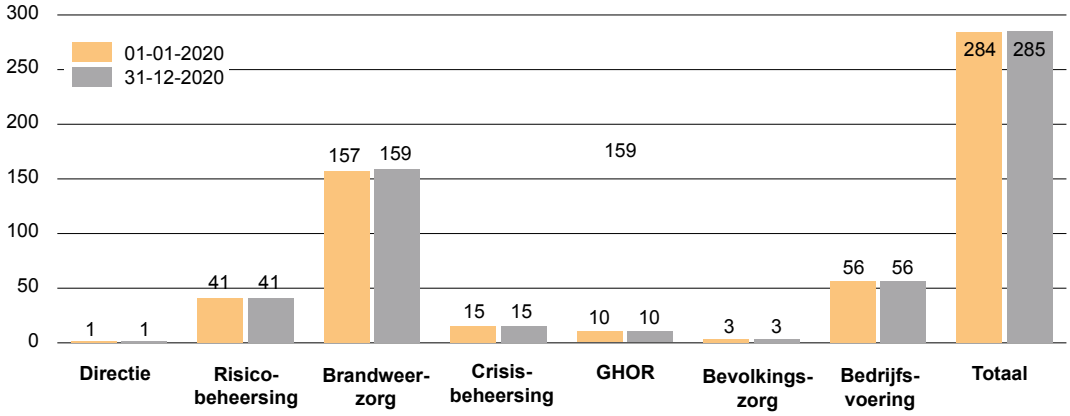
Paragrafen
In dit hoofdstuk komen de paragrafen aan bod. Het doel van een paragraaf is om voor thema overstijgende onderwerpen één totaalbeeld te geven. Volgens het BBV zijn de volgende paragrafen verplicht:

- lokale heffingen,
- weerstandsvermogen en risicobeheersing,
- onderhoud kapitaalgoederen en investeringen,
- financiering,
- bedrijfsvoering,
- verbonden partijen,
- grondbeleid.

Omdat wij als veiligheidsregio geen lokale heffingen heffen en niet over grondposities beschikken, zijn de paragrafen lokale heffingen en grondbeleid niet opgenomen in de jaarstukken. Het overzicht investeringen is toegevoegd aan de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen om een eenduidig en volledig beeld te geven betreffende dit onderwerp.

3.1 Bedrijfsvoering

Formatie en Bezetting
In onderstaand overzicht is onze formatie opgenomen. De realisatie van de gegevens heeft betrekking op de stand van zaken per ultimo 2020. Dit betreft de medewerkers met een aanstelling. De brandweervrijwilligers zijn uitgezonderd van het FTE-overzicht en apart verantwoord in deze paragraaf.



In 2020 is de formatie met 1 fte gestegen. Aantal kleine wijzigingen, stijging wordt veroorzaakt doordat de 24-uursdienst met 2 fte is gestegen.

De medewerkers van GHOR zijn in dienst bij GGD Hart voor Brabant en komen in bovenstaande cijfers niet terug. De centralisten van de Meldkamer Brandweer Oost-Brabant (MK-BOB) en de Calamiteitencoördinatoren (Caco's) komen wel terug in bovenstaande cijfers. Zowel de centralisten als de Caco's zijn in dienst van VRBN, maar werken ook voor VRBZO.

Ziekteverzuim

In 2020 is het ziekteverzuimpercentage (4,15%) licht gestegen ten opzichte van 2019 (3,89%). We zitten daarmee nog wel onder de landelijke norm van veiligheidsregio's (4,5% in 2019). De gemiddelde verzuimduur is gestegen naar 20 dagen in 2020 t.o.v. 14 dagen in 2019. Het totale aantal ziekmeldingen was 219.

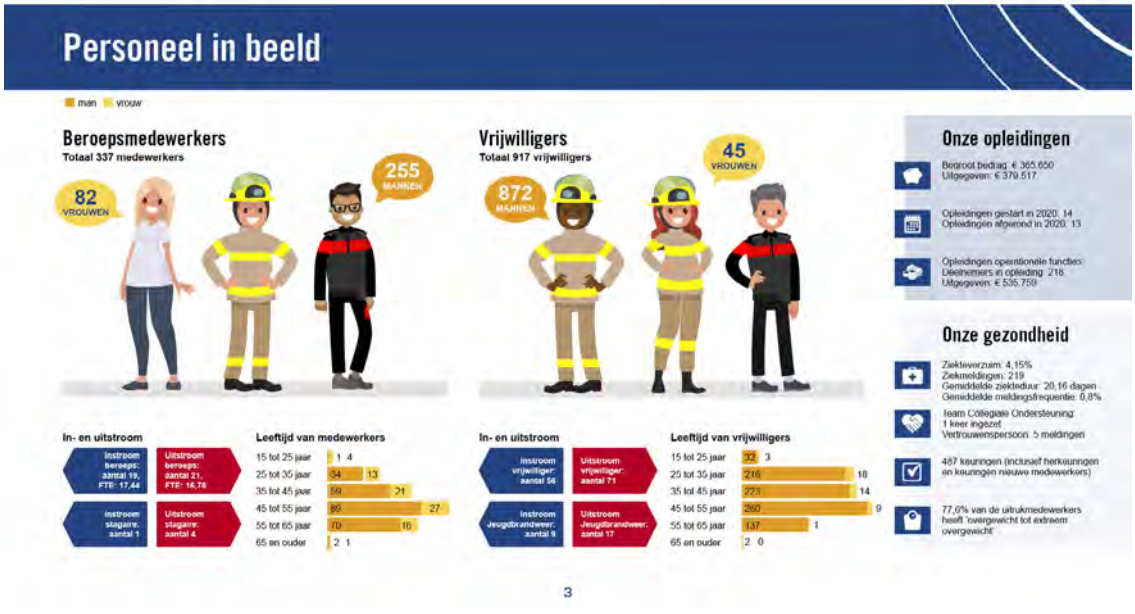
Ziekteverzuim		
Soort verzuim in %	**2020**	**2019**
ziekteverzuimpercentage	4,15%	3,89%
meldingsfrequentie	0,80%	1,62%
gemiddeld verzuimduur in dagen	20,16	14,21

Mobiliteit in 2020

Mobiliteit		
Mobiliteit	**Instroom**	**Uitstroom**
Beroeps	19	21
Beroeps - FTE	17,4	16,8
Vrijwilligers	56	71
Jeugdbrandweer	9	17

Vrijwilligers

In het beleidsplan 2020-2023 is het thema vrijwilligheid als één van de speerpunten benoemd. Het vinden en binden van vrijwilligers krijgt daarin nadrukkelijk aandacht om zo voldoende instroom voor de toekomst te kunnen garanderen. Daarnaast loopt er een continu proces van werving en selectie voor de verschillende posten die vacatures beschikbaar hebben.



Bron: Sociaal Jaarverslag 2020

Algemene Verordening Gegevensbescherming

Eenieder heeft er recht op dat organisaties zorgvuldig met zijn of haar persoonsgegevens omgaan. Onder de verantwoordelijkheid van VRBN vinden verwerkingen van persoonsgegevens plaats. Het is de taak en de verantwoordelijkheid van het Dagelijks Bestuur om de privacyrechten van medewerkers en burgers te borgen en gegevensbescherming een prominente plek te geven binnen de organisatie. De implementatie van informatiebeveiliging vergt commitment van het bestuur, het management van de organisatie en de gegevensverantwoor-

delijken. Alleen als zij het belang onderstrepen, dit uitdragen, ondersteunen en de benodigde tijd en middelen beschikbaar stellen heeft informatiebeveiliging een kans van slagen. Op dit vlak ligt er nog een opdracht voor de organisatie, zeker met de opgestelde visie voor de nabije toekomst die voor een groot deel is gestoeld op een informatiegestuurde netwerkorganistie. De aandacht ligt nog regelmatig op het primaire vlak terwijl een integrale aanpak van projecten en verwervingen vereist is, waaronder passende aandacht voor de bescherming van persoonsgegevens.
Voor een gedetailleerde beschrijving kan het jaarverslag 2020 van de functionaris gegevensbescherming (FG) worden geraadpleegd. Deze rapportage geeft aan welke activiteiten de FG het afgelopen jaar heeft uitgevoerd, zijn bevindingen en aanbevelingen daarbij en zijn speerpunten voor het komend jaar. Dit biedt de portefeuillehouder en het managementteam een tool om te sturen op (de voortgang van) compliance met de AVG. De vermelde aanbevelingen voor 2021 kunnen hierbij als vertrekpunt gebruikt worden en zijn inmiddels ook belegd.

Inkoop
In 2020 heeft VRBN een aantal Europese en niet-Europese aanbestedingen doorlopen. Zo zijn als gevolg van aanbestedingen nieuwe contracten afgesloten voor de levering van energie (gas en elektriciteit), de levering van tankautospuiten, een brandverzekering, een materieelbeheersysteem, de levering van flexibele arbeid (uitzenden en pay-roll), de levering van dienstvoertuigen, de warme dranken voorziening en vele andere kleinere aanbestedingen. Bij diverse aanbestedingen heeft VRBN (waar mogelijk) samengewerkt met omliggende gemeenten (Inkoop platform Noord-Oost Brabant), andere veiligheidsregio's of de Faciliteit Landelijke Inkoop Brandweer (FLIB) van het IFV.

Daarnaast stond 2020 in het teken van het verder implementeren van contractbeheer. Hierdoor heeft VRBN inzicht gekregen in de actuele stand van zaken en is er duidelijkheid over de verantwoordelijkheden. Bovendien zorgt dit voor een uniforme vastlegging van contracten en zijn de contracten eenvoudig te raadplegen. Doelstelling is om meer grip te krijgen op het contractmanagement, zodat VRBN daarmee de contractuele risico's verkleind, de kwaliteit van leveringen/diensten kan verhogen en de doelmatigheid kan verbeteren. Voor goed contractmanagement is adequaat uitgevoerd contractbeheer een basis voorwaarde.

Rechtmatigheid
Het controleprotocol 2020 van Veiligheidsregio Brabant-Noord is vastgesteld door het Algemeen Bestuur. Hierin is opgenomen waaraan de accountant bij zijn controle over het jaar 2020 specifiek aandacht besteedt en welke rapporteringstoleranties hij hierbij dient te hanteren. Het controleprotocol is tevens de basis voor specifieke interne controles die door BBN en de GHOR worden gedaan om de werkprocessen en de genomen interne controlemaatregelen te toetsen.

3.2 Financiering

Het beleid van de veiligheidsregio inzake de financiering is vastgelegd in het Treasurystatuut VRBN 2018 (AB, 4 juli 2018). De belangrijkste doelstellingen van het treasurybeleid zijn:
- de toegang tot de vermogensmarkten tegen de scherpst mogelijke condities;
- het vermijden van ongewenste financiële risico's zoals rente-, valuta-, koers-, intern liquiditeits- en kredietrisico;
- het minimaliseren van de hiermee gemoeide interne verwerkingskosten en externe kosten;
- en het realiseren van een flexibel en controleerbaar liquiditeitenbeheer in de organisatie.

Veiligheidsregio Brabant-Noord
Bij de uitvoering van het beleid streeft de organisatie naar zekerheid en stabiliteit en kent ze haar beperkingen bij het inspelen op marktontwikkelingen. Daarom wordt langetermijnfinanciering verkozen boven rentevoordelen die op korte termijn te behalen vallen door kort te financieren. Ook omdat deze voordelen op middellange termijn kunnen verdwijnen als sneller geherfinancierd moet worden. Bovendien zou de voorspelbaarheid nadelig worden beïnvloed. Terwijl deze keuze ervoor zorgt dat op de korte termijn het kredietrisico onder de kasgeldlimiet blijft, wordt op de lange termijn het renterisico beperkt door de langlopende leningen lineair af te lossen en zo een optimale spreiding te bewerkstelligen.

Liquiditeitspositie
In 2020 zijn geen kortlopende financiële middelen ingezet en is niet of nauwelijks gebruikgemaakt van de kredietfaciliteit.

Kasgeldlimiet
Op grond van de wet Fido dient de begroting en de jaarverantwoording inzicht te verschaffen in de kasgeldlimiet over het afgelopen jaar en de renterisiconorm voor de komende vier jaar van de organisatie. Bij de berekening is de primaire (programma)begroting van het betreffende jaar uitgangspunt.

De kasgeldlimiet beperkt de omvang van de vlottende schulden ten opzichte van de begroting en de vlottende middelen.
Aangezien geen korte financiering of roodstand binnen de kredietfaciliteit aan de orde is geweest is het kasgeldniveau in alle kwartalen van 2020 ruim onder de limiet gebleven.

Toets kasgeldlimiet VRBN (exclusief GHOR)				**Bedragen x € 1.000**
Begrotingstotaal		43.470		
Voorgeschreven percentage		8,2%		
Kasgeldlimiet		3.565		
Lasten	**1e kwartaal 2020**	**2e kwartaal 2020**	**3e kwartaal 2020**	**4e kwartaal 2020**
Gem vlottende schuld	32.783	23.095	14.489	5.526
Gem vlottende middelen	32.035	25.016	20.046	11.237
Gem netto vlottende schuld	747	1.921-	5.558-	5.711-
Ruimte onder kasgeldlimiet	**2.817**	**5.486**	**9.122**	**9.275**

Opmerking: begrote cijfers en afwijkingen daarvan zullen in het vervolg opgenomen worden; aangezien deze tot dusver geen deel uitmaakten van de vastgestelde begroting zijn deze hier niet weergegeven.

Met de huisbankier, BNG bank, is er een krediet- en depotarrangement vastgelegd van € 3.300.000 voor de kortlopende negatieve saldi in rekening courant.

Renterisiconorm

De renterisiconorm beperkt voor de periode langer dan 1 jaar het bedrag waarvoor maximaal aflossingsverplichtingen aangegaan mogen worden die in één boekjaar vallen.

Toets renterisiconorm VRBN (exclusief GHOR)				Bedragen x € 1.000
Jaar	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**
Begrotingstotaal	43.470	45.098	46.116	46.053
Voorgeschreven percentage	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%
Renterisiconorm	8.694	9.020	9.223	9.211
Renteherzieningen	0	0	0	0
Aflossingen	1.500	2.250	2.250	2.250
Renterisico	1.500	2.250	2.250	2.250
Ruimte onder renterisiconorm	**7.194**	**6.770**	**6.973**	**6.961**

Opmerking: o.b.v. bestaande leningen; de aflossingen van de geldleningen van de gemeenten i.v.m. de overdracht van kazernes in eigendom zijn niet in dit overzicht opgenomen.

Uit het overzicht blijkt dat de veiligheidsregio in de huidige situatie ruim binnen de limiet blijft. Bij grotere investeringen in de nabije toekomst (bv. in huisvesting) wordt voor maximale spreiding van aflossingen over de looptijd van de investeringen gekozen om binnen de renterisiconorm te blijven.

De GHOR heeft geen aparte liquiditeitspositie. De kas- en bankmutaties lopen volledig via de subrekeningen van de GGD Hart voor Brabant.

EMU-saldo

BNN EMU-saldo	Bedragen x € 1.000
Lasten	**Werkelijk 2020**
Saldo van baten en lasten	990
Bij:	
Afschrijvingen ten laste van exploitatie	3.938
Dotaties aan voorzieningen	7.175
Af:	
Investeringen	12.107
Voorzieningen voorzover transacties met derden	1.786
Totaal EMU-saldo	**-1.790**

BZ BN EMU-saldo	Bedragen x € 1.000
Lasten	**Werkelijk 2020**
Saldo van baten en lasten	-567
Bij:	
Afschrijvingen ten laste van exploitatie	2
Dotaties aan voorzieningen	-
Af:	
Investeringen	-
Voorzieningen voorzover transacties met derden	
Totaal EMU-saldo	**-565**

3.3 Onderhoud kapitaalgoederen

Veiligheidsregio Brabant-Noord
In artikel 12 van het BBV wordt aangegeven wat de beleidskaders zijn van het onderhoud van de kapitaalgoederen, de hieruit voortvloeiende financiële consequenties en de vertaling van deze consequenties in de begroting.

Veiligheidsregio Brabant-Noord beschikt over een aanzienlijke omvang kapitaalgoederen[4]. Met het onderhoud van de kapitaalgoederen is een substantieel deel van de begroting gemoeid. Deze kapitaalgoederen bestaan uit gebouwen, materieel en voertuigen.

Gebouwen
In 2019 is het besluit genomen om alle 39 kazernes over te dragen aan Veiligheidsregio Brabant-Noord. Hiermee berust het eigendom van deze kazernes bij de veiligheidsregio. De kazerne Haaren is per 1 januari 2021 terug overgedragen aan de gemeente Oisterwijk. Naast de brandweerkazernes wordt gebruik gemaakt van een kantoorpand aan de Kooikersweg in ’s-Hertogenbosch.

Bij het voorstel tot resultaatbestemming 2019 is een beslispunt opgenomen om een bestemmingsreserve groot onderhoud kazernes te vormen. Dit voor het egaliseren van de in de tijd gespreide onderhoudskosten. De reserve willen we instellen en voeden op basis van het meerjarenonderhoudsplan (MJOP) dat voor elke kazerne is opgesteld. Dit plan willen we in 2021 actualiseren waarop de dotatie en de stand van de reserve wordt aangepast.

Materiaal en voertuigen
Veiligheidsregio Brabant-Noord heeft een grote vloot aan voertuigen en ander werkmaterieel. Het onderhoud aan zowel de voertuigen als de bepakking wordt voor een deel extern gedaan en voor een deel in eigen beheer. Er is door Veiligheidsregio BN een bestemmingsreserve kapitaallasten ingesteld t.b.v. vervanging van materieel en materiaal.

3.4 Weerstandsvermogen

3.4.1 Weerstandscapaciteit

Het weerstandsvermogen geeft aan hoe goed de onderdelen in staat zijn om financiële tegenvallers (risico’s) op te kunnen vangen. Het weerstandsvermogen wordt ingegeven door de hoogte van de weerstandscapaciteit (o.a. de algemene reserve) in verhouding tot potentiële risico’s.

Brandweer Brabant-Noord
De algemene reserve dient om onvoorziene risico’s op te vangen. De stand van de Algemene Reserve was op 31-12-2019 € 2,0 miljoen. Daarna werd – conform het besluit van het Algemeen Bestuur van 1 juli 2020 – uit het overschot/resultaat 2019 van de GHOR € 400.000 aan de reserve toegevoegd (saldo € 2,4 miljoen).

Bevolkingszorg Brabant-Noord
Bij het van start gaan van Bevolkingszorg als programma van de veiligheidsregio in 2015 is een reserve ingesteld waarmee jaarlijks overschotten en tekorten binnen dit programma verrekend worden. Deze reserve heeft een plafond van € 150.000. Bij de resultaatbestemming 2017 (AB 04-07-2018) is door het bestuur besloten het resultaat 2017 van Bevolkingszorg (€ 35.868) toe te voegen aan deze reserve en daarmee het door haar ingestelde plafond tijdelijk te overschrijden. De stand van de reserve per 31 december 2020 is ongewijzigd € 185.868.

4 De activa van de GHOR worden onderhouden volgens de planning van de GGD Hart voor Brabant.

3.4.2 Financiële kengetallen Veiligheidsregio Brabant-Noord

De financiële kengetallen zijn gedefinieerd in het BBV en maken daarom deel uit van de jaarverantwoordingen en begrotingen. Vanwege het feit dat de kosten van de GHOR worden gepresenteerd als kosten voor gemene rekening is ervoor gekozen deze niet op te nemen.

Kengetallen VR			
	Verloop van de kengetallen		
	Werkelijk Ultimo 2019	Begroot Ultimo 2020	Werkelijk Ultimo 2020
Netto schuldquote	52%	49%	62%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	52%	49%	62%
Solvabiliteitsratio	25%	24%	22%
Structurele exploitatieruimte	2%	3%	4%

Kengetallen BBN en BZ			
	Verloop van de kengetallen		
	Werkelijk Ultimo 2019	Begroot Ultimo 2020	Werkelijk Ultimo 2020
Netto schuldquote	61%	51%	62%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	61%	51%	62%
Solvabiliteitsratio	26%	22%	21%
Structurele exploitatieruimte BBN	3%	2%	2%
Structurele exploitatieruimte BZ	6%	19%	15%

Opm.: de incidentele kosten voor de doorontwikkeling van de veiligheidsregio zijn geneutraliseerd, omdat deze niet uit de structurele middelen zijn gedekt.

Kengetallen GHOR			
	Verloop van de kengetallen		
	Werkelijk Ultimo 2019	Begroot Ultimo 2020	Werkelijk Ultimo 2020
Netto schuldquote	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Solvabiliteitsratio	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Structurele exploitatieruimte	n.v.t.	20%	30%

Kengetallen MKOB			
	Verloop van de kengetallen		
	Werkelijk Ultimo 2019	Begroot Ultimo 2020	Werkelijk Ultimo 2020
Netto schuldquote	-18%		
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-18%		
Solvabiliteitsratio	63%		
Structurele exploitatieruimte	-7%		

Opm.: doordat MKOB nauwelijks eigen activa heeft en géén langetermijnfinanciering daarvoor, was de voorgeschreven definitie van de schuldquotes maar ten dele bruikbaar.

Netto schuldquote en netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de organisatie ten opzichte van de eigen middelen. Daarmee geeft deze een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Hoe hoger de schuld, hoe hoger de netto schuldquote. De netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen wordt voor de volledigheid weergegeven, maar de veiligheidsregio verstrekt geen leningen zodat beide kengetallen gelijk zijn.

Hoewel de hoogte van de schuldquote afhankelijk is van bestuurlijke keuzen en het investeringsritme, kan ruwweg gesteld worden dat bij een schuldquote van 130% of hoger de houdbaarheid van de financiële positie in gevaar is (rood) en bij waarden tussen 100 en 130% de capaciteit om tegenvallers op te vangen of grote investeringen te doen een aandachtspunt is (oranje).

Voor de veiligheidsregio zijn in 2020 geen zorgwekkende schuldenlasten aan de orde, zoals blijkt uit de waarden onder de 100%.

Solvabiliteitsratio
Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de veiligheidsregio in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid van de organisatie.

Structurele exploitatieruimte
Dit kengetal geeft binnen de totale baten het percentage weer waarmee de structurele baten de structurele lasten overschrijden. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken.

De incidentele onttrekking uit de reserve Doorontwikkeling veiligheidsregio is als incidentele baat meegeteld, zodat de betreffende incidentele kosten zijn geneutraliseerd. Voorts blijkt uit dit kengetal voor BBN en BZ dat de structurele lasten gedekt worden door de structurele inkomsten, terwijl bij de GHOR zoals reeds onderkend het kengetal wijst op structurele ruimte in de begroting. MKOB is slechts vermeld vanwege de invloed op de cijfers van 2019.

3.4.3 Risico's

Brandweer Brabant-Noord

Nr.	Risico en beheersmaatregel	Kolom	S/I*	Impact	Kans	Risicobedrag (impact x kans)
1	Van kracht worden van de Europese deeltijdrichtlijn voor de brandweervrijwilligers	BBN	S	€ 2.080.000	50%	€ 1.040.000
2	Calamiteiten kosten	BBN	I	€ 350.000	50%	€ 175.000
3	Tekort aan gekwalificeerd deskundig en ervaren personeel.	VR	S	€ 200.000	50%	€ 100.000
4	Onvoldoende paraatheid door minder beschikbaarheid brandweerpersoneel	BBN	S	-	25%	P.M.
5	Ziekte/ongeval/overlijden personeel	VR	I	€ 300.000	50%	€ 150.000
6	Eigenrisicodrager WW/WIA	VR	I	€ 200.000	25%	€ 50.000
7	Opleidingskosten	BBN	S	€ 250.000	50%	€ 125.000
8	Huisvesting	BBN	I	€ 640.000	50%	€ 320.000
9	Niet verzekerde schade materiaal	BBN	S	€ 55.000	25%	€ 13.750
10	Uitval/storing/wegvallen ICT	VR	I	-	25%	P.M.
11	Niet verzekerde aansprakelijkheid voor handelen medewerkers veiligheidsregio	BBN	S	> € 1.000.000	< 1%	P.M.
12	Fraude	BBN	I	-	-	P.M.
13	Niet voldoen aan wet- en regelgeving	VR	I	-	-	P.M.
14	Fiscaal risico	VR	I	€ 200.000	10%	€ 20.000
15	Hogere werkelijke indexering dan begroot	VR	S	€ 230.000	25%	€ 57.500
16	Verlaging BDUR uitkering en gemeentelijke bijdrage	VR	S	€ 235.050	25%	€ 58.763
17	Pandemie	GHOR	I	-	-	P.M.
	Totaal					**€ 2.110.013**

Vervallen / nieuwe of gewijzigde risico's

Uitstel/afstel inwerkingtreding Wijzigingswet Meldkamers – vervallen
Dit risico is per 1-1-2020 vervallen, omdat de Wijzigingswet Meldkamers is vastgesteld en de bijdrage van Veiligheidsregio Brabant-Noord aan de MKOB per 1 januari 2020 is vervallen.

Top drie risico's

Risico en beheersmaatregel	Kolom	S/I*	Impact	Kans	Risicobedrag (impact x kans)
Van kracht worden van de Europese deeltijdrichtlijn voor de brandweervrijwilligers	BBN	S	€ 2.080.000	50%	€ 1.040.000
De rechtspositie brandweervrijwilligers staat onder druk vanwege de Europese Richtlijn deeltijdarbeid. Dit betekent dat binnen de bestaande wet- en regelgeving naar mogelijkheden moet worden gezocht om de huidige vrijwilliger voor de brandweer te behouden. Hiervoor is medio 2019 een landelijke denktank taakdifferentiatie brandweer opgericht. Deze denktank heeft de opdracht om een viertal bouwstenen te onderzoeken, waarmee we aan de Europese Richtlijn deeltijdarbeid zouden kunnen voldoen. In het Veiligheidsberaad is afgesproken om in te gaan zetten op bouwsteen 1. Hierbij wordt het onderscheid tussen vrijwilligers en beroepsmedewerkers gemaakt op de verplichte paraatheid van beroepsmedewerkers. Deze bouwsteen zal verder uitgewerkt moeten worden. Het betekent onder andere dat piketfuncties alleen nog maar door parttimeberoepsmedewerkers kunnen worden ingevuld. De verwachting is dat er met bouwsteen I al een significante stap gezet kan worden om aan de wettelijke eisen te voldoen. De uitwerking van bouwsteen 1 brengt landelijk minimaal zo'n 35 mln. aan kosten met zich mee. Voor alle bouwstenen samen gaat het over een voorlopige schatting van 75 mln. De besluitvorming door het Veiligheidsberaad en de minister van JenV over de denkrichting vindt plaats in 2021. De personele consequenties die volgen uit de besluitvorming zijn nog niet bekend. Naar verwachting zullen er na de besluitvorming nog diverse (juridische en financiële) onderzoeken en een langdurend implementatietraject volgen.					

Risico en beheersmaatregel	Kolom	S/I*	Impact	Kans	Risicobedrag (impact x kans)
Huisvesting	BBN	I	€ 640.000	50%	€ 320.000
Huisvesting - nieuw- en verbouw kazernes	BBN	S	€ 340.000	50%	€ 170.000
Het bestuur heeft ingestemd met de visie op huisvesting van de veiligheidsregio. Dit betekent dat VRBN verantwoordelijk wordt - en dus ook risicodrager is - voor alle brandweerkazernes. In de visie is ook rekening gehouden met een aantal ontwikkelingen, zoals de nieuwbouw van drie kazernes, de renovatie van zes kazernes en de nieuw/verbouw van de hoofd- en nevenvestiging. Gezien de ontwikkelingen in de bouw speelt het risico van prijsstijgingen. Dit wordt de komende vier jaar scherp in de gaten gehouden. Als blijkt dat de prijsstijgingen dusdanig zijn, wordt dit gerapporteerd en moeten er keuzes gemaakt worden. In de berekening van dit risico is uitgegaan van een 20% overschrijding van de bouwkosten gedeeld door veertig (= afschrijvingstermijn kazerne voor de jaarlijkse kapitaallasten).					
Huisvesting - onderhoud en beheer kazernes	BBN	I	€ 300.000,00	50%	€ 150.000,00
Wat betreft het onderhoud en beheer van de kazernes zijn er onzekerheden, maar dit gaan we proberen op vangen door het instellen van een onderhoudsvoorziening die aansluit bij de meerjarenonderhoudsplanningen. Hierbij blijft wel het risico bestaan op onverwachtse tegenvallers, zoals niet eerder bekende bouwkundige gebreken.					

Risico en beheersmaatregel	Kolom	S/I*	Impact	Kans	Risicobedrag (impact x kans)
Calamiteiten kosten	BBN	I	€ 350.000	50%	€ 175.000
Er kunnen calamiteiten voordoen welke onbeïnvloedbaar, onvermijdbaar en onverwacht zijn. Steeds vaker komt bijvoorbeeld extreem weer in Nederland voor, dit maakt dat we net als in 2018 geconfronteerd kunnen worden met stormen en extreme droogte. Maar ook kunnen er calamiteiten ontstaan door bijvoorbeeld terrorisme of een vluchtelingencrisis. Hierdoor kunnen de kosten van de brandweer – en dan met name de vrijwilligersvergoedingen – van jaar tot jaar fluctueren. 2018 liet zien dat een stijging van de kosten voor vrijwilligersvergoedingen niet alleen wordt veroorzaakt door een hoger aantal incidenten, maar ook door de omvang en de gevraagde inzet (omvangrijke langdurige inzet tijdens en na calamiteit).					

Meldkamer Oost-Brabant

Fiscaal risico
De fiscus stond voorheen op het standpunt dat het Gemeenschappelijk Meld Centrum (GMC) – als onderdeel van de Veiligheidsregio Brabant-Noord – voor de omzetbelasting als één entiteit behandeld diende te worden. Gevolg hiervan was dat onderlinge prestaties en kostendoorberekeningen tussen GMC en de Veiligheidsregio buiten de heffing voor omzetbelasting bleven. Met de komst van de MKOB is dit standpunt aanvankelijk niet gewijzigd.
Per 1 januari 2020 zijn de meldkamers, waaronder de MKOB, beheersmatig overgedragen aan de politie. Op 29 januari jl. heeft de Veiligheidsregio Brabant-Noord overleg gehad met de belastinginspecteur, waarbij deze is geïnformeerd over deze overdracht naar de politie. Het standpunt van de belastinginspecteur is dat vanaf het moment van overdracht de onderlinge prestaties en kostendoorberekening tussen het MKOB (als onderdeel van de politie) en de Veiligheidsregio Brabant-Noord (alsmede andere bij de MKOB betrokken partners) binnen de heffing voor omzetbelasting vallen.

Bevolkingszorg Brabant-Noord
Voor Bevolkingszorg zijn geen risico's geïdentificeerd (anders dan benoemd onder Brandweer Brabant-Noord).

3.4.4 Beleid omtrent de weerstandscapaciteit en de risico's

Brandweer Brabant-Noord (incl. Bevolkingszorg)
Iedere 4 jaar wordt de nota Risicomanagement en Weerstandsvermogen herzien, of eerder als onverwachte grote wijzigingen in de risicosfeer hiertoe aanleiding geven. Daartoe is op dit moment geen aanleiding. In 2019 is de nota geactualiseerd.

GHOR Brabant-Noord en Meldkamer Oost-Brabant
Binnen de kolommen GHOR en MKOB worden geen algemene reserves meer aangehouden.

3.5 Verbonden partijen

Er is sprake van een verbonden partij volgens het BBV als er sprake is van zowel een bestuurlijk als een financieel belang voor Veiligheidsregio Brabant-Noord. Het bestuurlijk belang komt tot uitdrukking in de zeggenschap. Het financieel belang komt tot uitdrukking in het aan de verbonden partij ter beschikking gestelde bedrag. Dat is niet verhaalbaar als de verbonden partij failliet gaat, of waarvoor aansprakelijkheid bestaat als de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt.

Veiligheidsregio Brabant-Noord is een samenwerkingsverband op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen, waaraan 16 gemeenten deelnemen. Vastgelegd is dat de deelnemende gemeenten er zorg voor dragen dat Veiligheidsregio Brabant-Noord over voldoende middelen beschikt om aan zijn verplichtingen te kunnen voldoen waarmee de exploitatie en het afdekken van financiële risico's gewaarborgd is. Hierdoor is Veiligheidsregio Brabant-

Noord een verbonden partij voor de 16 gemeenten.

De veiligheidsregio zelf kent geen verbonden partijen conform de definitie van het BBV. Desondanks zijn er wel partijen waar sprake is van een structureel samenwerkingsverband. Deze worden hieronder toegelicht.

Gemene rekening GHOR
Met ingang van 1 januari 2014 is voor de bedrijfsvoering van de GHOR een overeenkomst kosten voor gemene rekening afgesloten met de GGD Hart voor Brabant. Daar zijn de activiteiten van de GHOR in ondergebracht. De gemeenschappelijke regelingen GGD Hart voor Brabant en Veiligheidsregio BN maken deel uit van deze gemene rekening.

In de gemene rekening zijn de kosten opgenomen ten aanzien van het personeel (inclusief de kosten van ziekte, arbeidsongeschiktheid en ontslag), de toerekenbare overhead en de overige kosten van de GHOR. Ter verdeling van het werkelijke niveau van de kosten is een verdeelsleutel tussen de partijen afgesproken. Veiligheidsregio Brabant-Noord participeert voor een aandeel van 94,9% in de gemene rekening.

Het instellen en in stand houden van een GHOR is een taak van de veiligheidsregio. De GHOR is een onderdeel van de GGD.

Gemene rekening Meldkamer Brandweer Oost-Brabant
Met ingang van 1 januari 2018 is voor de Meldkamer Brandweer Oost-Brabant (centralisten en leiding) een overeenkomst kosten voor gemene rekening afgesloten met de Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost. Daar zijn de activiteiten van de Meldkamer Brandweer Oost-Brabant in ondergebracht. De gemeenschappelijke regelingen Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost en Veiligheidsregio Brabant-Noord maken deel uit van deze gemene rekening.

In de gemene rekening zijn de kosten opgenomen ten aanzien van het personeel (inclusief de kosten van ziekte, arbeidsongeschiktheid en ontslag) en de overige kosten van de Meldkamer Brandweer Oost-Brabant. Ter verdeling van het werkelijke niveau van de kosten is een verdeelsleutel tussen de partijen afgesproken. De Meldkamer Brandweer Oost-Brabant is ondergebracht bij Veiligheidsregio Brabant-Noord en beide veiligheidsregio's participeren voor een aandeel van 50% in de gemene rekening. Daarnaast wordt Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost een opslag van 8% voor de overhead in rekening gebracht.

Gemene rekening de Calamiteitencoördinatoren
Met ingang van 1 september 2019 is voor het 24/7 organiseren van de Calamiteitencoördinator (CaCo) functionaliteit op de Meldkamer Oost-Brabant een overeenkomst kosten voor gemene rekening afgesloten met Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost. Daar zijn de activiteiten van de Calamiteitencoördinatoren in ondergebracht. De gemeenschappelijke regelingen Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost en Veiligheidsregio Brabant-Noord maken deel uit van deze gemene rekening.

In de gemene rekening zijn de kosten opgenomen ten aanzien van het personeel (inclusief de kosten van ziekte, arbeidsongeschiktheid en ontslag) en de overige kosten van de Calamiteitencoördinatoren. Ter verdeling van het werkelijke niveau van de kosten is een verdeelsleutel tussen de partijen afgesproken. De Calamiteitencoördinatoren zijn ondergebracht bij Veiligheidsregio Brabant-Noord en beide veiligheidsregio's participeren voor een aandeel van 50% in de gemene rekening.

3.6 Declarabele meerkosten wegens corona

In 2020 zijn de veiligheidsregio's geconfronteerd met extra kosten in verband met het bestrijden en beheersen van covid-19. Op basis van de Wet op de Veiligheidsregio's, hebben veiligheidsregio's extra taken en opdrachten van de minister gekregen. De meerkosten worden door het ministerie van VWS direct vergoed aan de veiligheidsregio's. Veiligheidsregio Brabant-Noord heeft die meerkosten waar mogelijk geregistreerd volgens het protocol dat door de hiervoor gevormde werkgroep is overeengekomen en zal op basis van deze gegevens een declaratie indienen ter hoogte van € 214.000.

Wegens onzekerheid omtrent het exacte moment en bedrag van de toe te kennen vergoeding, is het voorzichtigheidsbeginsel toegepast en is geen verwachte opbrengst meegenomen in het verantwoorde resultaat van 2020. Hierin wordt dezelfde lijn gevolgd als die van de gemeenten voor vergelijkbare kosten.

Totaaloverzicht Veiligheidsregio Brabant-Noord	**Bedragen x € 1.000**
Coronahotels/centra	**Opgave kosten**
Nvt	
Subtotaal	**0**
Inkoop en distributie PBM	Opgave kosten
Inkoop en distributie PBM	109.121
Subtotaal	**109.121**
Overige specifieke meerkosten	Opgave kosten
Extra taken Crisisbeheersing & rampenbestrijding	19.694
Subtotaal	**19.694**
Overige Meerkosten (reguliere taken)	Opgave kosten
Bedrijfsvoering	84.835
Subtotaal	**84.835**
Minder opbrengsten (verrekend met minder kosten; reguliere taken)	Opgave kosten
NVT	
Subtotaal	**0**
Totaal	**213.650**

4. Jaarrekening



4.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

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

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 indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskostengerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt. Voor latente verplichtingen die voorvloeien uit afspraken met (ex-) personeelsleden die een betalingsverplichting in de toekomst tot gevolg hebben wordt een voorziening gevormd.

Technische uitgangspunten van de jaarrekening

Voor 2020 is uitgegaan van de volgende technische uitgangspunten:

Rekenrente
- Rekenrente voor nieuwe investeringen door Brandweer Brabant-Noord is 1,5%.
- De MKOB hanteert geen rekenrente.
- De GHOR bezit zelfstandig géén activa.

Afschrijvingen
- Investeringen beneden € 10.000 worden niet geactiveerd.
- Investeringen boven € 10.000 worden op grond van economische levensduur tegen historische aanschafwaarde lineair afgeschreven.

Btw compensatie
- De door Brandweer Brabant-Noord betaalde btw inzake brandweertaken is vanaf 2014 niet meer compensabel.
- De door Brandweer Brabant-Noord betaalde btw inzake taken die vallen onder Bevolkingszorg is daarentegen wel compensabel.

Ten aanzien van weergegeven bedragen en toelichtingen:
- Waar in dit document bedragen in duizenden euro's worden getoond, worden deze bedragen niet tussentijds afgerond; weergegeven totalen zijn daarom de optelling van de exacte bedragen.
- Per programma worden afwijkingen van meer dan € 25.000 toegelicht.

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) daarvoor geeft. De terminologie die in deze jaarrekening voor de posten in de Balans en het Overzicht van baten en lasten wordt gehanteerd, wijkt op enkele onderdelen af van het voorgeschreven jaarrekeningmodel volgens het BBV. Wij zijn echter van mening dat deze afwijkende terminologie voor de gebruikers het inzicht in de jaarrekening ten goede komt, omdat hiermee meer recht wordt gedaan aan de verantwoording over de specifieke activiteiten van de veiligheidsregio.

Brandweer Brabant-Noord

Vaste activa

Materiële vaste activa - Investeringen met economisch nut
Op 7 november 2018 is de Nota Activabeleid Brandweer Brabant-Noord 2018 vastgesteld die per 1 januari 2018 in werking trad. In deze nota zijn de uitgangspunten geformuleerd zoals die worden gehanteerd op grond van het activabeleid. In de nota zijn uitgebreide tabellen voor de afschrijftermijnen per object opgenomen. De belangrijkste wijzigingen in deze Nota Activabeleid 2018 zijn, naast de aanpassing van enkele termijnen, een andere systematiek voor het starten van de afschrijvingen. Tot en met 2017 is als activeringsmoment aangenomen de maand waarin het object in gebruik werd genomen. In BBV-Notitie Materiële vaste activa worden drie keuzemogelijkheden genoemd waarvan we in de Nota Activabeleid 2018 voorstellen om met ingang van 2018 gedane investeringen te activeren en af te schrijven per 1 januari van het jaar volgend op de ingebruikname van het object (T+1).
De totale afschrijvingskosten blijven bij deze systematiek gelijk; er vindt alleen een verschuiving in de toerekeningsperiode plaats. Deze wijziging vergroot het inzicht van de prognoses in de begroting. Voor specifieke informatie over het activabeleid en de afschrijftermijnen verwijzen we naar de Nota Activabeleid Brandweer Brabant-Noord 2018.

De volgende uitgangspunten worden voor BBN gehanteerd op grond van het activabeleid:

a. Kosten verbonden aan het afsluiten van geldleningen en het saldo agio/disagio verwerken we via de exploitatie.
b. Kosten voor onderzoek en ontwikkeling activeren we alleen op het moment dat de investeringsbegroting voor een actief deze kosten benoemt.
c. Bijdragen aan activa van derden activeren wij mits dit voldoet aan de voorwaarden.
d. Software en eenmalige gebruikersrechten activeren we als een investering met economisch nut.
e. Grond activeren we tegen verkrijgingsprijs of tegen de (lagere) actuele waarde. Op grond schrijven we niet af.
f. Brandweer Brabant-Noord kent doorgaans alleen investeringen met economisch nut.
g. Voor het activeren van een investering dient sprake te zijn van een meerjarig nut.
h. Activa met een aanschafwaarde/verkrijgingsprijs van minder dan € 10.000 activeren we niet.
i. Activa met een levensduur minder dan 3 jaar brengen we direct ten laste van de exploitatie, tenzij de wet of subsidieregeling anders voorschrijft. Activa met een levensduur gelijk aan of langer dan 3 jaar, activeren we.
j. Gelijksoortige- en bulkuitgaven die individueel minder dan € 10.000 bedragen, maar als productgroep samen meer dan € 10.000 en die 3 jaar of langer gebruikersnut opleveren behandelen we als te activeren vaste activa.
k. Voor de financiële activa bestaat alleen schatkistbankieren met een looptijd van ≥ 1 jaar
l. De Brandweer waardeert materiële vaste activa op basis van de verkrijgingsprijs en vermindert deze met de afschrijvingen.
m. We waarderen de investeringen in materiële vaste activa inclusief btw en verminderd met eventuele fiscale aftrekposten.
n. Het Algemeen Bestuur kan reserves ter dekking van de kapitaallasten voor investeringen met economisch nut benoemen.
o. De Brandweer waardeert kosten voor onderzoek en ontwikkeling en bijdragen aan activa van derden tegen verkrijgingsprijs en vermindert deze met de afschrijvingen.
p. De Brandweer waardeert schatkistbankieren aan de hand van de nominale waarde.
q. De Brandweer waardeert voorraden tegen de verkrijgingsprijs en vermindert deze met de afschrijvingen.
r. De Brandweer waardeert haar liquide middelen tegen nominale waarde.

s. De Brandweer waardeert vorderingen tegen nominale waarde en vermindert deze met de in de voorziening dubieuze debiteuren vermelde bedragen.
t. De Brandweer hanteert de lineaire methode voor het afschrijven van activa.
u. De afschrijvingstermijn mag nooit langer, maar wel korter zijn dan de technische levensduur.
v. We starten met het afschrijven van een actief per 1 januari van het jaar volgend op het moment van ingebruikname c.q. na afronding van een investering.
w. De Brandweer kan indien de investering dit noodzakelijk maakt gebruikmaken van de componentenbenadering.
x. We schrijven activa af tot 0. Eventuele opbrengsten uit de restwaarden verantwoorden we als incidentele baten in de programma's.
y. De rentelasten berekenen we vanaf 1 januari van het jaar volgend op het moment van ingebruikname c.q. na afronding van een investering.
z. Investeringskredieten die zijn gevoteerd in de jaren voorafgaande aan het verantwoordingsjaar en waar in dat jaar geen bestedingen op plaatsvonden, sluiten we af.

In onderstaand overzicht een korte recapitulatie van de gehanteerde afschrijftermijnen conform de Nota Activabeleid 2018 (AB, 7-11-2018).

Materiele Activa C&R BBN en BZ	
Materiele Activa omschrijving	**Afschrijvingsduur in jaren**
Gronden en terreinen	
- Gronden en terreinen	-
Bedrijfsgebouwen	
- Gebouwen	40
- Renovatie en bouwkundige aanpassingen	15 > < 20
- Bestrating en hekwerken	20
ICT voorzieningen	
- ICT bekabeling	15
- ICT hardware	4 > < 8
- ICT smartphones en deskphones	3 > < 5
Instrumenten en Apparatuur	
- Ademluchttoestellen, gelaatstukken en cilinders	10 > < 20
- Ademlucht test- en vulapparatuur	8 > < 15
- Duikapparatuur	5 > < 7
- Electrisch en hydraulisch (red-)gereedschap	16
- IBGS/WVD, oefen & wedstrijdmateriaal en warmtebeeldcamera	8 > < 16
- Oppervlaktereddingsteam	5
- PPMO apparatuur	3 > < 10
- Standaardbepakkingsmaterialen op voer- en vaartuigen	5 > < 17
Persoonlijke beschermingsmiddelen	
- Chemiepak en gaspak	10 > < 12
- Uitrukhelmen en uitrukkleding	7 > < 10
- Uitrukkleding was- en droogapparatuur	10 > < 15
Verbindingsmiddelen	
- Portofoons, mobilofoons, semafoons/pagers, headsets en navigatie apparatuur	5 > < 8
Werkmaterieel	
- Aanhangers en Aggregaten	16
- Grootwatertransportsysteem	20
- Haakarmbak gesloten en open	20
- Heftruck	20
- Poederblusaanhanger	16
- Oefencontainer en oefentanks	8 > < 20

Materiele Activa C&R BBN en BZ	
Vaartuigen	
- Brandweervaartuigen en waterongevallenboot	12
Voertuigen	
- Tankautospuit, Redvoertuig, Hulpverleningsvoertuig	16 > < 17
- Vrachtauto, Haakarmvoertuig, Waterwagen	16 > < 20
- Dienstauto's, Dienstbussen, Waterongevallenwagen voor boot bepakking	12
Inventaris	
- Airco-, Audio- en Video-installaties en apparatuur	10
- Hefkolommen	20
- Meubilair en Inventaris	3 > < 20
- Technische installaties	20
- Verlichting binnen en buiten	15 > < 25
- Werkplaatsgereedschap, materialen	8 > < 10

Vlottende Activa - Uitzettingen met rentetypische looptijd < 1 jaar

Vorderingen op openbare lichamen en overige vorderingen
Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarden. Indien er sprake is incassorisico's kan een voorziening wegens oninbaarheid worden gevormd.

Uitzettingen met rentetypische looptijd < 1 jaar
Vorderingen betreft uitgezette gelden via schatkistbankieren. Worden gewaardeerd tegen nominale waarden.

Vaste passiva

Eigen vermogen - Reserves
Reserves worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorzieningen
Jaarlijks wordt op basis van bestaande afspraken vastgesteld of de voorzieningen nog toereikend zijn om aan de daaruit voortvloeiende verplichtingen te voldoen. De voorzieningen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Vaste schulden
Langlopende schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Vlottende Passiva – Vlottende schuld met rentetypische looptijd < 1 jaar

Vlottende schuld met rentetypische looptijd < 1 jaar
Kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Compensabele BTW
Betaalde compensabele BTW van verschillende VR-taken werd in het verleden doorgeschoven naar gemeenten. Met ingang van 1 januari 2014 is de btw die wordt betaald door de Brandweer in zijn geheel niet langer compensabel. Eerder (per 1 oktober 2011) gold dat al voor GHOR, GMC/MKOB en multidisciplinaire taken.

Voor het programma Bevolkingszorg blijft de btw compensabel, doordat dit een gemeentelijke taak is. Het betreft een bescheiden bedrag en hiervan wordt jaarlijks opgave gedaan aan de deelnemende gemeenten.

GHOR

Vlottende activa

Liquide middelen en overlopende activa
Deze activa nemen we op tegen de nominale waarde op de balans van GGD Hart voor Brabant.

Vlottende passiva
De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

4.2 Balans

Onderstaande balans geeft de balanspositie weer van Veiligheidsregio Brabant-Noord.

Samengestelde balans Veiligheidsregio					Bedragen x € 1.000
Activa	**31-12-2020**	**31-12-2019**	**Pasiva**	**31-12-2020**	**31-12-2019**
Vaste activa			**Vaste passiva**		
-Materiele vaste activa			-Eigen vermogen		
Investeringen met een			Algemene reserve	2.400	2.000
economisch nut	40.705	33.666	Bestemmingsreserves	8.443	7.174
Activa in ontwikkeling	1.285	156	Gerealiseerd resultaat1	3	1.258
			-Voorzieningen		
			Voorzieningen voor verplich-tingen, verliezen en risico's	5.525	136
			-Vaste schuld		
			Oh.len. binnl. banken en ov. F.I.2	27.500	18.000
			Oh.len. v. OL (art 1A Wet fido)3	1.589	3.463
			Oh. lening ov. binnenl. Sector3	-	-
Totaal vaste activa	**41.990**	**33.823**	**Totaal vaste passiva**	**45.461**	**32.031**
Vlottende activa			**Vlottende passiva**		
-Uitzettingen met rentetypische looptijd < 1 jaar			-Vlottende schuld met rentetypische looptijd < 1 jaar		
Vorderingen op openbare	426	510	Banksaldi	-	-
lichamen			Overige schulden	1.775	1.231
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	5.515	207			
RC met niet-financiële instel-lingen	-	1.326			
Overige vorderingen	3	2			
-Liquide middelen					
Kassaldi	0	1			
Banksaldi	80	236			
-Overlopende activa			-Overlopende passiva		
Vorderingen op specifieke uitkeringen v.	17	94	Voorschotten op specifieke	-	-
overige Nederlandse over-heidslichamen			uitkeringen		
"Overige nog te ontvangen / vooruit betaalde bedragen "	1.464	1.525	Overige nog te betalen / vooruit ontvangen bedragen	2.259	4.462
Totaal vlottende activa	**7.504**	**3.901**	**Totaal vlottende passiva**	**4.034**	**5.693**
Totaal generaal	**49.494**	**37.724**	**Totaal generaal**	**49.494**	**37.724**

Intercompany-vorderingen worden niet opgenomen in de totaalbalans. In 2020 doen deze zich ook niet voor.

1. Bij het gerealiseerde resultaat ad € 3.000 is het saldo/resultaat van de GHOR (bij de VR) nu inbegrepen i.t.t. de voorgaande verantwoording. De weergave van de vergelijkende

cijfers van 2019 is niet aangepast ten opzichte van Jaarrekening 2019.

2. Oh.len. binnl. banken en ov. F.I: onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen;
3. Oh.len. v. OL (artikel 1A Wet fido): onderhandse leningen van openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a, van de Wet financiering decentrale overheden.

4.2.1 Deelbalans **BBN** (inclusief Bevolkingszorg)

Balans BBN (inclusief Bevolkingszorg)						**Bedragen x € 1.000**
Activa	**31-12-2020**	**31-12-2019**		**Pasiva**	**31-12-2020**	**31-12-2019**
-Materiele vaste activa				-Eigen vermogen		
Investeringen met een	40.705	33.593		Algemene reserve	2.400	2.000
economisch nut				Bestemmingsreserves	8.443	6.219
Activa in ontwikkeling	1.285	156		Gerealiseerd resultaat	-749	1.076
-Financiële vaste activa				-Voorzieningen		
Bijdrage aan activa in eigendom van derden				Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	5.525	136
				-Vaste schuld		
				Oh.len. binnl. banken en ov. F.I.1	27.500	18.000
				Oh.len. v. OL (art 1A Wet fido)2	1.589	3.463
Totaal vaste activa	**41.990**	**33.749**		**Totaal vaste passiva**	**44.708**	**30.894**
Vlottende activa				Vlottende passiva		
-Uitzettingen met rentetypische looptijd < 1 jaar				-Vlottende schuld met rentetypische looptijd < 1 jaar		
Vorderingen op openbare	426	589		Banksaldi		-
lichamen				Overige schulden	1.775	1.045
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	5.515	207				
Dubieuze debiteuren						
Overige vorderingen	3	2				
-Liquide middelen						
Kassaldi	0	0				
Banksaldi	80	236				
-Overlopende activa				-Overlopende passiva		
Vorderingen op specifieke uitkeringen v.	17	94		Voorschotten op specifieke		
overige Nederlandse overheidslichamen				uitkeringen		
"Overige nog te ontvangen / vooruit betaalde bedragen "	711	687		Overige nog te betalen / vooruit ontvangen bedragen	2.259	3.624
Totaal vlottende activa	6.751	1.814		Totaal vlottende passiva	4.034	4.669
Totaal generaal	**48.742**	**35.563**		**Totaal generaal**	**48.742**	**35.563**

1. Oh.len. binnl. banken en ov. F.I: onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen;
2. Oh.len. v. OL (art 1A Wet fido): onderhandse leningen van openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a, van de Wet financiering decentrale overheden.

Niet uit de balans blijkende verplichtingen:

1. Huurcontract pand Kooikersweg 2 ad € 209.680 per jaar (2020-2023).
2. Overeenkomst werkplekken/netwerkfaciliteiten RAM IT ad € 816.000 per jaar met een initiële looptijd van vier jaar.

4.2.2 Deelbalans GHOR

GHOR balans 2020						Bedragen x € 1.000
Activa	**31-12-2020**	**31-12-2019**		**Pasiva**	**31-12-2020**	**31-12-2019**
Vaste activa				Vaste passiva		
-Materiele vaste activa				-Eigen vermogen		
Investeringen met een				Algemene reserve	-	-
economisch nut	-	-		Bestemmingsreserves	-	-
				Te verdelen resultaat	753	-
Totaal vaste activa	**-**	**-**		**Totaal vaste passiva**	**753**	**-**
Vlottende activa				Vlottende passiva		
-Uitzettingen met rentetypische looptijd < 1 jaar				-Vlottende schuld		
-Liquide middelen						
-Overlopende activa				-Overlopende passiva		
Balanssaldo GHOR	753	961		Overige overlopende passiva	-	961
Totaal vlottende activa	**753**	**961**		**Totaal vlottende passiva**	**-**	**961**
Totaal generaal	**753**	**961**		**Totaal generaal**	**753**	**961**

Het aandeel van de VR in het gerealiseerde saldo van de GHOR ad € 753.000 is nu weergegeven als resultaat i.t.t. de voorgaande verantwoording. Het aandeel van de VR in het gerealiseerde saldo van de GHOR in 2019 ad € 946.000 is weergegeven als onderdeel van de overlopende passiva, zoals in voorgaande jaarrekening.

Balans MKOB						Bedragen x € 1.000
Activa	**31-12-2020**	**31-12-2019**		**Pasiva**	**31-12-2020**	**31-12-2019**
Vaste activa				**Vaste passiva**		
-Materiele vaste activa				-Eigen vermogen		
Investeringen met een				Algemene reserve		
economisch nut		74		Bestemmingsreserves		955
				Gerealiseerd resultaat		181
				-Voorzieningen		
				-Vaste schuld		
Totaal vaste activa	**-**	**74**		**Totaal vaste passiva**	**-**	**1.136**
Vlottende activa				**Vlottende passiva**		
-Uitzettingen met rentetypische looptijd < 1 jaar				-Vlottende schuld met rentetypische looptijd < 1 jaar		
Vorderingen op openbare		-				
lichamen				Overige schulden		186
Uitzettingen in 's Rijks schatkist		-				
RC met niet-financiële instel-lingen		1.326				
-Liquide middelen						
Kas		1				
-Overlopende activa				-Overlopende passiva		
Overige nog te ontvangen /vooruit betaalde bedragen		71		Overige nog te betalen / voor-uit ontvangen bedragen		149
Totaal vlottende activa	-	1.397		Totaal vlottende passiva	-	335
Totaal generaal	-	1.471		Totaal generaal	-	1.471

4.3 Toelichting op de balans

De balans wordt per onderdeel toegelicht, waarbij per onderdeel de kolommen worden besproken.

ACTIVA
De in de balans opgenomen activa kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Vaste activa – Materiële vaste activa BBN (inclusief Bevolkingszorg)

Vaste activa VRBN (exclusief GHOR)							Bedragen x € 1
	Boek-waarde 31-12-2019	Act. in ontw. 2019*	Investerin-gen	Desinves-teringen	Herwaar-dering Herrubri-cering**	Afschrij-vingen	Boek-waarde 31-12-2020
Gronden en terreinen	1.952.645		-	391.526		-	1.561.119
Bedrijfsgebouwen	9.000.345	71.738	8.538.347	-391.126	82.087	1.139.671	16.943.972
Vervoermiddelen	14.965.488		858.051	8.615		1.618.340	14.196.585
Machines, apparaten en installaties	6.436.736	84.481	1.219.121	1.016	17.129	912.266	6.844.185
Overige materiële vaste activa	1.237.573		206.672	-	-17.129	267.654	1.159.462
Materiële vaste activa	**33.592.788**	**156.219**	**10.822.192**	**10.031**	**82.087**	**3.937.931**	**40.705.324**
Activa in ontwikkeling (OHW) 2019	156.219	-156.219					-
Activa in ontwikkeling (OHW) 2020	-		1.284.910				1.284.910
Totaal inclusief OHW	**33.749.007**	**-**	**12.107.102**	**10.031**	**82.087**	**3.937.931**	**41.990.234**

* De objecten waarvoor aanbetalingen zijn gedaan in 2019 ad € 156.219 zijn in 2020 geactiveerd.
** Bij enkele objecten is tijdens de laatste datamigratie de hoofdgroep gecorrigeerd.

In totaal is er in 2020 € 13.691.020 uitgegeven aan investeringen (incl. OHW 2020), waarvan € 12.382.488 tezamen met onderhanden werk 2019 is geactiveerd. Het bedrag van € 1.284.910 aan onder handen werk vanuit 2020 is in de balans opgenomen onder Activa in ontwikkeling. Daarnaast is een aanbetaling ad € 23.622 voor een oefenchassis, die betrekking heeft op investeringen, opgenomen onder overlopende activa. Er is over 2020 geen sprake van 'Bijdragen van derden' of 'Afwaarderingen van activa'. Wel is er extra afgeschreven op activa die in de loop van 2020 buiten gebruik zijn gesteld of als gevolg van overdracht geherwaardeerd zijn. Deze bedragen zijn opgenomen in de kolom Desinvesteringen en Herwaardering/Herrubricering. Hierin zijn ook de boekwaarden van de kazernes verwerkt die teruggegaan zijn naar de gemeenten om vervolgens weer onder gewijzigde voorwaarden te zijn overgedragen. De werkwijze van desinvestering en terugname van de (resterende) kazernes tegen nieuwe overnameprijzen is conform het AB-besluit van 16 januari 2019.

Omschrijving investering BBN-BZ									Bedragen x € 1
	Primair investe-ringskre-diet	Investe-ringskre-diet	Wijzigin-gen Berap	Investe-ringskre-diet (na wijziging)	Uitgaven Re-alisatieexcl OHW 2020	Uitgaven OHW 2020	Restant	Vrijval	Overheve-lingskre-diet
	1-1-2020	1-1-2020	2020	31-12-2020	44.196,00	44.196,00	31-12-2020	2020	2121 e.v.
Materieel	4.188.510	2.319.344	1.868.561	4.187.905	2.057.152,15	23.622,23	2.107.131	131.998	2.239.129
Huisvesting	46.956.316	1.620.000	45.264.578	46.884.578	10.166.878,91	1.266.445,44	35.451.254	-15.000	35.436.254
ICT-DIV	719.492	-	635.616	635.616	314.675,61	18.464,60	302.476	-120.941	181.535
	51.864.318	**3.939.344**	**47.768.755**	**51.708.099**	**12.538.706,67**	**1.308.532,27**	**37.860.860**	**-3.943**	**37.856.917**

Toelichting Materieel
Voor de investeringen in materiaal draaien we proactief mee in de begrotingscyclus en zijn we op tijd met het aanleveren van onze financiële gegevens op het gebied van de (her)investeringen van materieel en materiaal.

Dit betekent dat we na het vaststellen van het investeringsplan 2021-2024 in de programmabegroting, in 2020 al bestellingen kunnen plaatsen voor het jaar 2021. Het directe resultaat hiervan is dat voertuigen nu ook daadwerkelijk in het jaar vervangen worden waarin deze vervanging gepland is.

Verder is er een meerjarig investeringsplan (2020 – 2035) opgesteld waarin alle (her)investeringen en de vervangingsplanning zijn vastgelegd. In 2020 is een aantal kredieten geheel afgerond waarvan het saldo vrij komt te vallen (zie onderstaand overzicht).

Toelichting Huisvesting
Afgelopen jaren is een groot deel van de inventarissen op de kazernes in beeld gebracht. Op basis van deze informatie kunnen (her)investeringsplannen worden opgesteld. In het kader van de visie op kantoorhuisvesting zijn projecten gestart voor de bouw van een centraal kantoor in 's-Hertogenbosch en een logistiek steunpunt in Zeeland. In 2020 zijn de kazernes overgedragen en inmiddels ook getaxeerd. Voor het groot onderhoud aan kazernes is een meerjarenonderhoudsplan (MJOP) opgesteld.

Toelichtingen Informatisering en Automatisering
Op het gebied van informatisering en automatisering is het AFAS-HRM systeem in 2019 in gebruik genomen. In 2020 volgde ook AFAS voor Financiën. Dit wordt in de loop van het jaar uitgebreid met de inkoopmodule, verplichtingenregistratie en rapportages.
Er is een aanbestedingstraject doorlopen voor de aanschaf van een Materieelbeheersysteem. Inmiddels is de gunning afgerond en wordt dit jaar gestart met de inrichting van dit nieuwe systeem.

Vlottende activa - Uitzettingen met rentetypische looptijd < 1 jaar
De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd van een jaar of minder kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Vlottende activa VRBN (exclusief GHOR)		Bedragen x € 1
Soort vordering	**Saldo per 31-12-2020**	**Saldo per 31-12-2019**
Vorderingen openbare lichamen	425.569	510.380
Intercompany vorderingen (MKOB)	-	78.555
Intercompany vorderingen (GHOR)	-	-
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	5.514.514	207.129
Overige vorderingen	3.103	2.099
Totaal	**5.943.186**	**798.163**

Er zijn geen oninbare vorderingen. Vorderingen op GHOR en MKOB in verband met onderlinge leveringen zijn niet opgenomen in de samengestelde balans (alleen voor 2019 van toepassing).

Vlottende activa - Liquide middelen
Het saldo van de liquide middelen kent de volgende componenten:

Liquide middelen VRBN (exclusief GHOR)		Bedragen x € 1
Soort saldo	**Saldo 31-12-2020**	**Saldo 31-12-2019**
Kassaldi	155	140
Banksaldi	79.902	235.563
Totaal	**80.057**	**235.703**

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren					Bedragen x € 1
		Verslagjaar			
(1)	Drempelbedrag	326			
		Kwartaal 1	**Kwartaal 2**	**Kwartaal 3**	**Kwartaal 4**
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	220	274	237	275
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	106	52	89	51
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	43.470			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	43.470			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000	Drempelbedrag	326			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	**Kwartaal 2**	**Kwartaal 3**	**Kwartaal 4**
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	19.983	24.909	21.836	25.296
(5b)	Dagen in het kwartaal	91	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	220	274	237	275

Bovenstaande tabel betreft de verplichte weergave van de buiten de schatkist aangehouden middelen van de veiligheidsregio ten opzichte van het geldende drempelbedrag. Hieruit kan worden afgeleid (zie regel 3a) dat de aangehouden middelen steeds onder deze drempel bleven.

Vlottende activa - Overlopende activa
Onderstaande specificatie geeft de opbouw van de saldi weer:

Overlopende activa VRBN (exclusief GHOR), Specifieke uitkeringen				Bedragen x € 1
Specifieke uitkeringen	**Saldo te vorderen 31-12-2019**	**Ontvangen bedragen 2020**	**Toevoegingen 2020**	**Saldo te vorderen 31-12-2020**
Subsidie Impuls Omgevingsveiligheid	93.673	139.766	63.495	17.402
Totaal vorderingen specifieke uitkeringen	**93.673**	**139.766**	**63.495**	**17.402**

De subsidie wordt uitgekeerd door de provincie Zuid-Holland (overige Nederlandse overheidslichamen).

Overlopende activa VRBN (exclusief GHOR), Overige Bedragen x € 1		
Nog te ontvangen	**Saldo 31-12-2020**	**Saldo 31-12-2019**
Doorbelasting Openbare lichamen en bijdragen loonkosten	71.507	237.095
Waarborg huurovereenkomst	40.000	
Diverse	21.923	64.836
Seponeringen en verwachte crediteringen	16.820	313
Declarabele stortingen voorwaardelijk ouderdomspensioen (VOP)		49.591
Intercompany GHOR		15.272
	150.249	**367.108**
BTW rekening te vorderen	**-**	**8.933**
Vooruitbetaald		
Diverse verzekeringen	305.201	172.980
ICT, telefonie e.d.	106.896	113.477
Overig	94.234	4.810
Aanbetaling investering	23.622	
Kantoorhuur	18.727	
Abonnementen	11.698	19.601
	560.378	**310.868**
Totaal overige activa	**710.627**	**686.908**

PASSIVA

Vaste passiva - Eigen vermogen
Het in de balans opgenomen Eigen Vermogen bestaat uit de volgende posten:

Eigen vermogen VRBN		Bedragen x € 1
	Saldo per 31-12-2020	**Saldo per 31-12-2019**
Algemene reserve	2.400.000	2.000.000
Bestemmingsreserves	8.443.259	6.218.887
Gerealiseerd resultaat BBN	-852.041	1.047.782
Gerealiseerd resultaat BZ	102.553	28.426
Totaal VRBN (exclusief GHOR)	**10.093.771**	**9.295.094**
Gerealiseerd resultaat GHOR-programma VR	752.877	NVT*
Totaal VRBN	**10.846.648**	

*) Het overschot/resultaat binnen het GHOR-programma van de VR werd in jaarverantwoording 2019 als verplichting weergegeven; het betrof voor 2019 € 945.577.

Begin 2020 bestond er nog een tegoed bij de MKOB in de bestemmingsreserve Onvoorziene kosten samenvoeging meldkamers waarvan € 438.561 toekwam aan VRBN (2e begrotingswijziging 2020, AB 4-11-2020). Dit is gedurende 2020 ontvangen.

Reserves

Reserves VRBN						Bedragen x € 1
Omschrijving	**Saldo 31-12-2019**	**Bestem-ming 2019**	**Dotaties 2020**	**Onttrek-king-en 2020**	**Resultaat 2020**	**Saldo 31-12-2020**
Resultaat						
Te verdelen resultaat 2019	1.076.207	-1.076.207				-
Saldo GHOR 2019 (gemeenten)	945.577	-945.577				-
Te verdelen resultaat 2020 (BBN/BZ/GHOR)					3.389	3.389
Subtotaal	**2.021.784**	**-2.021.784**	**-**	**-**	**3.389**	**3.389**
Algemene reserve:						
Algemene reserve*:	2.000.000	400.000				2.400.000
Subtotaal	**2.000.000**	**400.000**	**-**	**-**	**-**	**2.400.000**
Bestemmingsreserves:						
Activiteitenbudget vrijwilligers	37.450		74.984	-37.450		74.984
Realistisch oefenen	183.199		25.000			208.199
Kwaliteitsverbetering brandweeron-derwijs	137.564			-2.790		134.775
BZK Materieel haakarmvoertuig	72.351			-7.465		64.886
Kapitaallasten materieel & materiaal	2.863.436		841.363			3.704.798
Huisvesting	500.066		354.000			854.066
Bevolkingszorg	185.868					185.868
Doorontwikkeling VR	2.217.594			-197.012		2.020.583
Eigen Risico 3e jaar WW	21.359		12.483			33.842
Groot onderhoud		370.000	791.258			1.161.258
Subtotaal	**6.218.887**	**370.000**	**2.099.088**	**-244.716**	**-**	**8.443.259**
Totaal reserves	**10.240.671**	**-1.251.784**	**2.099.088**	**-244.716**	**3.389**	**10.846.648**
Restitutie						
Restitutie aan deelnemende gemeen-ten (BBN)		677.782				
Restitutie aan deelnemende gemeen-ten (BZ)		28.426				
Restitutie aan deelnemende gemeen-ten (GHOR VR)		545.577				
Totaal voorgaand resultaat		**-**				

Opm.: de dotatie in de reserve Eigen risico 3e jaar WW is in de overzichten van baten en lasten niet onder reservemutaties weergegeven, aangezien deze via de loonjournaalpost op een groot aantal salarisbudgetten drukt; het resultaat op GHOR-programma van de VR is niet meegenomen.

Conform het besluit van het Algemeen Bestuur van 1 juli 2020 werd uit het overschot 2019 op het GHOR-programma € 400.000 toegevoegd aan de Algemene reserve van de veiligheids-regio. Uit het resultaat van de brandweer werd € 370.000 toegevoegd aan de reserve Groot onderhoud. Het resterende resultaat werd gerestitueerd aan de deelnemers conform de bijge-dragen bedragen (de GGD restitueerde het resterende overschot van de GHOR rechtstreeks aan de deelnemers).

Algemene reserve
De algemene reserve dient om onvoorziene risico's op te vangen. De stand van de Algemene Reserve was € 2,0 miljoen op 31-12-2019 en, na resultaatbestemming 2019, was dit € 2,4 miljoen op 31-12-2020.

Bestemmingsreserves BBN (inclusief Bevolkingszorg)
In november 2017 is de geldende Nota reserves en voorzieningen vastgesteld (AB 12 november 2017). Het Algemeen Bestuur heeft – met het oog op de incidentele uitgaven vanwege het Beleidsplan 2020-2023 en de realisatie van de hoofd- en nevenlocatie – besloten om de positieve resultaten 2018 van GHOR en MKOB aan de reserves voor Huisvesting en Doorontwikkeling Veiligheidsregio toe te voegen. Zie bovenstaand overzicht.

Deze toevoegingen en de reservemutaties van de brandweer ten laste van de exploitatie 2020 worden hieronder nader toegelicht, waarbij ook de structurele en incidentele mutaties zijn geduid.

Overzicht structurele mutaties reserves VRBN								Bedragen x € 1
	Begroting na wijziging				Realisatie			
Reserve	**Onttrekkingen**	**Waarvan structureel**	**Dotaties**	**Waarvan structureel**	**Ontrekkingen**	**Waarvan structureel**	**Dotaties**	**Waarvan structureel**
Activiteitenbudget vrijwilligers	-37.450		-		-37.450		74.984	
Realistisch oefenen			25.000	25.000			25.000	25.000
Kwaliteitsverbetering brandweeronderwijs					-2.790		-	
BZK Materieel haakarmvoertuig	-7.465	-7.465			-7.465	-7.465	-	
Kapitaallasten materieel & materiaal			750.000				841.363	
Huisvesting			354.000				354.000	
Bevolkingszorg								
Doorontwikkeling VR					-197.012			
Eigen Risico 3e jaar WW							12.483	
Groot onderhoud					-		791.258	
Totaal	**-44.915**	**-7.465**	**1.129.000**	**25.000**	**-244.716**	**-7.465**	**2.099.088**	**25.000**

Opm.: de dotatie in de reserve Eigen risico 3e jaar WW is in de overzichten van baten en lasten niet onder reservemutaties weergegeven, aangezien deze via de loonjournaalpost op een groot aantal salarisbudgetten drukt.

Reserve Activiteitenbudget vrijwilligers
Als onderdeel van de resultaatbestemming 2012, heeft het Algemeen Bestuur ingestemd met de vorming van de reserve activiteiten budgetten om daar jaarlijks het restant van de budgetten voor activiteiten van vrijwilligers in te storten. Dit bedrag (€ 74.984 in 2020) wordt toegevoegd aan het volgende begrotingsjaar.

Reserve realistisch oefenen
Deze reserve is bedoeld voor de vierjaarlijkse operationele training officieren. Jaarlijks wordt één vierde van het benodigde bedrag (€ 25.000 in 2020) gedoteerd aan de reserve. Eenmaal in de vier jaar wordt de reserve aangewend ter dekking van de werkelijke uitgaven.

Reserve Kwaliteitsverbetering brandweeronderwijs
Voor de periode september 2005 tot en met december 2007 heeft Brandweer Brabant-Noord, via de NVBR, een aanvraag ingediend voor ESF-subsidie. Daarnaast kon er jaarlijks tot en met 2012 een nieuwe aanvraag voor ESF-subsidie worden ingediend. De ESF-gelden worden besteed ten gunste van de versterking van de vakbekwaamheid. Het gaat om eenmalige investering in training en oefenprogramma's, aangezien de ESF-gelden voor dit doel zijn

geoormerkt en het Europese project inmiddels is beëindigd. In 2020 werd € 2.790 besteed aan kwaliteitsverbetering en onttrokken aan deze reserve, waarna het saldo op 31-12-2020 € 134.775 was.

Reserve BZK Materieel haakarmvoertuig
Ter vervanging van een haakarmvoertuig uit de brandweercompagnie is in 2010 een vaststellingsbeschikking van € 142.645 van BZK ontvangen. Op grond van het activabeleid is deze investering geactiveerd. Ter dekking van de afschrijving valt tot en met 2030 jaarlijks 1/20e deel van reserve vrij ten gunste van de exploitatie.

Reserve Kapitaallasten Materieel en Materiaal
Het overschot aan kapitaallasten met betrekking tot materieel en materiaal ad € 841.363 is gestort in de daartoe gevormde bestemmingsreserve. De stand van de reserve per 31 december 2020 is € 3.704.798. Deze reserve heeft tot doel om boekverliezen door desinvesteringen en afboekingen van materieel en materiaal op te vangen. Periodiek zal een analyse worden gedaan of de hoogte van de reserve in verhouding is tot de af te dekken kapitaallasten. Uiterlijk 1 januari 2026 zal de reserve worden opgeheven.

Reserve Huisvesting
Het Algemeen Bestuur heeft op 3 juli 2019 besloten om € 0,5 miljoen te doteren aan de reserve Huisvesting. Deze reserve heeft tot doel om de hogere kapitaallasten van de nevenlocatie te dekken. Daarnaast worden met deze middelen de kosten voor de tijdelijke huisvesting, de verhuizing en de schoonmaak van de hoofdlocatie gedekt. Deze reserve heeft eind 2020 een stand van € 0,9 miljoen. Conform het DB-besluit van 3 juni 2020 – wat ook terugkwam in de Bestuursrapportage 2020 – storten we komende jaren nog aanvullende middelen in deze reserve om de hogere kosten van de nevenlocatie te dekken.

Reserve Bevolkingszorg
Bij het van start gaan van Bevolkingszorg als programma van de veiligheidsregio in 2015 is een reserve ingesteld waarmee jaarlijks overschotten en tekorten binnen dit programma verrekend worden. Deze reserve heeft een plafond van € 150.000. Bij de resultaatbestemming 2017 (AB 04-07-2018), is door het bestuur besloten het resultaat 2017 van Bevolkingszorg (€ 35.868) toe te voegen aan deze reserve en daarmee het door haar ingestelde plafond tijdelijk te overschrijden. De stand van de reserve per 31 december 2020 is ongewijzigd € 185.868.

Reserve Doorontwikkeling Veiligheidsregio (voorheen: Versteviging brandweerorganisatie)
Deze reserve heeft tot doel om de uitgaven uit het beleidsplan 2020-2023 te dekken. In 2020 werd € 197.012 besteed aan projecten en onttrokken aan deze reserve, waarna het saldo op 31-12-2020 € 2.033.106 was. Hoewel de uitgaven verbonden aan het beleidsplan – net als de opdrachten – vertraagd zijn, verwachten we o.b.v. de projectplannen dat deze in ’21, ’22 en ’23 alsnog volgen.

Eigen risico 3e jaar WW
De dotatie in de reserve Eigen risico 3e jaar WW ad € 12.483 is in de overzichten van baten en lasten niet onder reservemutaties weergegeven, aangezien deze via de loonjournaalpost op een groot aantal salarisbudgetten drukt.

Reserve Groot Onderhoud
Deze reserve heeft tot doel om schommelingen in de kosten voor groot onderhoud aan kazernes over de jaren heen op te vangen (egaliseren). Deze reserve heeft eind 2020 een stand van € 1,2 miljoen. Uit de recent geactualiseerde meerjarenonderhoudsplannen (MJOP’s) – die we per kazerne hebben – blijkt dat we deze middelen komende jaren ook nodig hebben.

Resultaat BBN en Bevolkingszorg
Het gezamenlijke resultaat 2020 van Brandweer en Bevolkingszorg bedroeg € 749.488 nadelig, opgebouwd uit een nadelig resultaat voor Brandweer Brabant-Noord (€ 852.041) en een voordelig resultaat voor Bevolkingszorg Brabant-Noord (€ 102.551). Een voorstel aangaande het resultaat zal aan het bestuur worden voorgelegd.

Resultaat GHOR
Zoals toegelicht in paragraaf 2.5, heeft de GHOR vanwege de overeenkomst Kosten voor gemene rekening aan de kant van de GGD geen resultaat.

De daadwerkelijk door gemeenten aan de VR uitbetaalde bijdragen ten behoeve van de GHOR op basis van de begroting en de inwoneraantallen, plus de BDUR, zijn over 2020 € 753.000 hoger dan de werkelijke kosten voor de VR. Het verschil tussen de bijdrage in deze kosten en de inkomsten bij de VR beschouwen we als resultaat van de VR en in samengevoegde overzichten is dit ook dit vermeld als onderdeel van het resultaat.

Over 2019 bedroeg dit overschot € 946.000, waarvan € 400.000 werd toegevoegd aan de Algemene Reserve van de VR. Het werd op dat moment echter nog niet als resultaat beschouwd maar als kortlopende schuld.

(Afwikkeling) bestemmingsreserves MKOB

Reserve Onvoorziene kosten samenvoeging meldkamers
De reserve Onvoorziene kosten samenvoeging Meldkamers is gevormd uit het resultaat GMC van 2016 en conform bestuurlijke besluitvorming is de algemene reserve van het GMC aan deze reserve toegevoegd. Gedurende 2019 hebben zich geen onvoorziene kosten voorgedaan die de reguliere budgetten overschreden waardoor deze reserve in 2019 niet werd aangewend en er begin 2020 er nog een tegoed bestond waarvan € 438.561 toekwam aan VRBN (2e begrotingswijziging 2020, AB 4-11-2020). Dit is gedurende 2020 ontvangen.

Vaste passiva - Voorzieningen

Voorzieningen VRBN					Bedragen x € 1
Omschrijving	**Saldo 31-12-2019**	**Toevoeging**	**Aanwending**	**Vrijval**	**Saldo 31-12-2020**
FLO	112.112	7.199.002	1.785.895		5.525.218
Personeel	24.104	-24.104			-
Totaal voorzieningen	**136.216**	**7.174.897**	**1.785.895**	**-**	**5.525.218**

Voorziening FLO
Na de regionalisering van de FLO-kosten heeft VRBN de FLO-voorziening ingesteld om de kosten over de periode 2020-2048 op te vangen. Het bedrag dat we jaarlijks opzij zetten in de FLO-voorziening bedraagt € 352.000. Dit bedrag komt uit de gemeentelijke bijdrage en als de FLO in 2048 is afgewikkeld dan wordt dit in mindering gebracht op de gemeentelijke bijdrage. Ten tijde van de eindcontrole 2020 heeft de accountant vastgesteld dat het saldo van de voorziening – in combinatie met de jaarlijkse dotatie – voldoende is om de FLO-kosten te dekken.

Voorziening personeel
Deze voorziening bevatte een saldo voor een medewerker met FLO-rechten en daarom is deze voorziening opgegaan in de voorziening FLO.

Vaste passiva - Vaste schulden

Langlopende schulden VRBN (exclusief GHOR)									Bedragen x € 1.000
Naam geldgever	Datum opname geldlening	Looptijd	Oorspr. Bedrag geldlening	Restant geldlening Lang. Schuld 31-12-2019	Opname	Aflossing 2020	Restant geldlening Lang. Schuld 31-12-2020	Rente per-centage	Rente Boekjaar 2020
B.N.G. Leningnr. 40.110628(1)*	01-08-16	10 jaar	5.000	3.500	-	500	3.000	0,46%	32
B.N.G. Leningnr. 40.110628(2)*	01-03-17	10 jaar	5.000	4.000	-	500	3.500		
B.N.G. Leningnr. 40.112266(1)**	23-10-18	10 jaar	4.000	3.500	-	400	3.100	0,75%	33
B.N.G. Leningnr. 40.112266(2)**	01-03-19	10 jaar	1.000	1.000		100	900		
B.N.G. Leningnr. 40.113459	18-12-19	15,7 jaar	3.000	3.000	-	-	3.000	0,35%	11
B.N.G. Leningnr. 40.113460	18-12-19	20,6 jaar	3.000	3.000	-	-	3.000	0,51%	15
B.N.G. Leningnr. 40.113544	17-01-20	30,8 jaar	6.000	-	6.000	-	6.000	0,69%	39
B.N.G. Leningnr. 40.113865	23-04-20	25,2 jaar	5.000	-	5.000	-	5.000	0,59%	20
				-		-	-		
				-		-	-		
Sub Totaal			**32.000**	**18.000**	**11.000**	**1.500**	**27.500**		**150**
Gemeente Grave		div**	1.545	1.313		1.313	-	3,50%	
Gemeente Haaren		div**	1.857	1.627		38	1.589	3,50%	57
Gemeente Cuijk (kazerne Haps)		div**	628	523		523	-	3,50%	
				-0			**-0**		
Sub Totaal			**4.030**	**3.463**	**-**	**1.874**	**1.589**		**57**
Totaal			**36.030**	**21.463**	**11.000**	**3.374**	**29.089**		**207**
			Waarvan af te lossen op korte termijn (2021):				2.250		

* B.N.G. Lening nr. 40.110628: de financiering werd deels in 2017 en deels in 2018 opgenomen;
**B.N.G. Lening nr. 40.112266: de financiering werd deels in 2018 en deels in 2019 opgenomen;
div*: het betreft hier diverse looptijden m.b.t. verschillende zaken (grond, gebouw, installatie, inrichting, krediet); hierom is besloten om de looptijden niet specifiek te vermelden.

De leningen die via de BNG bank zijn aangetrokken betreffen de financiering van investeringen, waaronder de recentelijke overnames van kazernes. De langlopende schulden aan de gemeenten betreffen de leningen die verstrekt waren door de vermelde gemeenten voor de overname van de verschillende kazernes en gronden. Voor zover de definitieve overname van deze kazernes is afgewikkeld, zijn de gemeentelijke leningen vervangen door de eerder genoemde financieringen.

Vlottende passiva - Vlottende schuld met rentetypische looptijd < 1 jaar

Vlottende schuld met rentetypische looptijd < 1 jaar BBN
De rekeningen-courant vertoonden per 31 december 2020 geen negatief saldo.

Vlottende passiva VRBN, Overige schulden		Bedragen x € 1
	Saldo per 31-12-2019	Saldo per 31-12-2020
Crediteurensaldo	1.774.593	1.110.789
Correctie m.b.t. volgend boekjaar*		-65.615
Totaal	**1.774.593**	**1.045.173**

* De boekingen in het crediteurensaldo die betrekking hebben op kosten geboekt als 'vooruit-betaald' en die uiteindelijk niet voor 31 december werden betaald zijn in mindering gebracht (2019).

Vlottende passiva - Overlopende passiva

Overlopende passiva VRBN (exclusief GHOR), overige		Bedragen x € 1
Nog te betalen	**31-12-2020**	**31-12-2019**
Loonbelasting en sociale lasten	828.822	1.865.969
Salarissen/Personeel	787.807	900.362
Diverse crediteuren	262.699	240.898
Diverse gemeenten	173.934	200.622
Verzekeringen	74.555	65.894
Belasting	59.743	124.229
BNG	35.817	12.947
Veiligheidsregio's	27.607	
Personeel-PVs	5.168	1.742
GGD	1.645	
Overig	1.384	376
Intercompany (GHOR)		178.000
Energie		28.712
Overig - publiek		4.093
	2.259.180	**3.623.845**
Vooruit ontvangen algemeen		
Vooruitontvangen algemeen	-	-
	-	-
Totaal overige passiva	**2.259.180**	**3.623.845**

Bij de brandweer was er geen sprake van voorschotten op specifieke uitkeringen.

Overlopende passiva GHOR overige		Bedragen x € 1
Nog te betalen	**31-12-2020**	**31-12-2019**
Brandweer Brabant-Noord		15.272
	-	15.272
Vooruit ontvangen algemeen		
Niet-bestede bijdragen deelnemende gemeenten	752.877	945.577
	752.877	945.577
Totaal overige passiva	**752.877**	**960.849**

Vanaf 2020 wordt dit beschouwd als resultaat van de VR en is de restitutie van dit bedrag geen automatisme. Het wordt dan ook weergegeven als resultaat en niet als verplichting (Samengestelde balans VR).

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Niet uit de balans blijkende bestaande verplichtingen

1. Brandweer: huurcontract pand Kooikersweg 2 ad € 209.680 per jaar (2020-2023).
2. Brandweer: overeenkomst werkplekken/netwerkfaciliteiten RAM IT ad € 816.000 per jaar met een initiële looptijd van vier jaar.

Europese aanbestedingen in 2019 die tot verplichtingen leiden

Conform aanwijzingen van de Commissie BBV, dienen afgesloten “meerjarige contracten in de toelichting op de jaarrekening bij de ‘niet uit de balans blijkende verplichtingen’ opgenomen te worden voor het volle bedrag waarover het contract is afgesloten”. Aangezien interne aanbestedingsregels niet tot het normenkader behoren (niet zijn vastgesteld door de Algemeen Bestuur), geldt de vermelding van de “niet uit de balans blijkende verplichtingen” alleen voor de contractwaarden van aanbestedingen waarbij de contractwaarde de Europese aanbestedingsdrempel overschrijdt en waarop de Europese aanbestedingsregels van toepassing zijn.

Een overzicht van deze verplichtingen is opgenomen in bijlage 1.

4.4 Toelichting op de baten en lasten

In deze paragraaf wordt het overzicht van de baten en de lasten en de toelichting op de voornaamste verschillen per programma weergegeven.

4.4.1 Overzicht van baten en lasten

Onderstaand treft u het overzicht van de baten en de lasten. In het overzicht wordt de begroting voor wijziging en begroting na wijziging vergeleken met de realisatie.

Totaaloverzicht Veiligheidsregio Brabant-Noord				Bedragen x € 1
Lasten	**Begroting 2020 Primair**	**Begroting 2020 na wijziging**	**Werkelijk 2020**	**Werkelijk 2019**
BBN	42.770	42.158	41.340	38.550
GHOR	2.442	1.961	1.716	1.470
MKOB	-	-	-	4.984
BZ	675	541	567	424
Totaal lasten	**45.887**	**44.659**	**43.622**	**45.429**
Baten				
BBN	2.670	1.925	1.696	3.558
GHOR	-	-	-	
MKOB	-	-	-	368
BZ	-	-	-	-
Totaal baten	**2.670**	**1.925**	**1.696**	**3.926**
Saldo Programma's	**-43.217**	**-42.734**	**-41.926**	**-41.502**
Algemene Dekkingsmiddelen				
BBN	40.118	40.645	40.644	36.429
GHOR	2.442	2.442	2.469	2.416
MKOB	-	-	-	4.766
BZ	665	669	669	452
BBN, Saldo financieringsfunctie	-	334	-11	-375
Totaal algemene middelen	**43.225**	**44.089**	**43.771**	**43.688**
(Gerealiseerd) Totaal saldo van baten en lasten	**8**	**1.356**	**1.845**	**2.185**
Dotatie aan reserves				
BBN	25	1.129	2.087	957
GHOR	-	-	-	-
MKOB	-	-	-	-
BZ	-	-	-	-
subtotaal dotaties	*25*	*1.129*	*2.087*	*957*
Onttrekking aan reserves				
BBN	7	45	245	943
GHOR	-	-	-	-
MKOB	-	-	-	32
BZ	10	-	-	-
subtotaal onttrekkingen	*17*	*45*	*245*	*974*
Saldo verrekening reserves	**-8**	**-1.084**	**-1.842**	**18**
Gerealiseerd resultaat	**-**	**272**	**3**	**2.203**

4.4.2 Verschillenanalyse

Hieronder zijn per financieel thema de voornaamste verschillen tussen de begroting na wijziging en de realisatie weergegeven. Per thema en onderwerp geven wij een korte toelichting. De bedragen worden gevolgd door een I of S, die aangeven of het incidentele of structurele afwijkingen ten opzichte van de begroting betreft.

Veiligheidsregio Brabant-Noord (exclusief GHOR) PER PROGRAMMA

Risicobeheersing			Bedragen x € 1.000	
Onderdeel	**Toelichting**	**Nadeel**	**Voor-deel**	**I/S***
Bedrijfsvoeringskosten	Een voordeel wegens reguliere activiteiten die vooralsnog geen doorgang konden vinden, voornamelijk in het kader opleiding en training.		47	I
Overig voordeel	Diverse kleinere afwijkingen		34	I
Mutaties reserves	Voor de uitvoering van de projecten uit het beleidsplan is € 13.000 onttrokken aan de reserve doorontwikkeling die niet in de reguliere begroting was verwerkt.		23	I
	Totaal analyse Risicobeheersing	**-**	**103**	
	Per saldo na verrekening reserves		**103**	

*) Waar een afwijking geduid is als incidenteel/structureel (I/S), is nader te bepalen of en welke structurele componenten hiervan deel uitmaken.

Brandweerzorg			Bedragen x € 1.000	
Onderdeel	**Toelichting**	**Nadeel**	**Voor-deel**	**I/S***
Huisvesting	Op de budgetten van huisvesting is een groot voordeel (€ 791.000) ontstaan doordat de budgetten voor groot onderhoud die zijn overgedragen niet ineens worden uitgegeven. Zoals eerder afgestemd met het bestuur worden de uitgaven gereguleerd via de reserve groot onderhoud dus het saldo van 2020 ad € 791.000 wordt aan deze reserve gedoteerd. Verder zijn door de verschillende lockdowns in verband met de coronapandemie de budgetten van huisvesting veel minder aangesproken dan in andere jaren.		818	I
Materieel & Materiaal	In verband met corona hebben we nauwelijks geoefend en zijn met name de realistische trainingen niet door gegaan, dit betekent minder slijtage en reparaties aan materieel en materiaal, minder verbruik van materialen en minder activiteiten welke door AH&L gefaciliteerd worden zoals materialen die na afloop gereinigd moesten worden. Tevens heeft dit jaar het project materiaal op orde gelopen waarmee we onze voertuigen centraal voorzien hebben van nieuwe spullen waar dat nodig was. Dit betekent dat we aan het vervangend materiaal geen onderhoudskosten hebben gehad. Ook zijn de laatste jaren een groot aantal voertuigen vervangen waardoor de onderhoudskosten (tijdelijk) afgenomen zijn.		663	I
Vrijwilligersvergoedingen	Door de coronamaatregelen zijn er veel minder lokale oefenactiviteiten geweest en zijn ook alle realistische oefenmomenten geannuleerd. Daarnaast zijn er veel minder uren ingezet voor onderhoud doordat het gebruik van het materieel en materieel beperkt is geweest tot enkel het bestrijden van incidenten en het waarborgen van de paraatheid. Doordat vrijwilligers betaald worden op basis van werkelijk gemaakte uren is er veel minder aan vrijwilligersvergoedingen uitgekeerd.		546	I

Trainen en oefenen - Brandweerzorg	De oorzaak voor het overschot van de gebudgetteerde bedragen voor het vakbekwaam blijven zijn als gevolg van het stilvallen van oefenactiviteiten als gevolg van de Covid-19 maatregelen. Daarbij is het fysiek oefenen uiteindelijk volledig stil komen liggen. Het overschot zit met name in de kosten voor het oefenen op oefencentra (realistisch oefenen) en de kosten voor de inhuur/inzet van instructeurs.		176	I
Overige vrijwilligerskosten	Dit overschot betreft de onderschrijdingen op de budgetten voor postactiviteiten. Conform het beleid wordt dit overschot gestort in de reserve activiteitenbudget en toegevoegd aan de budgetten voor 2021.		75	I
Planvorming	Dit voordeel komt voort uit een onnauwkeurigheid in de begroting en dient verrekend te worden met het nadeel op de salarissen. In de begroting 2021 is dit gecorrigeerd.		32	I
Bedrijfsvoeringskosten	Een voordeel wegens enerzijds reguliere activiteiten die vooralsnog geen doorgang konden vinden en anderzijds deels gecompenseerd doordat wel vorderingen zijn gemaakt met de projecten uit het beleidsplan (niet begroot en neutraal door onttrekking uit de reserve Doorontwikkeling).		30	I
Overig voordeel	Diverse kleinere afwijkingen.		43	I
Mutaties reserves	Bij de reservemutaties is een nadeel ontstaan dat grotendeels veroorzaakt is door een dotatie in de reserve groot onderhoud bij huisvesting ad € 791.000 en extra dotaties aan o.a. de reserve activiteitenbudgetten € 75.000 en kapitaallasten materieel € 91.000. Voor de uitvoering van de projecten uit het beleidsplan is € 33.000 onttrokken aan de reserve doorontwikkeling die niet in de reguliere begroting was verwerkt.	922		I
Salarissen en sociale lasten	Ten opzichte van de gewijzigde begroting is er een nadeel op de salarissen ad. € 128.000. Dit nadeel komt grotendeels tot stand door het uitbetalen van opgebouwde verlofuren van medewerkers en een tegemoetkoming aan medewerkers voor thuiswerkfaciliteiten vanwege corona.	128		I
Opleiden - Brandweerzorg	Dit kalenderjaar heeft de brandweerschool geen externe kandidaten opgeleid, echter zaten de interne klassen wel vol. We hebben dus geen inkomsten gegenereerd maar wel de lasten gehad. Dit verklaart de overschrijding van dit budget. Wel van belang om te melden dat de brandweerschool normaliter tekort komt op de exploitatie en dat we dit jaar relatief goed uitkomen door de eerste lockdown. Dit structureel tekort is in de toekomst beter op te vangen door de ophoging van het budget met 170.000. Daarmee is het tekort niet teruggedrongen maar wel verminderd.	57		I
	Totaal analyse Brandweerzorg	**1.108**	**2.383**	
	Per saldo na verrekening reserves		**1.275**	

Crisis- en rampenbestrijding			**Bedragen x € 1.000**	
Onderdeel	**Toelichting**	**Nadeel**	**Voordeel**	**I/S***
Mutaties reserves	Voor de uitvoering van de projecten uit het beleidsplan is € 127.000 ontrokken aan de reserve doorontwikkeling die niet in de reguliere begroting was verwerkt.		127	I
Bestrijding risico's	Dit voordeel is ontstaan doordat in verband met corona de geplande fysieke bijeenkomsten en oefeningen niet zijn doorgegaan.		33	I
Voorbereiding Crisisorganisatie	Een voordeel doordat bij de bestuursrapportage incidenteel extra middelen gevraagd waren voor het testtraject van de nieuwe visie op crisisbeheersing. Door corona kon de testreeks in december alsnog geen doorgang vinden en zijn deze extra middelen niet benut.		32	I

Bedrijfsvoeringskosten	Hier is een behoorlijk nadeel ontstaan wegens corona-meerkosten die in deze categorie zijn geregistreerd. Deze kosten worden nog getoetst aan de hiervoor getroffen regeling en zullen voor zo ver van toepassing worden gedeclareerd (deze opbrengst is nog niet verwerkt en uitkering ervan aan de deelnemende gemeenten na toekenning zal worden voorgesteld).	318		I
Overig nadeel	Diverse kleinere afwijkingen.	10		I
	Totaal analyse Crisis- en rampenbestrijding	**328**	**193**	
	Per saldo na verrekening reserves	**135**		

Bedrijfsvoering				**Bedragen x € 1.000**
Onderdeel	**Toelichting**	**Nadeel**	**Voordeel**	**I/S***
Bedrijfsvoeringskosten	Een voordeel wegens reguliere activiteiten die vooralsnog geen doorgang konden vinden, voornamelijk in het kader opleiding en training.		84	I
Overige personeelskosten	Dit voordeel komt voort uit de onderuitputting van het 2e loopbaan- en mobiliteitsbudget in 2020. Het voordeel zou nog groter zijn ware het niet dat hierbinnen het budget voor Arbo beperkt is overschreden.		75	I
Huisvesting	Door de verschillende lockdowns in verband met de coronapandemie, zijn de budgetten van huisvesting kantoren veel minder aangesproken dan in andere jaren.		59	I
Communicatie	Een voordeel wegens vertraging bij de vernieuwing van intranet.		15	I
Mutaties reserves	Voor de uitvoering van de projecten uit het beleidsplan is € 14.000 onttrokken aan de reserve doorontwikkeling die niet in de reguliere begroting was verwerkt.		14	I
Overig voordeel	Algemene middelen/Verzekeringen/Bovenregionaal.		4	
Salarissen en sociale lasten	Het verschil op de post salarissen wordt veroorzaakt door een extra storting in de flo-voorziening ad € 1,6 miljoen. De meerjarenprognose van de FLO-kosten is halverwege 2020 geactualiseerd. Daaruit bleek dat de totale kosten over de periode 2020-2048 gelijk bleven, maar in de tijd wel naar voren zijn gehaald. Hierdoor was een extra storting in de voorziening noodzakelijk (zie: bestuursrapportage 2020). In februari 2021 hebben we echter nog een actualisatie van de meerjarenprognose gedaan. De reden daartoe was dat de belastingdienst in het najaar van 2020 zijn zienswijze op de toepassing boete Regeling Vervroegd Uittreden (RVU) heeft herzien. Dit maakt dat er vanaf 2021 niet alleen over de bruto uitkering een RVU-boete is verschuldigd, maar ook op alle werkgeversbijdragen en –afdrachten (zoals de pensioenpremie). Dit heeft een aanzienlijke verhoging van de kosten tot gevolg. Deels wordt de verhoging ook veroorzaakt door hogere pensioenpremies en een wetswijziging waardoor de levensloopregoeden stijgen. Dit zijn ontwikkelingen waar elke veiligheidsregio mee wordt geconfronteerd en geen invloed op heeft.	1.620		I
Financieringsfunctie	Bij dit onderdeel is een nadeel ontstaan ad € 344.000 doordat de in de begroting verwerkte interne omslagrente nog gebaseerd was op rentekosten die voortkwamen uit de gemeentelijke financiering van de kazernes die eind 2013 in eigendom zijn overgedragen. Inmiddels zijn alle kazernes overgedragen en is een herfinanciering gerealiseerd tegen een veel lagere rente. Dit nadeel is budgettair neutraal omdat dit wegvalt tegen een voordeel op de programma's waar minder rente is toegerekend dan geraamd. Vanaf 2021 is het omslagpercentage naar beneden bijgesteld.	344		I
Informatisering en automatisering	Bij de vorderende inrichting en onderhoud van het systeem voor de financiële en salarisadministratie, is dit nadeel ontstaan doordat meer externe deskundigheid nodig was.	44		I
	Totaal analyse Bedrijfsvoering	**2.008**	**251**	
	Per saldo na verrekening reserves	**1.757**		

Bevolkingszorg				Bedragen x € 1.000
Onderdeel	**Toelichting**	**Nadeel**	**Voor-deel**	**I/S**
Salarissen en sociale lasten	Op de salarissen deed zich en beperkt vacaturecoordeel voor.		31	I
Functiestruc-tuur BZ	Binnen de functiestructuur is een voordeel ontstaan doordat de piketten niet op de begrote inschaling zijn uitgevoerd.		24	I
Opleiden en oefenen BZ	Het OTO-budget van Bevolkingszorg is in de tussentijdse bestuursrap-portage naar beneden bijgesteld vanwege de impact van de coronacrisis. Uiteindelijk is er (binnen het beschikbare budget) toch meer uitgegeven dan oorspronkelijk voorzien door de versnelde omslag die gemaakt is naar het digitaal aanbieden van de OTO-activiteiten; voor sommige online activiteiten waren meer trainers nodig, er is in kleinere groepen getraind waardoor er uiteindelijk toch meer trainingen ingepland zijn en er moest geïnvesteerd worden in het ombouwen van trainingen en het creëren van individuele licenties (kosten ELO's). Bij enkele trainingen en oefeningen hadden we te maken met dusdanig veel lastminute afmeldingen dat de betreffende activiteit geannuleerd is (maar we er wel kosten voor gemaakt hebben). Tenslotte is de nieuwe piketgroep communicatieadviseurs CoPI volledig opgeleid wat tot een extra investering leidde.	69		I
Overig nadeel	Een kleine overschrijding op bedrijfsvoeringskosten.	11		I
	Totaal analyse BZ	**81**	**55**	
	Per saldo na verrekening reserves	**26**		

Subtotaal				Bedragen x € 1.000
Veiligheidsregio (exclusief GHOR)		**3.524**	**2.985**	
	Per saldo na verrekening reserves		**-540**	

GHOR				Bedragen x € 1.000
Onderdeel	**Toelichting**	**Nadeel**	**Voor-deel**	**I/S***
Onderdeel	Toelichting	Nadeel	Voor-deel	I/S
Personeels-lasten	Dit resultaat is o.a. het gevolg van 2 niet ingevulde vacatures € 141.000 (projectmanager en adviseur vakbekwaamheid).		231	I/S
Huisvestings-kosten	Dit een van de structurele voordelen, ontstaan doordat diverse stallingslo-caties van voertuigen werden gesloten, waarmee in de begroting geen rekening was gehouden. Dit resulteert in een structureel voordeel van € 128.000, omdat er voor die locaties geen huurlasten meer zijn.		165	I/S
Bedrijfskosten	Er waren achterblijvende kosten inzake OvDG-taken, doordat nog niet alles was overgedragen in 2020 (€ 71.000) en projecten die 'on hold' zijn gezet vanwege corona (€ 175.000), o.a. VeiligheidsInformatie Knooppunt (€ 40.000), opleidingskosten voor zowel GHOR crisisfuncties als team-ontwikkeling (€ 71.000), PR activiteiten zoals bestuurlijke conferenties (€ 28.000), evenementen app, zorgrisicoprofiel en diverse overige kleinere projecten en afwijkingen (€ 36.000). Doordat deze post bij de bestuursrap-portage te fors was afgeraamd is er een nadeel ontstaan van € 138.000.	138		I/S
	Per saldo - GHOR-GGD	**138**	**396**	
Lagere bijdrage GGD door lagere kosten	Vanwege de kosten voor gemene rekening draagt de GGD enkel bij in de werkelijk gemaakte kosten.	13		
Hogere bijdra-ge gemeenten door bevol-kingsaanwas	Conform de programmabegroting wordt de bijdrage gefactureerd met een latere peildatum voor het inwoneraantal dan voorhanden bij de vaststel-ling.		27	
	Per saldo GHOR-VR	**13**	**27**	
	Totaal analyse GHOR	**151**	**423**	
	Per saldo		**272**	

Totaal				Bedragen x € 1.000
Veiligheidsregio Brabant-Noord		**3.676**	**3.407**	
	Per saldo na verrekening reserves		**-268**	

Incidentele Baten en Lasten > € 50.000
Artikel 28, lid c van het BBV schrijft voor dat in de programmarekening een overzicht wordt opgenomen van de incidentele baten en lasten. De incidentele baten en lasten zijn in onderstaande tabel opgenomen. Hierdoor ontstaat inzicht in hoeverre het resultaat beïnvloed wordt door posten naast de reguliere bedrijfsvoering.

Op de begrote incidentele lasten en baten worden geen afwijkingen gerapporteerd, aangezien de incidentele baten en lasten - zoals afgesproken - niet waren opgenomen de gewijzigde begroting. Echter in de volgende paragraaf lichten we de uitgaven ten behoeve van het beleidsplan wel toe.

4.5 Overzicht incidentele baten en lasten

Incidentele baten en lasten	Bedragen x € 1.000	
Onderdeel	**Uitgaven**	**Onttrekking**
BP - Invullinggeven aan de Omgevingswet	23	23
BP - Investeren in (brandweer)vrijwilligers	33	33
BP - Veiligheidsinformatie samenbrengen en delen	127	127
BP - Doorontwikkeling organisatie (ML)	14	14
	197	**197**

4.6 Financieel overzicht op taakvelden

Opm.: het onbenutte voorschot van de GHOR in 2019 is net als in jaarrekening 2019 niet opgenomen en komt niet naar voren als resultaat van de VR, zoals dit voor 2020 is weergegeven. Dit saldo betrof € 946.000 in 2019.

Totaaloverzicht Baten en lasten per taakveld Brandweer Brabant-Noord										Bedragen x € 1.000		
	Begroting 2020 Primair			**Begroting 2020 na wijziging**			**Werkelijk 2020**			**Werkelijk 2019**		
	Baten	**Lasten**	**Saldo**	**Baten**	**Lasten**	**Saldo**	**Baten**	**Lasten**	**Saldo**	**Baten**	**Lasten**	**Saldo**
0. Bestuur en ondersteuning												
0.4 Overhead	198	9.391	-9.193	268	8.950	-8.682	76	13.015	-12.939	155	8.671	-8.515
0.5 Treasury		430	-430	592	258	334	200	211	-11	0	375	-375
0.8 Overige baten en lasten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotaal	**198**	**9.821**	**-9.623**	**859**	**9.208**	**-8.348**	**276**	**13.226**	**-12.950**	**155**	**9.046**	**-8.890**
1. Veiligheid												
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	42.590	32.949	9.641	42.302	33.208	9.094	42.265	28.325	13.940	39.811	29.880	9.931
Subtotaal	**42.590**	**32.949**	**9.641**	**42.302**	**33.208**	**9.094**	**42.265**	**28.325**	**13.940**	**39.811**	**29.880**	**9.931**
Totaal taakvelden	**42.788**	**42.770**	**18**	**43.162**	**42.416**	**746**	**42.540**	**41.550**	**990**	**39.966**	**38.926**	**1.040**
Resultaat voor bestemming	**42.788**	**42.770**	**18**	**43.162**	**42.416**	**746**	**42.540**	**41.550**	**990**	**39.966**	**38.926**	**1.040**
Mutaties reserves	7	25	-18	45	1.129	-1.084	245	2.087	-1.842	837	829	8
Resultaat na bestemming	**42.795**	**42.795**	**-**	**43.206**	**43.545**	**-338**	**42.785**	**43.637**	**-852**	**40.803**	**39.755**	**1.048**
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-	-	-	-	-			-
Resultaat na belasting	**42.795**	**2.795**	**-**	**43.206**	**43.545**	**-338**	**42.785**	**43.637**	**-852**	**40.803**	**39.755**	**1.048**

Totaaloverzicht Baten en lasten per taakveld GHOR Brabant-Noord												Bedragen x € 1.000
	Begroting 2020 Primair			Begroting 2020 na wijziging			Werkelijk 2020			Werkelijk 2019		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
0. Bestuur en ondersteuning												
0.4 Overhead	240	240	-	240	240	-	243	243	-	237	237	-
0.5 Treasury	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0.8 Overige baten en lasten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	28	-	28
Subtotaal	**240**	**240**	**-**	**240**	**240**	**-**	**243**	**243**	**-**	**265**	**237**	**28**
1. Veiligheid												
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	2.333	2.333	-	1.826	1.826	-	2.318	1.565	753	1.312	1.518	-206
Subtotaal	**2.333**	**2.333**	**-**	**1.826**	**1.826**	**-**	**2.318**	**1.565**	**753**	**1.312**	**1.518**	**-206**
Totaal taakvelden	**2.573**	**2.573**	**-**	**2.066**	**2.066**	**-**	**2.561**	**1.808**	**753**	**1.577**	**1.755**	**-178**
Resultaat voor bestemming	**2.573**	**2.573**	**-**	**2.066**	**2.066**	**-**	**2.561**	**1.808**	**753**	**1.577**	**1.755**	**-178**
Mutaties reserves	-	-	-	-	-	-	-	-	-	178	-	178
Resultaat na bestemming	**2.573**	**2.573**	**-**	**2.066**	**2.066**	**-**	**2.561**	**1.808**	**753**	**1.755**	**1.755**	**-**
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultaat na belasting	**2.573**	**2.573**	**-**	**2.066**	**2.066**	**-**	**2.561**	**1.808**	**753**	**1.755**	**1.755**	**-**

Totaaloverzicht Baten en lasten per taakveld MKOB (Brabant-Noord)												Bedragen x € 1.000
	Begroting 2020 Primair			Begroting 2020 na wijziging			Werkelijk 2020			Werkelijk 2019		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
0. Bestuur en ondersteuning												
0.4 Overhead	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	440	-440
0.5 Treasury	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0.8 Overige baten en lasten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	368	-	368
Subtotaal	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**368**	**440**	**-72**
1. Veiligheid												
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.766	4.544	222
Subtotaal	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**4.766**	**4.544**	**222**
Totaal taakvelden	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**5.134**	**4.984**	**150**
Resultaat voor bestemming	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**5.134**	**4.984**	**150**
Mutaties reserves	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32	-	32
Resultaat na bestemming	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**5.166**	**4.984**	**181**
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultaat na belasting	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**5.166**	**4.984**	**181**

Totaaloverzicht Baten en lasten per taakveld Bevolkingszorg (Brabant-Noord)												Bedragen x € 1.000
	Begroting 2020 Primair			Begroting 2020 na wijziging			Werkelijk 2020			Werkelijk 2019		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
0. Bestuur en ondersteuning												
0.4 Overhead	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0.5 Treasury	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0.8 Overige baten en lasten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotaal	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
1. Veiligheid												
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	665	675	-10	669	541	129	669	567	103	452	424	28
Subtotaal	**665**	**675**	**-10**	**669**	**541**	**129**	**669**	**567**	**103**	**452**	**424**	**28**
Totaal taakvelden	**665**	**675**	**-10**	**669**	**541**	**129**	**669**	**567**	**103**	**452**	**424**	**28**
Resultaat voor bestemming	**665**	**675**	**-10**	**669**	**541**	**129**	**669**	**567**	**103**	**452**	**424**	**28**
Mutaties reserves	-	5	-5	-	-	-	-	-	-			-
Resultaat na bestemming	**665**	**680**	**-15**	**669**	**541**	**129**	**669**	**567**	**103**	**452**	**424**	**28**
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-	-	-	-	-			-
Resultaat na belasting	**665**	**680**	**-15**	**669**	**541**	**129**	**669**	**567**	**103**	**452**	**424**	**28**

Totaaloverzicht Baten en lasten per taakveld Veiligheidsregio Brabant-Noord												Bedragen x € 1.000
	Begroting 2020 Primair			Begroting 2020 na wijziging			Werkelijk 2020			Werkelijk 2019		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
0. Bestuur en ondersteuning												
0.4 Overhead	438	9.631	-9.193	508	9.190	-8.682	319	13.258	-12.939	392	9.348	-8.956
0.5 Treasury	-	430	-430	592	258	334	200	211	-11	0	375	-375
0.8 Overige baten en lasten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	396	-	396
Subtotaal	**438**	**10.061**	**-9.623**	**1.099**	**9.448**	**-8.348**	**519**	**13.469**	**-12.950**	**788**	**9.723**	**-8.935**
1. Veiligheid												
1.1 Crisisbeheersing en brand-weer	45.588	35.957	9.631	44.797	35.575	9.223	45.252	30.456	14.795	46.341	36.366	9.975
Subtotaal	**45.588**	**35.957**	**9.631**	**44.797**	**35.575**	**9.223**	**45.252**	**30.456**	**14.795**	**46.341**	**36.366**	**9.975**
Totaal taakvelden	**46.026**	**46.018**	**8**	**45.897**	**45.022**	**874**	**45.770**	**43.925**	**1.845**	**47.129**	**46.089**	**1.041**
Resultaat voor bestemming	**92.052**	**46.018**	**8**	**45.897**	**45.022**	**874**	**45.770**	**43.925**	**1.845**	**47.129**	**46.089**	**1.041**
Mutaties reserves	7	30	-23	45	1.129	-1.084	245	2.087	-1.842	1.046	829	217
Resultaat na bestemming	**92.059**	**46.048**	**-15**	**45.942**	**46.151**	**-210**	**46.015**	**46.012**	**3**	**48.176**	**46.918**	**1.258**
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultaat na belasting	**92.059**	**46.048**	**-15**	**45.942**	**46.151**	**-210**	**46.015**	**46.012**	**3**	**48.176**	**46.918**	**1.258**

4.7 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector

Publicatieverplichting bezoldiging
Uit hoofde van de WNT moet de bezoldiging van alle (gewezen) topfunctionarissen (dienstverband) worden verantwoord, ook als de bezoldigingsnorm niet is overschreden. Van overige medewerkers in dienstverband moet alleen een vermelding plaatsvinden bij overschrijding van de bezoldigingsnorm. Van hen moet de veiligheidsregio, op grond van de WNT en het gewijzigde artikel 28 BBV, in de toelichting op het overzicht van baten en lasten het volgende opnemen:

- de beloning;
- de belastbare vaste en variabele onkostenvergoeding;
- de voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn;
- de functie of functies;
- de duur en omvang van het dienstverband in het verslagjaar;
- een motivering voor de overschrijding van de maximale bezoldigingsnorm; en
- (indien de norm is overschreden) de bezoldiging, de functie of functies en de duur van het dienstverband over het voorafgaande kalenderjaar.

Van topfunctionarissen moet bovendien ook de naam openbaar worden gemaakt. Bij de niet-topfunctionarissen is dit niet verplicht en kan worden volstaan met het noemen van de functie(s). Een gewezen topfunctionaris is een topfunctionaris, die op of na 1 januari 2013 topfunctionaris in de zin van de WNT is geweest.

Deze gegevens worden gepubliceerd conform het door het ministerie van BZK voorgeschreven model.

WNT-verantwoording 2020 Veiligheidsregio Brabant-Noord
De WNT is van toepassing op Veiligheidsregio Brabant-Noord. Het voor Veiligheidsregio Brabant-Noord toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2020 € 201.000 (dit is het algemene bezoldigingsmaximum 2020).

Conform het verantwoordingsmodel 2020 kan voor de veiligheidsregio worden volstaan met de tabellen 1a (directeur) en 1d (bestuursleden).

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.

Gegevens 2020 (tabel 1a) **bedragen x € 1**	**M.L. van Schaijk**
Functiegegevens	**Directeur Veiligheidsregio**
Aanvang en einde functievervulling in verantwoord jaar	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 133.026
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 29.501
Subtotaal	€ 162.527
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 201.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	
Bezoldiging	**€ 162.527**
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
Gegevens 2019	
Functiegegevens5	Directeur Veiligheidsregio
Aanvang en einde functievervulling in voorgaand jaar	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 124.683
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 19.854
Subtotaal	€ 144.537
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 194.000
Bezoldiging	**€ 144.537**

1d. Topfunctionarissen alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt met een bezoldiging van € 1.700 of minder.

Gegevens 2020 (tabel 1d)		
Naam topfunctionaris	**Functie**	**Functionaris wordt aangemerkt als topfunctionaris tot uiterlijk**
P. Verlaan	Regionaal Commandant	31-12-2022
W.A.G. Hillenaar	Lid Dagelijks Bestuur Lid Algemeen Bestuur	Niet van toepassing (onbepaalde tijd)
R.H. Augusteijn	Lid Algemeen Bestuur	12-11-2022
W. van Hees	Lid Algemeen Bestuur	Niet van toepassing (onbepaalde tijd)
W.J.L. Buijs-Glaudemans	Lid Dagelijks Bestuur Lid Algemeen Bestuur	Niet van toepassing (onbepaalde tijd)
J.M.L.N. Mikkers	Voorzitter en Lid Dagelijks Bestuur Lid Algemeen Bestuur	Niet van toepassing (onbepaalde tijd)
H.A.G. Hellegers	Lid Dagelijks Bestuur Lid Algemeen Bestuur	Niet van toepassing (onbepaalde tijd)
M.A.H. Moorman	Lid Algemeen Bestuur	Niet van toepassing (onbepaalde tijd)
P.M.J.H. Bos	Lid Algemeen Bestuur	Niet van toepassing (onbepaalde tijd)
K.W.Th. van Soest	Lid Algemeen Bestuur	Niet van toepassing (onbepaalde tijd)
M. Buijs	Lid Dagelijks Bestuur Lid Algemeen Bestuur	28-11-2022
A.M.T. Naterop	Lid Algemeen Bestuur	26-11-2023
R.S. van Meygaarden	Lid Algemeen Bestuur	Niet van toepassing (onbepaalde tijd)
A.M.H. Roolvink	Lid Algemeen Bestuur	Niet van toepassing (onbepaalde tijd)
J. Zwijnenburg-Van der Vliet	Lid Algemeen Bestuur	21-02-2023
Y.C.M.G. de Boer	Lid Algemeen Bestuur	31-12-2024
M.C. Bakermans	Lid Algemeen Bestuur	Niet van toepassing (onbepaalde tijd)
A. Walraven	Lid Algemeen Bestuur	Niet van toepassing (onbepaalde tijd)
M.L.P. Sijbers	Lid Algemeen Bestuur	07-11-2023
M.A. Fränzel	Lid Algemeen Bestuur	Niet van toepassing (onbepaalde tijd)
J.C.M. Pommer	Lid Algemeen Bestuur	05-07-2023
H.J. Looijen	Lid Algemeen Bestuur	Niet van toepassing (onbepaalde tijd)
C.H.C. van Rooij	Lid Algemeen Bestuur	Niet van toepassing (onbepaalde tijd)
R.J. van de Mortel	Lid Algemeen Bestuur	Niet van toepassing (onbepaalde tijd)

4.8 Gemeentelijke bijdrage en Rijksbijdrage

	BBN*	GHOR	BZ fiestruct.**	BZ overig	BZ Totaal	Totaal
Bijdrage per inwoner		**€ 1,878**	**€ 0,581**	**€ 0,571**		
Vast bedrag	€ 35.329.860					€ 35.329.860
Inwoners-afhankelijk bedrag**		**€ 1.236.881**	**€ 293.063**	**€ 376.070**	**€ 669.133**	**€ 1.906.013**
Totaal	**€ 35.329.860**	**€ 1.236.881**	**€ 293.063**	**€ 376.070**	**€ 669.133**	**€ 37.235.873**

* Dit is exclusief de bijdragen voor de in eigendom overgedragen kazernes, waar (nog) van toepassing.

** Gebaseerd op het inwonersaantal van 1 januari 2019, zijnde 658.616 inwoners; voor Functiestructuur BZ (exclusief 's-Hertogenbosch) 504.411 inwoners.

4.9 Verantwoordingsinformatie specifieke uitkeringen (SISA)



Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 28 januari 2021				
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* € 6.107.537	

Gegevens BDUR 2020			bedragen * € 1
	BBN	**GHOR**	**Totaal**
1e kwartaal	1.193.846	307.947	1.501.793
2e kwartaal	1.193.846	307.947	1.501.793
3e kwartaal	1.193.846	307.947	1.501.793
4e kwartaal	1.193.846	307.947	1.501.793
Loon- en prijsbijstelling / herverdelingseffect	100.365		100.365
TOTAAL	**4.875.749**	**1.231.788**	**6.107.537**

De totale bijdrage voor Veiligheidsregio Brabant-Noord op grond van de BDUR bedraagt € 6.107.537, inclusief een extra bijdrage ter hoogte van € 100.365 toegekend als loonbijstelling 2020. Deze bijstelling werkt structureel door.

4.10 Gebeurtenissen na balansdatum

Covid-19 heeft beperkte financiële gevolgen voor de jaarrekening 2020. Naar verwachting zijn er wel gevolgen voor onze begroting 2021 en mogelijk voor de jaren daarna. Hoe groot de financiële impact zal zijn is nu onmogelijk te bepalen. We monitoren onze risico's en die van onze partners voortdurend. Onze organisatie loopt geen risico voor de continuïteit. We bewaken onze liquiditeitspositie goed en nemen zo nodig maatregelen om onze taken gedurende deze crisis zo goed mogelijk te blijven uitvoeren.

4.11 Controleverklaring

Accountants

Baker Tilly (Netherlands) N.V.
Bijster 39
Postbus 3814
4800 DV Breda

T: +31 (0)76 525 00 00
F: +31 (0)76 525 00 50

breda@bakertilly.nl
www.bakertilly.nl

KvK: 24425560

Aan het algemeen bestuur van
Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio
Brabant-Noord

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

A. Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2020

Ons oordeel
Wij hebben de jaarrekening 2020 van Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Brabant-Noord te 's-Hertogenbosch gecontroleerd.

Naar ons oordeel:
- geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2020 als van de activa en passiva van Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Brabant-Noord op 31 december 2020 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV);
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2020 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving, waaronder verordeningen, opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in het normenkader, dat op 4 november 2020 is vastgesteld door het algemeen bestuur.

De jaarrekening bestaat uit:
1 het overzicht van baten en lasten over 2020;
2 de balans per 31 december 2020;
3 de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen;
4 de SiSa-bijlage met de verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen; en
5 de bijlage met het overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld.

Baker Tilly (Netherlands) N.V. trading as Baker Tilly is a member of the global network of Baker Tilly International Ltd., the members of which are separate and independent legal entities.

Alle diensten worden verricht op basis van een overeenkomst van opdracht, gesloten met Baker Tilly (Netherlands) N.V., waarop van toepassing zijn de algemene voorwaarden, gedeponeerd bij de Kamer van Koophandel onder nr. 24425560. In deze voorwaarden is een beperking van aansprakelijkheid opgenomen.

Accountants



De basis voor ons oordeel
Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), het controleprotocol dat is vastgesteld door het algemeen bestuur op 4 november 2020 en het Controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) 2020 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 Brabant-Noord 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.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd
In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2020 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.

Materialiteit
Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op € 457.000. 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.

Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in het Controleprotocol WNT 2020. 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 het algemeen bestuur tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven de € 23.000 rapporteren alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve, SiSa- of WNT-redenen relevant zijn.

B. Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen andere informatie

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

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

C 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 het rechtmatig tot stand komen 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, waaronder verordeningen, opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in het normenkader, dat op 4 november 2020 is vastgesteld door het algemeen bestuur.

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 mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het dagelijks bestuur afwegen of de financiële positie voldoende is om de gemeenschappelijke regeling in staat te stellen de risico's vanuit de reguliere bedrijfsvoering financieel op te vangen. Het dagelijks bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de risico's kunnen worden opgevangen toelichten in de jaarrekening.

Het algemeen bestuur is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de gemeenschappelijke regeling.

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, het controleprotocol dat is vastgesteld door het algemeen bestuur op 4 november 2020, het Controleprotocol WNT 2020, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen.

Accountants

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,
  - dat baten en lasten alsmede de balansmutaties 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. 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 de gemeenschappelijke regeling;
- 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 dagelijks bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het dagelijks bestuur gehanteerde afweging dat de gemeenschappelijke regeling in staat is de risico's vanuit de reguliere bedrijfsvoering financieel op te vangen aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de gemeenschappelijke regeling haar financiële risico's kan opvangen. 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 er echter toe leiden dat de gemeenschappelijke regeling de financiële risico's niet kan opvangen;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

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.

Breda, 30 juni 2021
Baker Tilly (Netherlands) N.V.

Was getekend,

drs. B. Smeenk RA

5. Bijlagen

5.1 Lijst van veelgebruikte afkortingen

AVLS	Automatisch Voertuigen Locatie Systeem
AC	Algemeen Commandant
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten
BDUR	Besluit doeluitkering bestrijding van rampen en zware ongevallen
BEVI	Besluit Externe Veiligheid Inrichtingen
BTEV	Besluit Transport Externe Veiligheid
BOT	Brandweer Opvang Team
BRZO	Besluit Risico's en Zware Ongevallen
BZ	Bevolkingszorg
BZK	Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties
COT	Instituut voor Veiligheid- en Crisismanagement
COO	Competentiegericht Opleiden op Officiersniveau
CoPI	Commando Plaats Incident
CvD	Commandant van Dienst
CRIB	Centraal Registratie en Informatiebureau
DTO	Defensie Telematica Organisatie
EMU-saldo	Vordering-saldo Europese economisch Monetaire Unie
ESF	Europees Sociaal Fonds
GAGS	Geneeskundig Adviseur Gevaarlijke Stoffen
GHOR	Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio
GMC	Gemeenschappelijk Meld Centrum
GMS	Gemeenschappelijk Meld Systeem
GPS	Global Position System (navigatie middels satelliet)
GRIP	Gecoördineerde Regionale IncidentenbestrijdingsProcedure
GWT	Groot water transport
HKZ	Harmonisatie Kwaliteitsbeoordeling in de Zorgsector
HIN/HON	Hoofd Informatie/Hoofd Ondersteuning Bevolkingszorg
HOvD	Hoofd Officier van Dienst
IFV	Instituut Fysieke Veiligheid
MKA	Meldkamer voor Ambulancezorg
MKB	Meldkamer Brandweer
MKOB	Meldkamer Oost-Brabant
MKOB	Meldkamer Politie
NMR	Nationaal Meetnet Radioactiviteit
OGS	Ongevalsbestrijding Gevaarlijke Stoffen
OMS	Openbaar brand Meld Systeem
OvD	Officier van Dienst
OIV	Officier Informatie Voorziening
OT	Operationeel Team
PBZO	Preventie Beleid Zware Ongevallen
PG	Publieke Gezondheid
PSHOR	Psychosociale Hulpverlening bij Ongevallen en Rampen
RAV	Regionale Ambulance Voorziening
RGF	Regionaal Geneeskundig Functionaris
RIVM	Rijksinstituut voor Volksgezondheid en Milieuhygiëne
ROP	Regeling Operationele Procedures
ROL	Regeling Operationele Leiding
SMH	Spoedeisende Medische Hulpverlening

THV	Technische Hulpverlening
JenV	Justitie & Veiligheid
VR	Veiligheidsregio
VWS	Volksgezondheid Welzijn en Sport
WABO	Wet Algemene Bepalingen omgevingsrecht
WKR	Werkkostenregeling
WMB	Wet Milieu Beheer
WPG	Wet Publieke Gezondheid
WRO	Wet Ruimtelijke Ordening
WRZO	Wet Rampen en Zware Ongevallen
WVD	Waarschuwings- en VerkenningsDienst
WVR	Wet veiligheidsregio's
ZiROP	Ziekenhuis Rampen Opvang Plan
AVLS	Automatisch Voertuigen Locatie Systeem

5.2 BBN – Kengetallen Inkoop

Contractverplichtingen n.a.v. doorlopen Europese aanbestedingen	
Omschrijving	**Bedrag incl. BTW**
Contract ICT outsourcing (incl wan verbindingen)	€ 1.300.000
Contract Tankpassen en brandstof	€ 666.000
Contract Financieel systeem	€ 615.000
Contracten Realistisch Oefenen	€ 574.250
Contracten Energie (gas en electriciteit)	€ 560.000
Contracten Schoonmaak	€ 370.000
Contract Materieel beheerssysteem	€ 171.000
Contract Personele verzekeringen	€ 149.000
Contract VMS	€ 146.000
Contract Brandverzekering gebouwen	€ 120.000
Contract Wagenpark verzekeringen	€ 130.000
Contract E-HRM	€ 69.600
Contract Warme drankenautomaten en Ingrediënten	€ 10.333
Contract Mobiele abbonementen en data	€ 18.000

Doorlopen Inkooptrajecten 2020	
Omschrijving	**Bedrag aanbesteding incl. BTW**
Levering tankautospuiten 4x2 en 4x4	€ 4.000.000
Haakarmvoertuigen	€ 900.000
Reguliere Dienstvoertuigen (LADV)	€ 800.000
Flexibele arbeid (uitzendkrachten)	€ 700.000
Energie Gas en Electra 2021-2022	€ 700.000
Bouwbegeleidingsbureau hoofdlocatie	€ 600.000
Warme dranken voorziening	€ 560.000
Inhuur advisering brandveiligheid	€ 440.000
Materieel beheersysteem	€ 302.000
Accountant	€ 250.000
Inhuur beleidsadvisering Preparatie	€ 250.000
Rijopleidingen	€ 240.000
Architect tbv nevenlocatie	€ 190.000
Inhuur strategische beleidsadviseur brandweerzorg	€ 190.000
Inhuur extra ondersteuning I&A	€ 125.000

Basispaket oefenmiddelen	€ 125.000
Inhuur ondersteuning Brandweerzorg	€ 121.000
Brandverzekering	€ 120.000
Inhuur Programmamananger Omgevingswet	€ 113.000
Care drive software	€ 112.000
Softwarepakket Crash Recovery	€ 110.000
Inhuur begeleiding inrichting AFAS	€ 99.000
Levering kantoorartikelen	€ 96.000
Accu gereedschap	€ 83.000
Inhuur projectleider realisatie hoofdlocatie	€ 74.000
Standaard bepakking tankautospuit	€ 65.000
Kerstpakketten	€ 60.000
Inhuur Adviseur AOIC	€ 50.000
Inhuur projectleider aanbesteding redvoertuigen	€ 49.000
Bestuurlijk Oefenen Menukaart	€ 45.000
Inhuur ondersteuning aanbesteding ademlucht	€ 40.000
Actualisatie MJOP	€ 37.000
Bodemonderzoek tbv hoofdlocatie	€ 30.000
Kleding jeugdbrandweer	€ 29.000
Dynamisch aankoop systeem werken in Noordoostbrabant	-

5.3 Voortgang en afwikkeling investeringskredieten 2020

Doel van deze bijlage is een actueel beeld te geven van de investeringen en kredieten die zijn

Omschrijving Investering BBN-BZ								Bedragen x € 1.000	
	Primair investerings-krediet	Investerings-krediet	Wijzigingen Berap	Investerings-krediet (na wijziging)	Uitgaven Realisatie excl. OHW 2020	Restant	Vrijval	Overheveling krediet	
	01-01-2020	01-01-2020	2020	31-12-2020	44.196,00	44.196,00	31-12-2020	2020	2021 e.v.
Materieel	4.188.510	2.319.344	1.868.561	4.187.905	2.057.152,15	23.622,23	2.107.131	131.998	2.239.129
Huisvesting	46.956.316	1.620.000	45.264.578	46.884.578	10.166.878,91	1.266.445,44	35.451.254	-15.000	35.436.254
ICT-DIV	719.492	-	635.616	635.616	314.675,61	18.464,60	302.476	-120.941	181.535
Totaal	**51.864.318**	**3.939.344**	**47.768.755**	**51.708.099**	**12.538.706,67**	**1.308.532,27**	**37.860.860**	**-3.943**	**37.856.917**

gevoteerd en in hoeverre deze kredieten kunnen worden overgeheveld naar 2021. Daarnaast worden de grote afwijkingen toegelicht op de gerealiseerde investeringen in 2020. In de tabel hieronder een recapitulatie van de investeringsbedragen per onderdeel.

Opm. t.a.v. onderhanden werk: het bedrag van € 23.622,23 is bij de presentatie van de balans opgenomen onder overlopende activa vanwege vertraagde levering.

Een aantal investeringen zijn opgestart in 2020 maar nog niet volledig afgerond. Dit krijgt zijn beslag in 2021. Hieronder staat per afdeling een opsomming van deze investeringen met een toelichting over de voortgang. Tevens is er een aanvullende toelichting opgenomen voor de afgewikkelde investeringen waarvan het budget aanzienlijk overschreden is. De investeringen die afgerond zijn worden alleen toegelicht indien er een significante afwijking ten opzichte van het geraamde krediet bestaat.

Materieel

Voor de investeringen in materiaal draaien we proactief mee in de begrotingscyclus en zijn we op tijd met het aanleveren van onze financiële gegevens op het gebied van de (her)investeringen van materieel en materiaal.

Omschrijving Investering BBN-BZ										Bedragen x € 1.000
INV nummer	Huisvesting	Totaal Investeringskrediet	Investeringskrediet	Wijzigingen krediet	Investeringskrediet (na wijziging)	Uitgaven Realisatie excl OHW 2020	Uitgaven OHW 2020	Restant	Vrijval	Overhevelingskrediet
INV-HU719100	Overname brandweerkazernes gemeenten	11.931.265		11.931.265	11.931.265	10.132.718,76		1.798.546		1.798.546
INV-HU719101	Nieuwbouw kazerne: Oeffelt	1.656.000		1.633.766	1.633.766		895.179,43	738.587		738.587
INV-HU719102	Nieuwbouw kazerne Uden	4.372.000		4.322.496	4.322.496		235.081,72	4.087.414		4.087.414
INV-HU720100	Nieuwbouw kazerne (incl. nevenlocatie): Zeeland	8.882.000		8.882.000	8.882.000		101.083,40	8.780.917		8.780.917
INV-HU720101	Aankoop perceel Zeeland	1.031.000		1.031.000	1.031.000			1.031.000		1.031.000
INV-HU720102	Nieuwbouw Kantoor: Plevierstraat	18.052.000		18.052.000	18.052.000		35.100,89	18.016.899		18.016.899
INV-HU720103	Nieuwbouw: Inventaris en inrichting Oeffelt	125.000	125.000		125.000			125.000		125.000
INV-HU720104	Nieuwbouw kazerne Uden (noodunit)	15.000		15.000	15.000			15.000	-15.000	-
INV-HU720105	Inventaris vervangingsinvesteringen regiobreed	434.051	380.000	54.051	434.051	34.160,15		399.891		399.891
-	Nieuwbouw: Inventaris en inrichting Oss		250.000	-250.000	-			-		-
-	Nieuwbouw: Inventaris en inrichting Uden		250.000	-250.000	-			-		-
-	Logistiek Steunpunt Oost::autowerkplaats , arbeidshygiëne		220.000	-220.000	-			-		-
-	Logisitiek Steunpunt Oost: ademluchtwerkplaats		300.000	-300.000	-			-		-
-	Logistiek Steunpunt Oost: kantoor		95.000	-95.000	-			-		-
INV-HU720106	Renovatie kazerne: Sint Anthonis	258.000		258.000	258.000			258.000		258.000
INV-HU720107	Renovatie kazerne: Mill (kantine)	50.000		50.000	50.000			50.000		50.000
INV-HU720108	Uitbreiding toegangsregistratiesysteem kazernes	150.000		150.000	150.000			150.000		150.000
	Totaal	**46.956.316**	**1.620.000**	**45.264.578**	**46.884.578**	**10.166.878,91**	**1.266.445,44**	**35.451.254**	**-15.000**	**35.436.254**

Dit betekent dat we na het vaststellen van het investeringsplan 2021-2024 in de programmabegroting, in 2020 al bestellingen kunnen plaatsen voor het jaar 2021. Het directe resultaat hiervan is dat voertuigen nu ook daadwerkelijk in het jaar vervangen worden waarin deze vervanging gepland is.

Verder is er een meerjarig investeringsplan (2020 – 2035) opgesteld waarin alle (her)investeringen en de vervangingsplanning zijn vastgelegd. In 2020 zijn een aantal kredieten geheel afgerond waarvan het saldo vrij komt te vallen (zie onderstaand overzicht).

Toelichting per investering:

INV-MA719001 WVD update teams.
Deze investering is in 2020 niet uitgevoerd. De ketenregisseur IBGS is aangesteld maar is in 2020 vanwege corona op andere werkzaamheden ingezet waardoor het nieuwe beleid op IBGS later is vastgesteld. Het budget is nog steeds noodzakelijk om de WVD-teams te updaten. Investeringskrediet doorzetten naar 2021.

INV-MA720001 Redgereedschap.
In 2019 is de Europese aanbesteding voor nieuw hydraulisch redgereedschap gerealiseerd. Echter, door een kort geding van een van de aanbestedende partijen zijn de werkzaamheden rondom de uitrol van de nieuwe apparatuur uitgesteld. Een gedeelte van de apparatuur is in 2020 uitgerold. Door de coronacrisis is de uitrol stil komen te liggen. De verwachting is dat deze in 2021 alsnog afgerond kan worden. Investeringskrediet doorzetten naar 2021.

INV-MA720002 Standaardbepakkingsmaterialen.
Inmiddels zijn de standaardbepakkingslijsten van de verschillende voertuigtypen gereed. Door de coronacrisis zijn alle werkzaamheden rondom de afronding vertraagd. Inmiddels zijn alle bestellingen geplaatst en deze zullen begin 2021 uitgeleverd worden. Investeringskrediet doorzetten naar 2021.

INV-MA720003 Ademlucht.
Restant budget wordt alleen uitgegeven als er dit nodig is naar aanleiding van afkeur of aanverwante omstandigheden. Restant budget wordt overgeheveld naar 2021 en toegevoegd aan het budget wat benodigd is voor de vervanging van het ademlucht. De Europese aanbesteding is inmiddels gepubliceerd en zal in 2021 gegund worden. Investeringskrediet doorzetten naar 2021.

INV-MA720004 Werkplaatsuitrusting.
De tijdelijke werkplaats in de kazerne Vught is gerealiseerd. Het restant budget zal mede ingezet worden voor de nieuwe werkplaatsen van de hoofd- en de nevenlocatie. Investeringskrediet doorzetten naar 2021.

INV-MA720008 Duikmaterieel.
Bestellingen zijn gedaan en worden afgeleverd in 2021. Investeringskrediet doorzetten naar 2021.

INV-MA720009 Meetapparatuur.
In 2019 is de aanbesteding voor nieuwe meetapparatuur gerealiseerd. Echter, door een kort geding van een van de aanbestedende partijen zijn de werkzaamheden rondom de uitrol van de nieuwe apparatuur uitgesteld. De apparatuur is vertraagd uitgerold en zal pas in 2021 volledig afgerond zijn. Investeringskrediet doorzetten naar 2021.

INV-MA720010 Vakbekwaamheid enscenering middelen.
Werkzaamheden zijn nog niet afgerond, investeringskrediet doorzetten naar 2021.

INV-MA720024 Dienstvoertuigen DA (bevolkingszorg).
Momenteel is C&R bezig met het opstellen van beleid rondom het rijden onder prio voor de OVD BZ en het piket Communicatie adviseurs COPI. Als het beleid vastgesteld is kan bepaald in welke uitvoering het voertuig aangeschaft kan worden. Besluit zal in 2021 genomen worden. Investeringskrediet doorzetten naar 2021.

INV-MA720015 Water ongevallenwagen.
Investering wordt 1 jaar uitgesteld vanwege nieuwe regels rondom het duiken. Investeringskrediet doorzetten naar 2021.

INV-MA720016 Water ongevallenboot.
Investering wordt 1 jaar uitgesteld vanwege nieuwe regels rondom het duiken. Investeringskrediet doorzetten naar 2021.

INV-MA720017 HAB Ademluchtcontainer.
Wordt in 2021 opgepakt als de aanbesteding rondom de aanschaf van de ademluchtapparatuur is afgerond. Investeringskrediet doorschuiven naar 2021.

INV-MA720018 HAB IBGS/OGS-container.
IBGS-beleid is inmiddels vastgesteld, in 2021 wordt een implementatieplan opgesteld zodat begonnen kan worden met de vervanging van de IBGS materialen. Investeringskrediet doorschuiven naar 2021.
INV-MA720019 HAB Deco-container.
IBGS-beleid is inmiddels vastgesteld, in 2021 wordt een implementatieplan opgesteld zodat begonnen kan worden met de vervanging van de IBGS materialen. Investeringskrediet doorschuiven naar 2021.

INV-MA720021 Heftrucks 3x.
Aanschaf wordt uitgesteld totdat duidelijk is wat de behoefte is als de beide logistieke werkplaatsen opgeleverd zijn. Investeringskrediet doorschuiven in afwachting van bouw hoofd- en nevenlocatie.

INV-MA720022 Helmen
Er zijn extra helmen besteld doordat er een aantal helmen is afgekeurd en de voorraad helmen en maten voor nieuwe collega's aangevuld moest worden. Is conform beleid en op grond van gebruiksduur en aanschafwaarde moeten deze helmen alsnog geactiveerd worden.

INV-MA720022 Uitrukpakken.
Door invoering van de nieuwe maattabellen naar aanleiding van de aanbesteding uitrukpakken was het in de overgangsfase naar de nieuwe systematiek nog noodzakelijk om een aantal maten extra aan te schaffen. Is conform beleid en op grond van gebruiksduur en aanschafwaarde moeten deze pakken alsnog geactiveerd worden.

INV-MA720023 HAB SVM-container.
IBGS-beleid is inmiddels vastgesteld, in 2021 wordt een implementatieplan opgesteld zodat begonnen kan worden met de vervanging van de IBGS materialen. Investeringskrediet doorschuiven naar 2021.

Huisvesting

Afgelopen jaren is een groot deel van de inventarissen op de kazernes in beeld gebracht. Op basis van deze informatie kunnen (her)investeringsplannen worden opgesteld. In het kader van de visie op kantoorhuisvesting zijn projecten gestart voor de bouw van een centraal kantoor in 's-Hertogenbosch en een logistiek steunpunt in Zeeland. In 2020 zijn de kazernes overgedragen en inmiddels ook getaxeerd. Voor het groot onderhoud aan kazernes is een meerjaren onderhoudsplan (MJOP) opgesteld.

Omschrijving Investering BBN-BZ										Bedragen x € 1.000
INV nummer		**Totaal Investeringskrediet**	**Investeringskrediet**	**Wijzigingen krediet**	**Investeringskrediet (na wijziging)**	**Uitgaven Realisatie excl OHW 2020**	**Uitgaven OHW 2020**	**Restant**	**Vrijval**	**Overhevelingskrediet**
	Huisvesting		**01-01-2020**	**2020**	**31-12-2020**	**44.196,00**	**44.196,00**	**31-12-2020**	**2020**	**2021 e.v.**
INV-HU719100	Overname brandweerkazernes gemeenten	11.931.265		11.931.265	11.931.265	10.132.718,76		1.798.546		1.798.546
INV-HU719101	Nieuwbouw kazerne: Oeffelt	1.656.000		1.633.766	1.633.766		895.179,43	738.587		738.587
INV-HU719102	Nieuwbouw kazerne Uden	4.372.000		4.322.496	4.322.496		235.081,72	4.087.414		4.087.414
INV-HU720100	Nieuwbouw kazerne (incl. nevenlocatie): Zeeland	8.882.000		8.882.000	8.882.000		101.083,40	8.780.917		8.780.917
INV-HU720101	Aankoop perceel Zeeland	1.031.000		1.031.000	1.031.000			1.031.000		1.031.000
INV-HU720102	Nieuwbouw Kantoor: Pleviersstraat	18.052.000		18.052.000	18.052.000		35.100,89	18.016.899		18.016.899
INV-HU720103	Nieuwbouw: Inventaris en inrichting Oeffelt	125.000	125.000		125.000			125.000		125.000
INV-HU720104	Nieuwbouw kazerne Uden (noodunit)	15.000		15.000	15.000			15.000	-15.000	-
INV-HU720105	Inventaris vervangingsinvesteringen regiobreed	434.051	380.000	54.051	434.051	34.160,15		399.891		399.891
-	Nieuwbouw: Inventaris en inrichting Oss		250.000	-250.000	-			-		-
-	Nieuwbouw: Inventaris en inrichting Uden		250.000	-250.000	-			-		-
-	Logistiek Steunpunt Oost::autowerkplaats , arbeidshygiëne		220.000	-220.000	-			-		-
-	Logisitiek Steunpunt Oost: ademluchtwerkplaats		300.000	-300.000	-			-		-
-	Logistiek Steunpunt Oost: kantoor		95.000	-95.000	-			-		-
INV-HU720106	Renovatie kazerne: Sint Anthonis	258.000		258.000	258.000			258.000		258.000
INV-HU720107	Renovatie kazerne: Mill (kantine)	50.000		50.000	50.000			50.000		50.000
INV-HU720108	Uitbreiding toegangsregistratiesysteem kazernes	150.000		150.000	150.000			150.000		150.000
	Totaal	**46.956.316**	**1.620.000**	**45.264.578**	**46.884.578**	**10.166.878,91**	**1.266.445,44**	**35.451.254**	**-15.000**	**35.436.254**

Toelichting per investering:

INV-HU719100 Overname brandweerkazernes gemeenten.
Het project overname brandweerkazernes wordt in q1 2021 afgerond. Dan kan de definitieve balans opgemaakt worden. Restant Investeringskrediet doorschuiven naar 2021.

INV-HU719101 Nieuwbouw kazerne: Oeffelt.
Q3 2020 is de nieuwbouw van de kazerne in Oeffelt gestart. De kazerne wordt eind Q1 2021 opgeleverd. Investeringskrediet doorschuiven naar 2021.
I
NV-HU719102 Nieuwbouw kazerne Uden.
Q1 2021 is de bouw van de kazerne in Uden gestart. De kazerne wordt eind Q3 2021 opgeleverd. Investeringskrediet doorschuiven naar 2021.

INV-HU720100 Nieuwbouw kazerne (incl. nevenlocatie): Zeeland.
De voorbereidingen voor de realisatie van de nevenlocatie in Zeeland zijn in volle gang. De verwachting is dat de bouw begin 2023 opgeleverd gaat worden. Investeringskrediet doorschuiven naar 2021 e.v.

INV-HU720101 Aankoop perceel Zeeland.
De voorbereidingen voor de realisatie van de nevenlocatie in Zeeland zijn in volle gang. De verwachting is dat de locatie begin 2023 opgeleverd gaat worden. De aankoop van het perceel in Zeeland loopt hier synchroon aan. Investeringskrediet doorschuiven naar 2021.

INV-HU720102 Nieuwbouw Kantoor: Plevierstraat.
De voorbereidingen voor de realisatie van de hoofdlocatie in Den Bosch zijn in volle gang. De verwachting is dat de locatie Q1 2024 opgeleverd gaat worden. Investeringskrediet doorschuiven naar 2021.

INV-HU720103 Nieuwbouw: Inventaris en inrichting Oeffelt.
Q3 2020 is de nieuwbouw van de kazerne in Oeffelt gestart. De kazerne wordt eind Q1 2021 opgeleverd. Investeringskrediet doorschuiven naar 2021.

INV-HUI720104 tijdelijke huisvesting kazerne Uden.
De noodzaak van de tijdelijke huisvesting is mede door Corona achterhaald, deze investering komt daarmee te vervallen.

INV-HU720105 Inventaris vervangingsinvesteringen regio breed.
Door de Coronacrisis zijn alle werkzaamheden rondom de vervanging van de inventaris vertraagd. Inmiddels zijn alle bestellingen geplaatst en deze zullen begin 2021 uitgeleverd worden. Investeringskrediet doorzetten naar 2021.

INV-HU720106 Renovatie kazerne: Sint Anthonis
De planning is dat de voorbereidingen voor de renovatie van de kazerne in Sint Anthonis Q3 2021 gestart gaat worden. Investeringskrediet doorschuiven naar 2021.

INV-HU720107 Renovatie kazerne: Mill (kantine).
De voorbereidende werkzaamheden zijn in volle gang, de verwachting is dat de renovatie van de kazerne in Q2 2021 gestart kan worden. Investeringskrediet doorschuiven naar 2021.
INV-HU720108 Uitbreiding toegangsregistratiesysteem kazernes.

Door de Coronacrisis zijn de werkzaamheden rondom de uitbreiding van het toegangsregistratiesysteem vertraagd. Investeringskrediet doorzetten naar 2021.

Huisvesting algemeen

De beschikbaar gestelde huisvestingsbudgetten voor 2019 moeten overgezet worden naar 2020. Deze projecten kennen een doorlooptijd van meerdere jaren.

Informatisering en Automatisering

Op het gebied van informatisering en automatisering is het AFAS-HRM systeem in 2019 in gebruik genomen. In 2020 volgde ook AFAS Financiën. Dit wordt in de loop van het jaar uitgebreid met de inkoopmodule, verplichtingenregistratie en rapportages.
Er is een aanbestedingstraject doorlopen voor de aanschaf van een Materieelbeheersysteem. Inmiddels is de gunning afgerond en wordt dit jaar gestart met de inrichting van dit nieuwe systeem.

Omschrijving Investering BBN-BZ										Bedragen x € 1.000
INV nummer		**Totaal Investeringskrediet**	**Investeringskrediet**	**Wijzigingen krediet**	**Investeringskrediet (na wijziging)**	**Uitgaven Realisatie excl OHW 2020**	**Uitgaven OHW 2020**	**Restant**	**Vrijval**	**Overhevelingskrediet**
	Informatisering en automatisering		**01-01-2020**	**2020**	**31-12-2020**	**44.196,00**	**44.196,00**	**31-12-2020**	**2020**	**2021 e.v.**
INV-I&A719200	Financieel systeem	325.000		241.124	241.124	123.337,10		117.787	-117.787	-0
INV-I&A719202	Tablets	81.250		81.250	81.250	28.574,37		52.676	-52.676	-0
INV-I&A719203	Monitoren	14.175		14.175	14.175			14.175	-14.175	-
INV-I&A719204	Materieelbeheersysteem	200.000		200.000	200.000		18.464,60	181.535		181.535
INV-I&A719205	Telefonie	56.817		56.817	56.817	19.240,09		37.577	-37.577	-0
INV-I&A720201	**Laptops**	**42.250**		**42.250**	**42.250**	**143.524,05**		**-101.274**	**101.274**	**-0**
	Totaal	**719.492**	**-**	**635.616**	**635.616**	**314.675,61**	**18.464,60**	**302.476**	**-120.941**	**181.535**

Toelichting per investering:

INV-I&A719200 AFAS Financieel systeem
Toelichting krediet is afgerond.

INV-I&A719202 Tablets
Het devicesbeleid is nog niet vastgesteld en geformaliseerd. Daarnaast staat er een pilot gepland om tijd- en plaatsonafhankelijk te werken, dit in relatie tot de nieuwbouw van de hoofd- en nevenvestiging.

INV-I&A719203 Monitoren
De levensduur van onze monitoren laat het toe om deze later te vervangen. Hierdoor verschuift de vervanging van de oude monitoren.

INV-I&A719204 Materieelbeheersysteem
Inmiddels is de gunning afgerond en wordt dit jaar gestart met de verdere aanschaf en inrichting van dit nieuwe systeem. Investeringskrediet doorzetten naar 2021.

INV-I&A719204 Telefonie
Toelichting

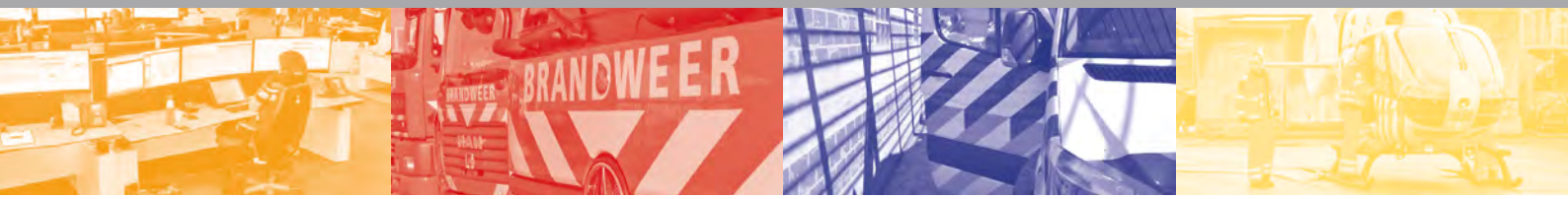
INV-I&A720201 Laptops
Het devicesbeleid is nog niet vastgesteld en geformaliseerd. Daarnaast staat er een pilot gepland om tijd- en plaatsonafhankelijk te werken, dit in relatie tot de nieuwbouw van de hoofd- en nevenvestiging.

VEILIGHEIDSREGIO
BRABANT-NOORD

Veiligheidsregio Brabant-Noord
Postbus 218
5201 AE ‘s-Hertogenbosch

T 088 02 08 208

VEILIGHEIDSREGIO
BRABANT-NOORD



PROGRAMMABEGROTING 2022

COLOFON

Plaats en datum
’s-Hertogenbosch, 30 juni 2021

Status
Ter vaststelling in de AB-vergadering van 30 juni 2021.

Opdrachtgever
Dagelijks Bestuur van Veiligheidsregio Brabant-Noord (VRBN)

Auteur(s)
J. van Kaathoven, E. van Creij

Eindredactie
MT VRBN

Opmaak en lay-out
Slooves Grafische Vormgeving, Grave

Fotoverantwoording
Veiligheidsregio Brabant-Noord

Meer informatie
Veiligheidsregio Brabant-Noord
Postbus 218
5201 AE ’s-Hertogenbosch
088 02 08 208
info@brwbn.nl

Inhoudsopgave

Inleiding **4**
Leeswijzer 5

1. Programma Veiligheid **6**
1.1 Crisis en Multi 10
1.2 Brandweer 18
1.3 Bedrijfsvoering 22

2. Verplichte paragrafen **27**
2.1 Bedrijfsvoering 28
2.2 Financiering 29
2.3 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 32
2.4 Onderhoud kapitaalgoederen 35
2.5 Verbonden partijen 36

3. Financiële begroting **38**
3.1 Overzicht van baten en lasten 39
3.2 Kaders totstandkoming begroting 41
3.3 Gemeentelijke bijdrage 2022 42
3.4 Incidentele en structurele lasten en baten 44
3.5 Financiële positie 44

4. Bijlagen **46**
4.1 Begroting naar hoofdkostensoort 47
4.2 Investeringen 52
4.3 Reserves en voorzieningen 55
4.4 Leningen 56
4.5 Overige technische uitgangspunten 56
4.6 Lijst van veelgebruikte afkortingen 59

⇇ **= terug naar inhoudsopgave**

Inleiding

2020 en ook 2021 zijn voor ons als veiligheidsregio drukke en roerige tijden geweest waarin we enorm veel gevraagd hebben van onze medewerkers. De focus lag op covid-19 en toch zijn veel van onze reguliere activiteiten – hoewel op een andere manier – doorgegaan. Ook hebben we een aanvang kunnen maken met de geplande belangrijke ontwikkelingen uit het beleidsplan 2020-2023. Hier zijn we oprecht trots op.

‘Samenwerken aan veiligheid’ is en blijft onze missie. Als Veiligheidsregio Brabant-Noord werken we met elkaar aan een veilige Brabantse leefomgeving. We leren mét en ván bedrijven, burgers, gemeenten en onze partners over belangrijke veiligheidsthema’s, nu en in de toekomst.

In ons beleidsplan 2020-2023 zetten we in op de vier onderstaande ontwikkelopgaven. In deze begroting geven we inzicht in wat we gaan doen in 2022 en binnen welk financieel kader.

Ontwikkelen naar een informatiegestuurde netwerkorganisatie
De veiligheidsregio is straks regisseur van een flexibele crisisorganisatie bij complexe veiligheidsvraagstukken. Zij stelt als netwerkorganisatie veiligheidsvraagstukken centraal en verbindt daar partijen aan die bijdragen aan de oplossingen ervan. Als makelaar van veiligheidsinformatie van en voor partners ondersteunt de organisatie hiermee het gemeentelijk veiligheidsbeleid.

Samenspel met gemeenten
Samen verbeteren we het samenspel tussen de gemeenten als opdrachtgever én als eigenaar. De veiligheidsregio acteert daarbij als opdrachtnemer. Deze opgave verlangt een goede advisering aan colleges en gemeenteraden, zowel vanuit de veiligheidsregio als vanuit de gemeenten zelf. Ook willen we de informatievoorziening aan de colleges en gemeenteraden over de belangrijkste prestaties van de veiligheidsregio verder verbeteren.

Behoud van sterke kolommen die de veiligheidsregio kunnen dragen
De veiligheidsregio als netwerkorganisatie kent verschillende externe partners en steunt binnen haar organisatie op functionarissen uit de kolommen Brandweer, GHOR en Bevolkingszorg. Deze kolomorganisaties moeten in staat zijn om hun eigen taken goed te vervullen. Daarnaast dragen zij bij aan het oplossen van kolomoverstijgende veiligheidsvraagstukken en brengen zij relevante veiligheidsinformatie vanuit hun kolom in.

Doorontwikkeling organisatie
De bedrijfsvoering binnen de Veiligheidsregio Brabant-Noord moet gericht zijn op een transparante en resultaatgerichte organisatie. De centrale vraag is: Hoe kunnen we bedrijfsvoering zo organiseren dat het past bij de gewenste ontwikkeling? Bedrijfsvoering ondersteunt het samenwerken in de keten en met partners, implementeert bedrijfsvoeringsinnovaties en heeft oog voor het welzijn van medewerkers.

Deze opgaven zijn ‘vertaald’ in tien opdrachten waar we de voortgang van monitoren. Bij elk thema komen de opdrachten uit het beleidsplan terug die daar betrekking op hebben.

Leeswijzer

De programmabegroting is opgebouwd uit het programma Veiligheid, de verplichte paragrafen en de financiële begroting met bijlagen.

Hoofdstuk 1 Programma Veiligheid
Dit hoofdstuk beschrijft onze missie, visie en de vertaling daarvan naar de verschillende thema's. Elk thema begint met een korte inleiding en beschrijft de beoogde resultaten voor 2022.

Hoofdstuk 2 Verplichte paragrafen
Dit hoofdstuk bevat de verantwoording van de beheersmatige aspecten, conform het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV).

Hoofdstuk 3 Financiële begroting
Dit hoofdstuk beschrijft de financiële uitgangspunten voor de begroting, de ontwikkelingen op het gebied van de loon- en prijsontwikkeling en de Rijksbijdrage. Een overzicht van lasten en baten en een meerjarenperspectief van de bijdragen per gemeente worden gepresenteerd.

Hoofdstuk 4 Bijlagen
In de bijlagen staan detailoverzichten, het investeringsplan, de reserves en voorzieningen, een overzicht van de lopende leningen en een lijst van veelgebruikte afkortingen.

1. Programma Veiligheid



Brabant-Noord is een regio met ruim 650.000 inwoners en een mix van stedelijk en landelijk gebied. In de regio zijn diverse grotere natuurgebieden (Loonse en Drunense Duinen, Kampina, Maashorst). Er worden veel evenementen georganiseerd en er is sprake van een groeiende economie. Dit brengt risico's met zich mee, evenals de aanwezigheid van gevaarlijke industrie en een uitgebreide infrastructuur met veel vervoersbewegingen over spoor, weg en door de lucht. De ligging aan de Maas maakt dat we ook te maken hebben met risico's op het water.

Veiligheidsregio Brabant-Noord (VRBN) is een netwerkorganisatie. In onze regio werken 16 gemeenten, de brandweer, de politie, de Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR) en het Openbaar Ministerie samen. Vaste samenwerkingspartners zijn de waterschappen, de GGD, de Omgevingsdienst en defensie. Daarnaast hebben we een omvangrijk netwerk van partijen waarmee we samenwerken. Denk daarbij aan Rijkswaterstaat, het Rode Kruis, de KNRM, de KBO, de Brabantse werkgeversvereniging, Essent, Brabant Water etc.

De veiligheidsregio is ook een krachtige en gerespecteerde hulpdienst. Met onze brandweerteams, crisisteams en centralisten staan wij 24/7 klaar om hulp te bieden. De crisisorganisatie van de GHOR staat klaar op het moment dat vanwege een ramp of crisis de balans tussen zorgvraag en -aanbod wordt bedreigd of verstoord.

We richten ons primair op fysieke veiligheid: het voorkomen en beheersen van risico's en het bestrijden van incidenten en crises. Samen met onze collega-hulpverleners en de gemeenten hebben we een krachtige crisisorganisatie staan. We beschikken over sterke diensten die snel hulp en slagkracht bieden en dat ook nog eens lang vol houden.

Actuele ontwikkelingen

Corona
Door de lange duur van de pandemie en de coronacrisis bevinden we ons in een ongekende situatie, waardoor we nieuwe ontwikkelingen moeilijk kunnen duiden. We vragen dan ook aandacht voor de onzekerheden rondom de blijvende impact van de coronacrisis. Corona kan op de lange termijn gevolgen hebben voor het takenpakket van de veiligheidsregio.

Op de korte termijn verwachten we dat onze organisatie zelf ook in 2021 nog te maken heeft met de beperkingen die zijn opgelegd. Denk aan een afgeslankt programma voor opleiden, trainen en oefenen (met tijdsblokken en in kleine groepen), een ingeperkte dienstverlening, minder controles op locatie, etc. Het overstappen op thuiswerken, videoteleconferenties en zoeken naar nieuwe wegen om onze verschillende werkzaamheden weer op te pakken. Daarnaast blijft een belangrijk deel van onze organisatie, net als in de gemeentelijke organisaties, betrokken bij crisisorganisatie.

Beleidsplan 2020-2023
De tien opdrachten uit het Beleidsplan 2020-2023 'Samen Veiliger' staan in deze begroting centraal. Met de opdrachten geven we handen en voeten aan het beleidsplan. Omdat de opdrachten niet statisch zijn, zijn deze – waar nodig – aangescherpt, zonder de koers te wijzigen. In 2021 wordt de tussentijdse evaluatie van het Beleidsplan uitgevoerd. De evaluatie kan leiden tot bijstelling op het beleidsplan.

Taakdifferentiatie brandweer
De rechtspositie brandweervrijwilligers staat onder druk vanwege de Europese Richtlijn deeltijdarbeid. Dit betekent dat binnen de bestaande wet- en regelgeving naar mogelijkheden moet worden gezocht om de huidige vrijwilliger voor de brandweer te behouden. Hiervoor is medio 2019 een landelijke denktank taakdifferentiatie brandweer opgericht. Deze denktank heeft de opdracht om een viertal bouwstenen te onderzoeken, waarmee we aan de Europese Richtlijn deeltijdarbeid zouden kunnen voldoen.

In het Veiligheidsberaad is afgesproken om in te gaan zetten op bouwsteen I. Hierbij wordt het onderscheid tussen vrijwilligers en beroepsmedewerkers gemaakt op de verplichte paraatheid van beroepsmedewerkers. Deze bouwsteen zal verder uitgewerkt moeten worden. Het betekent onder andere dat piketfuncties alleen nog maar door parttime beroepsmedewerkers kunnen worden ingevuld. De verwachting is dat er met bouwsteen I al een significante stap gezet kan worden om aan de wettelijke eisen te voldoen.

De besluitvorming door het Veiligheidsberaad en de minister van JenV over de denkrichting vindt plaats in 2021. De personele en financiële consequenties die volgen uit de besluitvorming zijn nog niet bekend. Naar verwachting zullen er na de besluitvorming nog diverse (juridische en financiële) onderzoeken en een langdurend implementatietraject volgen. De taakdifferentiatie is daarom ook in de risicotabel van de programmabegroting opgenomen.

Uitkomsten evaluatie WVR en de consequenties voor de VR en brandweer
Op 4 december 2020 heeft de voorzitter van de evaluatiecommissie het rapport ‘Evaluatie Wet veiligheidsregio’s, naar een toekomstbestendige crisisbeheersing en brandweerzorg’ aangeboden aan de minister van JenV. De kabinetsreactie op het evaluatierapport is op 3 februari 2021 aan de Tweede Kamer aangeboden. Vanwege de demissionaire staat van het kabinet, heeft de Tweede Kamer het rapport vooralsnog niet in behandeling genomen. Het evaluatierapport bevat een aantal kernadviezen. De besluitvorming zal door het nieuwe kabinet plaats moeten vinden. Het lijkt echter waarschijnlijk dat de eerste resultaten en mogelijke gevolgen hiervan voor VR en brandweer te verwachten zijn in 2022. We zullen dit nauwlettend volgen met het bestuur.

Omgevingswet
De komst van de Omgevingswet heeft gevolgen voor financiële stromen van decentrale overheden. Rijk, IPO, Unie van Waterschappen en VNG hebben daarom een hoofdlijnenakkoord gesloten over financiering van uitvoering van de Omgevingswet. In het bestuursakkoord is afgesproken om aanvullend financieel onderzoek te plegen naar de uitgaven, kosten en besparingen van de Omgevingswet. Het onderzoek wordt in het tweede kwartaal 2021 opgeleverd.

Ingebruikname nevenlocatie en laatste voorbereidingen bouw hoofdlocatie
In 2022 wordt de nieuwe nevenlocatie in Zeeland gebouwd. Dit zal voor meerdere teams tot verandering leiden in werkprocessen en werklocatie. De organisatie zet zich in om deze overgang zo soepel mogelijk te laten verlopen. Ook worden in 2022 de verdere voorbereidingen getroffen om in 2024 de nieuwe hoofdlocatie in ’s-Hertogenbosch op te leveren. Daarnaast starten in 2022 de voorbereidingen voor de (ver)nieuwbouw van de kazerne in Oss.

Energietransitie
De energietransitie betekent in het kader van veiligheid een verschuiving van risico’s. Het uitgangspunt is dat VRBN graag meedenkt hoe de energietransitie zo veilig mogelijk kan verlopen. Vanuit dit oogpunt duiden wij risico’s en adviseren we over het beperken ervan (ja, mits-houding).

De komende jaren maakt VRBN vanuit de risico’s een vertaling naar de gevolgen voor Risico-, Crisisbeheersing en Brandweerzorg. Daarbij streven we naar een cyclische werking; Brandweerzorg geeft vanuit repressie input aan Risico- en Crisisbeheersing en vice versa. Vervolgens kan samen met gemeenten en andere partners onderzocht worden hoe de impact (schade, slachtoffers en maatschappelijke ontwrichting) hiervan kan worden verkleind.

Waar we voor staan
'Samenwerken aan veiligheid' is en blijft onze missie. Als Veiligheidsregio Brabant-Noord werken we met elkaar aan een veilige Brabantse leefomgeving. We leren mét en ván bedrijven, burgers, gemeenten en onze partners over belangrijke veiligheidsthema's, nu en in de toekomst.

Elke dag werken we op een professionele en bevlogen manier mee aan een duurzaam veiliger Brabant. We beschikken over waardevolle informatie, kennis en ervaring op het gebied van veiligheid. Door deze unieke expertise te bundelen en te delen werken we samen aan het succesvol voorkomen, voorbereiden, bestrijden en leren van crises, rampen en incidenten. We brengen (toekomstige) veiligheidsthema's en -risico's in kaart. En verbinden hierbij verschillende partners. Samenwerken vinden we vanzelfsprekend. We zijn sterk lokaal verankerd. Met elkaar voeren we ons vak met passie, trots en plezier uit.

Waar we voor gaan
De samenleving wordt geconfronteerd met grote uitdagingen. Het is belangrijk dat de samenleving snel en adequaat inspeelt op deze veranderende en onvoorspelbare omstandigheden. Dat zij zich effectief wapent tegen welk risico of dreiging dan ook. Een samenleving met veerkracht!

Zo hebben we allemaal onze verantwoordelijkheid voor veiligheid en veerkracht. Inwoners, ondernemers, bestuurders en zorg- en hulpverleners leveren ieder hun bijdrage, of het nu gaat om het voorkomen van onveilige situaties in het dagelijkse leven of het handelen in geval van een daadwerkelijke crisis. Van ondernemers en zorgverleners verwachten we dat ze werk maken van hun veiligheidscultuur, (brand)veiligheid en oog en oor hebben voor de (fysieke) samenleving waarin ze opereren. Daarvoor stimuleren we hen tot het nemen van proactieve maatregelen gericht op risicoreductie en het behoud van (zorg)continuïteit. Van inwoners verwachten we dat zij eigen verantwoordelijkheid nemen en maatregelen treffen voor hun eigen veiligheid en die van hun directe omgeving. Dit gaat niet allemaal vanzelf en vraagt permanent onze aandacht en inspanning.

Ook de gemeenten in Brabant-Noord nemen hun verantwoordelijkheid voor een veilige samenleving. De beheersbaarheid van risico's, incidenten en crises en de veerkracht van de samenleving spelen daarbij een belangrijke rol.

Wat gaan we doen?
Om onze missie en visie te realiseren, zetten we in op het behoud van sterke kolommen: Brandweer, GHOR en Bevolkingszorg. Overstijgend ontwikkelen we ons – samen met onze partners – naar een informatiegestuurde netwerkorganisatie. Ook zetten we in op het samenspel gemeenten en de doorontwikkeling van de organisatie.
De vier opgaven uit het beleidsplan 2020-2023 zijn uitgewerkt in tien opdrachten die als volgt bij de thema's van het programma Veiligheid (Crisis en Multi, Brandweer, Bedrijfsvoering) terugkomen.

Doelstelling – beleidsplan		Thema
1.	Gezamenlijke bestrijding van risico's met onze partners	Crisis en Multi
2.	Versterken van de continuïteit van de samenleving met vitale partners	Crisis en Multi
3.	Zelfredzaamheid en weerbaarheid van de samenleving	Crisis en Multi
4.	Gezamenlijke crisisorganisatie flexibeler inzetbaar maken	Crisis en Multi
5.	Veiligheidsinformatie samenbrengen en delen	Crisis en Multi
6.	Samenspel met gemeenten	Bedrijfsvoering

Doelstelling – beleidsplan		Thema
7a.	Bouwen aan sterke kolommen – Bevolkingszorg	Crisis en Multi
7b.	Bouwen aan sterke kolommen – GHOR	Crisis en Multi
7c.	Bouwen aan sterke kolommen – Brandweer	Brandweer
8.	Investeren in (brandweer)vrijwilligers	Brandweer
9.	Invullinggeven aan de Omgevingswet	Brandweer
10a.	Doorontwikkeling organisatie – Positionering	Bedrijfsvoering
10b.	Doorontwikkeling organisatie – Informatievoorziening en Werkprocessen	Bedrijfsvoering
10c.	Doorontwikkeling organisatie – Mensen	Bedrijfsvoering
10d.	Doorontwikkeling organisatie – Huisvesting	Bedrijfsvoering
10e.	Doorontwikkeling organisatie – Duurzaamheid realiseren	Bedrijfsvoering

1.1 Crisis en Multi

Wat willen we bereiken?
Crisisbeheersing is de ***regisseur*** van een flexibele crisisorganisatie bij complexe veiligheidsvraagstukken. We stellen als ***netwerkorganisatie*** veiligheidsvraagstukken centraal en verbinden daar partijen aan die bijdragen aan de oplossingen ervan. Als ***makelaar van veiligheidsinformatie*** van en voor partners ondersteunt de organisatie hiermee het gemeentelijk veiligheidsbeleid.

De veiligheidsregio als netwerkorganisatie kent verschillende externe partners en steunt binnen haar organisatie op functionarissen uit de kolommen Brandweer, GHOR en Bevolkingszorg. Deze kolomorganisaties moeten in staat zijn om hun eigen taken goed te vervullen. Daarnaast dragen zij bij aan het oplossen van kolomoverstijgende veiligheidsvraagstukken en brengen zij relevante veiligheidsinformatie vanuit hun kolom in.

We werken aan de volgende doelstelling(en):

Doelstellingen Beleidsplan 2020-2023:
- Gezamenlijke bestrijding van risico's met onze partners
- Versterken van de continuïteit van de samenleving met vitale partners
- Zelfredzaamheid en weerbaarheid van de samenleving
- Gezamenlijke crisisorganisatie flexibeler inzetbaar maken
- Veiligheidsinformatie samenbrengen en delen
- Bouwen aan sterke kolommen – Bevolkingszorg
- Bouwen aan sterke kolommen – GHOR

Doelstellingen going concern:
- Planvorming actueel (Crisisbeheersing)
- Gezondere en veiligere leefomgeving (GHOR)
- Informatiemanagement (GHOR)
- Minder kwetsbare burgers (GHOR)
- Meer zelfredzame samenleving (GHOR)

Wat gaan we daarvoor doen?

Doelstelling – beleidsplan	Activiteit	Wanneer gereed (kwartaal/jaar)?
Gezamenlijke bestrijding van risico's met onze partners	We pakken programmatisch gezamenlijke risico's aan. **Waterveiligheid (en droogte)** In 2022 werken we verder aan de bestrijding van de effecten van potentiële overstromingen en droogte op de veiligheid in Brabant-Noord. Hiervoor is in 2021 gestart met het programma waterveiligheid (start was oorspronkelijk voorzien in 2020 maar heeft vertraging ondervonden door corona). Het programma borduurt voort op verschillende projecten en activiteiten die reeds in de voorgaande jaren hebben plaatsgevonden (regionaal en landelijk). *Wat gaan we doen in 2022?* Met vitale partners willen we in beeld brengen welke risico's overstromingen en droogte vormen voor de vitale infrastructuur (informatiedeling). Een multidisciplinaire oefening organiseren. **Industriële veiligheid** In 2018 zijn we gestart met het programma industriële veiligheid om het veiligheidsbewustzijn bij bedrijven te vergroten, om een meer integrale samenwerking op het terrein van toezicht tussen verschillende overheidsorganisaties (ODBN, brandweer, waterschap) te realiseren en tot slot om de voorbereiding op incidenten bij bedrijven en hulpdiensten te vergroten. Inmiddels zijn we in het stadium beland dat de verkregen resultaten verankerd kunnen worden in de reguliere werkzaamheden van betrokken organisaties en er sprake kan zijn van de afbouw van het programma. In 2022 zullen we deze implementatie en afbouw van het programma verder vormgeven. *Wat gaan we doen in 2022?* • Bij risicorelevante bedrijven wordt integraal (systeem)toezicht toegepast, waarbij de veiligheidsregio, Omgevingsdienst en waterschappen m.b.v. een dashboard nauw samenwerken. • De overheidsorganisaties sluiten aan op de behoeften (aanwezige risico's) bij de risicorelevante bedrijven en er worden minimaal twee bijeenkomsten voor risicorelevante bedrijven georganiseerd. • Alle programma- en projectactiviteiten structureel worden belegd in de lijn bij de juiste organisaties en personen om zodoende het opgebouwde overheid- en bedrijvennetwerk te borgen en een structureel karakter te geven.	Oefening: n.t.b. in overleg met waterschappen en partners
Versterken van de continuïteit van de samenleving met vitale partners	Goede informatiedeling tussen vitale partners en veiligheidsregio over risico's op, en impact van, verstoringen. Tevens is er voldoende bekendheid met elkaars crisisorganisaties. **Wat gaan we doen?** • Evalueren van de samenwerking tijdens corona (welke ervaringen kunnen we meenemen in de samenwerking); • Organiseren van netwerkbijeenkomsten met directies om wederzijdse bekendheid te vergroten, gezamenlijke ambities en gewenste (verdere) activiteiten te bespreken. • Inventariseren welke informatiebehoefte er bestaat en afspraken maken over de ontsluiting ervan. Waar mogelijk brengen we dit onder bij de verdere ontwikkeling van het VeiligheidsInformatieKnooppunt (VIK).	Q1 n.t.b. Q1 – Q4

Doelstelling – beleidsplan	Activiteit	Wanneer gereed (kwartaal/jaar)?
Zelfredzaamheid en weerbaarheid van de samenleving	In 2021 is, na de voorbereidingen in 2020, gestart met het programma Weerbare Samenleving. Het programma wil regionaal het vermogen vergroten om succesvol om te gaan met 'kwetsbaarheden'. We focussen ons op de fysieke veiligheid en gezondheid. Daarbij gaat het om het verhogen van onze weerbaarheid, het verbeteren van de veerkracht en het vergroten van handelingsperspectief voor meer zelfredzaamheid. Dat doen we door de verbinding te initiëren, te faciliteren en te ondersteunen tussen inwoners, organisaties, onderwijs en overheden. Met elkaar brengen we kwetsbaarheden in beeld en in dialoog zoeken we naar oplossingen. Samen willen we ervoor zorgen dat kwetsbaarheden niet groter worden; effecten worden verkleind en idealiter worden voorkomen. Daarbij is er veel aandacht voor het lerend vermogen van de regio en het delen van kennis en best practices. Ten behoeve van het succes van het programma kiezen we voor een wijkgerichte aanpak. Dit is namelijk concreet, herkenbaar, dichtbij en behapbaar. **Wat gaan we doen?** In 2021 is een 'kwetsbaarhedenmodel' opgesteld ter ondersteuning van het systematisch in beeld brengen van kwetsbaarheden (op gebied van veiligheid en gezondheid) in wijken. Met dit model kan een gezamenlijke en wijkgerichte aanpak worden ondersteund. In 2021 is een start gemaakt met pilots om de gekozen aanpak uit te proberen. In 2022 willen we deze aanpak evalueren en doorontwikkelen/voortzetten. Eind 2021 wordt een concreet jaarplan 2022 voor het programma opgeleverd waarin de activiteiten van 2022 nader worden ingevuld.	
Gezamenlijke crisisorganisatie flexibeler inzetbaar maken	Een flexibele crisisorganisatie die behoeftegestuurd geheel of gedeeltelijk ingezet kan worden voor de bestrijding van incidenten en crises. **Wat gaan we doen?** • Een geactualiseerd regionaal crisisplan maken (in samenwerking en afgestemd met VRBZO); • Trainen en bijscholen van crisisfunctionarissen; • Informeren van doelgroepen (bestuurders, gemeenten, partners etc.) over de mogelijkheden voor flexibele inzet.	

Doelstelling – beleidsplan	Activiteit	Wanneer gereed (kwartaal/jaar)?
Veiligheidsinformatie samenbrengen en delen	Door middel van het koppelen van verschillende data kunnen wij het voorspellend vermogen vergroten. Deze informatie is relevant om ons beter voor te bereiden op crises die op ons af zullen komen en kan als input dienen voor de integrale beleidsplannen van de gemeenten. Denk hierbij aan inhoudelijke informatie over zorginstellingen, kwetsbare objecten etc. We ontsluiten op basis van behoeften van veiligheidsregio, gemeenten en partners modulaire informatie die gezamenlijk kan worden gedeeld en geanalyseerd middels het VIK. De functie van Calamiteitencoördinator is 24/7 aanwezig op de meldkamer. **Wat gaan we doen?** • In 2022 wordt 24/7 invulling gegeven aan Informatie Gestuurde Veiligheid (IGV) op zowel kwetsbaarheden, dreigingen en incidenten vanuit de veiligheidsregio (sector C&R) volgens een geïmplementeerde IGV werkwijze. • De Calamiteitencoördinator wordt (steeds meer) in positie gebracht om hier een signalerende, monitorende en coördinerende rol in te hebben. • Vanuit de veiligheidsregio wordt de informatiepositie op de regionale risico's verbeterd voor alle crisis- en ketenpartners, de risico's/thema's uit de ontwikkelagenda zijn hiervoor leidend. Dit wordt in 2022 structureel vormgegeven door samen te werken met de programmamanagers die actief zijn op deze thema's. • Het functioneel en technisch beheer (van technische infrastructuur: IGV portal, VeiligheidInformatieKnooppunt en Veiligheidsbeeld) wordt, deels i.s.m. de zes zuidelijke veiligheidsregio's (Brabant/Limburg/Zeeland) structureel belegd in de lijn.	

Doelstelling – beleidsplan	Activiteit	Wanneer gereed (kwartaal/jaar)?
Bouwen aan sterke kolommen – Bevolkingszorg	Het doel van Bevolkingszorg is om zo snel mogelijk, zo adequaat mogelijke zorg te verlenen aan burgers die het nodig hebben bij een ramp of crisis. Om continuïteit van Bevolkingszorg te kunnen realiseren op het gebied van kwaliteit en effectiviteit, wordt er zo veel mogelijk door de gemeenten in Brabant-Noord samengewerkt. De veiligheidsregio ondersteunt gemeenten hierbij door voor een deel van de taken binnen Bevolkingszorg een coördinerende en/of faciliterende rol te vervullen. **Wat gaan we doen?** De eerste stappen in de doorontwikkeling van Bevolkingszorg zijn gezet om ook in de toekomst een zichtbare en volwaardige kolom in de veiligheidsregio te zijn. In 2022 wordt daaraan verder vervolg gegeven: • De 'lessons learned' van de corona-aanpak worden monodisciplinair opgehaald en gebruikt/ ingezet voor de verdere doorontwikkeling van Bevolkingszorg. • Professionele en vakbekwame bevolkingszorgfunctionarissen: met behulp van Veiligheidspaspoort (VP) stimuleren we functionarissen om zelf verantwoordelijkheid te nemen voor hun eigen vakbekwaamheid (behoeftegestuurd). In 2022 wordt daaraan een extra impuls gegeven door ook vanuit VP evaluaties (van inzetten en OTO-activiteiten) te faciliteren en door normen en profielen te ontwikkelen die meer inzicht geven in de mate van vakbekwaamheid van de functionarissen. • We zetten een monodisciplinair leeragentschap op waarmee we maximaal kunnen leren van inzetten en oefeningen en waardoor leerpunten geborgd worden. In 2022 zetten we dit leeragentschap ook in als platform om best practices of aandachtspunten van meer lokale crises of inzetten breed te delen. • Nieuwe impuls aan interregionale en regionale samenwerking: de samenwerking met VRBZO wordt weer opgepakt en verder ingevuld. Ook wordt geëvalueerd en onderzocht in welke mate de samenwerking met 's-Hertogenbosch nog meer verstevigd kan worden.	
Bouwen aan sterke kolommen – GHOR	De doorontwikkeling van het GHOR-bureau van operationeel/tactisch naar tactisch/strategisch niveau. De noodzaak van deze verschuiving wordt bevestigd door de vraag die is ontstaan tijdens de coronacrisis. De kracht van de GHOR zit in de volgende rollen: 1. Betrouwbare (tactisch/strategisch) adviseur; 2. Netwerker en verbinder (in de witte kolom en tussen zorg, veiligheid en openbaar bestuur); 3. Expert (crisisbeheersing). **Wat gaan we doen?** • Adviesrol versterken; • Informatiemanagement borgen en doorontwikkelen; • Relatiemanagement en klantgerichtheid verstevigen; • Brabantbrede samenwerking borgen (zowel mono als multi). Op basis van de behoeftes van onze partners kijken we hoe we onze adviesrol nog steviger kunnen neerzetten. Op basis van de eerste evaluaties van de coronacrisis, willen wij de kennis crisisbeheersing verbreden op het gebied van langdurige crisis. De opgedane kennis vanuit onze achterban en de GHOR zelf willen we in 2022 concreet vertalen en uitdragen naar al onze partners (zowel mono als multi). De Brabantbrede samenwerking heeft door de coronacrisis een enorme impuls gekregen. Denk hierbij aan het opstarten van het RONAZ en de koppeling met het ROAZ en de VR's.	

Doelen – going concern	Activiteit	Wanneer gereed (kwartaal/jaar)?
Planvorming actueel	• Opstellen en actualiseren van (wettelijk verplichte) rampbestrijdingsplannen en regionale multidisciplinaire coördinatieplannen. • Actualiseren van het Regionaal Crisisplan.	Q1 – Q4 (conform meerjaren-planning)
Gezondere en veiligere leefomgeving	We werken aan een gedeelde visie op gebiedsgericht werken (i.s.m de veilig-heidsregio). Vanuit de GHOR is hierbij het streven om zoveel mogelijk aan te sluiten bij bestaande netwerkstructuren. De covid-19 crisis heeft hier al een stevige basis voor gelegd. De koppeling met de GGD is hierbij cruciaal. Met name als we kijken naar het vervolg/ nafase van de coronacrisis, heeft de GGD hierbij een hoofdrol. Versterken van relatiemanagement en klantgerichtheid: • Structureel de buitenwereld binnen halen • Meer maatwerk bieden De advisering rondom de omgevingsvisie krijgt concreter vorm. De harmonisering van evenementenadvisering wordt verder verstevigd in sa-menwerking met Zuid-Oost. De integratie van de crisisorganisaties van de GGD en GHOR wordt verder doorontwikkeld. Verankeren van de Brabantbrede samenwerking (mono en multi) in zowel de koude als warme fase.	
Informatie-management	Informatiemanagement is een van de belangrijkste onderdelen van de GHOR taken gebleken tijdens deze coronacrisis. Dit heeft dan ook een enorme boost gegeven aan de doorontwikkeling hiervan. Belangrijke aandachtspunten voor doorontwikkeling zijn: • Vergroten van ons voorspellende vermogen door het beter benutten en ont-sluiten van data, zowel binnen de witte keten als multi. • Concretiseren van het Zorgrisicoprofiel.	
Minder kwetsbare burgers	Het zorglandschap is enorm in beweging en aan het veranderen. De coronacrisis heeft de zwakke plekken blootgelegd. Dit vraagt om een nieuwe aanpak en visie op zorgcontinuïteit. Met het stevige netwerk dat is ontstaan gaan we zoeken naar mogelijkheden om de langdurige zorg (VV&T, VG GGZ) duurzaam en intensiever te laten samenwerken om zo de zorgcontinuïteit te borgen. Het programma Weerbare Samenleving kan hier een belangrijke bijdrage aan leveren.	
Meer zelfredzame samenleving	Burgerparticipatie en voorbeelden van initiatieven vanuit de bevolking zijn door de coronacrisis in de spotlights gekomen. We ondersteunen, initiëren en verbin-den activiteiten, die gericht zijn op het zelfredzamer en weerbaarder maken van de samenleving in de preventie en bestrijding van incidenten. Enerzijds hebben we als GHOR op dit vlak onze eigen activiteiten en anderzijds nemen we met onze kennis en ervaring actief deel aan het gezamenlijke programma weerbaar-heid van de veiligheidsregio.	

Prestaties

Crisisbeheersing

Indicator	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Streefwaarde	Toelichting / maatregelen
GRIP-opschalingen	1x GRIP 1 1x GRIP 4 (corona)	1x GRIP 1 1x GRIP 4 (corona)	Afhankelijk van het aantal incidenten.	
Multidisciplinaire opleidingen, trainingen en oefeningen.	12x opleidingen 23x trainingen 40x dagdeel oefenen 33x dagdeel uit bestuurlijke menukaart	3x opleidingen 5x trainingen 11x dagdeel oefenen 6x dagdeel uit bestuurlijke menukaart	Wordt vastgelegd in jaarplan Multidisciplinair opleiden, trainen en oefenen 2022	Jaarplan MOTO 2022 wordt naar verwachting in oktober 2021 vastgesteld. Omdat in 2020 en 2021 het aantal MOTO-activiteiten aanzienlijk verlaagd was i.v.m. corona, worden in 2022 extra activiteiten georganiseerd.
Evaluaties van multidisciplinaire inzetten		3x	Afhankelijk van het aantal incidenten.	

Bevolkingszorg

Indicator	Realisatie 2020	Planning 2021	Planning 2022	Toelichting / maatregelen
Aantoonbare vakbekwame functionarissen Bevolkingszorg				Met behulp van het vakbekwaamheidsmanagement systeem Veiligheidspaspoort (VP) dat in 2021 verder uitgerold wordt, kan inzage gegeven worden in de vakbekwaamheid van de crisisfunctionarissen binnen Bevolkingszorg. Afhankelijk van de invoering en doorontwikkeling van VP kan steeds objectievere en meer kwalitatieve informatie inzichtelijk gemaakt worden.
Vulling piketten (‘hard’ en ‘zacht’) van Bevolkingszorg				In de bovenlokale regeling Bevolkingszorg is afgesproken dat de piketten binnen Bevolkingszorg en functies op vrije instroom gevuld zijn met 6-8 personen.
Solidariteit en evenredige levering door de gemeenten aan Bevolkingszorg.				We richten Bevolkingszorg Brabant-Noord in op basis van onderlinge solidariteit en verdelen de inzet van de capaciteit die nodig is voor expertteams én alle functiegroepen (hard piket en vrije instroom) zo evenredig mogelijk over de verschillende gemeenten.
Evaluaties van monodisciplinaire inzetten	In 2020 zijn er 20 First Impression Reports (FIR) ingevuld door de OvD-en BZ. De inzet van de functionarissen bij de coronacrisis is tussentijds geëvalueerd.	n.t.b.		Afhankelijk van het aantal inzetten en incidenten. Er zal in 2022 tenminste ingezet worden op monodisciplinaire evaluatie van de inzet bij de coronacrisis.

Wat zijn de kosten?

Thema Crisis en Multi						
Crisisbeheersing- en rampenbestrijding						Bedragen x € 1.000,-
	Jaarrekening 2020	**Begroting 2021**	**Begroting 2022**	**Begroting 2023**	**Begroting 2024**	**Begroting 2025**
Lasten	2.207	2.007	2.012	1.996	1.996	1.996
Baten	317	308	318	318	318	318
Saldo van baten en lasten C&R	**-1.890**	**-1.699**	**-1.694**	**-1.678**	**-1.678**	**-1.678**
Dotaties aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	127	0	0	0	0	0
Saldo mutatie reserves	**127**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Saldo na verrekening reserves C&R	**-1.763**	**-1.699**	**-1.694**	**-1.678**	**-1.678**	**-1.678**

Bevolkingszorg						Bedragen x € 1.000,-
Lasten	567	686	697	697	697	697
Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo van baten en lasten Bevolkingszorg	**-567**	**-686**	**-697**	**-697**	**-697**	**-697**
Dotaties aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	3	0	0	0	0
Saldo mutatie reserves	**0**	**3**	**0**	**0**	**0**	**0**
Saldo na verrekening reserves Bevolkingszorg	**-567**	**-683**	**-697**	**-697**	**-697**	**-697**

GHOR						Bedragen x € 1.000,-
Lasten	1.808	2.445	2.306	2.306	2.306	2.306
Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo van baten en lasten GHOR	**-1.808**	**-2.445**	**-2.306**	**-2.306**	**-2.306**	**-2.306**
Dotaties aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo mutatie reserves	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Saldo na verrekening reserves GHOR	**-1.808**	**-2.445**	**-2.306**	**-2.306**	**-2.306**	**-2.306**

Totaal Crisis en Multi	**-4.137**	**-4.827**	**-4.697**	**-4.681**	**-4.681**	**-4.681**

1.2 Brandweer

Wat willen we bereiken?
De lokale verankering en het behoud van vrijwilligheid heeft volop de aandacht. We bouwen aan een toekomstbestendige brandweer voor en door burgers (vrijwilligers). Een goede parate brandweerzorg vanuit al onze, hoofdzakelijk vrijwillige, brandweerposten is daarbij het uitgangspunt. De brandweer is een betrouwbare en deskundige partner in brandveiligheid.
Als risicogericht adviseur wordt gewerkt aan een veilige fysieke leefomgeving. Door de Omgevingswet verandert deze advisering de komende jaren. De brandweer bereidt zich daarop voor om blijvend aan te kunnen sluiten bij de behoefte van gemeenten en andere partners. Daarnaast is er aandacht voor nieuwe risico's die zich bijvoorbeeld vanuit de energietransitie voordoen.

De brandweer bestaat uit de onderdelen risicobeheersing en brandweerzorg.

We werken aan de volgende doelstelling(en):
Doelstellingen Beleidsplan 2020-2023:
- Bouwen aan sterke kolommen – Brandweer (Brandweerzorg / Risicobeheersing)
- Investeren in (brandweer)vrijwilligers (Brandweerzorg)
- Invulling geven aan de Omgevingswet (Risicobeheersing)

Doelstellingen going concern:
- Advisering bevoegd gezag (Risicobeheersing)
- Implementatie en uitvoering toezichtstrategie brandveiligheid (Risicobeheersing)
- Verhogen industriële veiligheid (Risicobeheersing)
- Maatschappelijke aandacht voor veiligheid (Risicobeheersing)
- Programma vakmanschap (Brandweerzorg)
- Regionale implementatie landelijke visie Incidentbestrijding Gevaarlijke Stoffen
- Regionale Implementatie landelijke visie Technische Hulpverlening (Brandweerzorg)

Wat gaan we daarvoor doen?

Doelstelling – beleidsplan	Activiteit	Wanneer gereed (kwartaal/jaar)?
Bouwen aan sterke kolommen – Brandweer	*Beoogd resultaat* • Goede informatiepositie De brandweer is in staat om haar bijdrage aan de gezamenlijke informatiebehoefte te faciliteren, de aanwezige informatie operationeel te ontsluiten en de informatie te benutten voor effectievere dienstverlening en deskundigheidsbevordering (leren).	Staat voor 2022-2023 gepland
	• Implementatie nieuw dekkingsplan Het nieuwe stelsel van de, op de aanwezige risico's gebaseerde, gebiedsgerichte opkomsttijden wordt in de komende beleidsperiode geïntroduceerd. Daarnaast vervagen, op het gebied van basisbrandweerzorg, de operationele grenzen tussen de verschillende veiligheidsregio's.	Start staat voor 2022 gepland, afhankelijk van voortgang landelijke pilot
	• Deskundig worden op het gebied van de energietransitie Doorontwikkeling van de drie pijlers zoals benoemd in het Meerjarenplan Veilige Energietransitie (beleid en wet- en regelgeving beïnvloeden; beheersing van risico's in het ontwerp/de ruimtelijke ontwikkeling; veilig en doelmatig op kunnen treden bij incidenten).	Dit zal ook na 2022 blijvende aandacht vragen

Doelstelling – beleidsplan	Activiteit	Wanneer gereed (kwartaal/jaar)?
Investeren in (brand-weer)vrijwilligers	*Wat gaan we doen?* • Vrijwilligheid waar het kan Met moderne wervingsinstrumenten, slimme arbeidsmarktcommunicatie en het onderzoeken van nieuwe samenwerkingsverbanden wordt ervoor gezorgd dat onze paraatheid, met vrijwilligers én beroepskrachten, op voldoende niveau blijft. Hierbij is maatwerk in ondersteuning van de posten relevant en we zetten in 2022 verdere stappen op het gebied van doorstroom door middel van vergroting van het opleidingsaanbod en flexibiliteit. • Van aanbodgericht naar behoeftegestuurd De pilot 'Vakbekwaam blijven op maat' is eind 2018 geëvalueerd. We willen 'oefenen op maat' organisatiebreed implementeren. Daarnaast gaan we onderzoeken of 'opleiden op maat' kan bijdragen om de opleidingen te stroomlijnen. • Passende arbeidsvoorwaarden De landelijke ontwikkelingen op het gebied van de Europese Richtlijn deeltijdarbeid gaan we de komende periode onderzoeken en – wanneer ze zich voordoen – vertalen naar gevolgen voor onze veiligheidsregio. We verwachten op bouwsteen I in 2022 de eerste implementatievraagstukken bij de 24-uurs dienst en het beroepsmatig ondersteunen van de vrijwillige posten.	Dit zal ook na 2022 blijvende aandacht vragen Dit loopt tot en met 2022 Gezien de landelijke vertraging op dit project is er een reële kans dat de uitkomsten pas na 2022 bekend worden en tot vertalingsvraagstukken leiden.
Invullinggeven aan de Omgevingswet	*Wat gaan we doen?* • Ontwikkelen van medewerkers Versterken van risicobeheersing, gerelateerd aan de veranderende rol van 'toetser' naar 'risicogericht adviseur', als gevolg van de wijzigingen in wetgeving en landelijke kwaliteitscriteria. • (Keten)samenwerking In 2022 treedt de Omgevingswet en Wet kwaliteitsborging voor het bouwen naar verwachting in werking. Vanaf dat moment wordt duidelijk in hoeverre afstemming over processen met gemeenten en partners, rolverdeling en het takenpakket van VRBN in de praktijk uitwerkt. Deze evalueren we grondig, zodat we inzicht krijgen in de meer- en minderkosten. Op basis van deze evaluatie stellen we, waar nodig ons beleid bij.	Dit zal ook na 2022 blijvende aandacht vragen Einde 2022

Doelen – going concern	Activiteit
Adviseren bevoegd gezag	Met de komst van de Omgevingswet en Wet kwaliteitsborging voor het bouwen wijzigt de adviserende dienstverlening van Risicobeheersing. In 2021 zijn de adviesproducten aangepast om aan te sluiten bij dit nieuwe wettelijke kader. Het is de ambitie om de dienstverlening in 2022 verder te ontwikkelen met een focus op risicogerichtheid en meer integrale advisering. Zodat onze adviezen blijven bijdragen aan het bereiken van een veilige fysieke leefomgeving.

Implementatie en uitvoering toezicht-strategie brandveilig-heid	VRBN is uitvoerend partner voor gemeenten bij het houden van toezicht op brandveiligheid. In 2022 is de uniforme strategie voor het houden van toezicht op brandveiligheid hernieuwd vastgesteld. In de hernieuwde toezichtstrategie wordt er naast toezicht en handhaving ook ingezet op de beïnvloe-ding van gedrag en bewustwording van risico's. Door fysiek toezicht te variëren met zelfscans, ken-nissessies en trainingen, ontstaat een gevarieerde vierjarige cyclus waarin zowel toezichthoudende instrumenten als gedragsbeïnvloedende instrumenten worden ingezet. Hiermee wordt beoogd de brandveiligheid van de gebouwen in de regio verder te verhogen.
Verhogen industriële veiligheid	VRBN werkt samen met ODBN aan het verhogen van veiligheid en veiligheidsbewustzijn bij be-drijven die werken met gevaarlijke stoffen. Het is een van de doelstellingen binnen het Brabantse Bestuurlijk Platform Omgevingsrecht. De kaders hiervoor zijn vastgelegd in het meerjarenperspec-tief risicorelevante bedrijven dat loopt tot einde 2022. In 2022 wordt gezamenlijk met de ODBN en andere relevante partners het meerjarenperspectief geëvalueerd, stilgestaan bij de effectiviteit van interventies en wordt een voorstel uitgewerkt voor een mogelijk meerjarenperspectief 2023-2027. Toezicht op de meest risicovolle bedrijven (BRZO) loopt ook in 2022 onverminderd door.
Maatschappelijke aandacht voor veilig-heid	VRBN vergroot bewustwording over onveilig gedrag en stimuleert zelfredzaamheid. In 2021 is inzicht gecreëerd in de effectiviteit van deze dienstverlening. Dit inzicht geeft de mogelijkheid om in 2022 activiteiten bij te stellen. Ook sluiten we dan weer aan bij het landelijke meerjarig beleidspro-gramma Veilig en Gezond Leven NL.
Programma vakman-schap	De ambitie is dat iedere medewerker per functie en per rol aantoonbaar vakbekwaam is. Deze vak-bekwaamheid bereiken we door het aanbieden van een modulair maatwerkprogramma voor elke medewerker. Naast leren in teamverband ligt de focus ook op meer individueel leren en de mede-werker neemt hierin zijn/haar eigen verantwoordelijkheid. Daarnaast investeren we in onderzoek op het gebied van incidentbestrijding. Dit stelt de brandweerorganisatie in staat veiliger en efficiënter te werken en draagt bij aan een veiligere maatschappij.
Regionale Implemen-tatie landelijke visie Incidentbestrijding Gevaarlijke Stoffen (IBGS)	Het Veiligheidsberaad heeft alle regio's verzocht een bestuurlijk besluit te nemen over de aanslui-ting bij de landelijke visie IBGS, dit op verzoek van de minister die hiermee ruimte geeft om af te wij-ken van de formele wetstekst op dit punt. Het AB VBRN heeft in 2021 hierover een besluit genomen en verwacht dit in 2022 te kunnen implementeren. Samen met Brandbestrijding, Waterongevallen en Hulpverlening vormt IBGS het pallet van de werkzaamheden van incidentbestrijding.
Regionale Implemen-tatie landelijke visie Technische Hulpver-lening	In 2020 is de landelijke visie op hulpverlening vastgesteld. Na de drukke coronajaren is er in 2021 en 2022 tijd en ruimte voor beleidsvorming en implementatie in de VRBN. Met implementatie van de visie op hulpverlening zijn drie van de vier kernproducten van BBN in lijn gebracht met de landelijke eisen en wensen. De visie op brandbestrijding staat voor 2023 en 2024 op de rol.

Prestaties

Risicobeheersing

De sector Risicobeheersing zet zich in voor het voorkomen en beperken van de kans op brand en de schadelijke gevolgen ervan. We brengen risico's in beeld, adviseren over het verhogen van brandveiligheid en stimuleren brandveilig gedrag. Met als doel minder slachtoffers en minder onherstelbare schade.

Indicator	Streefwaarde 2022	Toelichting
Brandveiligheidstoezicht (aantal toezichtmomen-ten)	1.200	Gemeenten en brandweer hebben een gezamenlijke toezichtstrategie voor controle van risicovolle objecten. Hierin worden in een cyclus van vier jaar de meest risicovolle objecten gecontroleerd. Jaarlijks wordt in samenspraak met de gemeenten een uitvoeringsprogramma vastgesteld. De brandweer heeft een inspanningsverplichting om het in de uitvoeringsprogramma's vastgelegde aantal te controleren objecten te behalen.
Brandveiligheidstoezicht (aantal openstaande handhavingsacties)	nihil	De brandweer constateert brandveiligheidsrisico's die door een pandeigenaar opgelost moeten worden. Wanneer een eigenaar niet overgaat tot actie stuurt de brandweer een handhavingsverzoek aan de gemeente. Ideaal gezien leidt deze handhaving tot oplossen van gebreken. Openstaande handhaving bete-kent dat gebreken nog niet zijn opgelost, met mogelijk risico op het ontstaan van slachtoffers bij een brand.

Indicator	Streefwaarde 2022	Toelichting
Advisering bevoegd gezag (aantal adviezen)	2.400	Betreft advisering rondom brandveiligheid en omgevingsveiligheid.
Toezicht BRZO-bedrijven (aantal bedrijven gecontroleerd)	15 van 15	Brabant-Noord heeft sinds 2020 15 hoog risicobedrijven aangemerkt als BRZO-bedrijf. Deze bedrijven worden minimaal éénmaal per jaar gecontroleerd.

De prestatie-indicatoren van risicobeheersing worden vanaf 2021 doorontwikkeld om beter inzicht te geven in de prestaties. Voor 2021 wordt een systematiek ontwikkeld om de volgende indicatoren te monitoren:

- In hoeverre wordt het advies van risicobeheersing in vergunning- en planprocessen overgenomen.
- In hoeverre zijn gemeenten tevreden over dienstverlening door risicobeheersing.

Vanwege de P&C-cyclus komen deze indicatoren vanaf 2022 in de voortgangsrapportages van de programmabegroting terug.

Brandweerzorg

We leven in een maatschappij waarin brand uitbreekt, ongelukken plaatsvinden, mensen te water raken en incidenteel gevaarlijke stoffen vrijkomen. Op deze momenten staat de brandweer klaar om mensen te helpen. De brandweer verleent, vanuit een fijnmazig netwerk van kazernes, deze hulp door snel aanwezig te zijn en de brand te bestrijden, technische hulp te verlenen (HV), incidenten met gevaarlijke stoffen te bestrijden (IBGS) en hulp te verlenen bij waterongevallen (WO). Dit doet de brandweer om te voorkomen dat er slachtoffers vallen en om schade te beperken. Vooraf weten we niet bij hoeveel incidenten hulp moet worden verleend, maar we weten wel dat we bij elk incident snel, professioneel en met zorg hulp zullen verlenen. In de jaarverantwoording zullen we de aantallen over 2022 presenteren.

In 2020 en 2021 is op het gebied van IBGS en HV landelijk nieuw beleid vastgesteld waarmee nog meer landelijke eenheid wordt gecreëerd in uitvoering en kwaliteit en wordt ingegaan op de nieuwste inzichten voor effectieve incidentbestrijding. Brabant-Noord zal in 2022 de vertaling maken naar de (implementatie van) regionale visie op IBGS en HV.

De prestatiecijfers van de brandweerorganisatie op het gebied van opkomsttijd zijn op dit moment nog niet voldoende onderling vergelijkbaar vanuit de beschikbare gegevensbronnen. De rol van het CBS in trendanalyses op het gebied van brandweerstatistiek is overgenomen door het IFV. Hierdoor ontstaat een trendbreuk en is het ook nog niet mogelijk de gegevens goed te controleren. In de jaarverantwoording van 2022 zullen we dit verder toelichten.

Wat zijn de kosten?

Thema Brandweer						
Subprogramma Risicobeheersing						Bedragen x € 1.000,-
	Jaarrekening 2020	**Begroting 2021**	**Begroting 2022**	**Begroting 2023**	**Begroting 2024**	**Begroting 2025**
Lasten	3.215	3.357	3.563	3.563	3.563	3.563
Baten	84	16	31	31	31	31
Saldo van baten en lasten Risicobeheersing	**-3.131**	**-3.341**	**-3.532**	**-3.532**	**-3.532**	**-3.532**
Dotaties aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	23	0	0	0	0	0
Saldo mutatie reserves	**23**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Saldo na verrekening reserves Risicobeheersing	**-3.108**	**-3.341**	**-3.532**	**-3.532**	**-3.532**	**-3.532**

Subprogramma Brandweerzorg						Bedragen x € 1.000,-
	Jaarrekening 2020	**Begroting 2021**	**Begroting 2022**	**Begroting 2023**	**Begroting 2024**	**Begroting 2025**
Lasten	23.788	29.365	29.400	28.609	28.704	28.957
Baten	1.219	2.235	1.342	1.342	1.342	1.342
Saldo van baten en lasten Brandweerzorg	**-22.568**	**-27.130**	**-28.058**	**-27.267**	**-27.362**	**-27.615**
Dotaties aan reserves	2.087	25	1.040	1.829	837	680
Onttrekkingen aan reserves	81	292	32	32	32	132
Saldo mutatie reserves	**-2.006**	**267**	**-1.008**	**-1.797**	**-805**	**-548**
Saldo na verrekening reserves Brandweerzorg	**-24.574**	**-26.863**	**-29.066**	**-29.064**	**-28.167**	**-28.163**

Totaal Brandweer	**-27.683**	**-30.204**	**-32.598**	**-32.596**	**-31.699**	**-31.695**

1.3 Bedrijfsvoering

Bedrijfsvoering ondersteunt de organisatie op het gebied van financiën, informatie & automatisering, personeel & organisatie, communicatie, materieel & huisvesting (inclusief inkoop), projectbureau en bestuursondersteuning.

Wat willen we bereiken?
De bedrijfsvoering binnen de Veiligheidsregio Brabant-Noord moet gericht zijn op een transparante en resultaatgerichte organisatie. De centrale vraag is: Hoe kunnen we bedrijfsvoering zo organiseren dat het past bij de gewenste ontwikkeling? Bedrijfsvoering ondersteunt het samenwerken in de keten en met partners, implementeert bedrijfsvoeringsinnovaties en heeft oog voor het welzijn van medewerkers.

We zijn onderdeel van een snel veranderende wereld. Wisselende dreigingsbeelden en maatschappelijke ontwikkelingen vragen om het voortdurend inspelen op veranderingen. We investeren in een positieve veiligheidscultuur waarbij integriteit en arbeidsveiligheid hand in hand gaan. De ontwikkeling naar een informatiegestuurde netwerkorganisatie vraagt om het neerzetten van een wendbare en professionele organisatie, waarbij mensen en processen onze ambities ondersteunen.

We werken aan de volgende doelstelling(en):

Doelstellingen Beleidsplan 2020-2023:

- Samenspel gemeenten
- Positionering - Doorontwikkeling organisatie
- Informatievoorziening en Werkprocessen - Doorontwikkeling organisatie
- Mensen - Doorontwikkeling organisatie
- Huisvesting - Doorontwikkeling organisatie
- Duurzaamheid realiseren - Doorontwikkeling organisatie

Doelstellingen going concern:

- Uitvoering reguliere bedrijfsvoeringstaken

Wat gaan we daarvoor doen?

Doelstelling – beleidsplan	Activiteit	Wanneer gereed (kwartaal/jaar)?
Samenspel gemeenten	De komende periode sturen we op hoofdlijnen en rapporteren op afwijkingen. We houden daarbij onze ogen open voor nieuwe ontwikkelingen. Om een goede afstemming te krijgen tussen gemeenten als opdrachtgever en de veiligheidsregio als opdrachtnemer is een goede advisering en informatievoorziening aan colleges en gemeenteraden noodzakelijk. De basis is het bestuurlijk kader (van de gemeenteraden wordt verwacht dat zij periodiek heldere kaders stellen met betrekking tot de gewenste prestaties van de veiligheidsregio) samen met het te ontwikkelen afwegingskader voor risico's. De afgelopen jaren zijn belangrijke stappen gezet in het samenspel met gemeenten. We bouwen de komende jaren daaraan verder door het: • Verbeteren van het delen van informatie. • Bevorderen van de nabijheid en betrokkenheid van raden. • Vaststellen en invullen van gemeentelijke rollen. • Stroomlijnen van besluitvormingsprocessen en procedures (governance).	Deze doelstelling heeft gedurende de gehele beleidsperiode 2020-2023 aandacht. Afhankelijk van de uitkomsten van de tussentijdse evaluatie (eind 2021) kan worden bepaald op welke aspecten verdere verbeteringen mogelijk zijn.
Doorontwikkeling organisatie – Positionering	De positionering van de Veiligheidsregio Brabant-Noord in relatie tot haar kolommen. Duidelijkheid inzake externe profilering (inclusief partners) en richting medewerkers. *Wat gaan we doen?* • Beslissing nemen met betrekking tot positionering; • Veiligheidsregio Brabant-Noord, op verschillende manieren, zowel binnen de organisatie als daarbuiten onder de aandacht brengen.	VRBN blijft continu in gesprek met haar netwerkpartners op welke wijze VRBN een verdere bijdrage kan leveren aan een duurzame en veilige (leef)omgeving. VRBN wil een wendbare en lerende netwerkorganisatie zijn, waar doel- en toekomstgericht wordt samengewerkt. Ook in 2022 trekken medewerkers en leidinggevenden hier samen in op.

Doelstelling – beleidsplan	Activiteit	Wanneer gereed (kwartaal/jaar)?
Doorontwikkeling organisatie – Informatievoorziening en Werkprocessen	Om tijdig te anticiperen op veranderingen is het belangrijk om inzicht te krijgen in ontwikkelingen en trends die op ons afkomen en om deze te vertalen naar effecten voor onze organisatie. We moeten daarvoor onze bedrijfsvoeringsprocessen optimaliseren en continu verbeteren. We vergroten daarmee het vermogen om datagestuurd bij te sturen. *Wat gaan we doen?* • Sturen op een meer geïntegreerde, robuuste en beter beheerde informatiehuishouding ten behoeve van informatiegestuurd werken: - Applicatiemanagement verbeteren door integraal inzicht en sturing toe te passen op het applicatielandschap en de professionalisering van het functioneel beheer; - Digitaliseren en optimaliseren van werkprocessen en bijhorende papieren archiefdossiers en het genereren van basismanagementinformatie; - Afronden van implementatie van nieuwe bronapplicaties, financieel, personeel en materieel; - Start met verbeteren van datakwaliteit en het uitvoeren van actiepunten informatiebeheer en informatiebeveiliging. • Passende sturingsfilosofie (maatwerk in sturing).	• Het functioneel beheer van de applicaties is niet overal georganiseerd. Op basis van informatiebehoeften worden keuzes gemaakt in het aantal gewenste en beheerde applicaties. Belangrijk dat we hier in verbinding staan met de organisatie. • Een aantal projecten op het gebied van verbeteren van de informatievoorziening: verbeteren koppelingen tussen systemen, datamanagement, business intelligence, werken aan informatieveiligheid. Dit draagt bij aan een informatiegestuurde netwerkorganisatie. • De nieuwe bronapplicatie ‘materieelbeheer’ is operationeel. • De personeelsdossiers zijn gedigitaliseerd. • In samenhang met de nieuwe huisvesting en het nieuwe werkconcept wordt voorzien dat de hardware en devices vervangen worden om daarin te faciliteren. • In 2022 wil VRBN overgaan op een moderne IT-omgeving. Een omgeving waar digitaal werken anno 2022 mogelijk is. De vorige overgang dateert uit 2011. Het wordt beter beheersbaar en de toegang tot informatie en systemen wordt makkelijker en veiliger. • De passende sturingsfilosofie is in 2021 met ondersteuning vanuit het projectbureau uitgewerkt en wordt in 2022 toegepast. Vanuit het projectbureau wordt programmatisch werken en projectportfolio-management verder doorontwikkeld.
Doorontwikkeling organisatie – Mensen	Samen met talent en plezier werken aan een veilige regio waarbij we streven naar het optimaal benutten van talenten en kwaliteiten. Hiervoor is het belangrijk dat medewerkers de strategische koers kennen en begrijpen. En snappen dat het succes een gezamenlijke verantwoordelijkheid is. *Wat gaan we doen?* • Opstellen en uitvoeren van strategisch personeelsbeleid. • Bevorderen van gewenste houding en gedrag bij medewerkers van de veiligheidsregio en van partners. • Een passende organisatiestructuur inrichten, inclusief functiehuis. • Aandacht geven aan veiligheid, gezondheid en milieu. • Investeren in de persoonlijke ontwikkeling van medewerkers, waarbij we rekening houden met de digitaliseringsslag. • Arbeidsmarktcommunicatie om de veiligheidsregio neer te zetten als een sterk (werkgevers)merk en voldoende nieuwe mensen aan te kunnen trekken.	• We hebben in 2022 het strategisch personeelsbeleid opgesteld met als doel om inzicht te krijgen in de externe en interne ontwikkelingen op de langere termijn m.b.t. verloop, mogelijke krapte en vergrijzing. • Begin 2021 hebben we een ‘Zo werken wij’ plaat uitgewerkt. Deze bestaat uit de vier pijlers ‘we zijn wendbaar en lerend’, ‘we werken met plezier en blijven vitaal’, ’we werken doelgericht en vanuit vertrouwen en ruimte’ en ‘we werken activiteit gerelateerd’. In 2021 gaan medewerkers en leidinggevenden hierover in gesprek en werken toe naar een goede toepassing ervan. In 2022 is het onderdeel van ons werken. • Digitalisering zal steeds verder zijn intrede krijgen. Dit kan tot wijziging van functies leiden. We stimuleren (en faciliteren) medewerkers te werken aan hun eigen ontwikkeling, zodat ze duurzaam inzetbaar blijven. • Mede door corona is de naamsbekendheid van de veiligheidsregio vergroot. Desondanks blijven we investeren in arbeidsmarktcommunicatie om voldoende gekwalificeerd personeel aan te kunnen trekken.

Doelstelling – beleidsplan	Activiteit	Wanneer gereed (kwartaal/jaar)?
Doorontwikkeling organisatie – Huisvesting	De realisatie van een tijdelijke hoofdvesting in 's-Hertogenbosch. De kazernes zijn in 2020 eigendom van VRBN. De realisatie van een hoofd- en nevenvestiging conform het vastgestelde huisvestingsbeleid. De bouw van nieuwe kazernes in Uden en Oeffelt binnen de vastgestelde planperiode. We moeten daarbij rekening houden met digitaal werken. Hier moeten we onze gebouwen, digitale middelen en verbindingen op aanpassen. *Wat gaan we doen?* • Het herinrichten van het team Huisvesting voor hun aangepaste rol. • De overdracht van de kazernes realiseren. • Realiseren nevenvesting in Zeeland. • Uitvoeren project nieuwbouw hoofdvestiging (Plevierstraat, 'sHertogenbosch). • De (internet)verbindingen op de 39 locaties herzien en veiliger/robuuster uitvoeren, om optimale beschikbaarheid te realiseren voor crisissituaties en om het beheer te vereenvoudigen.	• In 2021/2022 wordt verkend hoe toegegroeid kan worden naar een Facilitair Bedrijf, zodat de dienstverlening nog verder geprofessionaliseerd kan worden. • In Q1 2023 wordt de nevenlocatie in Zeeland opgeleverd. • De verdere voorbereidingen worden getroffen om in Q1 2024 de nieuwe hoofdlocatie in 's-Hertogenbosch op te leveren. • De voorbereidingen voor de (ver)nieuwbouw van de kazerne in Oss zijn gestart. • Het werkconcept huisvesting is uitgewerkt en wordt als kader gebruikt bij de inrichting van nieuwe locaties. • Bij de migratie naar de nieuwe IT-omgeving wordt de beschikbaarheid en veiligheid van de (internet)verbindingen, passend bij het profiel van VRBN, meegenomen. Tot die tijd wordt bezien waar tijdelijke (tussen)maatregelen qua (internet)verbindingen nodig zijn.
Doorontwikkeling organisatie – Duurzaamheid realiseren	In 2020 is onderzocht wat wij als organisatie belangrijk vinden als het gaat om duurzaam ondernemen. We bepalen daarbij op welke thema's we de grootste impact kunnen maken en hoe hoog onze ambitie daarin is. Hierin betrekken we in- en externe stakeholders. De thema's en ambities zijn in 2020/2021 verwerkt in een uitvoeringsprogramma. *Wat gaan we doen?* • Integraal beleid opstellen en uitvoeren t.a.v. duurzame inkoop, facilitaire dienstverlening, materieel en materiaal. • Personeelsbeleid opstellen op het gebied van HSE/VGM (health, safety and environment / veiligheid, gezondheid en milieu) en t.a.v. mensen met achterstand op de arbeidsmarkt, diversiteit, vitaliteit etc. • Stimuleren van duurzaam gedrag binnen onze organisatie.	• Het uitvoeringsprogramma Samen duurzaam is in 2021 gestart en we maken de eerste meters met het behalen van de ambities. In 2022 zullen we ons, passend bij de beschikbare capaciteit, richten op • het verankeren van ambities van Samen duurzaam in ons 'normale' beleid zoals in de huisvestingsplannen na 2024 (incl. MJOP), het voertuigenbeleid, het afvalbeleid, het inkoop- en aanbestedingsbeleid en ons sociaal beleid, zowel aan de milieukant als op de social responsibility,. • het vergroenen en verduurzamen van reeds lopende projecten, zoals in renovatie- en nieuwbouwprojecten en bij de aanschaf & gebruik van materialen. Tevens zorgen we dat we recente ontwikkelingen zoals meer thuiswerken goed inbedden in onze processen om onze duurzaamheidsambities te behalen. • het stimuleren van de vitaliteit en gezondheid van onze medewerkers met verschillende initiatieven, zetten we in op meer diversiteit in ons personeelbestand en stimuleren we het maken van duurzame keuzes bij medewerkers door bijv. het organiseren van trainingen, voorlichting en 'ludieke' acties. • In 2021 ligt de focus op de opstart van het programma, in 2022 zoeken we daarbij ook meer de samenwerking regionaal en landelijk op.

Doelen – going concern	Activiteit	Wanneer gereed (kwartaal/jaar)?
Uitvoering reguliere bedrijfsvoeringstaken	Reguliere taken op het gebied van: personeel, (documentaire) informatievoorziening, financiën, planning en control, automatisering, huisvesting, materieel, inkoop, het projectbureau en communicatie, robuust uitvoeren.	Continu

Prestaties

Indicator	Realisatie 2020	Streefwaarde	Toelichting / maatregelen
Bezetting / Formatie	96,2%	98%-100%	Voor de continuïteit van de dienstverlening als ook behoud van kennis en kunde is de lijn om vacatures zo snel als mogelijk in te vullen. Wel wordt bij het ontstaan van een vacature stilgestaan op welke wijze invulling op dat moment het beste bij de (ontwikkeling van de) organisatie past.
Ziekteverzuim	Percentage ziekteverzuim: 4,15%	Percentage ziekteverzuim: 4,0%	De coronacrisis heeft met name in de maand maart (verzuim 8%) een negatieve invloed gehad. In de daaropvolgende maanden zien we weer een daling van het verzuimcijfer (juli <4%). De prognose is mede gebaseerd op een aantal langdurige zieken met niet werkgerelateerde klachten.

Wat zijn de kosten?

Thema Bedrijfsvoering						
Bedrijfsvoering VR (exclusief GHOR)						Bedragen x € 1.000,-
	Jaarrekening 2020	**Begroting 2021**	**Begroting 2022**	**Begroting 2023**	**Begroting 2024**	**Begroting 2025**
Lasten	12.130	9.658	9.318	9.272	10.160	10.164
Baten	76	179	93	92	92	92
Saldo	**-12.054**	**-9.479**	**-9.225**	**-9.180**	**-10.068**	**-10.072**
Dotatie aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	14	0	124	61	0	0
Saldo mutatie reserves	**14**	**0**	**124**	**61**	**0**	**0**
Totaal Bedrijfsvoering	**-12.040**	**-9.479**	**-9.101**	**-9.119**	**-10.068**	**-10.072**

Taakstelling						Bedragen x € 1.000,-
Nader in te vullen taakstelling	0	0	0	0	-52	-52
	0	0	0	0	0	0
Totaal taakstelling	**0**	**0**	**0**	**0**	**-52**	**-52**

Algemene Middelen						Bedragen x € 1.000,-
	Jaarrekening 2020	**Begroting 2021**	**Begroting 2022**	**Begroting 2023**	**Begroting 2024**	**Begroting 2025**
Totaal bijdragen	**43.874**	**44.510**	**46.399**	**46.399**	**46.399**	**46.399**
Saldo financieringsfunctie	**-11**		**-3**	**-3**	**-3**	**-3**
Totaal Algemene Middelen	**43.864**	**44.510**	**46.396**	**46.396**	**46.396**	**46.396**

2. Verplichte paragrafen

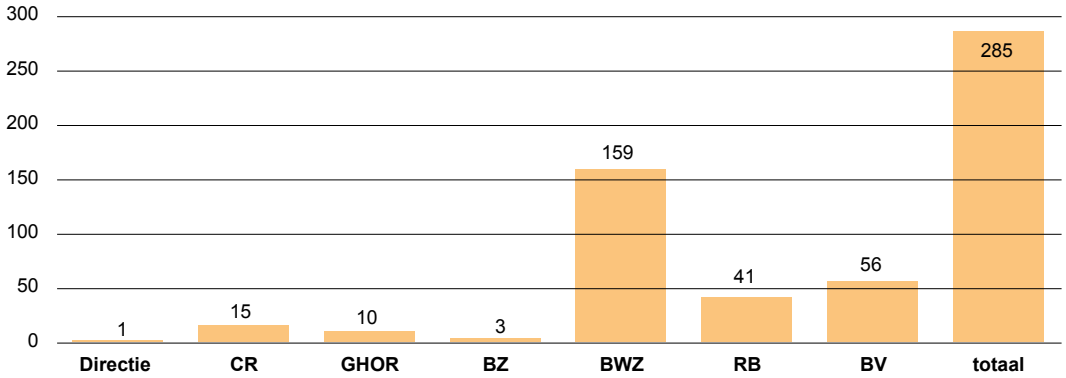


2.1 Bedrijfsvoering

Formatie en bezetting
Bedrijfsvoering bestaat uit de onderdelen personeel, (documentaire) informatievoorziening, financiën, planning en control, automatisering, huisvesting, materieel, inkoop, het projectbureau en communicatie. We kunnen onze doelen niet realiseren zonder een adequate organisatie. Voor een deel van onze automatisering maken we gebruik van de diensten van een externe organisatie.

De gegevens met betrekking tot de medewerkers en vrijwilligers zijn opgenomen in twee afzonderlijke overzichten. Door de splitsing zijn de gegevens in beide overzichten eenduidiger te interpreteren, aangezien de gegevens van de medewerkers zijn gebaseerd op de fte's en de gegevens van de vrijwilligers zijn gebaseerd op aantallen.

Onderstaande grafiek geeft de formatie per onderdeel weer.



De formatie is nagenoeg gelijk gebleven ten opzichte van de Begroting 2021.

Naast de medewerkers met een aanstelling bij Veiligheidsregio Brabant-Noord zijn in 2022 tevens medewerkers vanuit andere organisaties werkzaam voor de veiligheidsregio. Dit zijn de medewerkers van de GHOR, die in dienst zijn bij de GGD (wel opgenomen in bovenstaand overzicht). Omgekeerd zijn bij Crisisbeheersing de Calamiteitencoördinatoren (7 fte) en de Evenementenregisseur (1 fte) werkzaam die ook voor Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost (VRBZO) werken. Bij Brandweerzorg (BWZ) werken de centralisten en de leiding van de Meldkamer Brandweer Oost-Brabant (27 fte) ook voor VRBZO.

Vrijwilligers
Het aantal vrijwilligers is opgenomen in onderstaande tabel. We gaan uit van een formatie van 905 vrijwilligers in 2022. Het werven en opleiden van vrijwilligers is een continu proces.

Brandweervrijwilligers				
	Aantal 2022	**Aantal 2023**	**Aantal 2024**	**Aantal 2025**
Cluster Bosch en Duin	199	199	199	199
Cluster De Meijerij	260	260	260	260
Cluster Maasland	232	232	232	232
Cluster Land van Cuijk	214	214	214	214
Totaal	**905**	**905**	**905**	**905**

Percentage overhead
In onderstaand overzicht zijn de lasten per taakveld weergegeven. Ons percentage overhead is 20 procent in 2022.

Overzicht Overhead VRBN								Bedragen x € 1.000	
Code	**Taakveld**	**2022**	**%**	**2023**	**%**	**2024**	**%**	**2025**	**%**
0.4	Overhead	9.870	20%	9.825	20%	10.713	22%	10.717	22%
0.5	Treasury	-3	0%	-3	0%	-3	0%	-	0%
0.8	Overige Baten en Lasten	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
0.9	VPB	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
0.10	Mutatie reserves	1.040	2%	1.829	4%	837	2%	680	1%
1.1	Crisisbeheersing en Brand-weer	37.429	77%	36.621	76%	36.664	76%	36.914	76%
Totaal lasten		**48.336**	**100%**	**48.272**	**100%**	**48.211**	**100%**	**48.311**	**100%**

2.2 Financiering

De financieringsparagraaf is een onderdeel van de programmabegroting en voorgeschreven voor gemeenschappelijke regelingen, zoals Veiligheidsregio Brabant-Noord. De Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet FIDO) stelt regels voor het financieringsgedrag, die binnen de veiligheidsregio zijn vertaald in een treasurystatuut. De vernieuwde BBV wetgeving stelt nieuwe eisen aan de financieringsparagraaf. Zo is meer inzicht vereist in de rente en is een meerjarenbalans en het EMU saldo verplicht om op te nemen. De verschillende onderdelen worden hieronder toegelicht en uitgewerkt.

Wet FIDO
In de Wet FIDO worden door de overheid specifieke regels gesteld ten aanzien van de structuur van de leningen van de decentrale overheid, om zodoende de gevoeligheid voor rentefluctuaties te beperken. Hiertoe wordt een kasgeldlimiet en een renterisiconorm gehanteerd.

De kasgeldlimiet stelt grenzen aan de omvang van de financiering door middel van kort vermogen (looptijd korter dan 1 jaar). Voor gemeenschappelijke regelingen is de kasgeldlimiet vastgesteld op 8,2% van de lasten van de jaarbegroting. Voor Veiligheidsregio Brabant-Noord betekent dit dat de kasgeldlimiet voor 2022 is gesteld op € 4,0 miljoen (8,2% van € 49 miljoen).

De renterisiconorm heeft tot doel om de renterisico's op de langlopende schulden (langer dan 1 jaar) te beheersen door grenzen te stellen aan de spreiding van looptijden van de leningenportefeuille. Voor de gemeenschappelijke regeling is de renterisiconorm gesteld op 20%, met een minimumbedrag van € 2,5 miljoen. Voor Veiligheidsregio Brabant-Noord betekent dit dat de renterisiconorm voor 2021 € 9,7 miljoen bedraagt (20% van € 45 miljoen). Op basis van de gegevens van de leningenportefeuille (zie bijlage 4.4) kan een overzicht worden samengesteld voor de renterisiconorm.

Toets Renterisiconorm VRBN				Bedragen x € 1.000
Jaar	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Begrotingstotaal	48.336	48.272	48.211	48.311
Percentage (norm voor GR)	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%
Renterisiconorm	9.667	9.654	9.642	9.662
Renteherzieningen				
Aflossingen	2.250	2.250	2.250	2.250
Renterisico	2.250	2.250	2.250	2.250
Ruimte onder renterisiconorm	**7.417**	**7.404**	**7.392**	**7.412**

Rente

De BBV voorschriften vragen om inzicht in de begroting en verantwoording van de totale rentelasten en de daaraan gekoppelde financieringsbehoefte moet inzichtelijk zijn. Daarom is in deze paragraaf ook de rentelasten, het renteresultaat, de wijze waarop rente aan investeringen en taakvelden wordt toegerekend en de financieringsbehoefte opgenomen.

De rentelasten voor 2022 zijn – op basis van de structurele begroting – geraamd op € 337.277.

Renteschema 2022			Bedragen x € 1.000
Rubriek	**Omschrijving**	**Bedragen in euro's**	**Bedragen in euro's**
A	De externe rentelasten over korte en lange financiering	€ 337.277	
B	De externe rentebaten (idem)		
	Saldo rentelasten en rentebaten		€ 337.277
C1	De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	€ -	
C2	De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	€ -	
C3	De rentebaat van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken (=projectfinanciering), die aan betreffende taakveld moet worden toegerekend	€ -	
	Aan taakvelden toe te rekenen externe rente	€ -	€ -
D1	Rente over eigen vermogen		
D2	Rente over voorzieningen		
	Totaal aan taakvelden toe te rekenen externe rente	€ -	€ -337.277
E	De aan taakvelden toe te rekenen externe rente (rente-omslag)		
	Renteresultaat op het taakveld treasury		**€ -**

Schatkistbankieren

Door een wetswijziging zijn alle lagere overheden vanaf eind 2013 verplicht om hun liquide middelen en beleggingen aan te houden in de schatkist van het Ministerie van Financiën en niet langer bij private instellingen, zoals banken.

Voor Veiligheidsregio Brabant-Noord houdt dit in dat alle rekening-courant tegoeden en deposito's zijn ondergebracht bij het Ministerie van Financiën. Over het saldo bij het Ministerie wordt een slechts een beperkte rentevergoeding ontvangen. De renteopbrengst over de gelden bij de schatkist zullen minimaal zijn vanwege het lage rentepercentage. Deze rentebaten worden niet in de begroting opgenomen.

Een heel beperkt deel van het reguliere betalingsverkeer blijft ondergebracht bij de BNG-Bank. Hier wordt een rekening-courant aangehouden waarop een beperkt saldo aan liquide

middelen mag staan. Indien het saldo van de rekeningcourant boven het toegestane maximum uitkomt, dan moet dit worden afgedragen aan het Ministerie van Financiën. Bij een negatief saldo moet dit juist worden aangevuld vanuit het Ministerie van Financiën.

Samenstelling vreemd vermogen
Per 1 januari 2022 is de verwachte stand van de huidige geldleningen geraamd op € 35,5 miljoen. Het betreft geldleningen welke door de Bank Nederlandse Gemeenten zijn verstrekt.

Meerjarenbalans en EMU-saldo
Met het oog op een betere raming en beheersing van het EMU-saldo wordt in het nieuwe BBV een geprognosticeerde balans voorgeschreven en het meerjarig opnemen van het EMU-saldo. Beide zijn hieronder weergegeven.

Meerjarenbalans						Bedragen x € 1.000
	2020	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Materiële vaste activa	41.990	48.000	53.500	78.500	82.500	81.500
Vlottende activa	7.504	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Totaal vaste activa	**49.494**	**56.000**	**61.500**	**86.500**	**90.500**	**89.500**
Eigen vermogen	10.275	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
Voorzieningen	136	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
Vaste schulden	21.463	35.500	41.000	66.000	70.000	69.000
Vlottende passiva	5.738	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Totaal vaste passiva	**37.612**	**56.000**	**61.500**	**86.500**	**90.500**	**89.500**

Het balanstotaal van Veiligheidsregio Brabant-Noord zal oplopen tot ruim € 82 miljoen in 2024. De omvang en het verloop van het balanstotaal wordt voornamelijk bepaald door de materiele vaste activa. Hier is een stijging te zien die grotendeels veroorzaakt wordt door de overdracht van de kazernes aan de veiligheidsregio en de bouw van een hooflocatie in 's-Hertogenbosch en een nevenlocatie in Zeeland. Het eigen vermogen wordt gedurende de komende jaren afgebouwd, door de inzet van reserves.

C&R-BBN EMU-saldo			Bedragen x € 1.000
	Begroting 2021	**Begroting 2022**	**Begroting 2023**
Saldo van baten en lasten	-270	884	1.736
Bij:			
Afschrijvingen ten laste van exploitatie	6.141	4.242	4.385
Dotaties aan voorzieningen	0	0	0
Af:			
Investeringen	2.612	6.232	5.150
Voorzieningen voorzover transacties met derden			
Totaal Emu-saldo	**3.259**	**-1.106**	**971**

GHOR Brabant-Noord
De kas- en bankmutaties lopen via een rekening van de GGD Hart voor Brabant en zijn daarom ook niet meegenomen in bovenstaande overzichten.

2.3 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

We kunnen ambities niet realiseren zonder risico's te nemen. Risico's horen bij het proces van verandering. Of een organisatie in staat is de gevolgen van de risico's op te vangen zonder dat het beleid of de uitvoering daarvan in gevaar komt, wordt weergegeven door de 'weerstandscapaciteit'.

Onder weerstandscapaciteit verstaan we de middelen en mogelijkheden die een organisatie heeft om onverwachte, niet-begrote kosten te kunnen dekken. Het geld en de mogelijkheden bestaan uit de vrij aanwendbare algemene reserve. De benodigde weerstandscapaciteit is afhankelijk van de aard en de omvang van de risico's waar een organisatie mee wordt geconfronteerd. Voor deze risico's kunnen geen verzekeringen worden afgesloten of voorzieningen worden gevormd, omdat de risico's zich niet regelmatig voordoen en niet goed meetbaar zijn.

Tussen de weerstandscapaciteit en de risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen, maar die wel van betekenis kunnen zijn voor de financiële positie, bestaat dus een relatie. Deze relatie noemen we het weerstandsvermogen. In de notitie Risicomanagement en weerstandsvermogen is een methode en een proces vastgelegd waarbij ongedekte risico's worden geïnventariseerd en beoordeeld.

Weerstandsvermogen
Bij het bepalen van het weerstandsvermogen (ratio) zijn twee elementen belangrijk: de benodigde weerstandscapaciteit vanwege ongedekte (resterende) risico's en de beschikbare weerstandscapaciteit.

Figuur 1: Berekening ratio weerstandsvermogen



De benodigde weerstandscapaciteit is € 2.572.500 en de beschikbare weerstandscapaciteit is € 2.400.000. Het weerstandsvermogen komt dan uit op 0,93. Volgens de kwalificatie van het Nederlands Adviesbureau is de omvang van het weerstandsvermogen in relatie tot geïdentificeerde risico's daarmee matig (boven de 1 is voldoende).

Benodigde weerstandscapaciteit
De financiële omvang van de ongedekte risico's wordt berekend door de kans op een gebeurtenis die een (negatief) effect heeft op de bedrijfsvoering en/of de financiële positie te vermenigvuldigen met de financiële impact (omvang) van de gebeurtenis.

In de risicotabel op de volgende pagina hebben we onze belangrijkste risico's opgenomen.

Nr.	Risico en beheersmaatregel	Kolom	S/I*	Impact €	Kans %	Risicobedrag (impact x kans) €
1	Taakdifferentiatie brandweer	BBN	S	3.000.000	50%	1.500.000
2	Calamiteiten kosten	BBN	I	350.000	50%	175.000
3	Te kort aan gekwalificeerd deskundig en ervaren personeel.	VR	S	200.000	50%	100.000
4	Onvoldoende paraatheid door minder beschikbaarheid brandweerpersoneel	BBN	S	-	25%	P.M.
5	Ziekte/ongeval/overlijden personeel	VR	I	300.000	50%	150.000
6	Eigenrisicodrager WW/WIA	VR	S	200.000	25%	50.000
7	Opleidingskosten	BBN	S	250.000	50%	125.000
8	Huisvesting	BBN	I	640.000	50%	320.000
9	Niet verzekerde schade materiaal	BBN	S	55.000	25%	13.750
10	Uitval/storing/wegvallen en vernieuwen ICT	VR	S	-	25%	P.M.
11	Niet verzekerde aansprakelijkheid voor handelen medewerkers veiligheidsregio	BBN	S	>1.000.000	< 1%	P.M.
12	Fraude	BBN	I	-	-	P.M.
13	Niet voldoen aan wet- en regelgeving	VR	I	-	-	P.M.
14	Fiscaal risico	VR	I	200.000	10%	20.000
15	Hogere werkelijke indexering dan begroot	VR	S	230.000	25%	57.500
16	Verlaging Rijksbijdrage uitkering en gemeentelijke bijdrage	VR	S	245.000	25%	61.250
17	Pandemie	GHOR	I	-	-	P.M.
	Totaal					**2.572.500**

**In deze kolom is aangegeven of het risico naar verwachting een structureel of incidenteel effect heeft. In het geval van een structureel risico geven we de bedragen per jaar weer.*

Vervallen / nieuwe of gewijzigde risico's

Gewijzigd – Taakdifferentiatie brandweer
De impact van dit risico is verhoogd van € 2,1 miljoen naar € 3,0 miljoen. Dit op basis van een voorlopige schatting van de kosten.

Top drie risico's

Risico en beheersmaatregel	Kolom	S/I*	Impact	Kans	Risicobedrag (impact x kans)
Taakdifferentiatie brandweer	**BBN**	**S**	**€ 3.000.000**	**50%**	**€ 1.500.000**

De rechtspositie brandweervrijwilligers staat onder druk vanwege de Europese Richtlijn deeltijdarbeid. Dit betekent dat binnen de bestaande wet- en regelgeving naar mogelijkheden moet worden gezocht om de huidige vrijwilliger voor de brandweer te behouden. Hiervoor is medio 2019 een landelijke denktank taakdifferentiatie brandweer opgericht. Deze denktank heeft de opdracht om een viertal bouwstenen te onderzoeken, waarmee we aan de Europese Richtlijn deeltijdarbeid zouden kunnen voldoen.

In het Veiligheidsberaad is afgesproken om in te gaan zetten op bouwsteen I. Hierbij wordt het onderscheid tussen vrijwilligers en beroepsmedewerkers gemaakt op de verplichte paraatheid van beroepsmedewerkers. Deze bouwsteen zal verder uitgewerkt moeten worden. Het betekent onder andere dat piketfuncties alleen nog maar door parttimeberoepsmedewerkers kunnen worden ingevuld. De verwachting is dat er met bouwsteen I al een significante stap gezet kan worden om aan de wettelijke eisen te voldoen.

De uitwerking van bouwsteen I brengt landelijk minimaal zo'n 35 mln. aan kosten met zich mee. Voor alle bouwstenen samen gaat het over een voorlopige schatting van 75 miljoen. De besluitvorming door het Veiligheidsberaad en de minister van JenV over de denkrichting vindt plaats in 2021. De personele consequenties die volgen uit de besluitvorming zijn nog niet bekend. Naar verwachting zullen er na de besluitvorming nog diverse (juridische en financiële) onderzoeken en een langdurend implementatietraject volgen.

Risico en beheersmaatregel	Kolom	S/I*	Impact	Kans	Risicobedrag (impact x kans)
Huisvesting	BBN	I	€ 640.000	50%	€ 320.000
Huisvesting - nieuw- en verbouw kazernes	BBN	S	€ 340.000	50%	€ 170.000
Het bestuur heeft ingestemd met de huisvestingsvisie. Dit betekent dat de veiligheidsregio verantwoordelijk wordt - en dus ook risicodrager is - voor alle brandweerkazernes. In de visie is ook rekening gehouden met een aantal ontwikkelingen, zoals de nieuwbouw van drie kazernes, de renovatie van zes kazernes en de nieuw/verbouw van de hoofd- en nevenvestiging. Gezien de ontwikkelingen in de bouw speelt het risico van prijsstijgingen. Dit houden we de komende vier jaar scherp in de gaten. Als blijkt dat de prijsstijgingen dusdanig zijn, zal dit gerapporteerd worden en moeten we keuzes maken. In de berekening van dit risico is uitgegaan van een 20% overschrijding van de bouwkosten gedeeld door veertig (=afschrijvingstermijn kazerne voor de jaarlijkse kapitaallasten).					
Huisvesting - onderhoud en beheer kazernes	BBN	I	€ 300.000,00	50%	€ 150.000,00
Wat betreft het onderhoud en beheer van de kazernes zijn er onzekerheden, maar dit gaan we proberen op vangen door het instellen van een onderhoudsvoorziening die aansluit bij de meerjarenonderhoudsplanningen. Hierbij blijft wel het risico bestaan op onverwachtse tegenvallers, zoals niet eerder bekende bouwkundige gebreken.					

Risico en beheersmaatregel	Kolom	S/I*	Impact	Kans	Risicobedrag (impact x kans)
Calamiteiten kosten	BBN	I	€ 350.000	50%	€ 175.000
Er kunnen calamiteiten voordoen welke onbeïnvloedbaar, onvermijdbaar en onverwacht zijn. Steeds vaker komt bijvoorbeeld extreem weer in Nederland voor. Zo kunnen we – net als in 2018 – geconfronteerd worden met stormen en extreme droogte. Maar ook kunnen er calamiteiten ontstaan door bijvoorbeeld terrorisme of een vluchtelingencrisis. Hierdoor kunnen de kosten van de brandweer – en dan met name de vrijwilligersvergoedingen – van jaar tot jaar fluctueren. 2018 liet zien dat een stijging van de kosten voor vrijwilligersvergoedingen niet alleen wordt veroorzaakt door een hoger aantal incidenten, maar ook door de omvang en de gevraagde inzet (omvangrijke langdurige inzet tijdens en na calamiteit).					

Beschikbare weerstandscapaciteit

De financiële weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen die een organisatie heeft om de negatieve gevolgen te kunnen dekken, bijvoorbeeld reserves en bezuinigingsmogelijkheden, zonder dat dit invloed heeft op de voortzetting van het bestaand beleid. Bij Veiligheidsregio Brabant-Noord bestaat de weerstandscapaciteit uit de Algemene reserve[1]. Per 31-12-2020 was de stand van de Algemene reserve € 2,4 miljoen.

Financiële kengetallen

Onderstaand worden de financiële kengetallen weergegeven die op grond van het BBV moeten worden opgenomen in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing. De kengetallen zijn berekend aan de hand van de meest recente meerjarengegevens en besluiten van het bestuur van de Veiligheidsregio.

BZ Bevolkingszorg						Bedragen x € 1.000
	Verloop van de kengetallen					
	Werkelijk 31-12-2020	Prognose 31-12-2021	Prognose 31-12-2022	Prognose 31-12-2023	Prognose 31-12-2024	Prognose 31-12-2025
Netto schuldquote	62%	114%	104%	118%	118%	118%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	62%	114%	104%	118%	118%	118%
Solvabiliteitsratio	23%	14%	14%	12%	12%	12%
Structurele exploitatieruimte BBN	4%	-1%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

1 Op 6 november 2019 heeft het Algemeen bestuur de onder- en bovengrens van de Algemene reserve van Veiligheidsregio BN vastgesteld op respectievelijk € 2 miljoen en € 2,4 miljoen.

De netto schuldquote geeft het niveau van de schuldenlast van Veiligheidsregio Brabant-Noord aan ten opzichte van de eigen middelen en geeft zodoende een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de organisatie drukken. De schuldquote zal de komende jaren toenemen. Dit wordt veroorzaakt door het aantrekken van leningen om de investeringen in de komende jaren te kunnen financieren.

Voor Veiligheidsregio Brabant-Noord is er geen verschil tussen de netto schuldquote en de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen. Dit wordt veroorzaakt doordat er geen kapitaalvestrekkingen worden gedaan aan bijvoorbeeld deelnemingen, gemeenschappelijke regelingen of overige verbonden partijen.

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal. Dit geeft aan in welke mate de Veiligheidsregio in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. In de komende jaren zal een groot gedeelte van de reserves worden ingezet ter dekking van de exploitatie, hierdoor neemt het eigen vermogen af. Dit vormt de belangrijkste oorzaak van de daling van de solvabiliteitsratio.

De structurele exploitatieruimte geeft aan of de structurele lasten gedekt worden door structurele baten en de exploitatie hiermee in evenwicht is. Dit wordt beoordeeld door de structurele lasten, inclusief de structurele toevoegingen aan reserves, af te zetten tegen de structurele baten, inclusief de structurele onttrekkingen aan reserves. Voor de komende jaren wordt een structureel evenwicht van de exploitatie verwacht.

2.4 Onderhoud kapitaalgoederen

In artikel 12 van het BBV wordt aangegeven wat de beleidskaders zijn van het onderhoud van de kapitaalgoederen, de hieruit voortvloeiende financiële consequenties en de vertaling van deze consequenties in de begroting.

Veiligheidsregio Brabant-Noord beschikt over een aanzienlijke omvang kapitaalgoederen[2]. Met het onderhoud van de kapitaalgoederen is een substantieel deel van de begroting gemoeid. Deze kapitaalgoederen bestaan uit gebouwen, materieel en voertuigen.

Gebouwen
In 2019 is het besluit genomen om alle 39 kazernes over te dragen aan Veiligheidsregio BN. Hiermee berust het eigendom van deze kazernes bij de veiligheidsregio. De kazerne Haaren is per 1 januari 2021 terug overgedragen aan de gemeente Oisterwijk. Naast de brandweerkazernes wordt gebruik gemaakt van een kantoorpand aan de Kooikersweg in ’s-Hertogenbosch.

Bij het voorstel tot resultaatbestemming 2019 is een beslispunt opgenomen om een bestemmingsreserve groot onderhoud kazernes te vormen. Dit voor het egaliseren van de in de tijd gespreide onderhoudskosten. De reserve willen we instellen en voeden op basis van het meerjarenonderhoudsplan (MJOP) dat voor elke kazerne is opgesteld. Dit plan willen we in 2021 actualiseren waarop de dotatie en de stand van de reserve wordt aangepast.

2 De activa van de GHOR worden onderhouden volgens de planning van de GGD Hart voor Brabant.

Materiaal en voertuigen
Veiligheidsregio Brabant-Noord heeft een grote vloot aan voertuigen en ander werkmaterieel. Het onderhoud aan zowel de voertuigen als de bepakking wordt voor een deel extern gedaan en voor een deel in eigen beheer. Er is door Veiligheidsregio Brabant-Noord een bestemmingsreserve kapitaallasten ingesteld t.b.v. vervanging van materieel en materiaal.

2.5 Verbonden partijen

Er is sprake van een verbonden partij volgens het BBV als er zowel een bestuurlijk als een financieel belang is voor Veiligheidsregio Brabant-Noord. Het bestuurlijk belang komt tot uitdrukking in de zeggenschap. Het financieel belang komt tot uitdrukking in het aan de verbonden partij ter beschikking gestelde bedrag. Dat is niet verhaalbaar als de verbonden partij failliet gaat, of als de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt.

Veiligheidsregio Brabant-Noord is een samenwerkingsverband op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen, waaraan 16 gemeenten deelnemen. Vastgelegd is dat de deelnemende gemeenten er zorg voor dragen dat de veiligheidsregio over voldoende middelen beschikt om aan zijn verplichtingen te kunnen voldoen, waarmee de exploitatie en het afdekken van financiële risico's gewaarborgd is. Hierdoor is Veiligheidsregio Brabant-Noord een verbonden partij voor de 16 gemeenten.

De veiligheidsregio zelf kent geen verbonden partijen conform de definitie van het BBV. Desondanks zijn er wel partijen waar sprake is van een structureel samenwerkingsverband. Deze lichten we hieronder toe.

Gemene rekening GHOR
Met ingang van 1 januari 2014 is voor de bedrijfsvoering van de GHOR een overeenkomst kosten voor gemene rekening afgesloten met de GGD Hart voor Brabant. Daar zijn de activiteiten van de GHOR in ondergebracht. De gemeenschappelijke regelingen GGD Hart voor Brabant en Veiligheidsregio Brabant-Noord maken deel uit van deze gemene rekening.

In de gemene rekening zijn de kosten opgenomen ten aanzien van het personeel (inclusief de kosten van ziekte, arbeidsongeschiktheid en ontslag), de toerekenbare overhead en de overige kosten van de GHOR. Ter verdeling van het werkelijke niveau van de kosten is een verdeelsleutel tussen de partijen afgesproken. Veiligheidsregio Brabant-Noord participeert voor een aandeel van 94,9% in de gemene rekening.

Het instellen en in stand houden van een GHOR is een taak van de veiligheidsregio. De GHOR is een onderdeel van de GGD.

Gemene rekening Meldkamer Brandweer Oost-Brabant
Met ingang van 1 januari 2018 is voor de Meldkamer Brandweer Oost-Brabant (centralisten en leiding) een overeenkomst kosten voor gemene rekening afgesloten met de Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost. Daar zijn de activiteiten van de Meldkamer Brandweer Oost-Brabant in ondergebracht. De gemeenschappelijke regelingen Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost en Veiligheidsregio Brabant-Noord maken deel uit van deze gemene rekening.

In de gemene rekening zijn de kosten opgenomen ten aanzien van het personeel (inclusief de kosten van ziekte, arbeidsongeschiktheid en ontslag) en de overige kosten van de Meldkamer Brandweer Oost-Brabant. Ter verdeling van het werkelijke niveau van de kosten is een verdeelsleutel tussen de partijen afgesproken. De Meldkamer Brandweer Oost-Brabant is ondergebracht bij Veiligheidsregio Brabant-Noord en beide veiligheidsregio's participeren voor een

aandeel van 50% in de gemene rekening. Daarnaast wordt Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost een opslag van 8% voor de overhead in rekening gebracht.

Gemene rekening de Calamiteiten-coördinatoren
Met ingang van 1 september 2019 is voor het 24/7 organiseren van de functie Calamiteiten-coördinator (CaCo) op de Meldkamer Oost-Brabant een overeenkomst kosten voor gemene rekening afgesloten met de Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost. Daar zijn de activiteiten van de Calamiteitencoördinatoren in ondergebracht. De gemeenschappelijke regelingen Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost en Veiligheidsregio Brabant-Noord maken deel uit van deze gemene rekening.

In de gemene rekening zijn de kosten opgenomen ten aanzien van het personeel (inclusief de kosten van ziekte, arbeidsongeschiktheid en ontslag) en de overige kosten van de Calamiteitencoördinatoren. Ter verdeling van het werkelijke niveau van de kosten is een verdeelsleutel tussen de partijen afgesproken. De Calamiteitencoördinatoren zijn ondergebracht bij Veiligheidsregio Brabant-Noord en beide veiligheidsregio's participeren voor een aandeel van 50% in de gemene rekening.

3. Financiële begroting



3.1 Overzicht van baten en lasten

Veiligheidsregio Brabant-Noord: totaaloverzicht financiën						Bedragen x € 1.000
Thema	**Jaarrekening 2020**	**Begroting 2021**	**Begroting 2022**	**Begroting 2023**	**Begroting 2024**	**Begroting 2025**
Lasten						
Thema Brandweer	27.003	32.722	32.963	32.172	32.267	32.520
Thema Crisis en Multi	4.582	5.138	5.015	4.999	4.999	4.999
Thema Bedrijfsvoering	12.130	9.658	9.318	9.272	10.160	10.164
Taakstelling	0	0	0	0	-52	-52
Totaal lasten	**43.715**	**47.518**	**47.296**	**46.443**	**47.374**	**47.631**
Baten						
Thema Brandweer	1.303	2.251	1.373	1.373	1.373	1.373
Thema Crisis en Multi	317	308	318	318	318	318
Thema Bedrijfsvoering	76	179	93	92	92	92
Totaal baten	**1.696**	**2.738**	**1.784**	**1.783**	**1.783**	**1.783**
Saldo Programma's	**-42.018**	**-44.780**	**-45.512**	**-44.660**	**-45.591**	**-45.848**
Algemene middelen						
Totaal bijdragen gemeenten, Rijk en GGD	**43.874**	**44.510**	**46.399**	**46.399**	**46.399**	**46.399**
Saldo financieringsfunctie	-11	0	-3	-3	-3	-3
Totaal algemene middelen	**43.864**	**44.510**	**46.396**	**46.396**	**46.396**	**46.396**
Totaal saldo van baten en lasten	**1.845**	**-270**	**884**	**1.736**	**805**	**548**
Dotaties aan reserves	2.087	25	1.040	1.829	837	680
Onttrekkingen aan reserves	245	295	156	93	32	132
Saldo verrekening reserves	**-1.842**	**270**	**-884**	**-1.736**	**-805**	**-548**
Resultaat	**3**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

De algemene dekkingsmiddelen zijn als volgt opgebouwd:

Algemene Middelen						Bedragen x € 1.000
	Jaarrekening 2020	**Begroting 2021**	**Begroting 2022**	**Begroting 2023**	**Begroting 2024**	**Begroting 2025**
Rijksbijdrage	4.876	4.746	4.876	4.876	4.876	4.876
Gemeentelijke bijdrage Brand-weer	35.768	36.636	38.520	38.520	38.520	38.520
Gemeentelijke bijdrage Bevol-kingszorg	669	683	697	697	697	697
VR-bijdrage kosten gemene rekening GHOR	2.469	2.320	2.188	2.188	2.188	2.188
GGD-bijdrage kosten gemene rekening GHOR	92	125	118	118	118	118
Totaal bijdragen	43.874	44.510	46.399	46.399	46.399	46.399
Saldo financieringsfunctie*	-11		-3	-3	-3	-3
Totaal Algemene Middelen	**43.864**	**44.510**	**46.396**	**46.396**	**46.396**	**46.396**

In onderstaande tabel het totaaloverzicht van de producten: Risicobeheersing, Brandweerzorg, Crisisbeheersing en Rampenbestrijding, Bevolkingszorg, GHOR en Bedrijfsvoering.

Veiligheidsregio Brabant-Noord: totaaloverzicht financiën						Bedragen x € 1.000
Subprogramma	**Jaarrekening 2020**	**Begroting 2021**	**Begroting 2022**	**Begroting 2023**	**Begroting 2024**	**Begroting 2025**
Lasten						
Risicobeheersing	3.215	3.357	3.563	3.563	3.563	3.563
Brandweerzorg	23.788	29.365	29.400	28.609	28.704	28.957
Crisisbeheersing- en rampbestrijding	2.207	2.007	2.012	1.996	1.996	1.996
Bevolkingszorg	567	686	697	697	697	697
GHOR	1.808	2.445	2.306	2.306	2.306	2.306
Bedrijfsvoering	12.130	9.658	9.318	9.272	10.160	10.164
Taakstelling	0	0	0	0	-52	-52
Totaal lasten	**43.715**	**47.518**	**47.296**	**46.443**	**47.374**	**47.631**
Baten						
Risicobeheersing	84	16	31	31	31	31
Brandweerzorg	1.219	2.235	1.342	1.342	1.342	1.342
Crisisbeheersing- en rampbestrijding	317	308	318	318	318	318
Bevolkingszorg	0	0	0	0	0	0
GHOR	0	0	0	0	0	0
Bedrijfsvoering	76	179	93	92	92	92
Totaal baten	**1.696**	**2.738**	**1.784**	**1.783**	**1.783**	**1.783**
Saldo Programma's	**-42.018**	**-44.780**	**-45.512**	**-44.660**	**-45.591**	**-45.848**
Algemene middelen						
Totaal bijdragen gemeenten, Rijk en GGD	43.874	44.510	46.399	46.399	46.399	46.399
Saldo financieringsfunctie	-11	0	-3	-3	-3	-3
Totaal algemene middelen	**43.864**	**44.510**	**46.396**	**46.396**	**46.396**	**46.396**
Totaal saldo van baten en lasten	**1.845**	**-270**	**884**	**1.736**	**805**	**548**
Dotaties aan reserves	2.087	25	1.040	1.829	837	680
Onttrekkingen aan reserves	245	295	156	93	32	132
Saldo verrekening reserves	**-1.842**	**270**	**-884**	**-1.736**	**-805**	**-548**
Resultaat	**3**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

In bijlage 4.1 is een overzicht opgenomen van deze producten met een hoofdindeling naar kostensoorten.

3.2 Kaders totstandkoming begroting

Herijking beleid
De kadernota 2022 bevatte geen nieuw beleid dat gevolgen had voor de gemeentelijke bijdrage. In onderstaande staan we nog stil bij: het AB-besluit van 24 maart 2021 en de afspraken aangaande de financiering van het Beleidsplan 2020-2023.

AB-besluit 24 maart 2021
Aanvullend op de kadernota heeft het Algemeen Bestuur besloten om de structurele bijdrage van de deelnemende gemeenten aan de GHOR-BN met € 189.000 te verlagen. Dit besluit komt voort uit de opdracht van het Dagelijks Bestuur om – samen met de GHOR en GGD HvB – de financiële situatie van de GHOR nader in beeld te brengen. De bijdrage aan de GHOR kan verlaagd worden, zonder dat het takenpakket en de ambities van de GHOR er onder lijden.

Daarbij heeft het Algemeen Bestuur besloten om het structurele voordeel bij de GHOR van € 189.000 in te zetten om de hogere jaarlijkse lasten van de hoofdlocatie te dekken. Dit was nodig omdat de nieuwe kostenraming van de hoofdlocatie hoger uitviel dan de 1e kostenraming uit 2018.

Afspraken financiering Beleidsplan 2020-2023
De veiligheidsregio werkt met een 4-jarig beleidsplan. De projecten en programma's uit het beleidsplan 2020-2023 worden op dit moment incidenteel gefinancierd vanuit de reserve Doorontwikkeling VR. Het financieren van het beleidsplan vanuit de reserve betekent echter wel dat er na 2023 geen structurele middelen zijn om deze projecten en programma's voort te zetten. Met het Algemeen Bestuur is afgesproken dat we – in de periode dat het beleidsplan loopt – onderzoeken waar we structurele ruimte vrij kunnen maken om het beleidsplan na 2023 voort te zetten. Een belangrijke vraag van de tussentijdse evaluatie van het beleidsplan 2020-2023 is dan ook: wat is de (structurele) financieringsbehoefte na 2023?

Loon- en Prijscompensatie
De te hanteren methodiek ten behoeve van de loon- en prijsindexatie is vastgelegd in art. 2 van de Financiële verordening van Veiligheidsregio Brabant-Noord. Voor de loon- en prijsindexatie volgen we voor de Veiligheidsregio Brabant-Noord (excl. GHOR) de gemeente 's-Hertogenbosch. Voor de Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR) volgen we de gemeente Tilburg. In deze begroting gaan we uit van de volgende indexering:

Organisatieonderdeel	loon	prijs	gemiddeld
Brandweer Brabant-Noord	1,83%	0,80%	1,41%
Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio	2,70%	1,90%	2,28%

Op basis van de loon- en prijsindexatie is een gemiddelde index berekend waarmee de bijdrage in de begroting wordt aangepast.

Ontwikkeling Rijksbijdrage
Op basis van de beschikking Rijksbijdrage 2021 (december 2020) van het Ministerie van Justitie en Veiligheid wordt onderstaande bijdrage voor Veiligheidsregio Brabant-Noord verwacht.

	2022	2023	2024	2025
Meerjarenreeks Rijksbijdrage t.b.v. Veiligheidsregio	**€ 6.133.604**	**€ 6.134.427**	**€ 6.134.427**	**€ 6.134.427**
aandeel Brandweer Brabant-Noord	€ 4.875.891	€ 4.876.545	€ 4.876.545	€ 4.876.545
aandeel GHOR Brabant-Noord	€ 1.257.713	€ 1.257.882	€ 1.257.882	€ 1.257.882

De Rijksbijdrage wordt 3 jaar vooruit geprognotiseerd. Voor 2025 is hetzelfde bedrag als 2024 aangehouden.

Rente
De omslagrente wordt conform de BBV-richtlijnen toegepast in de begroting. Vooralsnog bij de berekening van de kapitaallasten 0,75% gehanteerd.

Voor de overige technische uitgangspunten verwijzen we naar bijlage 4.5.

3.3 Gemeentelijke bijdrage 2022

Volgens artikel 10.3 van de gemeenschappelijke regeling dient voor berekening van de bijdrage per inwoner uitgegaan te worden van het inwonertal op 1 januari van het jaar, voorafgaande aan dat, waarvoor de bijdrage is verschuldigd. Voor deze programmabegroting is het inwonertal per 1 januari 2021 nog niet bekend. Daarom is voorlopig uitgegaan van het inwoneraantal volgens opgave van het Centraal Bureau voor de Statistiek (CBS) per 1 januari 2020 namelijk 655.851. Zodra het inwoneraantal per 1 januari 2021 bekend is, hanteren we dit inwoneraantal in de begroting 2021 voor de raming van de totale inwonerbijdragen.

Gemeentelijke bijdragen 2022
In onderstaande tabel is samengevat hoe de nieuwe gemeentelijke bijdragen 2022 zijn opgebouwd.

					Bedragen in € 1
	GHOR	**BZ functie-structuur**	**BZ overig**	**BZ totaal**	**BBN***
Berekening bijdrage 2022:					
Bijdrage 2021 (structureel)	1,669	0,600	0,590	1,190	36.635.697
Indexering (%)	2,28%	1,41%	1,41%	1,41%	1,41%
Indexering bestaand beleid (€)	0,038	0,008	0,008	0,016	516.563
Huisvesting realisatie Hoofd- en nevenlocatie		-	-	-	1.178.680
Overheveling GHOR naar Brandweer	0,288-	-	-	-	189.000
	-	-	-	-	
Bijdrage 2022	**1,419**	**0,608**	**0,598**	**1,206**	**38.519.940**

* *De bijdrage BBN € 38.519.940 komt op basis van 655.851 inwoners overeen met € 58,73 per inwoner.*

Meerjarenbeeld van de gemeentelijke bijdragen
In onderstaande tabel is het meerjarenbeeld van de gemeentelijke bijdragen exclusief indexering vanaf 2021 samengevat (de loon- en prijsindex worden jaarlijks in het beleidskader vastgelegd).

Gemeentelijke bijdrage in € 1, prijspeil 2022 (excl. indexering)				
	2022	2023	2024	2025
BBN, totaal	38.519.940	38.519.940	38.519.940	38.519.940
GHOR, per inwoner	1,419	1,419	1,419	1,419
BzBN functiestructuur, per inwoner	0,608	0,608	0,608	0,608
BzBN overig, per inwoner	0,598	0,598	0,598	0,598
BzBN totaal, per inwoner	1,206	1,206	1,206	1,206

Overzicht van de bijdrage per gemeente in 2022, per kolom aangegeven.

Geraamde bijdragen gemeenten 2022							
	Inwoner-aantal	Brandweer totaal 2022	GHOR	BzBN functie-str	BzBN overig	BzBN totaal	TOTAAL
Bijdrage per inwoner			**€ 1,419**	**€ 0,608**	**€ 0,5980**		
Gemeente		**€ 38.519.940**					
Bernheze	31.240	1.834.811	44.330	18.994	18.682	37.675	1.916.816
Boekel	10.785	633.433	15.304	6.557	6.449	13.007	661.743
Boxtel	32.958	1.935.714	46.767	20.038	19.709	39.747	2.022.229
s-Hertogenbosch	155.111	9.110.097	220.103		92.756	92.756	9.422.956
Heusden	44.692	2.624.885	63.418	27.173	26.726	53.899	2.742.201
Land van Cuijk	89.534	5.258.579	127.049	54.437	53.541	107.978	5.493.606
Maashorst	57.849	3.397.631	82.088	35.172	34.594	69.766	3.549.485
Meijerijstad	81.194	4.768.748	115.214	49.366	48.554	97.920	4.981.882
Oss	91.915	5.398.422	130.427	55.884	54.965	110.849	5.639.699
Sint-Michielsgestel	29.208	1.715.466	41.446	17.758	17.466	35.225	1.792.137
Vught	31.365	1.842.153	44.507	19.070	18.756	37.826	1.924.486
Totaal	**655.851**	**38.519.940**	**930.653**	**304.450**	**392.199**	**696.649**	**40.147.241**

** Aantallen per 1.1.2020 vlgs opgave CBS demografische kerncijfers per gemeente. De werkelijke bijdrage 2022 zal, cf art 10.3 van de GR, worden gefactureerd op basis van de stand per 1 januari 2021.*

Vanwege de formele besluitvormingstrajecten waarin deze gemeenten zich op dit moment bevinden (voorstellen naar 1e kamer) hebben we de bijdragen van de latende gemeenten Maashorst en Land van Cuijk in onderstaande tabellen ook nog gesplitst opgenomen.

Geraamde bijdrage per fuserende gemeente Land van Cuijk 2022							
	Inwoner-aantal	Brandweer totaal 2022	GHOR	BzBN functie-str	BzBN overig	BzBN totaal	TOTAAL
Boxmeer	29.365	1.724.688	41.669	17.854	17.560	35.414	1.801.771
Cuijk	25.130	1.475.954	35.659	15.279	15.028	30.307	1.541.921
Grave	12.436	730.401	17.647	7.561	7.437	14.998	763.045
Mill en Sint Hubert	10.939	642.478	15.522	6.651	6.542	13.192	671.193
Sint Anthonis	11.664	685.059	16.551	7.092	6.975	14.067	715.677
Totaal	**89.534**	**5.258.579**	**127.049**	**54.437**	**53.541**	**107.978**	**5.493.606**

De gemeentelijke bijdrage aan de kolommen is in 12 maandelijkse gelijke bijdragen verschuldigd voor de tiende van de betreffende maand.

Geraamde bijdrage per fuserende gemeente Maashorst 2022							
	Inwoner-aantal	Brandweer totaal 2022	GHOR	BzBN functie-str	BzBN overig	BzBN totaal	TOTAAL
Landerd	15.730	923.866	22.321	9.564	9.407	18.970	965.158
Uden	42.119	2.473.765	59.767	25.608	25.187	50.796	2.584.328
Totaal	**57.849**	**3.397.631**	**82.088**	**35.172**	**34.594**	**69.766**	**3.549.485**

3.4 Incidentele en structurele lasten en baten

Incidentele en structurele lasten, baten en reserves
Het overzicht met de incidentele en structurele lasten, baten en reserves geeft inzicht in het structurele en reële evenwicht van de begroting op korte en langere termijn. Hierdoor wordt het inzicht vergroot in de mogelijkheden van Veiligheidsregio Brabant-Noord om eventuele tegenvallers op te vangen binnen de begroting.

De begroting van Veiligheidsregio Brabant-Noord bestaat bijna alleen uit structurele baten en lasten. Uitzonderingen daarop zijn:

- de 4-jarige rol oefening, waarvoor in 2025 een onttrekking van € 100.000 is uit daarvoor ingestelde reserve.
- De frictievergoeding van gemeente Haaren voor 2022 en 2023, respectievelijk € 124.000 in 2022 en € 61.000 in 2023. Deze middelen worden deels ingezet om de begroting in 2022 en 2023 sluitend te maken (zie ook: 3.5).

Ook de incidentele uitgaven uit het Beleidsplan 2020-2023 (in totaal € 2,1 miljoen) zijn niet geraamd. Dit omdat we nog niet weten in welk jaar deze uitgaven terugkomen. In de 1e begrotingswijziging 2022 worden de verwachte uitgaven van het beleidsplan in 2022 begroot. Dit is een neutrale wijziging, omdat deze uitgaven gedekt worden uit de reserve Doorontwikkeling Veiligheidsregio.

Bij continuering van elementen uit het beleidsplan wordt structurele financiering binnen de begroting van de VR gezocht (nieuw voor oud).

3.5 Financiële positie

Ontwikkeling gemeentelijke bijdrage
Op basis van de vastgestelde financiële uitgangspunten en de ontwikkeling van de Rijksbijdrage, zoals in paragraaf 3.2 weergegeven, presenteren we in paragraaf 3.3 een totaaloverzicht van de gemeentelijke bijdragen. Het financieel meerjarenperspectief dat in paragraaf 3.1 wordt gepresenteerd laat een structureel sluitende begroting zien. Daarbij merken we wel op dat er een structurele taakstelling in de begroting is opgenomen (zie onderstaande).

Taakstelling begroting
Om het meerjarenperspectief structureel sluitend te maken hebben we een taakstelling ad € 52.000 opgenomen vanaf 2024. In 2022 en 2023 wordt deze taakstelling opgevangen met incidentele middelen (frictiegelden gemeente Haaren). In 2021 en 2022 onderzoeken we hoe we deze taakstelling willen realiseren.

Algemene Middelen						Bedragen x € 1.000
	Jaarrekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Nader in te vullen taakstelling					-52	-52
Totaal taakstelling	0	0	0	0	-52	-52
Totaal Algemene Middelen	**0**	**0**	**0**	**0**	**-52**	**-52**

Investeringen
In bijlage 4.2 is per activagroep aangegeven hoeveel vervangings- en uitbreidingsinvesteringen zijn gepland voor 2022. Ook is per jaar aangegeven welke investeringen het betreft. De meeste investeringen hebben betrekking op vervoersmiddelen en overige materiële vaste activa, waaronder bouwkosten en inventaris.

Algemene reserve
De algemene reserve dient om onvoorziene risico's op te vangen. Conform het besluit van het algemeen bestuur van 6 november 2019 bedraagt de ondergrens van de algemene reserve € 2 miljoen en de bovengrens € 2,4 miljoen. De stand van de Algemene Reserve was op 31-12-2020 € 2,4 miljoen.

Bestemmingsreserves
In bijlage 4.3 is de gerealiseerde en verwachte stand van de reserves en voorzieningen weergegeven op basis van de cijfers in de jaarrekening 2020 en de verwachte onttrekkingen en stortingen in 2021-2025.

VRBN heeft tien bestemmingsreserves. Zes van deze bestemmingsreserves hebben een relatief kleine bestemming en hebben daarom ook een relatief klein saldo per 31-12-2020 (samen: € 702.000). De vier belangrijkste bestemmingsreserves zijn:
- Reserve Doorontwikkeling VR
- Reserve Groot Onderhoud
- Reserve Huisvesting
- Reserve Kapitaallasten Materieel en Materiaal

FLO-voorziening
Na de regionalisering van de FLO-kosten heeft VRBN de FLO-voorziening ingesteld om de kosten over de periode 2020-2045 op te vangen. Het bedrag dat we jaarlijks opzij zetten in de FLO-voorziening bedraagt € 352.000. Dit bedrag komt uit de gemeentelijke bijdrage en als de FLO in 2045 is afgewikkeld, brengen we dit bedrag in mindering op de gemeentelijke bijdrage. Bij de Jaarstukken 2020 heeft de accountant vastgesteld dat het saldo van de voorziening – in combinatie met de jaarlijkse dotatie – voldoende is om de FLO-kosten te dekken.

4. Bijlagen



4.1 Begroting naar hoofdkostensoort

Thema Brandweer						
Subprogramma Risicobeheersing						Bedragen x € 1.000,-
	Jaarrekening 2020	**Begroting 2021**	**Begroting 2022**	**Begroting 2023**	**Begroting 2024**	**Begroting 2025**
Lasten						
Salarissen en sociale lasten	3.012	3.249	3.382	3.382	3.382	3.382
Bedrijfsvoeringskosten	193	77	150	150	150	150
Brandveilig leven	10	31	31	31	31	31
Totaal lasten	**3.215**	**3.357**	**3.563**	**3.563**	**3.563**	**3.563**
Baten						
Salarissen en sociale lasten	20	16	31	31	31	31
Subsidies	63					
Totaal baten	**84**	**16**	**31**	**31**	**31**	**31**
Saldo van baten en lasten Risicobeheersing	**-3.131**	**-3.341**	**-3.532**	**-3.532**	**-3.532**	**-3.532**
Reservemutaties						
Dotaties aan reserves						
Onttrekkingen aan reserves	23					
Saldo mutatie reserves	**23**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Saldo na verrekening reserves Risicobeheersing	**-3.108**	**-3.341**	**-3.532**	**-3.532**	**-3.532**	**-3.532**

Subprogramma Brandweerzorg						Bedragen x € 1.000,-
	Jaarrekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Lasten						
Salarissen en sociale lasten	11.617	12.344	12.463	12.463	12.463	12.463
Overige personeelskosten	27	20	20	20	20	20
Vrijwilligersvergoedingen	2.963	4.049	4.084	4.084	4.084	4.084
Overige vrijwilligerskosten	100	136	136	136	136	136
Bedrijfsvoeringskosten	383	304	307	307	307	307
Huisvesting	2.867	4.007	4.846	4.034	4.065	4.205
Materieel & materiaal	4.599	6.433	5.492	5.513	5.577	5.590
Opleiden - Brandweerzorg	496	663	668	668	668	668
Trainen en oefenen - Brand-weerzorg	341	923	874	874	874	974
Informatisering en automati-sering	178	200	204	204	204	204
Jeugdbrandweer	17	25	25	25	25	25
Planvorming	5	38	56	56	56	56
Verzekeringen en eigen risico	194	223	225	225	225	225
Totaal lasten	**23.788**	**29.365**	**29.400**	**28.609**	**28.704**	**28.957**
Baten						
Salarissen en sociale lasten	1.040	1.221	1.132	1.132	1.132	1.132
Overige personeelskosten	7	5	5	5	5	5
Bedrijfsvoeringskosten	17	28	29	29	29	29
Huisvesting	112	299	0	0	0	0
Materieel & materiaal	16	609	103	103	103	103
Opleiden - Brandweerzorg	11	56	56	56	56	56
Jeugdbrandweer	16	17	17	17	17	17
Gem bijdrage kazernes						
Totaal baten	**1.219**	**2.235**	**1.342**	**1.342**	**1.342**	**1.342**
Saldo van baten en lasten Brandweerzorg	**-22.568**	**-27.130**	**-28.058**	**-27.267**	**-27.362**	**-27.615**
Reservemutaties						
Dotaties aan reserves	2.087	25	1.040	1.829	837	680
Onttrekkingen aan reserves	81	292	32	32	32	132
Saldo mutatie reserves	**-2.006**	**267**	**-1.008**	**-1.797**	**-805**	**-548**
Saldo na verrekening reser-ves Brandweerzorg	**-24.574**	**-26.863**	**-29.066**	**-29.064**	**-28.167**	**-28.163**
Totaal Brandweer	**-27.683**	**-30.204**	**-32.598**	**-32.596**	**-31.699**	**-31.695**

Thema Crisis en Multi						
Crisisbeheersing- en rampenbestrijding						Bedragen x € 1.000,-
	Jaarrekening 2020	**Begroting 2021**	**Begroting 2022**	**Begroting 2023**	**Begroting 2024**	**Begroting 2025**
Lasten						
Salarissen en sociale lasten	1.422	1.433	1.404	1.404	1.404	1.404
Bedrijfsvoeringskosten	491	145	170	154	154	154
Bestrijding risico's	71	142	98	98	98	98
Informatiemanagement	114	123	123	123	123	123
Voorbereiding Crisisorganisatie	110	164	217	217	217	217
Totaal lasten	**2.207**	**2.007**	**2.012**	**1.996**	**1.996**	**1.996**
Baten						
Salarissen en sociale lasten	317	308	318	318	318	318
Totaal baten	**317**	**308**	**318**	**318**	**318**	**318**
Saldo van baten en lasten C&R	**-1.890**	**-1.699**	**-1.694**	**-1.678**	**-1.678**	**-1.678**
Reservemutaties						
Dotaties aan reserves						
Onttrekkingen aan reserves	127					
Saldo mutatie reserves	**127**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Saldo na verrekening reserves C&R	**-1.763**	**-1.699**	**-1.694**	**-1.678**	**-1.678**	**-1.678**

Bevolkingszorg						Bedragen x € 1.000,-
	Jaarrekening 2020	**Begroting 2021**	**Begroting 2022**	**Begroting 2023**	**Begroting 2024**	**Begroting 2025**
Lasten						
Salarissen en sociale lasten	240	323	329	329	329	329
Bedrijfsvoeringskosten	91	82	98	98	98	98
Functiestructuur BZ	91	118	119	119	119	119
Opleiden en oefenen BZ	144	163	151	151	151	151
Totaal lasten	**567**	**686**	**697**	**697**	**697**	**697**
Baten						
Salarissen en sociale lasten						
Bedrijfsvoeringskosten						
Totaal baten	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Saldo van baten en lasten Bevolkingszorg	**-567**	**-686**	**-697**	**-697**	**-697**	**-697**
Reservemutaties						
Dotaties aan reserves						
Onttrekkingen aan reserves		3				
Saldo mutatie reserves	**0**	**3**	**0**	**0**	**0**	**0**
Saldo na verrekening reserves Bevolkingszorg	**-567**	**-683**	**-697**	**-697**	**-697**	**-697**

GHOR						Bedragen x € 1.000,-
	Jaarrekening 2020	**Begroting 2021**	**Begroting 2022**	**Begroting 2023**	**Begroting 2024**	**Begroting 2025**
Lasten						
Personeelslasten	943	1.170	1.097	1.097	1.097	1.097
Kapitaalslasten	2	5	5	5	5	5
Huisvestingskosten	39	93	95	95	95	95
Bedrijfskosten	581	928	854	854	854	854
Overhead incl. bestuurskosten	243	249	255	255	255	255
Totaal lasten	**1.808**	**2.445**	**2.306**	**2.306**	**2.306**	**2.306**
Baten						
Vrijval voorziening						
Overige baten						
Bijzondere baten						
Totaal baten	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Saldo van baten en lasten GHOR	**-1.808**	**-2.445**	**-2.306**	**-2.306**	**-2.306**	**-2.306**
Reservemutaties						
Dotaties aan reserves						
Onttrekkingen aan reserves						
Saldo mutatie reserves	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Saldo na verrekening reserves GHOR	**-1.808**	**-2.445**	**-2.306**	**-2.306**	**-2.306**	**-2.306**
Totaal Crisis en Multi	**-4.137**	**-4.827**	**-4.697**	**-4.681**	**-4.681**	**-4.681**

Thema Bedrijfsvoering						
Bedrijfsvoering VR (exclusief GHOR)						Bedragen x € 1.000,-
	Jaarrekening 2020	**Begroting 2021**	**Begroting 2022**	**Begroting 2023**	**Begroting 2024**	**Begroting 2025**
Lasten						
Salarissen en sociale lasten	8.675	5.345	5.478	5.478	5.478	5.478
Overige personeelskosten	541	579	663	626	626	626
Bedrijfsvoeringskosten	423	723	570	560	523	523
Huisvestingkosten	327	417	390	390	1.309	1.312
Bovenregionale projecten	241	220	245	245	245	245
Communicatie	159	122	113	113	113	113
Financieringsfunctie*		442				
Informatisering en automatisering	1.503	1.529	1.576	1.577	1.583	1.584
Verzekeringen en eigen risico	259	281	283	283	283	283
Totaal lasten	**12.130**	**9.658**	**9.318**	**9.272**	**10.160**	**10.164**
Baten						
Salarissen en sociale lasten	74	75	77	77	77	77
Bedrijfsvoeringskosten		45				
Huisvesting		7				
Financieringsfunctie*						
Informatisering en automatisering		37				
Verzekeringen en eigen risico	2	15	16	15	15	15
Totaal baten	**76**	**179**	**93**	**92**	**92**	**92**
Saldo	**-12.054**	**-9.479**	**-9.225**	**-9.180**	**-10.068**	**-10.072**
Reservemutaties						
Dotatie aan reserves						
Onttrekkingen aan reserves	14		124	61		
Saldo mutatie reserves	**14**	**0**	**124**	**61**	**0**	**0**
Saldo na verrekening reserves Bedrijfsvoering	**-12.040**	**-9.479**	**-9.101**	**-9.119**	**-10.068**	**-10.072**
Totaal Bedrijfsvoering	**-12.040**	**-9.479**	**-9.101**	**-9.119**	**-10.068**	**-10.072**

Taakstelling						
						Bedragen x € 1.000,-
Nader in te vullen taakstelling					-52	-52
Totaal taakstelling	0	0	0	0	-52	-52
Totaal Taakstelling	**0**	**0**	**0**	**0**	**-52**	**-52**

Algemene middelen						
						Bedragen x € 1.000,-
	Jaarrekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Rijksbijdrage	4.876	4.746	4.876	4.876	4.876	4.876
Gemeentelijke bijdrage Brandweer	35.768	36.636	38.520	38.520	38.520	38.520
Gemeentelijke bijdrage Bevolkingszorg	669	683	697	697	697	697
VR-bijdrage kosten gemene rekening GHOR	2.469	2.320	2.188	2.188	2.188	2.188
GGD-bijdrage kosten gemene rekening GHOR	92	125	118	118	118	118
Totaal bijdragen	**43.874**	**44.510**	**46.399**	**46.399**	**46.399**	**46.399**
Saldo financieringsfunctie*	**-11**		**-3**	**-3**	**-3**	**-3**
Totaal Algemene Middelen	**43.864**	**44.510**	**46.396**	**46.396**	**46.396**	**46.396**

**De interne rente-opbrengst 2021 is onderdeel van de programma's in de vastgestelde primaire begroting; bij vaststelling van de inmiddels voorgestelde wijziging daarvan, zal ook voor 2021 het saldo op deze plek worden gepresenteerd.*

4.2 Investeringen

In onderstaand overzicht is een specificatie opgenomen van het investeringsplan 2022, per activagroep.

Investeringen naar Activagroep	2022	2023	2024	2025	Totaal
					Bedragen in euro's
Gronden en terreinen					€ -
Bedrijfsgebouwen	€ 852.000	€ 201.000	€ 4.799.000		€ 5.852.000
Vervoermiddelen	€ 3.398.736	€ 4.116.327	€ 2.435.375	€ 2.346.212	€ 12.296.650
Machines, apparaten en installaties	€ 818.475	€ 691.910	€ 1.497.615	€ 634.640	€ 3.642.640
Overige materiële vaste activa	€ 1.163.000	€ 140.636	€ 885.946		€ 2.189.582
Totaal	**€ 6.232.211**	**€ 5.149.873**	**€ 9.617.936**	**€ 2.980.852**	**€23.980.872**

Investeringen naar object (per jaar)

2022 - investeringsobjecten	€
Redgereedschap	150.000
Standaardbepakkingsmaterialen	250.000
Ademluchtmateriaal	92.000
Werkplaatsuitrusting	20.000
Helmen	212.000
Dienstvoertuigen (DA) 4x en (DA Rol)1x Dienstbus (DB)2x PM wagen 2x	374.736
HV-voertuig (1x)	245.000
HV-voertuig TTT (2x)	490.000
Haakarmvoertuig (1x)	280.000
TS4x2 (5x)	2.009.000
HAB Oefencontainer deurprocedures / GHOR container	35.000
Vakbekwaamheid ensceneringsmiddelen	41.975
Inventaris vervangingsinvesteringen regiobreed	318.000
Logistiek Steunpunt Oost::autowerkplaats , arbeidshygiëne	250.000
Logisitiek Steunpunt Oost: ademluchtwerkplaats	340.000
Logistiek Steunpunt Oost: kantoor	110.000
Nieuwbouw inventaris en inrichting: Zeeland	125.000
Renovatie post Cuijk	449.000
Renovatie post Vierlingsbeek	403.000
Devices brandweerzorg	37.500
Totaal 2022	**6.232.211**

2023 - investeringsobjecten	€
Redgereedschap	-
Standaardbepakkingsmaterialen	250.000
Ademluchtmateriaal	-
Werkplaatsuitrusting	36.800
Helmen	-
Duikmaterialen	107.000
Dienstvoertuigen (DB)1x (DA)4x (DA ROL)1x (DB TD)2x	290.227
TS4x2 (2x)	803.600
Redvoertuig (3x)	2.829.000
Haakarmvoertuig vanuit 2021 (combi HAB-VZ)	193.500
HAB Verzorgingscontainer	75.000
Brandweervaartuigen bepakking	9.500
Pagers / slim alarmeren	100.000
Vakbekwaamheid ensceneringsmiddelen	93.510
Inventaris vervangingsinvesteringen regiobreed	58.836
PPMO Brandbestrijdingsbaan inclusief stairmaster, pop e.d.	45.000
Devices brandweerzorg	56.900
Renovatie post Wanroij	201.000
Totaal 2023	**5.149.873**

2024 - investeringsobjecten	€
Redgereedschap	-
Standaardbepakkingsmaterialen	250.000
Ademluchtmateriaal	-
Werkplaatsuitrusting	-
Duikmaterialen	83.500
Dienstvoertuigen (DB)5x (DA)2x	262.775
Redvoertuig (HW-AL)	943.000
Helmen	-
TS4x2 (2x)	803.600
TS4x4 (1x)	426.000
Vakbekwaamheid ensceneringsmiddelen	49.115
Pagers / slim alarmeren	90.000
Portofoons / verbindingen	925.000
Multi gasmeters	100.000
Inventaris vervangingsinvesteringen regiobreed	585.946
Nieuwbouw inventaris en inrichting: Oss	300.000
Nieuwbouw kazerne: Oss	4.799.000
Totaal 2024	**9.617.936**

2025 - investeringsobjecten	€
Redgereedschap	37.760
Standaardbepakkingsmaterialen	258.000
HV-voertuig (1x 4x2 Schaijk, 2x 4x4 Mill en Vlijmen)	785.000
Dienstvoertuigen (4x Polo, 1x Golf, 2x Vito	192.212
Redvoertuig (HW)	943.000
TS4x4 (1x, Sint Anthonis)	426.000
Vakbekwaamheid ensceneringsmiddelen	37.500
Schuimbluscontainer	130.000
Pagers	122.000
Warmtebeeldcamera	49.380
Totaal 2025	2.980.852

Investeringen GHOR
De investeringen ten behoeve van de GHOR lopen geheel via de GGD.

Investeringen BZ
De investeringen voor het onderdeel bevolkingszorg zijn opgenomen in bovenstaande overzichten.

4.3 Reserves en voorzieningen

Algemene reserves en bestemmingsreserves VRBN

VRBN									
Omschrijving	**Saldo 31-12-21**	**Mutaties**	**Saldo 31-12-22**	**Mutaties**	**Saldo 31-12-23**	**Mutaties**	**Saldo 31-12-24**	**Mutaties**	**Saldo 31-12-25**
Algemene reserve	**2.400.000**		**2.400.000**		**2.400.000**		**2.400.000**		**2.400.000**
Bestemmings-reserves									
Activiteitenbud-get vrijwilligers	0		0		0		0		0
Realistisch oefenen	133.199	25.000	158.199	25.000	183.199	25.000	208.199	-75.000	133.199
Kwaliteitsverbe-tering brandweeron-derwijs	134.775		134.775		134.775		134.775		134.775
Materieel IFV	57.421	-7.465	49.956	-7.465	42.491	-7.465	35.026	-7.465	27.561
Kapitaallasten Materieel & Materiaal	454.798		454.798		454.798		454.798		454.798
Huisvesting	5.573.066	1.149.000	6.722.066	157.000	6.879.066		6.879.066		6.879.066
Bevolkingszorg	185.868		185.868		185.868		185.868		185.868
Doorontwikke-ling VR	2.020.583		2.020.583		2.020.583		2.020.583		2.020.583
Eigen Risico 3e jaar WW	33.842		33.842		33.842		33.842		33.842
Groot onder-houd	1.161.258		1.161.258		1.161.258		1.161.258		1.161.258
Subtotaal	**9.754.810**	**1.166.535**	**10.921.345**	**174.535**	**11.095.880**	**17.535**	**11.113.415**	**-82.465**	**11.030.950**
Totaal reserves	**12.154.810**	**1.166.535**	**13.321.345**	**174.535**	**13.495.880**	**17.535**	**13.513.415**	**-82.465**	**13.430.950**

Voorzieningen VRBN

VRBN									
Omschrijving	**Saldo 31-12-21**	**Mutaties**	**Saldo 31-12-22**	**Mutaties**	**Saldo 31-12-23**	**Mutaties**	**Saldo 31-12-24**	**Mutaties**	**Saldo 31-12-25**
FLO*	5.465.163		5.465.163		5.465.163		5.465.163		5.465.163
Personeel	0		0		0		0		0
Totaal voorzie-ningen	**5.465.163**	**0**	**5.465.163**	**0**	**5.465.163**	**0**	**5.465.163**	**0**	**5.465.163**

** Betalingen uit deze voorziening zijn afhankelijk van het tijdstip waarop afrekeningen van het ABP ontvangen worden.*

Na de regionalisering van de FLO-kosten heeft VRBN de FLO-voorziening ingesteld om de kosten over de periode 2020-2045 op te vangen. Het bedrag dat we jaarlijks opzij zetten in de FLO-voorziening bedraagt € 352.000. Dit bedrag komt uit de gemeentelijke bijdrage en als de FLO in 2045 is afgewikkeld, brengen we dit bedrag in mindering op de gemeentelijke bijdrage. Bij de Jaarstukken 2020 heeft de accountant vastgesteld dat het saldo van de voorziening – in combinatie met de jaarlijkse dotatie – voldoende is om de FLO-kosten te dekken.

4.4 Leningen

Langlopende schulden VRBN (exclusief GHOR)									Bedragen x € 1.000
	Datum opname geldlening	Looptijd	Oorspr. Bedrag geldlening	Restant geldlening Lang. Schuld 31-12-2019	Opname	Aflossing 2020	Restant geldlening Lang. Schuld 31-12-2020	Rente percen-tage	Rente Boekjaar
Naam geldgever									
B.N.G. Leningnr. 40.110628(1)*	01-08-16	10 jaar	5.000	3.500	-	500	3.000	0,46%	-
B.N.G. Leningnr. 40.110628(2)*	01-03-17	10 jaar	5.000	4.000	-	500	3.500		
B.N.G. Leningnr. 40.112266(1)**	23-10-18	10 jaar	4.000	3.500	-	400	3.100	0,75%	-
B.N.G. Leningnr. 40.112266(2)**	01-03-19	10 jaar	1.000	1.000		100	900		
B.N.G. Leningnr. 40.113459	18-12-19	15,7 jaar	3.000	3.000	-	-	3.000	0,35%	-
B.N.G. Leningnr. 40.113460	18-12-19	20,6 jaar	3.000	3.000	-	-	3.000	0,51%	-
B.N.G. Leningnr. 40.113544	17-01-20	30,8 jaar	6.000	-	6.000	-	6.000	0,69%	-
B.N.G. Leningnr. 40.113865	23-04-20	25,2 jaar	5.000	-	5.000	-	5.000	0,59%	-
				-		-	-		
				-		-	-		
Sub Totaal			**32.000**	**18.000**	**11.000**	**1.500**	**27.500**		**-**
		Waarvan af te lossen in 2021					2.250		

4.5 Overige technische uitgangspunten

Activabeleid en afschrijvingstermijnen
In de nota Activabeleid Brandweer Brabant-Noord 2018 zijn de uitgangspunten geformuleerd, zoals die worden gehanteerd op grond van het activabeleid. Ook zijn de te hanteren afschrijftermijnen per object vermeld. Investeringen beneden de € 10.000 worden niet geactiveerd, tenzij deze deel uitmaken van een bulkinvestering die tezamen dit bedrag overschrijden. Investeringen boven de € 10.000 worden op grond van de economische levensduur tegen historische aanschafwaarde lineair afgeschreven.

Voor specifieke informatie over het activabeleid en de afschrijftermijnen verwijzen we naar de nota Activabeleid Brandweer Brabant-Noord 2018. Een korte recapitulatie van de afschrijftermijnen vindt u in onderstaande tabel.

Materiele Activa C&R BBN en BZ	
Materiele Activa omschrijving	**Afschrijvingsduur in jaren**
Gronden en terreinen	
- Gronden en terreinen	-
Bedrijfsgebouwen	
- Gebouwen	40
- Renovatie en bouwkundige aanpassingen	15 > < 20
- Bestrating en hekwerken	20
ICT voorzieningen	
- ICT bekabeling	15
- ICT hardware	4 > < 8
- ICT smartphones en deskphones	3 > < 5
Instrumenten en Apparatuur	
- Ademluchttoestellen, gelaatstukken en cilinders	10 > < 20
- Ademlucht test- en vulapparatuur	8 > < 15
- Duikapparatuur	5 > < 7
- Electrisch en hydraulisch (red-)gereedschap	16
- IBGS/WVD, oefen & wedstrijdmateriaal en warmtebeeldcamera	8 > < 16
- Oppervlaktereddingsteam	5
- PPMO apparatuur	3 > < 10
- Standaardbepakkingsmaterialen op voer- en vaartuigen	5 > < 17
Persoonlijke beschermingsmiddelen	
- Chemiepak en gaspak	10 > < 12
- Uitrukhelmen en uitrukkleding	7 > < 10
- Uitrukkleding was- en droogapparatuur	10 > < 15
Verbindingsmiddelen	
- Portofoons, mobilofoons, semafoons/pagers, headsets en navigatie apparatuur	5 > < 8
Werkmaterieel	
- Aanhangers en Aggregaten	16
- Grootwatertransportsysteem	20
- Haakarmbak gesloten en open	20
- Heftruck	20
- Poederblusaanhanger	16
- Oefencontainer en oefentanks	8 > < 20
Vaartuigen	
- Brandweervaartuigen en waterongevallenboot	12

Voertuigen	
- Tankautospuit, Redvoertuig, Hulpverleningsvoertuig	16 > < 17
- Vrachtauto, Haakarmvoertuig, Waterwagen	16 > < 20
- Dienstauto's, Dienstbussen, Waterongevallenwagen voor boot bepakking	12
Inventaris	
- Airco-, Audio- en Video-installaties en apparatuur	10
- Hefkolommen	20
- Meubilair en Inventaris	3 > < 20
- Technische installaties	20
- Verlichting binnen en buiten	15 > < 25
- Werkplaatsgereedschap, materialen	8 > < 10

Personeelslasten
Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt. Voor latente verplichtingen die voorvloeien uit afspraken met (ex-)personeelsleden die een betalingsverplichting in de toekomst tot gevolg hebben wordt een voorziening gevormd.

Voorziening dubieuze debiteuren
Om de financiële gevolgen van oninbaarheid op te kunnen vangen, wordt indien nodig een voorziening voor dubieuze debiteuren gevormd.

Compensabele btw
Voor het programma Bevolkingszorg blijft de btw compensabel doordat dit een gemeentelijke taak is. Het bedrag zal echter marginaal zijn.

Grondslagen voor ramingen GHOR
Voor de overige grondslagen van de ramingen van de GHOR (o.a. waarderen van materiele vaste activa) wordt de GGD Hart voor Brabant gevolgd. De materiële activa vormen een onderdeel van de vaste activa van GGD Hart voor Brabant. Ook de GGD rekent de personeelslasten toe aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben.

Kosten voor gemene rekening GHOR
De bijdrage in de exploitatiekosten GHOR worden vanaf 2014 verdeeld op basis van “kosten voor gemene rekening”, waarbij 94,9% bestaat uit een bijdrage van Veiligheidsregio Brabant-Noord en 5,1% uit een bijdrage van GGD Hart voor Brabant. Met het aangaan van deze overeenkomst is de onderlinge dienstverlening tussen GGD Hart voor Brabant en Veiligheidsregio Brabant-Noord niet Btw-plichtig.

4.6 Lijst van veelgebruikte afkortingen

AB	Algemeen Bestuur
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten
BBN	Brandweer Brabant-Noord
BEVI	Besluit Externe Veiligheid Inrichtingen
BOT	Brandweer Opvang Team
BRZO	Besluit Risico's en Zware Ongevallen
BTEV	Besluit Transport Externe Veiligheid
BZ	Bevolkingszorg
BZK	Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties
COT	Instituut voor Veiligheid- en Crisismanagement
COPI	Commando Plaats Incident
EMU-saldo	Vordering-saldo Europese economisch Monetaire Unie
ESF	Europees Sociaal Fonds
FIR	First Impression Report
GAGS	Geneeskundig Adviseur Gevaarlijke Stoffen
GHOR	Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio
GMS	Gemeenschappelijk Meld Systeem
GPS	Global Position System (navigatie middels satelliet)
GRIP	Gecoördineerde Regionale Incidentenbestrijdingsprocedure
GWT	Groot water transport
HV	Hulpverlening
HSE/VGM	Health, safety and environment / veiligheid, gezondheid en milieu
IBGS	Incidentbestrijding Gevaarlijke Stoffen
IFV	Instituut Fysieke Veiligheid
IGV	Informatie Gestuurde Veiligheid
MJOP	Meerjarenonderhoudsplan
MKA	Meldkamer voor Ambulancezorg
MKB	Meldkamer Brandweer
MKOB	Meldkamer Oost-Brabant
OMS	Openbaar brand Meld Systeem
ODBN	Omgevingsdienst Brabant Noord
RAV	Regionale Ambulance Voorziening
PBZO	Preventie Beleid Zware Ongevallen
PG	Publieke Gezondheid
RGF	Regionaal Geneeskundig Functionaris
PSHOR	Psychosociale Hulpverlening bij Ongevallen en Rampen
RIVM	Rijksinstituut voor Volksgezondheid en Milieuhygiëne
ROAZ	Regionaal Overleg Acute Zorg
ROL	Regeling Operationele Leiding
RONAZ	Regionaal Overleg Niet-Acute Zorg
ROP	Regeling Operationele Procedures
SMH	Spoedeisende Medische Hulpverlening
THV	Technische Hulpverlening
JenV	Justitie en Veiligheid
VIK	VeiligheidsInformatieKnooppunt
VP	Veiligheidspaspoort
VR	Veiligheidsregio
VRBN	Veiligheidsregio Brabant-Noord
VWS	Volksgezondheid Welzijn en Sport
WABO	Wet Algemene Bepalingen omgevingsrecht
WKR	Werkkostenregeling
WMB	Wet Milieu Beheer

WPG	Wet Publieke Gezondheid
WRO	Wet Ruimtelijke Ordening
WVR	Wet Veiligheidsregio's

VEILIGHEIDSREGIO
BRABANT-NOORD

Veiligheidsregio Brabant-Noord
Postbus 218
5201 AE ‘s-Hertogenbosch

T 088 02 08 208