veiligheidsregio
limburg-noord

Jaarverantwoording 2025

Voorwoord

Met genoegen bied ik u hierbij de jaarverantwoording 2025 van de Veiligheidsregio Limburg-Noord aan. In deze jaarverantwoording leggen wij verantwoording af over de bereikte resultaten en de inzet van middelen in het afgelopen jaar. Binnen de programma's wordt beschreven in hoeverre de beoogde doelstellingen en effecten uit de (bijgestelde) begroting 2025 zijn gerealiseerd.

De jaarrekening 2025 sluit met een positief resultaat van € 2,290 miljoen. Bij de tweede tussentijdse rapportage was al rekening gehouden met een positief resultaat. Daarnaast kan worden vastgesteld dat de organisatie binnen de grens van het door het Algemeen Bestuur vastgestelde kader voor rechtmatigheid is gebleven. De baten, lasten en balansmutaties kunnen daarom als rechtmatig worden beschouwd.

Het realiseren van onze maatschappelijke opdracht staat natuurlijk voorop. In 2025 zijn binnen alle programma's, met als belangrijk kader het meerjarenbeleidsplan 2024-2027, belangrijke stappen gezet in het versterken van de veiligheid en gezondheid van inwoners in Noord-Limburg.

Programma's
Deze jaarverantwoording biedt een integraal overzicht van de behaalde resultaten en voortgang binnen de verschillende programma's. Zo is binnen het Programma Publieke Gezondheid verder gewerkt aan een toekomstgerichte gezondheidszorg, met gerichte aandacht voor de uitvoering van het Versterkingsplan. Rapporteert het Programma Brandweerzorg over impactvolle projecten zoals natuurbrandmanagement in relatie tot risicobeheersing en zijn vanuit Crisisbeheersing belangrijke stappen gezet op actuele thema's als weerbaarheid en continuïteit. Daarnaast is binnen Bedrijfsvoering voortgang geboekt op het gebied van strategische huisvesting en informatiebeveiliging en heeft de Risk Factory de uitbreiding van doelgroepen gerealiseerd.

Financieel resultaat 2025
De positieve ontwikkeling van het rekeningresultaat ten opzichte van de tweede tussentijdse rapportage wordt in belangrijke mate verklaard door incidentele effecten. Het gaat daarbij onder meer om meevallers in de uitvoering en financiering van COVID-19-vaccinaties, lagere personeelslasten, een juiste BBV-verantwoording van middelen voor de uitvoering van taken ten behoeve van Oekraïense ontheemden en hogere opbrengsten uit reisvaccinaties. Daartegenover staat onder andere een hogere dotatie aan de verlofvoorziening. Per saldo leidt dit tot een hoger positief resultaat dan eerder voorzien.
Het incidentele karakter van deze ontwikkelingen betekent dat het resultaat geen structurele ruimte biedt voor de toekomst.

Ik ben trots op de resultaten die wij in 2025 gezamenlijk hebben bereikt. De maatschappelijke opgaven waarvoor wij staan blijven groot en vragen blijvende inzet, samenwerking en professionaliteit. Mijn waardering gaat uit naar alle medewerkers, vrijwilligers en partners die zich dagelijks inzetten voor de veiligheid en gezondheid van de inwoners van onze regio.

Namens het bestuur van de Veiligheidsregio Limburg-Noord,

Carolien Angevaren
Algemeen directeur Veiligheidsregio Limburg-Noord

Inhoudsopgave

Voorwoord 2

Inhoudsopgave 3

Deel A Algemeen 4

1. Samenvatting 4

Deel B Jaarverslag 7

2. Programmaverantwoording 7
2.1 Programma Publieke Gezondheid 7
2.2 Programma Brandweerzorg 14
2.3 Programma Crisisbeheersing 17
2.4 Bedrijfsvoering/Overhead 22
2.5 Risk Factory 24
2.6 Algemene dekkingsmiddelen 24

3. Paragrafen 25
3.1 Weerstandsvermogen en risicomanagement 25
3.2 Bedrijfsvoering 28
3.3 Onderhoud kapitaalgoederen 32
3.4 Vennootschapsbelasting 33
3.5 Financiering 33
3.6 Verbonden partijen 34
3.7 Wet open overheid 34

Deel C Jaarrekening 35

4. Balans per 31 december 2025 35

5. Het overzicht van baten en lasten 37

6. Toelichtingen 38
6.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling 38
6.2 Toelichting op de balans 40
6.3 Toelichting op het overzicht van baten en lasten 52
6.4 Rechtmatigheidsverantwoording 61
6.5 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant 63

7. Bijlagen 64
7.1 Sisa-bijlage bij de jaarrekening 64
7.2 Gerealiseerde baten en lasten per taakveld 67
7.3 Bijlage met toelichting op langlopende verplichtingen 68
7.4 Lijst van afkortingen 69
7.5 Voortgang Versterkingsplan Toekomstbestendige GGD 71

Deel A Algemeen

1. Samenvatting

In de jaarverantwoording 2025 wordt de realisatie over 2025 afgezet tegen de begroting 2025 na wijziging. De begroting 2025 is op 6 september 2024 vastgesteld door het Algemeen Bestuur Veiligheidsregio Limburg-Noord (VRLN). Na vaststelling van de begroting zijn er drie begrotingswijzigingen vastgesteld. Begrotingswijziging 1 en 2 2025 zijn door het Algemeen Bestuur op 4 juli 2025 vastgesteld. Begrotingswijziging 3 2025 is op 5 december 2025 vastgesteld. In begrotingswijziging 3 2025 zijn de mutaties vanuit de 2e tussentijdse rapportage 2025 verwerkt. Deze 2e tussentijdse rapportage 2025 is door het Dagelijks Bestuur op 21 november 2025 vastgesteld.

Rekeningresultaat
In de 2e tussentijdse rapportage 2025 en begrotingswijziging 3 2025, werd uitgegaan van een positief resultaat van € 1,486 miljoen.
Na afsluiting van 2025 bedraagt het in de jaarverantwoording 2025 gepresenteerd rekeningresultaat, na mutaties reserves, € 2,290 miljoen voordelig.

Resultaat *(bedragen in duizenden euro's)*

Programma	Begroting 2025 na wijziging	Realisatie 2025	Verschil begroting realisatie
Publieke Gezondheid	79	3.295	3.216
Brandweerzorg	2.263	2.241	-23
Crisisbeheersing	550	127	-422
Bedrijfsvoering/Overhead	-1.406	-3.369	-1.963
Risk Factory	0	-4	-4
Resultaat	**1.486**	**2.290**	**804**

Het positieve rekeningresultaat wordt in belangrijke mate verklaard door incidentele effecten.

Loonkosten
Een belangrijk onderdeel zijn de loonkosten in relatie tot de nieuwe CAO. In de begroting 2025 was € 2 miljoen opgenomen voor de loonkostenstijging gebaseerd op een loonkostenindex van 4,4%. Op het moment van opstellen van de jaarverantwoording zijn we nog in afwachting van een definitief akkoord op de nieuwe CAO die met terugwerkende kracht op 1 augustus 2025 dient in te gaan. Op basis van het principe akkoord is in de jaarverantwoording het nog te betalen bedrag, na aftrek van het bedrag dat onttrokken wordt uit de reserve CAO, opgenomen als schuld.

Programma Publieke Gezondheid
Binnen het programma Publieke Gezondheid is in 2025 veel aandacht uitgegaan naar de voortgang en doelstellingen vanuit het versterkingsplan. In bijlage 1 wordt hierover uitgebreid gerapporteerd. Daarnaast zijn belangrijke stappen gezet in het realiseren van de vijf ambities uit de Visie 2030 en het Beleidsplan 2024-2027. Daarmee werken wij gericht aan een toekomstbestendige publieke gezondheidszorg die aansluit bij maatschappelijke ontwikkelingen en regionale behoeften. De realisatie binnen het Programma Publieke Gezondheid wijkt € 3,2 miljoen af door veelal incidentele voordelen, deze zijn verder toegelicht in paragraaf 6.3.

De belangrijkste zijn:

- hogere baten en minder lasten bij de COVID campagne (impact € 703K), naar verwachting worden de baten vanuit VWS het volgende jaar verlaagd;
- de landelijke compensaties 2024 en 2025 voor Oekraïense ontheemden valt eenmalig in hetzelfde verantwoordingsjaar (impact € 709K);
- In de programmabegroting Publieke Gezondheid is foutief € 540K lasten begroot die onder Bedrijfsvoering/overhead begroot hadden moeten worden. Dit vertekend zowel het resultaat van het programma Publieke Gezondheid als van Overhead;
- Het niet tijdig in kunnen vullen van vacatureruimte en zwangerschaps-/ouderschapsverloven (impact € 729K);
- Impact voorlopig onderhandelresultaat CAR-UWO Veiligheidsregio's €328K lager dan begroot, mede door inzet daarvoor bestemde bestemmingsreserve;
- Vrijvallen voorziening ouderen-, volwassenen- en jongerenmonitor (impact € 115K) ten behoeve van een nog in te stellen egalisatie reserve en
- Diverse voordelen op de dienstverlening aan onder andere reizigers en asielzoekers per saldo € 92K.

Programma Brandweerzorg

Binnen het programma Brandweerzorg wordt zowel voor Risicobeheersing, Preparatie als Incidentbestrijding inzicht gegeven in de bereikte doelen. Een belangrijk speerpunt binnen Risicobeheersing was het Interreg-project Natuurbrandmanagement. Dit project verloopt volgens planning en draagt bij aan het versterken van regionale en internationale samenwerking, kennisontwikkeling en de implementatie van specifieke maatregelen in natuurgebieden. Dit vormt een onderdeel van een bredere set aan resultaten die in 2025 zijn gerealiseerd om de brandweerzorg verder te versterken.
Binnen brandweerzorg zien we geen grote verschillen ten opzichte van de tweede tussentijdse rapportage. Het saldo van baten en lasten sluit op € 23K nadelig ten opzichte van deze rapportage. Daarin zit een voordeel op de kapitaallasten. Een gevolg van langere levertijden op materieel en voertuigen en het kritisch beoordelen van technische levensduur van materialen zorgt al een aantal jaren voor uitgestelde (vervangings)investeringen. Daarnaast zijn er in het kader van natuurbrand meer baten binnengekomen dan begroot. Daar tegenover staan hogere huisvestingskosten door gestegen kosten van energie, huur en schoonmaak.

Programma Crisisbeheersing

In 2025 is op hoofdlijnen gewerkt aan het versterken van de crisisorganisatie en de informatievoorziening, in lijn met landelijke en regionale beleidskaders. De implementatie van het vernieuwde regionaal crisisplan en de inzet op de thema's weerbaarheid en continuïteit vormen hierbij belangrijke resultaten. Daarnaast is gestart met het programma Weerbare Samenleving, waarin samen met gemeenten pilots zijn uitgevoerd om de zelfredzaamheid van inwoners en organisaties te vergroten. Binnen het programma Crisisbeheersing zien we ten opzichte van de 2e tussentijdse rapportage de bijzondere uitkering BDuR die in 2025 is ontvangen in het kader van weerbare samenleving en noodsteunpunten. Eind 2025 zijn deze gelden ontvangen en gereserveerd voor onder andere de pilot noodsteunpunten. In 2026 wordt de volgende tranche verwacht.

Daarnaast was in de eerste tussentijdse rapportage 2025 een onttrekking van de reserve BDuR crisisbeheersing geraamd. Doordat op diverse posten kleine overschotten waren, zoals bijvoorbeeld kwaliteit en evaluatie (geen grootschalige incidenten die geëvalueerd dienden te worden) en personeel dat pas gedurende het jaar in dienst is gekomen, heeft deze onttrekking niet plaatsgevonden.
De onttrekking reserve meldkamer was significant lager dan gepland. Dat heeft te maken met een lagere kostenverrekening in het laatste kwartaal met Veiligheidsregio Zuid-Limburg.

Programma Bedrijfsvoering
Binnen het programma Bedrijfsvoering zijn belangrijke stappen gezet in strategische huisvesting, waaronder de ontwikkeling van een nieuwe hoofdlocatie in Venlo en diverse verhuisbewegingen binnen de organisatie. Ook op het gebied van informatiebeveiliging is voortgang geboekt. Door gerichte investeringen is het NEN7510-certificaat behaald en is een belangrijke stap gezet richting structurele naleving van wet- en regelgeving en geldende normen.

De belangrijkste financiële verschillen ten opzichte van de 2e tussentijdse rapportage zijn:

- Binnen bedrijfsvoering zien we een dotatie verlofvoorziening van € 1.171K. Deze verlofvoorziening bestaat uit de voorzieningen 'Jaarlijkse terugkerende arbeidskosten', 'Verlofsparen' en 'IKB'. In alle drie deze voorzieningen is gedoteerd. Er is voor de berekening van de benodigde omvang van de verlofvoorziening een nauwkeurigere methodiek gebruikt die heeft geleid tot de hogere dotatie;
- Binnen ICT zien we een overschrijding van ruim € 300K;
- Er is dit jaar kritisch gekeken naar de balansposten en gespecificeerde activa en passiva. Dat heeft geleid tot een positief resultaat van € 267K;
- De loon- en prijscompensatie voor de BDuR ten bedrage van € 331K is ontvangen maar in 2025 niet nodig geweest om verschillen op te vangen. Dit door onder andere door vacatureruimte binnen de begroting;
- In de programmabegroting Publieke Gezondheid is foutief € 540K lasten begroot die onder Bedrijfsvoering/overhead begroot hadden moeten worden. Hierdoor is het saldo op het programma Publieke Gezondheid € 540K te positief en bij Bedrijfsvoering/overhead hetzelfde bedrag te negatief;
- Er heeft een lagere onttrekking reserves plaatsgevonden voor huisvesting, financiën en bedrijfsvoering van € 138K;
- Tot slot is er een hogere storting in de reserve assurantie eigen risico gedaan.

Risk Factory
In 2025 is de Risk Factory voor tweedejaarsleerlingen van het voortgezet onderwijs geopend. Daarnaast is in 2025 ook gestart met de ontvangst van individuele senioren. De uitbreiding van doelgroepen is naar wens en zoals gepland verlopen. Daarnaast heeft de blijvende afstemming met Zuid-Limburg geresulteerd in het in samenwerking opstellen van een haalbaarheidsonderzoek voor een Risk Factory in Zuid-Limburg.

Rechtmatigheid
In de rechtmatigheidsverantwoording licht het Dagelijks Bestuur toe in hoeverre het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, inclusief de balansmutaties in overeenstemming zijn met de door het Algemeen Bestuur vastgestelde kaders. De verantwoording hanteert een grensbedrag, welke voor 2025, 2% van de totale lasten betreft (€ 1,9 miljoen). De niet rechtmatig tot stand gekomen verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties hebben deze grens overschreden, waarbij deze een omvang van € 2,5 miljoen hebben. Van de niet rechtmatig tot stand gekomen verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties is volgens het Dagelijks Bestuur een bedrag van €867K acceptabel op basis van de door het Algemeen Bestuur vastgestelde afspraken. De resterende onrechtmatigheid betreft € 1,6 miljoen.

Hierbij heeft het Dagelijks Bestuur vastgesteld dat de belangrijkste bevindingen voornamelijk betrekking hebben op overschrijdingen van de lasten voor het programma Bedrijfsvoering/overhead (€ 1,7 miljoen) en een overschrijding van de investeringskredieten (€ 570K). Het Dagelijks Bestuur en de Ambtelijke organisatie zijn voornemens om komende jaren verder te werken aan de optimalisatie van de P&C cyclus met een nadruk op de tussentijdse rapportages en begrotingswijzigingen om onrechtmatigheden te voorkomen en/of te minimaliseren.

Deel B Jaarverslag

2. Programmaverantwoording

In dit onderdeel staat de inhoudelijke toelichting op de uitvoering en het verloop van de programma's van de veiligheidsregio, te weten Publieke Gezondheid, Brandweerzorg, Crisisbeheersing, Bedrijfsvoering/Overhead en Risk Factory.

2.1 Programma Publieke Gezondheid

Hebben we bereikt wat we wilden bereiken?

Versterking GGD

De GGD (Gemeentelijke Gezondheidsdienst) heeft in 2025 - net zoals in 2024 - primair de focus gehad op het versterken van de organisatie. Samen met de gemeenten is in 2024 gestart met een versterkingstraject 'Toekomstbestendige GGD'. De uitgangspunten voor dit traject zijn:

- De GGD voert wettelijke taken naar behoren uit, dat wil zeggen volgens landelijke protocollen;
- De GGD gebruikt andere financieringsbronnen waar het kan en doet een beroep op gemeenten waar dat noodzakelijk is;
- De GGD streeft naar een gemeentelijke bijdrage die noodzakelijk is om de wettelijke taken op het gebied van publieke gezondheid naar behoren uit te voeren en
- De GGD wil een goede werkgever zijn voor haar medewerkers.

Vooruitlopend op besluitvorming voor structurele versterking is het bestuur eind 2024 akkoord gegaan om in 2025 de eerste stap van de versterking al te starten. De eerste resultaten van de versterking zijn zichtbaar en gedurende 2025 gerapporteerd aan het bestuur. In 2025 is gestart met de versterking van de volgende pijlers:

- Pijler 1: Monitoring, signalering en advisering. De formatie is versterkt waardoor we vanaf 2026 samen met gemeenten een uitgebreider beeld hebben van onze inwoners.
- Pijler 2: Gezondheidsbescherming. Op gebied van Infectieziektebestrijding zijn we in staat adequater te reageren en samen te werken met onze partners.
- Pijler 5: Jeugdgezondheidszorg (JGZ). De eerste resultaten zijn zichtbaar, voornamelijk bij de allerjongste realiseren we meer contactmomenten en nemen achterstanden af.

In bijlage 1 is de voortgang van het versterkingsplan verder toegelicht.

Op 5 september 2025 heeft het Algemeen Bestuur VRLN de begroting voor 2026 vastgesteld waar de structurele versterking van de GGD onderdeel van is. In 2026 en 2027 kan daarmee verdere versterking van de GGD plaatsvinden op basis van de benoemde uitgangspunten.

Visie 2030

Naast uitvoering geven aan de eerste stap van de versterking, is ook aandacht geweest voor de ambities uit de visie 2030 en het Beleidsplan 2024-2027. Hierin zijn vijf ambities opgenomen voor het programma Publieke Gezondheid:

1. Investeren in een nieuwe generatie;
2. Versterken van de gezondheidsbescherming;
3. Informatie laten werken voor publieke gezondheid;
4. Publieke gezondheid en publieke veiligheid vanzelfsprekend verbonden en
5. Samenwerken aan een duurzame leefomgeving

Ambitie 1: Investeren in een nieuwe generatie

Ieder kind heeft vanaf de geboorte recht op een gezonde en veilige start. Die start vormt de basis voor optimale deelname aan onderwijs, de arbeidsmarkt en participatie in de samenleving. Wij willen dat kinderen zo gezond, veilig en kansrijk mogelijk opgroeien. Wij hebben structurele aandacht voor preventie en in het bijzonder voor het bevorderen van een gezonde leefstijl. Vanaf het eerste moment van de zwangerschap, tot 18 en liefst tot 26 jaar!

Kansrijke Start

Vanaf 1 januari 2024 heeft de GGD de coördinatie van het programmateam Kansrijke Start op zich genomen en is de GGD verantwoordelijk voor de regie op het programma. De financiële middelen voor deze coördinatierol en het programmateam komen uit het Integraal Zorgakkoord (IZA) en zijn geborgd tot en met 2026. Dit programma is succesvol en wordt uitgevoerd volgens planning.

Nu Niet Zwanger (NNZ), onderdeel van het programma Kansrijke Start

Eind 2024 zijn de tijdelijke dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) met de gemeenten verlengd naar DVO's met een structureel karakter, waarmee de financiering is geborgd. In 2025 bestond NNZ 5 jaar. In deze jaren zag het team een groei in het aantal nieuwe cliënten van 23 in 2020 naar 164 in 2025. Dit is het gevolg van de groei van het aantal organisaties en netwerkpartners dat zich committeert aan NNZ en de samenwerking met aandacht-functionarissen. In 2025 werden in totaal 560 cliënten ondersteund door NNZ.

Centering Ouderschap (Parenting)

Door onder andere achterstanden bij de Jeugdgezondheidzorg is de uitbreiding van dit programma nog niet optimaal. Focus ligt op de reeds ingerichte groepen, waardoor locaties waar Centering al plaatsvindt succesvol zijn. Bij de verdere versterking wordt verdere uitbreiding opgepakt.

Toezicht kinderopvang

Het aantal inspecties in 2025 was nagenoeg gelijk aan dat van 2024. Ook in 2025 is de wettelijk doelstelling met betrekking tot de toezichtnorm gehaald. De verwachte strengere eisen voor onder andere voorschoolse educatie, gastouderbureaus en gastouders zijn uitgesteld naar 2026.

Meer Aandacht voor Ziekgemelde Leerlingen (MAZL)

Uitvoering van deze taak is gericht op het voortgezet onderwijs. Binnen het versterkingsplan is de inzet van MAZL in 2025 versterkt. Per oktober 2025 heeft versterking plaatsgevonden door extra formatie bij de gedragswetenschapper. Per einde van het jaar is deze inzet zichtbaar in de ontwikkeling van de gerealiseerde contactmomenten. Eerder was er sprake van een achterstand en we zien dat mede door inzet van extra artsen formatie deze grotendeels is ingelopen. Er is hierdoor meer aandacht voor gezondheidsklachten van leerlingen en redenen van ziekteverzuim.
Het effect hiervan is dat er in 2025 een afname is in de achterstanden en de productie is toegenomen waardoor er meer leerlingen gezien worden.

Seksuele Gezondheid

In 2025 zijn keuzehulpgesprekken bij onbedoelde zwangerschap en abortusnazorg meer onder de aandacht gebracht bij netwerkpartners zoals huisartsen en verloskundigen, hetgeen leidde tot toename van hulpvragen en consultatie. Het team heeft zich, naast reguliere soa, sense en PrEPzorg, ingezet voor trainingen aan onderwijsprofessionals rondom relaties en seksualiteit en verzorgde voorlichtingen over seksuele gezondheid en anticonceptie bij asielzoekerscentra (AZC's). Ook heeft het team diverse outreach activiteiten uitgevoerd om specifieke doelgroepen (mensen met een licht verstandelijke beperking en sekswerkers) te bereiken en zijn ze aanwezig geweest op festivals waarbij zichtbaarheid en toegankelijkheid werd gecreëerd binnen de regionale doelgroep jongeren.

Mentale gezondheid
De (beperkte) rol van de GGD richtte zich met name op het aangehaakt blijven inzake de beschikbare interventies en deze delen met onze partners. De gezonde leefomgeving is hier een verbindende factor. Ook deelname aan de alliantie suïcidepreventie vanuit de GGD wordt voortgezet.

Keigezond pilot
In 2025 is gestart met de uitrol naar 7 nieuwe gemeenten, naast de drie huidige gemeenten. Er was enige vertraging op de uitbreiding, mede omdat er nog wat onduidelijkheden waren bij de gemeenten. Maar ook door de focus op het inhalen van achterstanden bij JGZ, waardoor de scholing niet overal tijdig heeft kunnen plaatsvinden.

Ambitie 2: Versterken van de gezondheidsbescherming
Bedreigingen in de publieke gezondheid zullen er altijd zijn. Niet elke crisis of uitdaging voor de publieke gezondheid is te voorkomen of laat zich voorspellen. Op de juiste manier omgaan met acute situaties die de publieke gezondheid bedreigen is daarom belangrijk. Juist ook om te voorkomen dat de gezondheidsverschillen in de regio verder toenemen. GGD Limburg-Noord is verantwoordelijk voor het op peil houden van de bescherming tegen gezondheidsrisico's waar inwoners zelf niet of nauwelijks invloed op hebben en mogelijk ook geen weet van hebben.

Versterking Infectieziektebestrijding
GGD'en krijgen sinds 2023 op grond van de Regeling specifieke uitkering middelen om kwetsbaarheden in de medisch-operationele processen van de infectieziektebestrijding op regionaal niveau aan te pakken. De activiteiten die de GGD'en uitvoeren ter 'Versterking van de Infectieziektebestrijding en Pandemische paraatheid' (VIP) zijn onderverdeeld in een aantal pijlers. Eind 2024 is het programma verlengd naar 2025 en eind 2025 verlengd naar 2026. Binnen GGD Limburg-Noord is in 2025:

- Bovenregionaal op ZeeBraLim niveau samengewerkt op alle zeven kerntaken van infectieziektebestrijding. Dat heeft meer uniformiteit en gestandaardiseerde titels voor registratie opgeleverd.
- Als voorbereiding op grootschalige uitbraken infectieziekten is er een bovenregionale oefening gehouden.
- De surveillance en het informatie gestuurd werken is uitgebreid en geharmoniseerd.
- Er is aangevangen met literatuuronderzoek en expertmeetings als opmaat naar een praktisch toepasbaar kader voor advisering aan gemeenten over dierdichtheid en zoönoserisico.
- Er is meer en betere interne samenwerking met JGZ en team Onderzoek.

Vaccinatievoorziening bij GGD'en
Er is landelijk nog geen definitief besluit genomen over het toekomstige vaccinatiestelsel en een eventuele vaccinatievoorziening bij de GGD'en. Daarom heeft er binnen GGD Limburg-Noord geen verdere uitwerking plaatsgevonden van een vaccinatievoorziening.

Maternale kinkhoest
Om ouders tijdig te informeren over de Maternale kinkhoest is het consult per september 2025 uitgebreid. De verpleegkundige heeft extra tijd om voorlichting te geven. Dit biedt ouders tijd om de informatie te verwerken en voorkomt dat zij zich overvallen voelen, wat bijdraagt aan een hogere vaccinatiebereidheid.

Ambitie 3: Informatie laten werken voor publieke gezondheid
Nieuwe technologieën bieden kansen. Ook als het gaat om het vergroten van veiligheid en gezondheid. Tegelijkertijd schept het ook verwachtingen. We moeten als GGD meegaan met de snelheid van de informatiemaatschappij waarbinnen wij werken en tegelijkertijd betrouwbaar blijven.

Wij zetten ons in op het verkrijgen, verrijken, delen en duiden van data. Ook voor technologische innovaties zetten we ons in. Dit alles met behoud van informatieveiligheid.

Versterking monitoringsfunctie
Na de toevoeging van business intelligence (BI)-specialisten in 2025 is de volgende fase ingegaan. De tweede helft van het jaar zijn meerdere systemen structureel ontsloten en vertaald naar samenhangende rapportages en dashboards. Tegelijkertijd is gewerkt aan verbetering van datakwaliteit, eenduidige definities en meer samenhang wat de monitoringsfunctie heeft versterkt. Daarmee is meer inzicht ontstaan in informatiebehoefte binnen de GGD en zijn prioriteiten scherper gesteld. De focus verschuift in 2026 naar een planmatige en integrale BI-aanpak ter ondersteuning van beleid, sturing en verantwoording van de publieke gezondheid.

Structureel uitvoeren kindmonitor
De Kindmonitor is 22 september 2025 van start gegaan. De uitvoering van deze monitor is gefinancierd via incidentele middelen. Het is wenselijk de Kindmonitor structureel uit te voeren, net als de overige (geharmoniseerde) monitors. De eerstvolgende Kindmonitor vindt plaats in 2029. Op dit moment is hiervoor nog geen structurele opdracht en financiering. Deze opdracht dient later nog te worden opgehaald.

Wijkprofielen
De GGD produceert cijfers op regionaal en gemeentelijk niveau aan de hand van de wettelijke monitors. Zowel vanuit het manifest, als de visie 2030, maar ook als opgave in de gezondheidsakkoorden komt de noodzaak naar voren om op wijkniveau informatie te genereren. De wijkprofielen zijn in 2025 volgens planning opgesteld en uitgevoerd.

<u>Ambitie 4: Publieke gezondheid en publieke veiligheid vanzelfsprekend verbonden</u>
Gezondheid en veiligheid zijn voor de mens een groot goed. Zij behoren tot de meest basale levensbehoeften. Het zijn dan ook de belangrijkste kerntaken van de overheid met de grootste uitgavenpost. Het zijn twee verschillende maatschappelijke velden met eigen wetten. De twee velden hebben belangrijke raakvlakken waarop publieke organisaties voor gezondheid en veiligheid met elkaar moeten samenwerken. Wij zetten ons in op de borging van publieke gezondheid binnen de publieke veiligheid.

Beter in beeld krijgen van kwetsbare groepen
In het kader van een VIP-deelproject “doelgroepgerichte aanpak” zijn doelgroepen en sleutelfunctionarissen in beeld gebracht. De eerste contacten zijn gelegd in het kader van de aanpak gericht op het verhogen van de vaccinatiegraad. Binnen elk team zijn dashboarden in het kader van data-informatie gestuurd werken gerealiseerd. Samenwerking op ZeeBraLim niveau maakt dat de surveillance op infectieziekten in 2025 en de komende jaren verder geprofessionaliseerd wordt.

Om de vaccinatiegraad te verhogen heeft de prioriteit van de inspanning gelegen bij het verhogen van de ‘instroom’. Hiervoor is onder andere de consultduur voor maternale kinkhoest vaccinatie verhoogd van 10 naar 20 minuten. De extra tijd wordt gebruikt om meer voorlichting te geven over het Rijksvaccinatieprogramma (RVP). Daarnaast zijn de tijden voor bepaalde vaccinaties verruimd.
De GGD heeft verbeteringen doorgevoerd in de manier van communicatie. Zo spreken we niet meer over nieuwe vaccinaties maar over vaccinaties die vanaf een bepaald moment gratis beschikbaar zijn via het RVP. Een neutralere en minder beladen boodschap. Ook is een tool toegevoegd aan onze communicatie die informatie geeft in eenvoudige begrijpelijke taal en uitleg biedt in meerdere talen. Om prikangst verder tegen te gaan start de GGD met scholing over prikangst en zijn wordt er gebruik gemaakt van een soort pleister met een huid koelend en vibrerend effect.

Data over de effecten zijn er nog niet. Wat we wel kunnen zeggen is dat bij de vaccinatiecampagne tegen het RS-virus de GGD Limburg-Noord 10% boven het landelijk gemiddelde scoorde.

Versterking Forensische Geneeskunde
In 2025 is de samenwerking met GGD Zuid Limburg geformaliseerd in Forensische Dienst Limburg (FDL). Ondanks deze samenwerking blijft de Forensische Geneeskunde financieel en organisatorisch kwetsbaar door het verlies van de aanbesteding van medische arrestantenzorg na 2026. Er lopen regionale en landelijke initiatieven om het tij te keren. Daarnaast blijft FDL kampen met forse problemen in de 24/7 beschikbaarheid van de forensische artsen, mede veroorzaakt door zeer hoog verzuim.

Ambitie 5: Samenwerken aan een duurzame leefomgeving
De leefomgeving waarin mensen wonen, werken en leven heeft invloed op hun gezondheid. Een gezonde leefomgeving is een leefomgeving die als prettig wordt ervaren, die uitnodigt tot gezond gedrag en beschermt tegen gezondheidsrisico's. Wij adviseren gemeenten om samen met haar partners voor en met inwoners een zo gezond en veilig mogelijk leven, thuis, in de directe woonomgeving, op school en op het werk en in de vrije tijd te creëren.

Adviesrol Omgevingsplannen
In 2025 zagen we een stijging van het aantal aanvragen voor advies op het gebied van milieu en gezondheid (leefomgeving). De thema's luchtkwaliteit, elektromagnetische velden en gewasbeschermingsmiddelen zijn inhoudelijke onderwerpen die in 2025 onder de aandacht zijn gebracht bij onze gemeenten (onder andere door het verzorgen van presentaties tijdens infobijeenkomsten). Daarnaast is het thema binnenmilieu een rode draad door 2025 geweest. Deze taak is uitgevoerd door onder andere versterking van contacten met woningcorporaties, proactieve mailing en social media over binnenklimaat ('schimmels niet in mijn huis').

Versterken regionale samenwerking met kennispartners
We versterkten onze regionale samenwerking door o.a. aan te sluiten met regionale initiatieven zoals Academische werkplaats in samenwerking met VieCuri vanuit de Regiodeal. Vanuit de versterking start in 2026 een extra adviseur die zich met name richt op de regionale en lokale samenwerking met onze kennispartners.

Nieuwe ontwikkelingen in 2025
De volgende ontwikkelingen in 2025 waren van belang, bij de uitvoeren van de wettelijke taken:

Uitvoering Rijksvaccinatieprogramma (RVP)
Het organiseren van het RVP is afgelopen jaren met minimale capaciteit in stand gehouden, dit maakte de organisatie kwetsbaar. Nieuwe ontwikkelingen in het RVP, tekorten in bezetting en uitstroom als gevolg van pensionering zorgde in 2025 voor een grote uitdaging. Er was een tijdelijke extra financiering om in 2025 op te schalen voor uitvoering/implementatie van het RVP. Daarnaast is in 2025 gestart aan een structurele oplossing voor een robuuste en sluitende uitvoering van het RVP, welke in 2026 een vervolg gaat krijgen.

RS-immunisatie
De Gezondheidsraad heeft in 2024 geadviseerd om alle baby's in Nederland in hun eerste levensjaar de RSV-prik aan te bieden tegen ernstige ziekte door het RS-virus. Landelijk is besloten dat de JGZ-organisaties uitvoering gaan geven aan het voorstel voor implementatie per najaar 2025. De RSV-immunisatie is binnen GGD Limburg-Noord geïmplementeerd. In 2025 zijn er 2.767 RSV-immunisaties gegeven.

Screening op Tuberculose-infectie (TBI)
Door deelname aan een landelijk pilot waarbij bloed werd onderzocht in plaats van een röntgenfoto zagen we meer dragers (TBI) van tuberculose (TBC). Iemand met infectie hoeft geen klachten te hebben, maar kan wel drager zijn van de bacterie. Om activatie te voorkomen start een behandeltraject met medicatie. Gedurende deze tijd is er stelselmatig contact met de patiënt. In vergelijking tot de röntgenologische screening, is de TBI-screening tijdsintensiever door voornamelijk een hogere administratieve last.

Aanvullende Seksuele Gezondheid (ASG)
In 2025 is er intensief gesproken over een meer evenredige verdeling van de financiering tussen GGD Limburg-Noord en GGD Zuid Limburg. Dit heeft geleid tot een beperkte structurele verschuiving naar GGD Limburg-Noord in 2025 en nieuwe afspraken 2026. Voor komende jaren blijven we hierover met elkaar in gesprek.

COVID vaccinatie
Eind 2025 is de COVID najaar campagne uitgevoerd. Met deze campagne realiseerden we vanuit elf tijdelijke locaties, met een gemiddelde reistijd en afstand van 8 minuten, dat 73.857 mensen zich lieten vaccineren. Hiermee voldeden we voor 95% aan de voorspelling van het ministerie van VWS (Volksgezondheid, Welzijn en Sport). De bezoekers waardeerden ons met een gemiddelde van 8,7.

Hebben we gedaan wat we moesten doen?

Indicatoren Publieke gezondheid voor de jeugd	**Realisatie**
Uitvoeren basispakket jeugdgezondheidszorg (JGZ)	
- Aanbieden basistakenpakket JGZ voor alle kinderen	88.562
- Geboortes	4.200
- Aanbieden van contactmomenten in overeenstemming met Landelijk Professioneel kader en professionele richtlijnen	102.431
- Consultatiebureaus	17
Rijksvaccinatieprogramma	
- Uitvoeren Rijksvaccinatieprogramma, aantal vaccinaties	70.108
- Vaccinaties maternale kinkhoest	4.126

Indicatoren Publieke gezondheid algemeen	**Realisatie**
Voorkomen of vroegtijdig signaleren van besmettelijke infectieziekten	
- Afhandelen van meldingen van infectieziekten	808
- Afhandelen van vragen over infectieziekten	425
- COVID-vaccinaties	73.857
- Consulten seksuele gezondheid	2.729
- Reizigersconsulten	12.624
- Reizigersvaccinaties	19.027
- Aantal bezoeken aan TBC (screening, vaccinatie, bron- en contactonderzoek)	2.248
Beschermen bevolking tegen gezondheidsbedreigende factoren en het stimuleren van een gezonde leefstijl en –omgeving	
- Uitvoeren van lijkschouwingen	461
- Uitvoeren van euthanasieschouw	425
- Keuzehulpgesprekken en psychosociale hulp na abortus	59
- Contactmomenten Nu Niet Zwanger	560
- Voorlichtingen AZC/opvanglocaties	85

Houden van toezicht	
- Jaarlijkse onderzoeken instellingen kinderopvang	879
- Adviezen medische milieukunde	249
- Adviezen gezondheidsrisico's gevaarlijke stoffen	18
- Inspecties technische hygiënezorg	
○ Inspecties tattoo - en piercingshops	59
○ Inspecties technische hygiëne	11

Indicatoren Publieke gezondheid crisissituaties	Realisatie
- Inzetten van psychosociale hulpverlening	25
- Inzetten medische milieukunde	18
- Inzetten opgeschaalde infectieziektebestrijding	1
- Opstarten van een gezondheidsonderzoek bij rampen	0
- Adviseren van bevoegd gezag	13

Wat heeft het gekost?

Totaal Programma Publieke Gezondheid

bedragen in duizenden euro's

	Begroting 2025 na wijziging	Realisatie 2025
Totaal lasten	28.926	26.942
Totaal baten	27.575	28.900
Saldo van baten en lasten	**-1.352**	**1.957**
Toevoegingen aan reserves	3	1
Onttrekkingen aan reserves	1.433	1.338
Gerealiseerde resultaat	**79**	**3.295**

De realisatie wordt toegelicht in paragraaf 6.3.1 Programma Publieke Gezondheid.

2.2 Programma Brandweerzorg

Hebben we bereikt wat we wilden bereiken?

Risicobeheersing

Binnen risicobeheersing zijn thema's als informatie gestuurd werken en het versterken van de zelfredzaamheid van burgers een continu proces. Het belangrijkste aandachtspunt dat in 2025 is opgepakt, is het verbeteren van de manier van registreren. Dit is essentieel om zowel kwalitatief als kwantitatief beter te kunnen inspelen op actuele risico's en ontwikkelingen. De verdere doorontwikkeling van dit proces loopt de komende jaren nog door.

Daarnaast is in 2025 een team van volontairs (vrijwilligers) Brandveilig Leven opgericht. Hiermee wordt geïnvesteerd in het vergroten van kennis, betrokkenheid en onderlinge verbondenheid, wat bijdraagt aan verdere professionalisering van het vakgebied.

Een belangrijk speerpunt in 2025 was het interreg-project Natuurbrandmanagement, waarvoor VRLN projectleider is. Dit project verloopt conform planning en draagt bij aan het versterken van de regionale en internationale samenwerking, kennisontwikkeling en implementatie van specifieke maatregelen in de natuurgebieden.

De context waarin risicobeheersing plaatsvindt, wordt steeds complexer. Daarom blijft het noodzakelijk om te investeren in kennisontwikkeling en om de landelijke samenwerking binnen Brandweer Nederland te versterken.

De uitvoering van controles heeft in 2025 plaatsgevonden in afstemming met de gemeenten en binnen de vastgestelde kaders, waarbij er op diverse plekken maatwerk is toegevoegd. De uitgevoerde controles dragen bij aan het bevorderen van naleving en het versterken van risicobewustzijn.

Incidentbestrijding

Aantallen incidenten in 2025

In 2025 heeft de brandweer in onze regio 3.721 incidenten bestreden. Het betroffen 3.487 kleine incidenten (inzet één tankautospuit), 122 middelincidenten (inzet twee tankautospuiten), 34 grote incidenten (drie tankautospuiten) en 28 zeer grote incidenten (inzet vier of meer tankautospuiten). Bij vier van deze zeer grote incidenten zijn zelfs twee pelotons (acht tankautospuiten) ingezet. Bij 50 incidenten (dumpingen van drugsafval) hebben we alleen een piketfunctionaris ter plaatse gestuurd.

We bestrijden deze incidenten niet alleen. In het kader van interregionaal samenwerken gaat de snelste eenheid ter plaatse, al komt deze uit een andere regio. Onze buurregio's hebben samen 144 maal een tankautospuit ingezet in de grensgebieden van onze regio, 27 maal een redvoertuig (autoladder of hoogwerker) en 12 maal een waterwagen. Wij hebben 40 maal een tankautospuit, 13 maal een redvoertuig en 44 maal een waterwagen ingezet in de buurregio's.

Dekkingsplan

In 2025 is een dashboard ontwikkeld om het vergelijk tussen prognose (dekkingsplan) en realisatie te maken. Dat wordt gebruikt voor de rapportages richting bestuur en gemeenten.

Vrijwilligheid

Ook in 2025 was intensieve aandacht voor het behouden en werven van voldoende vrijwilligers. Hierbij is gebruik gemaakt van input vanuit de diverse landelijke onderzoeken naar dit onderwerp. In 2025 is het aantal vrijwilligers met vier toegenomen tot 781.

Het gemiddeld aantal dienstjaren van de vrijwilligers die in 2025 afscheid namen, bedraagt 14 jaar (in 2024 17,5 jaar). Steeds duidelijker wordt dat het boeien en binden van jonge mensen geen quick fix is.

Gegarandeerde brandweerzorg
In 2025 was de paraatheid van de brandweer Limburg-Noord goed. De posten waren gemiddeld 97% van de tijd in dienst. Op de momenten dat een post buiten dienst is, wordt een andere post gealarmeerd. Het op peil houden van de paraatheid gaat niet vanzelf; een grotendeels vrijwillige organisatie betekent een toenemende uitdaging om de paraatheid op peil te houden.

Maatschappelijke ontwikkelingen
We zien de maatschappij veranderen en daarmee ook de fysieke risico's. De brandweer moet zich aanpassen om deze ontwikkeling bij te kunnen houden. In 2025 is in Limburg-Noord een start gemaakt met het actualiseren van de Visie op brandweerzorg. Deze zal in de eerste helft van 2026 worden vastgesteld waarna een meerjarige operationalisering volgt. Het doel is om in de pas te blijven lopen met maatschappelijke veranderingen en de veranderende risico's.

De vele kanten van personeel
In 2025 is wederom veel aandacht besteed aan het voorkomen van PTSS (Posttraumatische stressstoornis) en burn-out. Deze is gericht op drie pijlers, namelijk het versterken van het Team Collegiale Ondersteuning (TCO), inzetten van een bedrijfspsycholoog en het opstellen van een Brandweerkompas (providerboog). Op landelijk niveau is in 2025 een landelijke regeling voor PTSS bij de brandweer vastgesteld die in februari 2026 moet zijn geïmplementeerd bij de Veiligheidsregio's.

Robuustheid en slagkracht
De totale repressieve sterkte van Brandweer Limburg-Noord is in 2015 bepaald aan de hand van een uitgebreide capaciteitsanalyse. Sinds pakweg 2020 merken we een toename van het aantal incidenten dat veel inzet van mens en materieel vergt. Klimaatinvloeden en schaalvergroting in de maatschappij zijn hier vaak debet aan. In dit kader zijn in 2025 twee schuimblusvoertuigen annex waterwagens in gebruik genomen, voor extra slagkracht met zowel water als schuim.
In november 2025 verscheen het onderzoeksrapport "Grenzen bereikt" van de Inspectie Justitie en Veiligheid. Dit onderzoek laat zien dat de brandweer kwetsbaar is wanneer zij wordt geconfronteerd met grootschalige of langdurige incidenten waarbij de brandweerkorpsen elkaar over de grenzen van de veiligheidsregio's heen moeten bijstaan. Het thema robuustheid en (landelijke) slagkracht zal de komende jaren zeker actueel blijven.

Huisvesting
Verschillende brandweerkazernes zijn in 2025 aangepakt waardoor achterstallig meerjarig onderhoud een inhaalslag heeft gemaakt.

Herziening Brandweeronderwijs
In 2025 zijn een aantal belangrijke etappes afgerond waarmee stappen zijn gezet om de ambitie te halen. Een eerste stap in het begin van het jaar was het vaststellen van ijkfuncties. Dit zijn functies die in de 'sturings- en informatielijnen' essentieel zijn bij de brandbestrijding,

In de 3e etappe van het programma, dat gelopen heeft tot september 2025, is er gewerkt aan de volgende resultaten:
· Toets van het kwalificatiedossier manschap in relatie tot gewenste ontwikkeling tot 'brandwacht'.
· Opstellen van een gezamenlijke onderwijsvisie. In deze landelijke visie staan 3 kernwaarden centraal: wendbaarheid, ontwikkelkracht en eigenaarschap.
· Organisatie van het duikonderwijs (hoe gaan we hier landelijk mee verder). Het bouwen van een robuuste en toekomstbestendige opleiding voor duikonderwijs.

De 4e en laatste etappe van 2025 had 2 hoofddoelen:
1. Het verbeteren van het samenspel en vergroten van het rolbewustzijn van alle actoren in het stelsel door een duidelijkere beschrijving van wat per element in het stelsel ingericht moet worden en wie daarvoor verantwoordelijk zijn.
2. Het doorgaan met het verbeteren van het onderwijsstelsel door het in de praktijk uitvoeren van meerdere projecten op de verschillende elementen uit de cirkel.

Preparatie en Incidentbestrijding in balans
In 2025 is het versterkingsplan brandweerzorg opgesteld. Reden voor dit versterkingsplan was dat er een onbalans was tussen mensen en middelen. Dit veroorzaakt een terugkerend probleem in ontwikkelbaarheid van de totale brandweerzorg. De middelen om te ondernemen of in te spelen op actuele ontwikkelingen zijn er wel, maar de capaciteit ontbreekt. In 2025 is er een 3 jaarlijks versterkingsplan gemaakt waar nieuwe ontwikkelingen bekeken zijn in het licht van personele versterking. Naast de personele versterking is in 2025 ook gekeken naar de huidige inrichting van de verschillende teams. We zien dat team Operationele Voorbereiding meer projectmatig in positie komt waardoor incidentbestrijding minder zelf in de uitvoering zit. Een ontwikkeling die passend is. Het heeft ons ook het inzicht gegeven dat een nauwere samenwerking tussen Strategie & Beleid en Operationele Voorbereiding voor een verbeterslag kan zorgen.

Deeltijdregeling brandweervrijwilligers
Om een verschil te creëren met beroepskrachten moet vrijwilligheid ook écht vrijwillig zijn. Dit heeft ingrijpende gevolgen voor veel Veiligheidsregio's; vrijwilligers mogen bijvoorbeeld niet meer gepiketteerd, geconsigneerd of gekazerneerd zijn. Het is een landelijk dossier en meerdere Ministeries en belanghebbende partijen zijn betrokken. Er is een aanpassing van de Arbeidstijdenwet nodig. Daarnaast gaat nog een discussie spelen wie gaat betalen. In 2025 is weinig vooruitgang geboekt en het dossier sleept zich voort.

Weerbaarheid
Weerbaarheid vraagt om een sterke basis brandweerzorg en brandweerposten die in nauwe verbinding staan met de omgeving. In 2025 zijn voorbereidingen gestart om brandweerkazernes zelfvoorzienend te maken. Dit betekent extra investeringen, denk bijvoorbeeld aan noodstroomaggregaten. Ook gaan enkele brandweerkazernes waarschijnlijk functioneren als coördinerende noodsteunpunten. Een en ander zal in 2026 nader beslag krijgen.

Hebben we gedaan wat we moesten doen?

Indicatoren Risicobeheersing	Realisatie
Ruimtelijke en externe veiligheid	
Adviesaanvragen ruimtelijke en externe veiligheid	432
Industriële veiligheid	
Seveso inspecties	12
Adviezen industriële veiligheid	23
Bouwveiligheid	
Adviezen bouwveiligheid	1.223
Gebruiksveiligheid	
Controles gebruiksveiligheid	953
Adviezen brandveilig gebruik	394
Adviezen evenementenveiligheid	476

Indicatoren Incidentbestrijding	Realisatie
Aantal incidenten dat de brandweer heeft bestreden	3.721

Indicatoren Preparatie	Realisatie
· Alle ruim 850 operationeel inzetbare medewerkers voldoen aan de landelijke branche-standaard voor vakbekwaamheid.	Gerealiseerd
· Actuele planvorming, procedures, inzetvoorstellen en dekkingsplan.	Gerealiseerd
· De kazernes voldoen aan niveau 3 van de NEN2767-norm.	Deels
· Al het materieel voldoet aan de daarvoor geldende kwaliteitsstandaard en/of keurmerk en wordt periodiek gekeurd.	Gerealiseerd

Wat heeft het gekost?

Totaal Programma Brandweerzorg

bedragen in duizenden euro's

	Begroting 2025 na wijziging	Realisatie 2025
Totaal lasten	36.088	35.735
Totaal baten	38.351	37.829
Saldo van baten en lasten	**2.263**	**2.095**
Toevoegingen aan reserves	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	146
Gerealiseerde resultaat	**2.263**	**2.241**

De realisatie wordt toegelicht in paragraaf 6.3.2 Programma Brandweerzorg.

2.3 Programma Crisisbeheersing

Hebben we bereikt wat we wilden bereiken?

Versterking crisisbeheersing en informatievoorziening
In 2025 is verder gewerkt aan het versterken van crisisbeheersing en informatievoorziening, conform de Landelijke Agenda Crisisbeheersing en het regionale beleidsplan *In goede handen*. De afdeling Crisisbeheersing is uitgebreid met nieuwe medewerkers en tijdelijke krachten. Deze uitbreiding was noodzakelijk om de paraatheid van de crisisorganisatie te verbeteren, de weerbaarheid van de samenleving te vergroten en de kwaliteit van het vakgebied verder te professionaliseren. De nieuwe collega's hebben zich onder andere gericht op het inventariseren van vitale bedrijfsprocessen in het kader van bedrijfscontinuïteit, het versterken van risicocommunicatie richting inwoners en het intensiveren van grensoverschrijdende samenwerking, onder meer via het Europese project ERMWIC (Euregionale Rijn-Maas-Waal Incidentbestrijding en Crisisbeheersing).

Een belangrijk resultaat in 2025 was de implementatie van het vernieuwde regionaal crisisplan. Dit plan maakt gebruik van een eenvoudig kwadrantenmodel, waarmee op basis van twee kernvragen snel kan worden bepaald welk team in een situatie nodig is. Het plan is toegepast in diverse multidisciplinaire oefeningen en bij daadwerkelijke incidenten, waardoor de operationele slagkracht verder is toegenomen. Ook is gewerkt aan het vergroten van de betrokkenheid van inwoners bij crisisbeheersing. Via social media campagnes en aanwezigheid op regionale evenementen hebben we inwoners geïnformeerd over risico's en hoe zij zich kunnen voorbereiden op noodsituaties.

Daarnaast is onderzoek uitgevoerd naar risicoperceptie, zodat communicatie beter aansluit op zorgen en verwachtingen van inwoners. Voor de Risk Factory zijn nieuwe scenario's ontwikkeld die bijdragen aan bewustwording en weerbaarheid.

Op het gebied van informatievoorziening is het Veiligheidsinformatieknooppunt (VIK) structureel ingebed in de organisatie. Het VIK levert producten zoals het Dynamisch Risicoprofiel en een kaartviewer, waarmee bestuurders en crisisfunctionarissen direct inzicht hebben in actuele risico's. Ook is VRLN aangesloten bij het landelijke informatiebeeld, waarin gegevens van alle 25 veiligheidsregio's worden samengebracht. Dit landelijke overzicht helpt om trends sneller te signaleren en crises beter op elkaar af te stemmen. Informatiegestuurd werken is verder ontwikkeld door het ontsluiten van databronnen en het opzetten van dashboards voor verschillende crisisfuncties. Daarmee is een belangrijke stap gezet richting structurele analyse en toepassing van data in besluitvorming. Daarnaast is de informatiepositie verder versterkt, zowel intern als door een goede verbinding met het Knooppunt Coördinatie Regio's-Rijk (KCR2). Deze koppeling zorgt ervoor dat regionale en landelijke informatie beter op elkaar aansluiten en dat we sneller kunnen schakelen bij dreigingen en crises.

Weerbaarheid en continuïteit
Ook de thema's weerbaarheid en continuïteit hebben het afgelopen jaar nadrukkelijk vorm gekregen, onder andere naar aanleiding van de 'NATO resilience objectives'. Het veiligheidsberaad en de VNG hebben de landelijke weerbaarheidsopgave geconcretiseerd voor veiligheidsregio's en gemeenten. De aanstelling van twee programmamanagers bij de VRLN heeft gezorgd voor een heldere opdracht en een gerichte uitvoering op deze thema's. In 2026 krijgt dit traject verder vervolg en verdieping.

In 2025 is het programma Weerbare Samenleving gestart. Dit programma focust op het meer weerbaar maken van organisaties en inwoners in Noord-Limburg: wat kunnen en moeten we doen om meer zelfredzaam te worden. In 2025 hebben we samen met gemeenten vijf pilots uitgevoerd om de weerbaarheid van onze regio te vergroten. Iedere gemeente bracht eigen kennis en ervaring in, zodat de pilots goed aansluiten bij inwoners.

Om de gezondheid en veiligheid van onze inwoners te borgen tijdens een crisis, moet de VRLN maatregelen nemen zodat zij haar bedrijfs-kritische taken kan uitvoeren. Het in 2025 gestarte project Bedrijf Continuïteit Management heeft inzichtelijk gemaakt wat de bedrijfs-kritische processen zijn van VRLN. Ook is duidelijk welke maatregelen genomen moeten worden om kans op uitval te verkleinen en/of de impact na uitval te minimaliseren. Deze grondige analyse is uitgevoerd voor de gehele organisatie.

Informatievoorziening
Naast de versterkingsopdrachten vanuit de landelijke agenda, zijn er meer concrete stappen gezet op het gebied van informatievoorziening. Het beheer rondom de applicaties en geografische informatie binnen crisisbeheersing is strakker georganiseerd. De hele 'backend' van de informatievoorziening is verder ingericht: er zijn meer bronnen ontsloten. Er is een actieve wijze van uitwisseling rondom informatiebehoeften en realisatie hiervan. LCMS-GZ is verder doorontwikkeld en de acute en niet-acute zorgpartners hebben hiermee geoefend. Op het gebied van innovatie hebben we stappen gezet in de toepassing van AI binnen crisisbeheersing en de inzet van drones voor de brandweer/crisisorganisatie. Daarnaast zijn we via Fieldlab Zuid6 continu betrokken bij innovaties rondom informatie gestuurde veiligheid en leren we ook van toepassingen in andere regio's.

Risicoanalyse en advies
Op alle binnengekomen adviesvragen van onze gemeenten en crisispartners is advies uitgebracht. De risicoanalyse voor Toverland is afgerond en voor nieuwe dreigingen zijn conform beleid dreigingsanalyses uitgevoerd (onder andere stations at risk, drones, vogelgriep en wateroverlast). De doorontwikkeling van het Dynamisch Risicoprofiel is nagenoeg afgerond.

Voor alle binnengekomen adviesaanvragen voor B- en C-evenementen is binnen de gestelde termijn advies afgegeven. In december is het nieuwe evenementenbeleid bestuurlijk vastgesteld.

Op het vlak van risicocommunicatie is stapsgewijs gewerkt aan het vergroten van het publieke vertrouwen en het vergroten van de kennis over risico's onder onze inwoners. Mediakansen zijn actief gepakt, persvragen zijn beantwoord, er is berichtgeving geplaatst over risico's en dreigingen, er is aandacht geschonken aan de landelijke publiekscampagne weerbaarheid en er zijn stappen gezet in de doorontwikkeling van de website. Eind 2025 is wederom een inwoneronderzoek uitgevoerd om de risico-inschattingen van onze inwoners te peilen.

Organiseren en uitvoeren
In het afgelopen jaar is binnen het proces "organiseren en uitvoeren" gewerkt aan het versterken van de bestuurlijke en operationele betrouwbaarheid van de regionale crisisorganisatie. De inzet lag op het actualiseren en harmoniseren van planvorming voor vitale infrastructuur, zorg en specifieke risicoscenario's, het uniform borgen van vakbekwaamheid en evaluatie, en het structureel opleiden, trainen en oefenen van crisisfunctionarissen en bestuurders. Daarnaast is geïnvesteerd in robuuste informatievoorziening en noodcommunicatie, het verbeteren van piket- en ondersteuningsprocessen en het gestructureerd verzamelen en benutten van incident- en oefendata. Door intensieve regionale, interregionale en grensoverschrijdende samenwerking, onder meer met zorgpartners en buurlanden, is verder gebouwd aan een samenhangende, lerende en toekomstbestendige crisisorganisatie.

Kaderstelling en verbinding
Met vrijwel alle kernpartners hebben jaargesprekken plaatsgevonden en de banden met de meldkamer en provincie zijn aangehaald. Het netwerk vitaal is bestendigd in een structureel netwerk. In 2025 is een landelijke toolbox voor netwerkmanagement opgeleverd. Onze netwerkstrategie wordt mede op basis daarvan in 2026 uitgewerkt.

Aanpassing of actualisering van convenanten wordt gekoppeld aan de uitkomsten van een eind 2025 gestarte landelijk pilot voor afspraken met landelijke partners. Een nieuw CRM heeft nog geen vorm gekregen, in afwachting van de mogelijkheden van het nieuwe administratiesysteem AFAS.

Conform het Uniform Kwaliteitsniveau Bevolkingszorg (UKB) worden alle medewerkers opgeleid en geëxamineerd. Daarnaast verbeteren we de registratie, waardoor de resultaten van oefeningen niet alleen voor medewerkers, maar ook voor functionarissen inzichtelijk zijn. Dit biedt hen de mogelijkheid om hun eigen voortgang en ontwikkeling te volgen en hier actief op te sturen. Daarnaast ondersteunen we gemeenten steeds beter bij het werven en selecteren van medewerkers voor de piketorganisatie.

De herkenbaarheid van Bevolkingszorg heeft een duidelijke impuls gekregen: er zijn voertuigen aangeschaft en er zijn vaste telefoonnummers ingericht om de bereikbaarheid en daarmee de laagdrempeligheid te vergroten.

In 2025 vierde de GHOR haar 25-jarig bestaan. Regionaal leidde dit tot hernieuwde samenwerkingsafspraken en initiatieven op schaal van Zeeland, Noord-Brabant en Limburg, die in 2026 worden voortgezet.

Verder zijn succesvolle netwerk- en themadagen georganiseerd met zorgpartners, in enkele gevallen samen met het Netwerk Acute Zorg Limburg (NAZL). Deze bijeenkomsten hebben bijgedragen aan kennisdeling, versterking van samenwerking en het vergroten van de gezamenlijke paraatheid.

Grensoverschrijdende samenwerking
In 2025 is verdere uitwerking gegeven aan de mijlpalen uit het Interreg-gesubsidieerde project ERMWIC. Begin 2025 kwam de tekst gereed voor het afsprakenkader, dat door vijf Belgische provinciale Noodplanningsdiensten en vijf zuidelijke veiligheidsregio's is opgesteld. Het betreft met

name een inspanningsverplichting, om af te stemmen op het gebied van risicoanalyse, planvorming, informatiemanagement en oefenen.

Hebben we gedaan wat we moesten doen?

Indicatoren Informatievoorziening	Realisatie
• Het wekelijkse Veiligheidsbeeld wordt up-to-date gehouden samen met verschillende crisispartners.	Gerealiseerd
• Er is een structurele informatiekoppeling met KCR2.	Gerealiseerd
• De informatiefuncties zijn voldoende geborgd zoals beschreven in het crisisplan.	Gerealiseerd

Indicatoren Risicoanalyse en advies	Realisatie
• De advisering vanuit het domein crisisbeheersing op initiatieven in de fysieke leefomgeving zijn geborgd door structurele afstemming met Risicobeheersing van Brandweerzorg.	Gerealiseerd (aantal: 6)
• We geven voor alle binnengekomen adviesaanvragen voor middel- en hoogrisico evenementen adviezen aan gemeenten.	Gerealiseerd (aantal: 544)
• Beschikbare data over risico-ervaring bij inwoners van onze regio wordt structureel meegenomen in ons beleid.	Deels gerealiseerd

Indicatoren Organiseren en uitvoeren	Realisatie
• Planvorming past bij het risicobeeld en is actueel.	Gerealiseerd
• Functionarissen zijn beschikbaar, adequaat uitgerust en voorbereid.	Gerealiseerd
• Crisisbestrijding wordt uitgevoerd volgens de normen van het crisisplan en/of andere geldende kwaliteitskaders.	Gerealiseerd
• Alle relevante incidenten worden geëvalueerd en verwerkt in briefings en OTO-momenten.	Gerealiseerd
• Leer en verbeterpunten worden geanalyseerd en opgenomen in beleid en planvorming.	Gerealiseerd

Indicatoren Kaderstelling en verbinding	Realisatie
• Met alle structurele partners en buurregio's (binnen- en buitenland) is jaarlijks contact.	Gerealiseerd
• Afspraken zijn helder en eenduidig vastgelegd.	Deels gerealiseerd
• We hebben inzicht in de voorbereiding van GHOR-partners, gemeentelijk crisisorganisaties en overige (vitale) partners.	Gerealiseerd
• Mijlpalen en verantwoording van ERMWIC-project.	Gerealiseerd

Indicatoren GHOR	Realisatie
• Zorginstellingen zijn zich bewust van hun rol en eigen verantwoordelijkheid binnen de zorgketen.	Gerealiseerd
• Adviseert over crisisbeheersing om zorgcontinuïteit verstoring te beperken, als ook over risicobeheersing om crises te voorkomen.	Gerealiseerd
• Borgen van een kwalitatief hoogstaande crisisorganisatie die 24/7 paraat is.	Gerealiseerd
• Verbinden van geneeskundige hulpverlening met openbare orde en veiligheid.	Gerealiseerd
• Visie zelfredzaamheid GHOR en veiligheidsregio ten uitvoering brengen.	Gerealiseerd

• Bieden van handelingsperspectieven tijdens rampen en crises.	Gerealiseerd
• Adviseren van sociale netwerken en zorginstellingen rondom verminderd zelfredzamen.	Gerealiseerd

Indicatoren Bevolkingszorg	Realisatie
• Van de functionarissen binnen de Oranje Kolom die actief zijn binnen de multidisciplinaire teams neemt iedere functionaris minimaal 1x per jaar deel aan een multidisciplinaire bijscholing of oefening.	Gerealiseerd
• Elke functionaris binnen de Oranje Kolom neemt minimaal 1x per jaar deel aan een monodisciplinaire opleiding of oefening.	Gerealiseerd
• Alle nieuwe functionarissen die binnen de Oranje Kolom actief zijn, volgen een startbekwaamheidstraject voor de functie die zij gaan uitoefenen.	Gerealiseerd
• In alle gevallen zijn de teams na alarmering binnen de gestelde opkomsttijden operationeel	Gerealiseerd

Wat heeft het gekost?

Totaal Programma Crisisbeheersing

bedragen in duizenden euro's

	Begroting 2025 na wijziging	Realisatie 2025
Totaal lasten	8.369	8.434
Totaal baten	8.299	8.483
Saldo van baten en lasten	**-71**	**50**
Toevoegingen aan reserves	0	0
Onttrekkingen aan reserves	620	78
Gerealiseerde resultaat	**550**	**127**

De realisatie wordt toegelicht in paragraaf 6.3.3 Programma Crisisbeheersing.

2.4 Bedrijfsvoering/Overhead

Hebben we bereikt wat we wilden bereiken?
Met betrekking tot de reguliere activiteiten binnen bedrijfsvoering, als het gaat om de onderdelen personeel & organisatie, financiën & control, informatievoorziening & technologie, communicatie en huisvesting, heeft het afgelopen jaar in het teken gestaan van basis op orde brengen en doorontwikkeling van de bedrijfsvoering. Naast de reguliere activiteiten hebben een aantal strategische vraagstukken een grote rol gespeeld.

Strategisch huisvestingsplan
In het kader van het strategische huisvestingsplan hebben een aantal ontwikkelingen gespeeld. Om VRLN toekomstbestendig te huisvesten heeft zich de kans voor gedaan om een groot aantal onderdelen van de organisatie op één locatie te huisvesten. Bestuurlijke besluitvorming hierover is in 2025 afgerond en daarmee ook de keuze om voor de toekomst op het nieuw te ontwikkelen veilingterrein in Venlo de hoofdlocatie van de VRLN te huisvesten. Daarnaast is in het afgelopen jaar het pand aan de Nijmeegseweg verkocht en ook voor de GGD zijn in diverse gemeenten de locaties verhuisd met het oog op de toekomst.

Strategisch personeelsplan
Op de in het strategisch personeelsplan genoemde uitdagingen is onverminderd doorgewerkt. Het jaar 2025 stond met name in het teken van binden en boeien (behouden van personeel). De website 'Werken bij' is live gegaan, met werkgeversverhalen in woord en beeld. De introductiedag voor nieuwe medewerkers is geactualiseerd. VRLN wil dat medewerkers zich welkom voelen en dat hun on-boarding soepel verloopt. Daarom is afgelopen jaar ook ingezet op de optimalisatie van een aantal processen en systemen, o.a. Werving en selectie en het instroomproces. Gezien alle ontwikkelingen is het voor VRLN belangrijk om grip te hebben en te houden op het personeelsbestand. Door middel van strategische personeelsplanning wordt de vertaling gemaakt van de ontwikkelingen naar zowel de kwaliteit als de kwantiteit van het personeelsbestand. In 2025 is het strategische personeelsplanning traject voor de Brandweer afgerond en voor de afdeling Bedrijfsvoering opgestart.

Aansluiting bij landelijke platforms en Informatiebeveiliging
In 2025 heeft VRLN belangrijke stappen gezet om de bedrijfsvoering toekomstbestendig en veilig te houden. De toenemende digitalisering en de groeiende dreigingen op het gebied van cyberveiligheid maken informatieveiligheid tot een topprioriteit. VRLN staat voor de uitdaging te voldoen aan alle geldende normen en regels. In 2025 is veel geïnvesteerd op het gebied van informatiebeveiliging en daardoor is ook het certificaat NEN7510 behaald. In 2025 zijn forse stappen gezet om te voldoen aan de diverse kaders en normen, we liggen op koers om structureel te voldoen aan deze kaders in de volle breedte van de organisatie.

Naast beleidsmatige borging zijn ook technische maatregelen geïmplementeerd. Zo is monitoring op netwerkverbindingen en gebruikersapparatuur ingericht via Security Information and Event Management (SIEM) en wordt bij calamiteiten direct opgeschaald met ondersteuning vanuit een Security Operations Centre (SOC). Deze voorzieningen zijn in 2025 aanbesteed en succesvol geïmplementeerd. Het jaar kende enkele situaties waarin verhoogde alertheid noodzakelijk was, zoals tijdens de NAVO-top. Dit vereiste directe inzet van ICT-capaciteit en intensieve monitoring, wat heeft geleid tot extra uren en kosten, maar ook tot een aantoonbaar robuuster beveiligingsniveau.

Daarnaast heeft VRLN zich aangesloten bij de landelijke platforms van GGD-GHOR Nederland en het Nederlands Instituut Publieke Veiligheid (NIPV). Hiermee is geborgd dat kennisdeling, beleidsafstemming en samenwerking plaatsvinden op landelijk niveau. Deze aansluiting draagt bij aan uniforme toepassing van autorisatienormen en versterkt onze positie in landelijke netwerken.

Wat heeft het gekost?

Totaal Overhead

bedragen in duizenden euro's

	Begroting 2025 na wijziging	Realisatie 2025
Totaal lasten	23.162	24.855
Totaal baten	21.326	21.232
Saldo van baten en lasten	**-1.836**	**-3.623**
Toevoegingen aan reserves	75	265
Onttrekkingen aan reserves	505	519
Gerealiseerde resultaat	**-1.406**	**-3.369**

De realisatie wordt toegelicht in paragraaf 6.3.4 Programma Bedrijfsvoering/Overhead.

2.5 Risk Factory

Hebben we bereikt wat we wilden bereiken?

Doelgroepen
In 2025 is de Risk Factory voor tweedejaarsleerlingen van het voortgezet onderwijs (VO) geopend. In het eerste kalenderjaar hebben meer dan 1000 VO-leerlingen de Risk Factory bezocht. Daarnaast is in 2025 ook gestart met de ontvangst van individuele senioren. De uitbreiding van doelgroepen is naar wens en zoals gepland verlopen. De doelgroepen groep 8 leerlingen en groepen senioren zijn in 2025 zoals andere jaren naar tevredenheid verlopen.

Om goed te blijven aansluiten zijn in 2025 voor alle doelgroepen 11 nieuwe scenario's (door)ontwikkeld.

Blijvende afstemming met Zuid-Limburg en andere Veiligheidsregio's
De blijvende afstemming met Zuid-Limburg heeft uiteindelijk geresulteerd in een positief besluit van het Algemeen Bestuur in Zuid-Limburg over het haalbaarheidsonderzoek voor een Risk Factory in Zuid-Limburg. Dit haalbaarheidsonderzoek is opgesteld in samenwerking met Limburg-Noord.
De samenwerking tussen alle Risk Factories is in 2025 verstevigd. Steeds meer Veiligheidsregio's tonen interesse in het concept. Naast Zuid-Limburg, opent er in 2026 ook een Risk Factory in Zuid-Holland-Zuid.

Wat heeft het gekost?

Totaal Risk Factory

bedragen in duizenden euro's

	Begroting 2025 na wijziging	Realisatie 2025
Totaal lasten	787	804
Totaal baten	787	797
Saldo van baten en lasten	**0**	**-7**
Toevoegingen aan reserves	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	3
Gerealiseerde resultaat	**0**	**-4**

De realisatie wordt toegelicht in paragraaf 6.3.5 Risk Factory.

2.6 Algemene dekkingsmiddelen

VRLN kent als algemeen dekkingsmiddel het saldo van de financieringsfunctie, zijnde - € 26.250. De hoogte van het bedrag in 2025 is met name veroorzaakt door de hogere rente op de financieringsmarkt en lagere renteopbrengsten van de rekening courant ten opzichte van de begroting.

3. Paragrafen

3.1 Weerstandsvermogen en risicomanagement

In 2025 is de nota risicomanagement en weerstandsvermogen geactualiseerd en vastgesteld door het Algemeen Bestuur (4 juli 2025). Gekoppeld aan deze actualisatie is bepaald een weerstandsvermogen van 1 aan te houden, met een marge van 0,2 (zowel positief als negatief). Dit is afgeleid van de tabel van het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement (NAR). Wanneer de beschikbare weerstandscapaciteit een afwijking geeft buiten de marges van het weerstandsvermogen, kan deze door een besluit van het Algemeen Bestuur worden aangepast.

Het weerstandsvermogen is de ratio tussen de benodigde weerstandscapaciteit op basis van de risicoanalyse en de beschikbare weerstandscapaciteit. De beschikbare weerstandscapaciteit bestaat uit de algemene reserve en de post onvoorzien.

Weerstandscapaciteit *(bedragen in duizenden euro's)*

	Stand per 31 december 2025
Algemene reserves	1.449
Onvoorzien	50
Weerstandscapaciteit	**1.499**

Met een rekenmodel waarbij zowel kans van optreden als financieel risico worden meegenomen, zijn de strategische risico's binnen de VRLN gewogen. Het uitgangspunt is het meenemen van strategische risico’s met een grote omvang in de paragraaf risicomanagement. Hierbij ligt de focus op grote financiële gevolgen van risico’s.

De benodigde weerstandscapaciteit gaat uit van het restrisico (netto risico) dat de organisatie loopt in het jaar. Daartoe wordt voor de verschillende risico’s beoordeeld wat de effectiviteit is van de aanwezige beheersingsmaatregelen en/of aanvullende maatregelen genomen kunnen worden. Het is niet waarschijnlijk dat alle risico’s zich in één jaar voordoen in hun maximale omvang. Voor het jaar is een inschatting gemaakt van de kans van uitkomen op basis van beschikbare data en expertise.

De bestaande risico’s zijn volgens deze methode opnieuw beoordeeld gedurende het jaar. De risico’s uit voorgaande jaren zijn gemanaged en er is een actuele risicolijst op basis van het actuele beleid opgesteld. In het kader van risicomanagement zijn risico’s met meer dan € 100K impact op de benodigde weerstandscapaciteit meegenomen in deze paragraaf. De totale lijst van risico's binnen de organisatie beperkt zich niet tot onderstaande.

Oorzaak Risicogebeurtenis	Kans	Financieel gevolg	Benodigde weerstandscapaciteit	% t.o.v. totaal weerstandscapaciteit
Milieu aansprakelijkheid als gevolg van bluswater vervuiling PFAS	75%	€ 600.000	€ 450.000	18%
Business Continuity Management (BCM)	50%	€ 800.000	€ 400.000	16%
Geopolitieke spanningen	50%	€ 350.000	€ 175.000	7%
Wegvallen van maatwerk- en markttaken	5%	€ 8.600.000	€ 430.000	18%
Mentale arbeidsongeschiktheid (PTSS)	50%	€ 200.000	€ 100.000	4%
Complexiteit verantwoording subsidie bijdragen	5%	€ 4.500.000	€ 225.000	9%
Sociaal Domein Oekraïne	50%	€ 710.000	€ 355.000	15%
Wet DBA regeling (Deregulering beoordeling arbeidsrelaties)	50%	€ 350.000	€ 175.000	7%
Rotterdam-Rijn Pijpleiding (RRP)	5%	€ 2.500.000	€ 125.000	5%
Totaal		**€ 18.610.000**	**€ 2.435.000**	**100%**
Evenredig beschikbare weerstandscapaciteit met een weerstandvermogen ratio		1,00	€ 2.435.000	
Minimaal beschikbare weerstandscapaciteit met een weerstandvermogen ratio		0,80	€ 1.948.000	
Maximaal beschikbare weerstandscapaciteit met een weerstandvermogen ratio		1,20	€ 2.922.000	

Milieu aansprakelijkheid
De complexiteit rondom de PFAS vervuiling in de bodem als gevolg van (oefen)bluswater. De PFAS-verontreiniging brengt gezondheidsrisico's, juridische, financiële en/of bestuurlijke risico's met zich mee. Die financiële impact is nog onduidelijk en kan erg groot zijn. Voor de Nijmeegseweg is reeds een storting in een bestemmingreserve gedaan, maar onduidelijk is of deze toereikend is.

Business Continuïteit Management
Er is een verhoogde landelijke aandacht voor bedrijfscontinuïteit, die een complexiteit krijgt door de nieuwe richtlijnen en de Wet weerbaarheid kritieke entiteiten (Wwke 2026). Het doel van de Wwke is om de fysieke en digitale weerbaarheid te verbeteren van organisaties die essentiële diensten leveren. Dit geeft grote uitdagingen voor de doelstelling veiligheid en gezondheid van inwoners en de bedrijfsvoering van VRLN. Een versnelde uitvoering van het mitigeren van het risico, waarbij financiering hiervoor nog onduidelijk is.

Geopolitieke Spanningen
Door geopolitiek spanningen nemen de economische-, militaire- en digitaal risico's toe. Denk hierbij onder ander aan de cyberaanvallen op onze netwerken en de handelsbarrières.

Vervallen van maatwerk- en markttaken
Aanvullende (maatwerk)taken en/of markttaken die zijn belegd bij de VRLN maar geen wettelijke verankering hebben, hebben het risico te kunnen vervallen. Denk daarbij o.a. aan: Reizigersvaccinatie, Publieke Gezondheidszorg Asielzoekers, diverse specifiek uitkeringen (o.a. COVID) maatwerkafspraken rondom Jeugdgezondheidszorg.

Mentale arbeidsongeschiktheid (PTSS)
Geen uniformiteit aanspraak vergoeding kosten mentale arbeidsongeschiktheid (PTSS) van medewerkers binnen veiligheidsregio's. Het NIPV en het ministerie van Justitie en Veiligheid coördineren het procesplan en mogelijke toezeggingen. Veiligheidsregio dragen zelf het financieel risico bij uitval van een medewerker als gevolg van PTSS.

Complexiteit verantwoording subsidie bijdragen
Sisa-uitkeringen rijk en andere (subsidie)bijdragen van bijvoorbeeld interegg en ZonMW zijn divers en complex. Er is onvoldoende (tussentijds inzicht) in de verantwoordingseisen en de verplichte dossiervorming.

Overheidsbeleid sociaal domein Oekraïne: van incidenteel naar structureel
De GGD is uitvoerder van de van het basistakenpakket Jeugdgezondheidszorg, het Rijksvaccinatieprogramma en het prenataal huisbezoek voor Oekraïense ontheemden. Via gemeenten ontvangt de VRLN hiervoor een aanvullende compensatie. De compensatie wordt jaarlijks aan het einde van het jaar door het Rijk vastgesteld en uitgekeerd op basis van Oekraïense ontheemden per gemeente. De compensatie kent daarmee een incidenteel karakter terwijl nog onduidelijk is of Oekraïense ontheemden op termijn terugkeren naar Oekraïne. Daarmee ontstaat een risico op structurele (kwantitatieve) uitbreiding van de taken, terwijl daar mogelijk geen financiering voor is.

Wet Deregulering beoordeling arbeidsrelaties (DBA)
De VRLN maakt regelmatig gebruik van ingehuurde professionals. Wanneer niet is voldaan aan de verplichtingen uit de Wet DBA, is mogelijk sprake van schijnzelfstandigheid en een arbeidsrelatie. Door het onzorgvuldig naleven vergroot het de kans van een boete, heffingen of aansprakelijkheden.

RRP Venlo
De Rotterdam-Rijn Pijpleiding (RRP) voorzieningen voor bestrijden tankbrand zijn niet geborgd. Ondanks de kleine kans kunnen de gevolgen van een dergelijk scenario zeer groot zijn en ook risico's opleveren voor de omgeving. Daarnaast kunnen aanzienlijke financiële risico's voor de Veiligheidsregio ontstaan.

3.1.1 Financiële kengetallen
De financiële kengetallen geven aan over hoeveel financiële ruimte VRLN beschikt om structurele en incidentele lasten te dekken of op te vangen.

Financiële kengetallen *(in percentages)*

	Realisatie 2024	Begroting 2025	Realisatie 2025
Netto schuldquote	28,7%	47,1%	29,1%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	28,7%	47,1%	29,1%
Solvabiliteitsratio	21,7%	8,3%	22,2%
Structurele exploitatieruimte	0,1%	0,5%	0,4%

Netto schuldquote
Het kengetal netto schuldquote, ook wel bekend als de netto-schuld als aandeel van de inkomsten, zegt het meest over de financiële vermogenspositie. De netto schuldquote geeft aan of de gemeenschappelijke regeling investeringsruimte heeft. Daarnaast geeft het kengetal inzicht in de flexibiliteit van de begroting. Hoe hoger de schuld, hoe hoger de netto schuldquote. De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeenschappelijke regeling ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. In de uitgave ‘Houdbare Gemeentefinanciën’ van de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) is aangegeven dat wanneer de schuld lager is dan de jaaromzet (100%) dit als voldoende kan worden bestempeld. Voor veiligheidsregio’s wordt 80% als norm aangehouden. VRLN blijft onder de norm. In de begroting is nog uitgegaan van hogere vaste en vlottende schulden ten opzichte van de realisatie. Daarnaast is de realisatie van vlottende activa in verhouding niet veel lager dan de vlottende activa in de begroting. Zo is de verhouding vaste en vlottende schulden ten opzichte van de vlottende activa in de realisatie gunstiger dan in de begroting.

Solvabiliteitsratio
De solvabiliteitsratio geeft de mate aan waarmee de bezittingen zijn betaald met eigen middelen. Hoe hoger de verhouding eigen vermogen ten opzichte van het totale vermogen, hoe financieel gezonder de gemeenschappelijke regeling. VRLN is in staat aan haar kortlopende en langlopende schulden te voldoen.

Structurele exploitatieruimte
Voor de beoordeling van de financiële positie is het van belang te kijken naar de structurele baten en structurele lasten. Structurele baten zijn voornamelijk de gemeentelijke bijdragen en de rijksbijdrage. Dit kengetal geeft aan hoe groot de structurele exploitatieruimte is, doordat wordt gekeken naar de structurele baten en structurele lasten en deze worden vergeleken met de totale baten. Het percentage voor VRLN ligt ultimo 2025 op 0,4%. Dit betekent dat er geen structurele lasten gedekt worden met incidenteel geld.

3.2 Bedrijfsvoering

3.2.1 Personeel
Onderstaande tabel geeft de omvang van het personeel in ambtelijk dienstverband en het aantal brandweervrijwilligers weer.

	31-12-2024		31-12-2025	
	Aantal	%	Aantal	%
Werknemers*	675		742	
FTE	602		633	
Fulltime	327	48%	364	49%
Parttime	348	52%	378	51%
Brandweervrijwilligers	777		781	

* Exclusief inhuur

3.2.2 Rechtmatigheidsverantwoording
Het Dagelijks Bestuur geeft aan in hoeverre de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties, rechtmatig tot stand zijn gekomen. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door het Algemeen Bestuur vastgestelde kaders zoals de begroting en interne verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door het Algemeen Bestuur bepaald en bedraagt 2% van de totale lasten en is daarmee vastgesteld op € 1,9 miljoen. De rapporteringsgrens is bepaald op 10% en vastgesteld op € 195K.

Conclusie
Het Dagelijks Bestuur stelt vast dat de omvang van de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties die niet rechtmatig tot stand zijn gekomen € 2,5 miljoen bedraagt. Dit is hoger dan de daarvoor gestelde grens van € 1,9 miljoen. Van de niet rechtmatig tot stand gekomen verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties is volgens het Dagelijks Bestuur een bedrag van € 867K acceptabel op basis van de door het Algemeen Bestuur vastgestelde afspraken.

De resterende onrechtmatigheid (€ 1,6 miljoen) blijft onder de verantwoordingsgrens, de baten en lasten worden derhalve als rechtmatig tot stand gekomen beschouwd.

Toelichting op de afwijkingen

Begrotingscriterium

In de begroting zijn de maxima voor de lasten vermeld die door het Algemeen Bestuur zijn vastgesteld. Dit houdt in dat de financiële beheersingshandelingen dienen te passen binnen de begroting, waarbij het juiste programma, de toereikende van het begrotingsbedrag alsmede het begrotingsjaar van belang zijn. Volgens het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten) dienen de afwijkingen in de jaarrekening herkenbaar te worden opgenomen en van een toelichting te worden voorzien.

Bij de overwegingen of begrotingsafwijkingen leiden tot een begrotingsonrechtmatigheid worden de uitgangspunten uit de Kadernota Rechtmatigheid 2025, zoals uitgewerkt in de Financiële Verordening en het Controle- en rechtmatigheidsprotocol, gehanteerd. In onderstaande tabel is dit samengevat.

Classificatie Begrotingsafwijking	Rechtmatig	Onrechtmatig	Acceptabel (passend binnen beleid)
Overschrijdingen tav lasten en investeringskredieten	n.v.t.	Bij overschrijding van de toleranties: altijd onrechtmatig indien niet tijdig (voor 31 december) geautoriseerd door het algemeen bestuur	De overschrijding die aangemerkt is als onrechtmatig w ordt als acceptabel aangemerkt w anneer: - Overschrijdingen aantoonbaar door (hogere) directe baten w orden gedekt. - Overschrijdingen tijdig (voor 31 december) zijn gemeld aan het algemeen bestuur en het algemeen bestuur (actief) besluit de overschrijding als acceptabel (passend binnen het beleid) aan te duiden. - Overschrijdingen niet door de ambtelijke organisatie en/of het dagelijks bestuur gedurende het boekjaar voorzien hadden kunnen w orden. Waarbij de overschrijding tijdig (uiterlijk bij de verantw oording in de jaarverantw oording) gemeld is aan het algemeen bestuur.
Overschrijdingen tav baten	- de overschrijding dekt aantoonbaar een overschrijding van de lasten en/of investeringen. - de overschrijding is tijdig (uiterlijk bij de verantw oording in de jaarverantw oording) gemeld aan het algemeen bestuur.	- de overschrijding dekt niet (direct en/of aantoonbaar) een overschrijding van de lasten en/of investeringen. - de overschrijding is niet tijdig (uiterlijk bij de verantw oording in de jaarverantw oording) gemeld aan het algemeen bestuur.	n.v.t.
Onderschrijding tav baten, lasten en investeringskredieten	- de onderschrijdig is tijdig (voor 31 December) gemeld aan het algemeen bestuur en het algemeen bestuur heeft niet tegen het classificeren als rechtmatig besloten. - de onderschrijdingen hadden niet door de ambtelijke organisatie en/of het dagelijks bestuur gedurende het boekjaar voorzien kunnen w orden. Waarbij de onderschrijding uiterlijk bij de verantw oording in de jaarverantw oording gemeld is aan het algemeen bestuur. - ondanks de onderschrijding is aan de (inhoudelijke) doelstellingen, zoals in de geautoriseerde begroting(sw ijziging) is vastgesteld, is voldaan.	- de onderschrijdig is niet tijdig gemeld aan het algemeen bestuur of het algemeen bestuur heeft tegen het classificeren als rechtmatig besloten.	n.v.t.

De verschillen tussen de geautoriseerde lasten en de gerealiseerde lasten worden hieronder per programma weergegeven.

Resultaat, *exclusief mutaties reserves* *(bedragen in duizenden euro's)*

Programma	Begroting 2025 na wijziging	Realisatie 2025	Verschil begroting realisatie
Publieke Gezondheid			
Totaal lasten	28.926	26.942	1.984
Totaal baten	27.575	28.900	1.325
Brandweerzorg			
Totaal lasten	36.088	35.735	353
Totaal baten	38.351	37.829	-522
Crisisbeheersing			
Totaal lasten	8.369	8.434	-64
Totaal baten	8.299	8.483	185
Overhead			
Totaal lasten	23.162	24.855	-1.692
Totaal baten	21.326	21.232	-94
Risk Factory			
Totaal lasten	787	804	-17
Totaal baten	787	797	10
Netto totaal			**1.467**
Cumulatief totaal			**6.247**

Programma Publieke Gezondheid

Voor het programma Publieke gezondheid is een onderschrijding op de lasten (€ 2,0 miljoen) en een overschrijding op de baten (€ 1,3 miljoen) vastgesteld. De afwijkingen ten opzichte van de begroting zijn specifiek toegelicht in paragraaf 6.3 Toelichting op het overzicht van baten en lasten. Van deze begrotingsafwijkingen is op basis van de vastgestelde uitgangspunten € 0 als onrechtmatig aangemerkt. Hierbij worden de overschrijdingen van de baten bij de vaststelling van de jaarrekening door het Algemeen Bestuur geautoriseerd. De onderschrijdingen van de lasten/baten zijn rechtmatig als de onderschrijding niet door de ambtelijke organisatie en/of het Dagelijks Bestuur gedurende het boekjaar voorzien hadden kunnen worden, of wanneer ondanks de onderschrijdingen aan de (inhoudelijke) doelstellingen van de begroting zijn voldaan.

Programma Brandweerzorg

Voor het programma Brandweerzorg is een onderschrijding op de lasten (€ 353K) en onderschrijding op de baten (€ 522K) vastgesteld. De afwijkingen ten opzichte van de begroting zijn specifiek toegelicht in paragraaf 6.3 Toelichting op het overzicht van baten en lasten. Van deze begrotingsafwijkingen is op basis van de vastgestelde uitgangspunten € 0 als onrechtmatig aangemerkt. De onderschrijdingen van de lasten/baten zijn rechtmatig als de onderschrijding niet door de ambtelijke organisatie en/of het Dagelijks Bestuur gedurende het boekjaar voorzien hadden kunnen worden, of wanneer ondanks de onderschrijdingen aan de (inhoudelijke) doelstellingen van de begroting zijn voldaan.

Programma Crisisbeheersing

Voor het programma Crisisbeheersing is een overschrijding van de lasten (€ 64K) en een overschrijding op de baten (€ 185K) vastgesteld. De afwijkingen ten opzichte van de begroting zijn specifiek toegelicht in paragraaf 6.3 Toelichting op het overzicht van baten en lasten. Van deze begrotingsafwijkingen is op basis van de vastgestelde uitgangspunten € 64K als onrechtmatige overschrijding van de lasten aangemerkt. Hiervan is € 64K acceptabel gezien deze overschrijding van de lasten door directe hogere baten wordt gedekt. Hierbij worden de (overige) overschrijdingen van de baten bij de vaststelling van de jaarrekening door het Algemeen Bestuur geautoriseerd.

Programma Bedrijfsvoering/Overhead (Incl. Risk Factory)

Voor het programma Bedrijfsvoering/Overhead (incl. Risk Factory) is een overschrijding van de lasten (€ 1,7 miljoen) en een onderschrijding van de baten (€ 94K) vastgesteld. De afwijkingen ten opzichte van de begroting zijn specifiek toegelicht in paragraaf 6.3 Toelichting op het overzicht van baten en lasten. Van deze begrotingsafwijkingen is op basis van de vastgestelde uitgangspunten € 1,7 miljoen als onrechtmatige overschrijding van de lasten aangemerkt. Hiervan is € 803K acceptabel, waarvan een bedrag van € 253K wordt gecompenseerd door geautoriseerde onttrekkingen uit de reserves en een bedrag van € 10K door hogere baten. Daarnaast wordt een bedrag van € 540K als acceptabel aangemerkt gezien dit betrekking heeft op het programma gezondheidszorg, waarvoor voldoende dekking binnen het programma bestaat. Een bedrag van € 906K als gevolg van een ongeautoriseerde overschrijding van de lasten, blijft als onrechtmatig aangemerkt.

Investeringskredieten

In 2025 zijn geen afwijkingen geconstateerd ten aanzien van investeringen in het boekjaar waar geen gevoteerd krediet tegenover staat. Ten aanzien van overschrijdingen van de gevoteerde kredieten in het huidige boekjaar is een overschrijding van € 570K geconstateerd. Dit komt door een toename in de inkoopprijzen, waarbij de kredieten niet tijdig zijn bijgesteld. Daarnaast heeft gedurende het eind van 2025 versneld een investering plaatsgevonden, waarvoor in 2026 kredietvaststelling zou gaan plaatsvinden. Tevens is er een onderschrijding op de gevoteerde kredieten van € 567K. Deze onderschrijding komt voort uit het vervullen van investeringen waarbij niet de volledige kredietruimte noodzakelijk is gebleken. Aan de doelstellingen van de investeringen is voldaan, derhalve zijn deze begrotingsafwijkingen, conform de vastgestelde afspraken, rechtmatig.

De investeringen worden in paragraaf 6.2.1 Vaste activa specifiek toegelicht.

Voorwaardencriterium

Het voorwaardencriterium heeft betrekking op het naleven van gestelde voorwaarden bij de uitvoering van de financiële beheersingshandelingen. Deze voorwaarden komen voort uit diverse wet- en regelgeving en hebben onder meer betrekking op aspecten van de administratieve bepalingen, duur, normbedragen, bevoegdheden, aanbestedingen, ontvangen subsidies en uitkeren voor zover deze relevant zijn voor de financiële rechtmatigheid. In het door het Algemeen Bestuur vastgestelde normenkader voor de jaarverantwoording 2025 zijn de externe en interne regelgeving opgenomen.

De geconstateerde onrechtmatigheidsfouten ten aanzien van het voorwaardencriterium, op basis van het vastgestelde normenkader, hebben de rapporteringsgrens van € 191K niet overschreden.

Aanbestedingsrechtmatigheid

De regels over aanbesteden staan in de Aanbestedingswet 2012 en het Aanbestedingsbesluit. In de Gids Proportionaliteit zijn de voorschriften uitgewerkt over de eisen, voorwaarden en criteria die aan inschrijvers en inschrijvingen worden gesteld.

Conform het vastgestelde normenkader leidt het niet naleven van de aanbestedingswet 2012, met betrekking tot de Europese aanbestedingsnormbedragen bij een aanbesteding van opdrachten, tot een

financiële rechtmatigheidsfout. Hierbij wordt een overschrijding van de EU-aanbestedingsgrens bepaald over 4 jaren, als onrechtmatig aangemerkt. In 2025 is er sprake geweest van overschrijding van de EU-aanbestedingsgrens voor de inkoop van leveringen en diensten (met een drempelwaarde van € 221K (exclusief btw)) voor twee crediteuren. De oorzaken voor deze onrechtmatige uitgaven hebben betrekking op dat deze opdrachten stilzwijgend, niet wetmatig zijn verlengd en/of een nieuwe aanbesteding niet tijdig heeft plaatsgevonden. De vastgestelde onrechtmatigheid betreft hierbij € 150K.

Misbruik en oneigenlijk gebruik criterium
In 2025 zijn geen bijzonderheden ten aanzien van misbruik en oneigenlijk gebruik geconstateerd.

3.3 Onderhoud kapitaalgoederen

De belangrijkste kapitaalgoederen die de veiligheidsregio in eigendom heeft betreffen gebouwen, vervoermiddelen (brandweervoertuigen) en ander brandweermaterieel.

Ten aanzien van vervanging van materieel zijn soberheid, doelmatigheid en regionale uniformiteit belangrijke uitgangspunten.
In het kader van risicogerichtheid en focus wordt de standaardisering op onderdelen minder. De brandweer moet dan ook investeren in nieuwe innovatieve technische middelen. Ook wordt er bij aanschaf van nieuwe voertuigen gekeken naar duurzame initiatieven waarbij de primaire inzetfunctie van het voertuig in kwaliteit gelijk moet blijven aan de gestelde eisen. De fasering van duurzame voertuigen wordt het eerste zichtbaar bij de piket voertuigen. Aandacht is hierbij wel nodig voor de gevolgen voor de infrastructuur, zoals laadfaciliteiten op de locaties van de veiligheidsregio en bij piket functionarissen.

Harmonisatie huisvestingslasten brandweerlocaties
Met ingang van 2017 zijn de exploitatielasten integraal onderdeel van de begroting van de veiligheidsregio. De lasten van groot onderhoud worden in rekening gebracht bij de gemeenten en het onderhoud wordt in opdracht van de gemeenten door de gemeente of VRLN uitgevoerd. Jaarlijks wordt in samenspraak een onderhoudsprogramma opgesteld.

Meerjaren Onderhoudsplannen
Voor gebouwen in eigendom van VRLN en de gehuurde brandweerkazernes zijn Meerjaren Onderhoudsplannen (MJOP's) opgesteld. Sinds de verkoop van het kantoorgebouw aan de Nijmeegseweg in 2024 gaat het om 10 gebouwen in eigendom (2 kantoorgebouwen en 8 brandweerkazernes) en 22 brandweerkazernes met een huurcontract. De veiligheidsregio heeft de volgende gebouwen in eigendom:

Locatie	Adres	Plaats
Hoofdvestiging GGD (Venlo)	Drie Decembersingel	Venlo
Hoofdvestiging GGD (Roermond)	Oranjelaan	Roermond
Brandweerkazerne Echt	Bandertlaan	Echt
Brandweerkazerne Gennep	Paesplasweg	Gennep
Brandweerkazerne Horst	Westsingel	Horst
Brandweerkazerne Ittervoort	Aziëstraat	Ittervoort
Brandweerkazerne Nederweert	Smisserstraat	Nederweert
Brandweerkazerne Stramproy	Bergerothweg	Stramproy
Brandweerkazerne Venlo	Ariënsstraat	Venlo
Brandweerkazerne Weert	De Savorin Lohmanstraat	Weert

Op 8 juli 2022 is het MJOP 2022-2026 door het Algemeen Bestuur vastgesteld, maar vanwege de actuele situatie is deze in 2024 bijgesteld. Daarbij is tevens bepaald dat de besparing uit het strategisch huisvestingsplan wordt ingezet voor het opvangen van de stijging van de kosten van het onderhoud.

3.4 Vennootschapsbelasting

Vanaf 1 januari 2016 zijn overheidsondernemingen van bijvoorbeeld gemeenten, provincies en waterschappen belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting (VPB). Met deze wetswijziging wil de Nederlandse overheid gelijkheid creëren tussen overheidsondernemingen en private ondernemingen. Voor zover bekend zijn de hiermee samenhangende financiële gevolgen voor de veiligheidsregio zeer beperkt. Voor de vennootschapsbelasting die op de activiteiten drukt die door de belastingdienst als VPB-plichtig worden aangemerkt, is voor 2025 geen bedrag geraamd. Omdat wij activiteiten verrichten tegen kostprijs en zonder winstoogmerk verwachten wij geen heffing over 2025.

3.5 Financiering

Het beleid van VRLN inzake de financiering is vastgelegd in het treasurystatuut. Het Dagelijks Bestuur heeft het treasurystatuut op 11 maart 2022 opnieuw vastgesteld.

Risicobeheer (kasgeldlimiet en renterisiconorm)
De kasgeldlimiet laat zien welk risico er bestaat ten aanzien van vlottende schulden. De renterisiconorm is een maatstaf om te bepalen welke kredietrisico's de veiligheidsregio loopt op de vaste schulden. Dit zijn de schulden met een looptijd langer dan één jaar.

Onderstaande tabel geeft het renterisico van de vlottende schuld voor het jaar 2025.

Kasgeldlimiet *(bedragen in duizenden euro's)*

(Jaar t = 2025)	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
(1) Vlottende schuld	667	0	0	2.000
(2) Vlottende middelen	525	204	291	240
(3) Netto vlottend schuld (+) of overschot (-) (1) -(2)	141	-204	-291	1.760
(4) Gemiddelde van (3)	141	-204	-291	1.760
(5) Toegestane kasgeldlimiet				
In geld	7.935	7.935	7.935	7.935
In percentage	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
Ruimte (5) groter dan (4)	7.794	8.139	8.226	6.175
Overschrijding (4) groter dan (5)	-	-	-	-
(6) Berekening kasgeldlimiet				
(7) Rekeningtotaal 2025	96.770	96.770	96.770	96.770
(8) Percentage regeling	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
(6)=(7)*(8) kasgeldlimiet 2025	7.935	7.935	7.935	7.935

In 2025 is op het einde van het boekjaar voldaan aan de norm voor de kasgeldlimiet (plafond voor financiering korter dan één jaar) op grond van de Wet financiering decentrale overheden (Wet Fido).

Onderstaande tabel geeft het renterisico van de vaste schuld.

Renterisiconorm

(bedragen in duizenden euro's)

	2025
Omvang begroting	97.333
(1) Renteherzieningen	0
(2) Aflossingen	6.037
(3) Renterisico (1) + (2)	6.037
(4) Renterisiconorm	19.467
(5a) = (4) > (3) Ruimte onder renterisiconorm	13.429
(5b) = (3) > (4) Overschrijding van de renterisiconorm	n.v.t.
Berekening renterisiconorm ad (4)	
(4a) Begrotingstotaal jaar (t)	97.333
(4b) Percentage regeling	20 %
(4) = (4a) * (4b) / 100 Renterisiconorm jaar (t)	19.467

De renterisiconorm is het bedrag ter grootte van 20% van het begrotingstotaal van 2025. Het renterisico op de vaste schuld mag de renterisiconorm niet overschrijden. Dit is ook niet het geval.

Liquiditeitsplanning en financieringspositie
In 2025 is een kasgeldlening aangetrokken van € 6 miljoen. De vaste geldleningen in combinatie met de andere vaste en kortlopende geldleningen, reserves en voorzieningen en het betalingsritme van de gemeenten is voldoende gebleken om de lopende uitgaven inclusief investeringen te bekostigen.

Rentekosten en renteopbrengsten
In 2025 zijn de volgende rentekosten en renteopbrengsten gerealiseerd:

Rentekosten:	
Rente vaste geldleningen	€ 222.029
Rente eigen financieringsmiddelen	€ 3.500
Rente kortlopende geldleningen	€ 7.039
Renteopbrengsten:	
Rente rekening-courant/spaarrekeningen	€ 206.318

3.6 Verbonden partijen

De veiligheidsregio kent geen verbonden partijen.

3.7 Wet open overheid

In het kader van de openbaarmaking uit eigen beweging (hfs 3 Wet open overheid) maakt de VRLN vergaderstukken van openbare bestuursvergadering openbaar via de website. Dit geldt voor de categorieën waarvoor deze verplichting op dit moment geldt. Zodra de wet gaat gelden voor andere onderdelen, zal de VRLN ook die betreffende stukken actief openbaar maken.
Beleidsnotities, waaronder het beleidsplan VRLN worden op dit moment al actief gedeeld via de website. Daarnaast worden bepaalde documenten gepubliceerd op overheid.nl.

Aan de eisen gesteld aan het verstrekken van informatie op verzoek (hfs 4 Openbaarmaking op verzoek) voldoet de VRLN zoals beschreven in de Woo.

Deel C Jaarrekening

4. Balans per 31 december 2025

Balans per 31 december 2025 *(bedragen in duizenden euro's)*

ACTIVA		31 december 2025		31 december 2024
VASTE ACTIVA				
Immateriële vaste activa		**0**		**0**
Materiële vaste activa		**44.513**		**41.105**
- Investeringen met een economisch nut	44.513		41.105	
Financiële vaste activa		**0**		**0**
TOTAAL VASTE ACTIVA		**44.513**		**41.105**
VLOTTENDE ACTIVA				
Voorraden		**125**		**31**
- Gereed product en handelsgoederen	125		31	
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		**5.132**		**8.185**
- Vorderingen op openbare lichamen	2.016		2.325	
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijdkorter dan één jaar	2.959		5.618	
- Overige vorderingen	157		242	
Liquide middelen		**161**		**481**
- Kassaldi	5		2	
- Banksaldi	155		478	
Overlopende activa		**2.773**		**2.191**
- De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	34		180	
- Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	2.740		2.011	
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA		**8.190**		**10.888**
TOTAAL ACTIVA		**52.703**		**51.993**

Balans per 31 december 2025 *(bedragen in duizenden euro's)*

PASSIVA		31 december 2025		31 december 2024
VASTE PASSIVA				
Eigen vermogen		**11.708**		**11.268**
- Algemene reserve	1.449		1.605	
- Bestemmingsreserves	7.969		5.948	
- Het gerealiseerde resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	2.290		3.716	
Voorzieningen		**4.674**		**3.335**
- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	3.087		1.803	
- Voorzieningen ter egalisering van kosten	1.587		1.532	
- Voorzieningen voor middelen van derden w aarvan de bestemming gebonden is	0		0	
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer		**14.934**		**20.971**
- Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	14.934		20.971	
TOTAAL VASTE PASSIVA		**31.317**		**35.575**
VLOTTENDE PASSIVA				
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		**9.923**		**3.949**
- Overige kasgeldleningen	6.000		0	
- Banksaldi	0		0	
- Overige schulden	3.923		3.949	
Overlopende passiva		**11.463**		**12.469**
- Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouw d en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen (met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume)	9.869		7.018	
- De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	2.876		4.435	
- Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	-1.281		1.016	
TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA		**21.386**		**16.418**
TOTAAL PASSIVA		**52.703**		**51.993**

5. Het overzicht van baten en lasten

(bedragen in duizenden euro's)

	Realisatie 2024	Primaire begroting 2025	Begroting 2025 na wijziging	Realisatie 2025
Lasten (excl. toevoegingen aan reserves)				
Publieke Gezondheid	27.792	24.300	28.926	26.942
Brandw eerzorg	33.977	38.601	36.088	35.735
Crisisbeheersing	8.307	7.844	8.369	8.434
Bedrijfsvoering/Overhead	19.016	19.629	23.112	24.855
Risk Factory	0	0	787	804
Onvoorzien	0	50	50	0
Totaal lasten	**89.091**	**90.423**	**97.333**	**96.770**
Baten (excl. onttrekkingen aan reserves)				
Publieke Gezondheid	10.414	7.047	11.384	12.709
Brandw eerzorg	6.410	6.464	6.519	5.997
Crisisbeheersing	3.432	2.349	3.154	3.338
Bedrijfsvoering/Overhead	3.582	1.637	1.842	2.123
Risk Factory	0	0	787	797
Algemene dekkingsmiddelen	462	350	350	-26
Totaal baten programma's	**24.299**	**17.847**	**24.035**	**24.938**
Baten gemeentelijke bijdragen				
Publieke Gezondheid	16.974	17.240	16.191	16.191
Brandw eerzorg	30.740	32.137	31.833	31.833
Crisisbeheersing	5.035	5.200	5.145	5.145
Bedrijfsvoering/Overhead	15.297	17.726	19.135	19.135
Risk Factory	0	0	0	0
Totaal baten gemeentelijke bijdragen	**68.046**	**72.304**	**72.304**	**72.304**
Totaal baten	**92.345**	**90.151**	**96.338**	**97.242**
Saldo (excl. mutaties reserves)				
Publieke Gezondheid	-404	-13	-1.352	1.957
Brandw eerzorg	3.173	0	2.263	2.095
Crisisbeheersing	160	-294	-71	50
Bedrijfsvoering/Overhead	-137	-266	-2.136	-3.596
Risk Factory	0	0	0	-7
Algemene dekkingsmiddelen	462	350	350	-26
Onvoorzien	0	-50	-50	0
Totaal programma's	**3.254**	**-273**	**-995**	**472**
Saldo van baten en lasten	**3.254**	**-273**	**-995**	**472**
Toevoegingen aan reserves	77	77	77	266
Onttrekkingen aan reserves	539	350	2.558	2.084
Gerealiseerde resultaat	**3.716**	**0**	**1.486**	**2.290**

6. Toelichtingen

6.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De Veiligheidsregio dient als gemeenschappelijke regeling te voldoen aan de verslaggevingsvoorschriften zoals deze ook voor gemeenten gelden. Deze voorschriften zijn vastgelegd in het BBV. De waarderingsgrondslagen zijn bepaald aan de hand van het BBV dan wel aan de hand van algemeen in het maatschappelijk verkeer aanvaarde normen. De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. De activa en passiva worden opgenomen tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld.

6.1.1 Baten en lasten

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 vóór het einde van het begrotingsjaar worden in acht genomen als zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.
Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten-gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt. Daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken en dergelijke.
Voor arbeidskosten-gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten vier jaar. Als er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (reorganisaties) dient wel een verplichting gevormd te worden.

6.1.2 Vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs verminderd met eventuele bijdragen van derden, onttrekkingen aan de reserves en/of voorzieningen en de afschrijvingen. De activa met een relatief geringe betekenis worden in het jaar van aanschaf direct ten laste van de rekening van baten en lasten gebracht.
Afschrijving van de activa (lineair of annuïtair (annuïtair bij de Drie Decembersingel bij aanschaf in 2003/2004)) vindt plaats met inachtneming van de verwachte gebruiksduur of nuttigheidsduur. In voorkomende gevallen wordt de afschrijving aangepast aan de herziene verwachte gebruiksduur.
Bij de waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is. Dergelijke afwaarderingen worden teruggenomen als ze niet langer noodzakelijk blijken.

Het bestuur heeft in 2016 de afschrijvingstermijnen opnieuw vastgesteld. Deze termijnen worden gehanteerd voor nieuwe investeringen. De investeringen uit eerdere jaren worden afgeschreven op basis van de gebruiksduur die op het moment van de investering werd gehanteerd.

6.1.3 Vlottende activa

Voorraden
Gerede producten worden gewaardeerd tegen de kostprijs of tegen de marktwaarde indien de marktwaarde lager is dan de kostprijs. Dat laatste doet zich vooral voor indien voorraden incourant worden. De kostprijs bestaat uit de betaalde inkoopprijs.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar
De vorderingen op openbare lichamen, rekening-courant verhouding met het Rijk en de overige vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Indien noodzakelijk wordt een voorziening in mindering gebracht voor verwachte oninbaarheid.

Liquide middelen en overlopende posten
Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

6.1.4 Vaste passiva
Eigen vermogen
Het eigen vermogen bestaat uit een algemene reserve en bestemmingsreserves. Binnen de bestemmingsreserves is een onderscheid gemaakt tussen reserves met een specifiek bestedingsdoel en bestemmingsreserves die zijn gevormd ter dekking van eerder gedane investeringen.

Voorzieningen
Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De onderhoudsegalisatievoorzieningen zijn gebaseerd op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de kapitaalgoederen, waarin rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die ter zake geformuleerd zijn. In de paragraaf kapitaalgoederen is het beleid nader uiteengezet.

Voorzieningen verlofsaldi
Het verlofsaldo bestaat uit een wettelijk deel, een bovenwettelijk deel, gekochte uren IKB (Individueel keuzebudget) en verlofsparen.
Voor het wettelijk deel mag geen voorziening aangehouden worden. Voor het bovenwettelijk deel is de inschatting dat hiervan 50% bovenmatig is, waarvoor een voorziening gevormd is. De voorzieningen IKB en spaarverlof betreffen uren gekocht door medewerkers die in zijn geheel in de voorziening opgenomen zijn.

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

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

6.1.6 Rechtmatigheidsverantwoording
De rechtmatigheidsverantwoording ziet toe op de financiële rechtmatigheid van baten, lasten, balansmutaties, alsmede de baten en lasten inzake de specifieke uitkeringen op grond van art. 17 Financiële-verhoudingswet. De financiële rechtmatigheidsverantwoording gaat hierbij in op het begrotingscriterium, voorwaardencriterium en het misbruik & oneigenlijk gebruik (M&O) criterium. De verantwoording is opgesteld op basis van de kaders zoals besloten in de Financiële Verordening Veiligheidsregio Limburg-Noord 2025, het Controle- en rechtmatigheidsprotocol Veiligheidsregio Limburg-Noord 2025 en op basis van de Kadernota Rechtmatigheid 2025.

In het Controle- en rechtmatigheidsprotocol wordt specifiek ingegaan op de verantwoordings- en rapporteringsgrenzen die bij de rechtmatigheidsverantwoording worden gehanteerd. Daarnaast worden de specifieke criteria toegelicht, samenvattend:

Voor het begrotingscriterium geldt dat alle overschrijdingen van lasten en investeringskredieten onrechtmatig zijn, waarbij voor een aantal scenario's in de Financiële Verordening en het Controle- en Rechtmatigheidsprotocol is beschreven wanneer deze overschrijdingen acceptabel zijn. Voor de

overschrijding van baten dat deze als onrechtmatig worden beschouwd indien de afwijkingen gedurende het begrotingsjaar wel al bekend zijn of behoorden te zijn bij de ambtelijke organisatie en/of het dagelijks bestuur, maar niet (tijdig bij vaststelling van de jaarverantwoording) zijn gemeld bij het algemeen bestuur. Tenzij de overschrijding van de baten een overschrijding van de lasten en/of investeringen dekt, in dit geval wordt de overschrijding tevens als rechtmatig aangemerkt. Voor de onderschrijdingen van de baten, lasten en investeringskredieten geldt dat de begrotingsafwijkingen als onrechtmatig worden beschouwd indien deze niet (tijdig, voor het einde van het boekjaar) aan het algemeen bestuur zijn gemeld, maar de afwijkingen gedurende het begrotingsjaar wel al bekend zijn of behoorden te zijn bij de ambtelijke organisatie en/of het dagelijks bestuur. De onderschrijdingen worden alsnog als rechtmatig beschouwd indien desondanks de onderschrijding, aan de (inhoudelijke) doelstellingen van de begroting(swijzing) zijn voldaan.

Voor het voorwaardencriterium bestaat de norm uit het normenkader zoals door het Algemeen Bestuur, op 5 december 2025, is vastgesteld.

Ten aanzien van het M&O criterium is het M&O-beleid van de organisatie leidend bij het voorkomen en opsporen van misbruik en oneigenlijk gebruik. Omdat alleen bij misbruik sprake is van een onrechtmatigheid zijn eventuele gevallen van misbruik (mits cumulatief met andere fouten of onduidelijkheden boven de verantwoordingsgrens) opgenomen in de rechtmatigheidsverantwoording.

6.2 Toelichting op de balans

6.2.1 Vaste activa

Immateriële vaste activa
VRLN kent geen immateriële vaste activa.

Materiële vaste activa
VRLN kent slechts investeringen met een economisch nut.

De investeringen met economisch nut worden, inclusief het verloop van de boekwaarde, als volgt onderverdeeld:

Verloopoverzicht materiële vaste activa *(bedragen in duizenden euro's)*

	Boekwaarde 31-12-2024	Investe-ringen	Desinves-teringen	Afschrij-vingen	Bijdragen van derden	Afwaar-deringen	Boekwaarde 31-12-2025
Gronden en terreinen	1.423	0	0	0	0	0	1.423
Bedrijfsgebouwen	22.323	13	0	1.038	0	0	21.297
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	23	0	0	0	0	0	23
Vervoermiddelen	8.723	6.647	0	1.472	0	0	13.899
Machines, apparaten en installaties	430	0	0	18	0	0	412
Overige materiële vaste activa	8.183	1.292	0	2.016	0	0	7.458
Totaal	**41.105**	**7.952**	**0**	**4.544**	**0**	**0**	**44.513**

De belangrijkste in het boekjaar gedane investeringen zijn:

Investeringsoverzicht (>100k) *(bedragen in duizenden euro's)*

	Gevoteerd krediet	Werkelijk besteed in 2025	Cumulatief besteed t/m 2025	Restant krediet
Voorbereidingskrediet nieuwbouw kazerne Heythuysen	100	118	150	-50
Haakarmbak Basis Ontsmettings Eenheid Roermond	325	328	328	-3
Specialisatische Brandbestrijdings Eenheid (SBE) Container	450	115	115	335
Schuimblusvoertuig Roermond	1.151	1.014	1.014	137
Schuimblusvoertuig Venlo	1.151	1.014	1.014	137
Tankautospuit Gennep	430	365	513	-83
Tankautospuit Meerlo	430	323	466	-36
Tankautospuit Lomm	600	178	178	422
Tankautospuit Wessem	600	593	593	7
Tankautospuit Susteren	600	534	534	66
Tankautospuit Ittervoort	600	178	178	422
Oefensets Vakbekwaamheid	120	120	120	0
SIV Snel Interventie Voertuig centrumpost	210	118	118	92
SIV Snel Interventie Voertuig centrumpost	210	117	117	93
Piketvoertuig 23-6121	130	121	121	9
Piketvoertuig 23-6117	130	121	121	9
Pagers (1000 stuks)	550	535	535	15
Project infra 3.0 Netwerk en werkplek	740	1.138	1.138	-398
Project infra 3.0 Communicatieplatvorm	718	0	0	718
Overige investeringen (< € 100.000)	924	924	924	0
Totaal	**10.169**	**7.952**	**8.275**	**1.894**

Financiële vaste activa

VRLN heeft geen financiële vaste activa.

6.2.2 Vlottende activa

Voorraden

De in de balans opgenomen voorraden bestaan uit de volgende categorie:

Voorraden *(bedragen in duizenden euro's)*

	Boekwaarde per 31 december 2025	Boekwaarde per 31 december 2024
Gereed product en handelsgoederen	125	31
Totaal	**125**	**31**

Deze voorraden gereed product betreffen vaccins.

Uitzettingen kleiner dan één jaar
De in de balans opgenomen uitzettingen met een rentetypische looptijd van een jaar of minder worden als volgt gespecificeerd:

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar *(bedragen in duizenden euro's)*

	Boekwaarde per 31 december 2025	Boekwaarde per 31 december 2024
Vorderingen op openbare lichamen	2.016	2.325
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijdkorter dan één jaar	2.959	5.618
Overige vorderingen	157	242
Totaal	**5.132**	**8.185**

In 2025 is het noodzakelijk gebleken om een voorziening voor oninbare vorderingen in te stellen.

Voor de rekening-courantverhouding met het Rijk worden hieronder weergegeven het drempelbedrag voor het begrotingsjaar 2025 en voor ieder kwartaal het bedrag aan middelen, bedoeld in artikel 2, vierde lid, van de Wet financiering decentrale overheden, dat in het kader van het drempelbedrag door de veiligheidsregio buiten ’s Rijks schatkist is aangehouden.

Wet financiering decentrale overheden *(bedragen in duizenden euro's)*

	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Op dagbasis buiten 's Rijks schatkist gehouden middelen	525	204	291	240
Drempelbedrag	1.947	1.947	1.947	1.947
Ruimte onder drempelbedrag	1.421	1.742	1.656	1.707
Overschrijding van het drempelbedrag	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

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

Liquide middelen *(bedragen in duizenden euro's)*

	Boekwaarde per 31 december 2025	Boekwaarde per 31 december 2024
Kassaldi	5	2
Banksaldi	155	478
Totaal	**161**	**481**

Overlopende activa

De post overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden:

Overlopende activa *(bedragen in duizenden euro's)*

	Boekwaarde per 31 december 2025	Boekwaarde per 31 december 2024
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	34	180
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	2.740	2.011
Totaal	**2.773**	**2.191**

De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel *(bedragen in duizenden euro's)*

	Saldo 31 december 2024	Toevoegingen (uitgaven)	Ontvangen bedragen	Saldo 31 december 2025
Overige Europese en Nederlandse overheidslichamen				
Kansrijke Start	180	0	180	0
Het Rijk				
Specifieke Uitkering aanvullende Seksuele Gezondheidszorg 2025	0	34	0	34
Totaal	**180**	**34**	**180**	**34**

6.2.3 Vaste passiva

Eigen vermogen

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

Eigen vermogen *(bedragen in duizenden euro's)*

	Boekwaarde per 31 december 2025	Boekwaarde per 31 december 2024
Algemene reserve	1.449	1.605
Bestemmingsreserves	7.969	5.948
Het gerealiseerde resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	2.290	3.716
Totaal	**11.708**	**11.268**

Het verloop in 2025 wordt in volgend overzicht per reserve weergegeven:

Verloopoverzicht reserves *(bedragen in duizenden euro's)*

	Boekwaarde per 31 december 2024	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Boekwaarde per 31 december 2025
Algemene reserve	1.605	970	1.126	0	0	1.449
Algemene reserve	**1.605**	**970**	**1.126**	**0**	**0**	**1.449**
Bestemmingsreserves t.b.v. dekking van kapitaallasten						
Reserve kapitaallasten huisvesting 3DS Venlo	61	3	0	0	13	51
Reserve kapitaallasten huisvesting GGD Roermond	16	1	0	0	15	2
Subtotaal reserves t.b.v. dekking kapitaallasten	**78**	**4**	**0**	**0**	**28**	**53**
Overige bestemmingsreserves						
Reserve transformatie Meldkamer	295	0	50	0	0	245
Reserve CMA (Centraal Meld- en Actiepunt)	138	0	138	0	0	0
Reserve assurantie eigen risico	645	83	3	0	0	724
Reserve Taakherschikking en Ouderportaal	372	0	38	0	0	335
Reserve onderhoud gebouw en (niet) in eigendom	0	1.618	32	0	0	1.586
Reservering Natuurbrandbestrijding	230	0	0	0	0	230
Reservering Informatieveiligheid	279	0	0	0	0	279
Reserve waarborgen paraatheid Brandweer en dienstverlening GGD	300	0	0	0	0	300
Bestemmingsreserve Rijksbijdrage (BDUR) Crisisbeheersing	900	0	0	0	0	900
Bestemmingsreserve Versterken GGD	269	0	269	0	0	0
Bestemmingsreserve CAO-stijging 2025	432	0	432	0	0	0
Bestemmingsreserve Tweede Loopbaanbeleid	210	0	0	0	0	210
Bestemmingsreserve Bodemsanering Nijmeegseweg	0	1.127	0	0	0	1.127
Bestemmingsreserve Weerbare Samenleving/Bedrijfscontinuiteit	0	180	0	0	0	180
Egalisatiereserve Kapitaallasten Brandweerzorg	1.800	0	0	0	0	1.800
Subtotaal overige bestemmingsreserves	**5.870**	**3.008**	**961**	**0**	**0**	**7.917**
Bestemmingsreserves	**5.948**	**3.012**	**961**	**0**	**28**	**7.969**
Het gerealiseerde resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	3.716	2.290	0	3.716	0	2.290
Gerealiseerd resultaat	**3.716**	**2.290**	**0**	**3.716**	**0**	**2.290**
Totaal	**11.268**	**6.272**	**2.087**	**3.716**	**28**	**11.708**

Onder ‘bestemming resultaat’ staan de toevoegingen of onttrekkingen vermeld uit hoofde van de bestemming van het resultaat van het voorgaande boekjaar. Onder ‘afschrijvingen’ staan de verminderingen vermeld in verband met afschrijvingen op activa waarvoor een specifieke bestemmingsreserve is gevormd.

Het Algemeen Bestuur autoriseert bestedingen door middel van de jaarrekening, waarin mutaties en de reserves individueel worden toegelicht en bij de jaarrekening geconstateerde afwijkingen in toevoegingen en onttrekkingen door het Algemeen Bestuur worden geautoriseerd. Deze bestemmingsreserves zijn opgenomen in deze jaarrekening, waarbij het Algemeen Bestuur bij de jaarverantwoording 2025 een besluit gaat nemen.

Algemene reserve
Op basis van het besluit van het Algemeen Bestuur d.d. 6 december 2024 wordt € 1.324.000 onttrokken aan de algemene reserve ten behoeve van het versterkingsplan GGD voor de kosten in 2025. Door een onderbesteding in de personeelslasten van het versterkingsplan is er € 198.000 minder onttrokken.
Het Algemeen Bestuur heeft 4 juli 2025 bij het vaststellen van de jaarverantwoording 2024 ingestemd met het storten van € 970.000 vanuit het rekeningresultaat 2024 in de algemene reserve.

Reserve kapitaallasten gebouw Drie Decembersingel te Venlo
Deze reserve wordt ingezet om een deel van de kapitaallasten op te vangen samenhangend met de aankoop/inrichting van het gebouw Drie Decembersingel te Venlo. Hiervoor wordt jaarlijks een bedrag onttrokken aan deze reserve en wordt jaarlijks rente toegevoegd.

Reserve kapitaallasten gebouw Oranjelaan Roermond
Deze reserve wordt ingezet om een deel van de kapitaallasten op te vangen samenhangend met de aankoop/inrichting van het gebouw Quadrivium aan de Oranjelaan in Roermond. Hiervoor wordt jaarlijks een bedrag onttrokken aan deze reserve en wordt jaarlijks rente toegevoegd.

Reserve transformatie meldkamer
Op 21 december 2012 heeft het Algemeen Bestuur besloten tot het vormen van een reserve ten behoeve van de schaalvergroting meldkamer brandweer. De meldkamer van Limburg-Noord is samengevoegd met de meldkamer van Zuid-Limburg en in 2016 heeft de verhuizing naar Maastricht plaatsgevonden. De bestemming van de reserve is in de jaarrekening 2021 verruimd. Ook de kosten van de transformatie van de informatievoorziening mogen ten laste van de reserve worden gebracht. In 2024 is er € 637.000 overgeheveld van deze reserve naar de algemene reserve (Algemeen Bestuur 9 september 2024). Tevens is toen besloten dat er de komende vijf jaar, jaarlijks, een bedrag wordt onttrokken ten behoeve van de exploitatie.
Wat daarna resteert wordt toegevoegd aan de algemene reserve. In 2025 is een bedrag van € 50.000 onttrokken ten behoeve van de exploitatie.

Reserve CMA (Centraal Meld- en Actiepunt)
De reserve CMA is gevormd in het kader van de vereffening van resultaten op het specifiek ten laste van de centrumgemeente Venlo uitgevoerde CMA. Het Algemeen Bestuur heeft besloten dat de activiteiten voor het CMA ingaande 2018 zijn beëindigd. De eventuele frictiekosten komen ten laste van deze reserve en eventueel restsaldo wordt geretourneerd aan de gemeente Venlo. In 2019 en 2020 zijn nog frictiekosten onttrokken aan de reserve CMA. Na 2020 tot en met 2024 is het resterende bedrag (€ 138.000) van de bestemmingsreserve niet meer gewijzigd. Er zijn geen personen meer (boventallig) in dienst voor het programma CMA en er worden geen kosten meer verwacht. De reserve is opgeheven en uitgekeerd aan de gemeente Venlo.

Reserve assurantie eigen risico
Bij de aanbesteding van de verzekeringen is ervoor gekozen een deel van de verzekeringen met betrekking tot het materieel stop te zetten en dit risico zelf te dragen. In 2015 is voor dit doel de bestemmingsreserve assurantie eigen risico gevormd. De bestemmingsreserve wordt ingezet om het eigen risico van schades op te vangen. In 2025 is € 83.000 gestort en € 3.000 onttrokken ten behoeve van de afwikkeling van de verzekeringsuitkeringen 2025 en voor het opvangen van de hogere verzekeringspremie aansprakelijkheid vanwege het aansluiten op de landelijke regeling. Voor risico's op het gebied van de dienstongevallen wordt vanaf 2024 een beroep gedaan op het landelijk door de veiligheidsregio's ingerichte Waarborgfonds.

Reserve taakherschikking en ouderportaal
Vanwege de coronapandemie is in 2020 de implementatie van het ouderportaal stopgezet, deze is in 2021 hervat. Daarnaast is in 2020 ook de taakherschikking binnen de jeugdgezondheidszorg vanwege corona stopgezet. In 2025 is een start gemaakt met taak herschikt werken. Er is tijdelijk een projectleider gefinancierd (€38.000) voor het opzetten en implementeren van taak herschikt werken. Hierdoor is er tevens nog financiële ruimte voor de uitvoering van de taakherschikking.

Reserve onderhoud gebouwen (niet) in eigendom
Bij het vaststellen van de jaarverantwoording 2024 heeft het Algemeen Bestuur ingestemd met het vormen van een reserve groot onderhoud gebouwen VRLN. De reserve wordt gevormd uit het vrijgevallen bedrag uit de voorziening groot onderhoud gebouwen. Bestaande uit € 1.240.661 met betrekking tot gebouwen in eigendom en € 377.627 met betrekking tot gebouwen niet in eigendom. Met de vorming van deze reserve kan de VRLN in de toekomst blijven beschikken over voldoende

middelen voor het uitvoeren van het benodigde onderhoud. In 2025 heeft een onttrekking van € 32.000 plaatsgevonden.

Reservering Natuurbrandbestrijding
In lijn met de afspraken met het Rijk zijn de ontvangen subsidie van de meerkosten in de bestrijding van de brand op de Meinweg (€ 230.000) gereserveerd voor natuurbrandbestrijding. Bij de actualisatie reserves en voorzieningen is besloten deze reserve te handhaven en na het project ‘natuurbranden’ opnieuw te bezien.

Reservering Informatieveiligheid
Deze reserve is gevormd om de informatieveiligheid van VRLN te versterken door de aanschaf van een SIEM-oplossing. Dit helpt organisaties bedreigingen te detecteren, te analyseren en erop te reageren voordat ze bedrijfsactiviteiten schade berokkenen. Er is nu een eerste monitorsysteem dat nog verder uitgebreid moet worden. De reserve wordt ingezet als start van de noodzakelijke investeringen. Naast technologische maatregelen worden in de organisatie interne procedures aangescherpt. In 2023 is conform de resultaatbestemming 2022 € 100.000 toegevoegd. Bij de actualisatie reserves en voorzieningen (AB 9 september 2024) is besloten deze reserve (€ 279.000) te handhaven en voor de nabije toekomst in te zetten voor de incidentele kosten voor informatieveiligheid.

Reserveren waarborgen paraatheid Brandweer en dienstverlening GGD
De geplande uitstroom is de komende jaren veel hoger dan in de afgelopen tijd. Medewerkers stoppen daarnaast eerder door het inzetten van opgespaarde verlofuren. In roosterfuncties moet vervanging per direct plaatsvinden. Dit maakt het versneld werven en opleiden van personeel noodzakelijk. In 2023 is het volledige bedrag van € 300.000 hiervoor bestemd.

Bestemmingsreserve Rijksbijdrage (BDuR) Crisisbeheersing
Conform het besluit van het Algemeen Bestuur op 5 juli 2024 is deze bestemmingsreserve gevormd uit het jaarrekeningresultaat 2023 (€ 900.000). Het doel van deze reserve is om het programma Crisisbeheersing te versterken in de komende periode. Het incidentele saldo wordt ingezet voor incidentele activiteiten in het kader van versterking crisisbeheersing, zoals het ontwikkelen van crisisscenario's voor de Risk Factory en externe inhuur voor opzet van programma's weerbaarheid en continuïteit.
In de 1e tussentijdse rapportage was een onttrekking van € 326.000 voorzien, betrekking hebbende op kosten externe inhuur van twee projectleiders voor Weerbaarheid en BCM (Business Continuity Management, gericht op eigen continuïteit van de organisatie). Gezien een voordeel op de personele lasten door later invullen van vacatures, is een onttrekking in 2025 niet noodzakelijk. De reserve wordt daarmee intact gelaten, voor 2026 worden nieuwe onttrekkingen geraamd.

Bestemmingsreserve Versterken GGD
Conform het besluit van het Algemeen Bestuur op 5 juli 2024 is deze bestemmingsreserve (€ 269.000) gevormd uit het jaarrekeningresultaat 2023. Het doel van deze reserve is om de GGD te versterken in 2025. In 2025 is het volledige bedrag onttrokken aan de bestemmingsreserve ten behoeve van het versterken GGD. Hiermee kan deze reserve worden opgeheven.

Bestemmingsreserve Cao-stijging 2025
Conform het besluit van het Algemeen Bestuur op 5 juli 2024 is deze bestemmingsreserve gevormd (€ 432.000) uit het jaarrekeningresultaat 2023. Het doel van deze reserve is om de Cao-stijgingen van 2025 op te kunnen vangen. Deze reserve is in 2025 volledig ingezet voor de compensatie op basis van het voorlopige onderhandelingsresultaat CAR-UWO Veiligheidsregio’s.

Reserve Tweede Loopbaanbeleid
Bij de actualisatie reserves en voorzieningen (Algemeen Bestuur 9 september 2024) is besloten om € 210.000 over te hevelen van de Reserve inhalen werk naar de Reserve Tweede Loopbaanbeleid. Hiervoor is een nieuwe bestemmingsreserve Tweede Loopbaanbeleid gevormd.

Bestemmingsreserve Bodemsanering Nijmeegseweg
Het Algemeen Bestuur heeft op 6 september 2024 ingestemd met het instellen van een bestemmingsreserve bodemsanering Nijmeegseweg. Het doel van deze reserve is de bodemsanering terrein Nijmeegseweg wat tot medio juli 2024 in eigendom was van de VRLN. Sanering dient plaats te vinden conform opdracht bevoegd gezag. Dotaties vinden plaats vanuit eventuele toekomstige positieve jaarresultaten (of een deel daarvan) na besluitvorming door het algemeen bestuur. Het algemeen bestuur kan tevens besluiten tot aanvullende dotaties. De maximale omvang is afhankelijk van de daadwerkelijke opdracht van het bevoegd gezag en de daarmee gepaard gaande kosten. Sanering dient plaats te vinden voor einde van de afgesproken huurtermijn zijnde 31 december 2028. Dit is tevens de looptijd van de reserve. Vanuit het rekeningresultaat 2024 heeft een storting van € 1.127.212 plaatsgevonden.

Reserve Weerbare samenleving/Bedrijfscontinuïteit
De minister van Justitie en Veiligheid heeft medio november 2025 een incidentele bijdrage toegekend aan de veiligheidsregio van € 180.000 voor de opstart van de pilots noodsteunpunten 2025. Het AB is op 5 december 2025 akkoord gegaan met het instellen van een bestemmingsreserve Weerbare samenleving/Bedrijfscontinuïteit met als eerste inleg de bijdrage van het Ministerie van J&V.

Egalisatiereserve kapitaallasten brandweerzorg
In 2017 is deze bestemmingsreserve gevormd vanuit de onderuitputting van de kapitaallasten. Deze reserve wordt ingezet om de verwachte stijgende is kapitaallasten als in de lijn van het investeringsprogramma in de komende jaren op te vangen. In 2018, 2019, 2020 en 2021 is respectievelijk € 106.000, € 260.000, € 218.000 en € 433.000 toegevoegd aan deze reserve. In 2022 hebben er geen stortingen en onttrekkingen plaatsgevonden in deze reserve. In 2023 is € 137.000 toegevoegd aan deze reserve en in 2024 hebben er geen stortingen en onttrekking plaatsgevonden in deze reserve. Bij de actualisatie reserves en voorzieningen (AB 9 september 2024) is besloten deze reserve te handhaven (€ 1.800.000), periodiek te ijken en te maximaliseren op € 2 miljoen.

Toevoegingen en onttrekkingen reserves, onderverdeeld naar incidenteel en structureel *(bedragen in duizenden euro's)*

	Toevoeging incidenteel	Toevoeging structureel	Onttrekking incidenteel	Bestemming resultaat vorig boekjaar (incidenteel)	Onttrekking structureel
Algemene reserve	970	0	1126	0	0
Algemene reserve	**970**	**0**	**1.126**	**0**	**0**
Reserves t.b.v. dekking kapitaallasten	0	4	0	0	28
Overige bestemmingsreserves					
Overige bestemmingsreserves	3.008	0	961	0	0
Bestemmingsreserves	**3.008**	**4**	**961**	**0**	**28**
Het gerealiseerde resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	2.290	0	0	3.716	0
Gerealiseerd resultaat	**2.290**	**0**	**0**	**3.716**	**0**
Totaal	**6.268**	**4**	**2.087**	**3.716**	**28**

Voorzieningen

Verloopoverzicht voorzieningen *(bedragen in duizenden euro's)*

	Boekwaarde per 31 december 2024	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Boekwaarde per 31 december 2025
Onderhoudsegalisatievoorzieningen m.b.t. gebouwen					
Voorziening groot onderhoud gebouwen VRLN	1.532	393	0	338	1.587
Subtotaal onderhoudsegalisatievoorzieningen m.b.t. gebouwen	**1.532**	**393**	**0**	**338**	**1.587**
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's					
Voorziening ouderen-, volwassenen- en jongerenmonitor	68	0	0	68	0
Voorziening aan jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen met een niet vergelijkbaar volume	841	443	0	0	1.284
Voorziening verlofsparen	75	258	0	0	333
Voorziening IKB-uren	820	470	0	0	1.290
Voorziening dubieuze debiteuren	0	180	0	0	180
Subtotaal overige egalisatievoorzieningen	**1.803**	**1.351**	**0**	**68**	**3.087**
Totaal	**3.335**	**1.744**	**0**	**405**	**4.674**

In de kolom ‘vrijval’ zijn de bedragen opgenomen die ten gunste van de rekening van baten en lasten zijn vrijgevallen. Alle aanwendingen van de voorziening zijn rechtstreeks ten laste van de voorziening gebracht.

Voorziening groot onderhoud gebouwen VRLN
Op basis van MJOP’s is bepaald hoeveel geld er de komende jaren nodig is voor groot onderhoud aan de panden die in eigendom zijn van VRLN. Op basis hiervan is bepaald wat de jaarlijkse noodzakelijke storting in de voorziening is.

Door ontwikkelingen rond de huisvesting van VRLN is in de uitvoering afgeweken van het oorspronkelijke onderhoudsplan. Op 8 juli 2022 heeft het Algemeen Bestuur het strategische huisvestingplan vastgesteld. In december 2023 heeft het AB besloten over de herijking van dit plan. In dit plan wordt uitgegaan van de verkoop van de Nijmeegseweg, het aanpassen van de locatie Drie Decembersingel en de nieuwbouw van een aantal kazernes. Daarnaast geldt dat een herijking heeft plaatsgevonden van de uitgangspunten ten aanzien van de huisvesting van de GGD-locaties. Dit is van invloed op het onderhoud van nieuwe en bestaande GGD-locaties maar deels ook op het plegen van onderhoud aan brandweerkazernes. Er liggen concrete plannen om op een aantal locaties panden te combineren voor brandweer en GGD. Dit onderhoud wordt meegenomen tijdens de aanpassing/verbouwingen van de betreffende locaties.
Door de ontwikkelingen is waar mogelijk onderhoud uitgesteld. Op 8 juli 2022 is het MJOP 2022-2026 door het Algemeen Bestuur vastgesteld, maar vanwege de actuele situatie is deze in 2024 bijgesteld. Na de uitvoering van het strategische huisvestingplan wordt het MJOP aangepast. De opbouw van de voorziening groot onderhoud zal hier dan op aangepast worden, hierbij kan dan ook rekening worden gehouden met de forse prijsstijgingen van de afgelopen jaren die nog niet in het MJOP verwerkt zijn.

Voorziening ouderen-, volwassenen- en jongerenmonitor
In de Wet publieke gezondheid (Wpg) is de gemeenten opgedragen om elke vier jaar een nota ‘Lokaal gezondheidsbeleid’ op te stellen die is gebaseerd op een analyse van de gezondheidssituatie van de bevolking. Om aan deze wettelijke verplichting te voldoen is in het verleden deze voorziening opgevoerd waaraan jaarlijks een bedrag wordt gedoteerd voor de uitvoering van de ouderen-, volwassenen- en jongerenmonitor. Rekening houdend met financiële voorschriften uit het BBV is deze voorziening vrijgevallen. Het voorstel aan het Algemeen Bestuur is om dit bedrag in een (egalisatie) reserve te storten, want deze middelen dienen beschikbaar te blijven voor de monitors.

Voorziening aan jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen met een niet vergelijkbaar volume
Voor het wettelijk deel van het verlofsaldo mag geen voorziening aangehouden worden. Voor het bovenwettelijk deel (bovenwettelijke uren met een niet vergelijkbaar volume) is een afslag gemaakt op basis van een 3-jarig gemiddelde. Dit betreft een aangepaste berekening ten opzichte van voorgaande jaren. Derhalve is in 2025 een bedrag van € 443.000 gestort, waarmee deze voorziening per 31 december 2025 een waarde heeft van € 1.284.000.

Voorziening verlofsparen
Met ingang van 2022 bestaat de mogelijkheid tot verlofsparen. Dit is een verplichting naar de betreffende medewerkers, die volledig opgenomen is in deze voorziening. Er is in 2025 een bedrag van € 258.000 toegevoegd en er heeft geen onttrekking plaatsgevonden, waarmee deze voorziening per 31 december 2025 een waarde heeft van € 333.000.

Voorziening IKB-uren
In de voorziening IKB-uren is de waarde opgenomen van de door medewerkers gekochte IKB-uren. Deze IKB-uren zijn geheel verwerkt in deze voorziening. Er is in 2025 een storting van € 470.000 gedaan en er heeft geen onttrekking plaatsgevonden. Per 31 december 2025 heeft deze een waarde van € 1.290.000.

Voorziening dubieuze debiteuren
Omdat er gerede twijfel bestaat of een factuur van € 180.000 met betrekking tot de inzet voor ketenaanpak Kansrijke Start Noord- en Midden-Limburg 2024 nog zal worden betaald,
is er rekening gehouden met een oninbaarheid ter hoogte van dit bedrag. Hiervoor is een voorziening gevormd.

Vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar
De onderverdeling van de in de balans opgenomen vaste schulden met een looptijd langer dan een jaar is als volgt:

Vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar *(bedragen in duizenden euro's)*

	Boekwaarde per 31 december 2025	Boekwaarde per 31 december 2024
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	14.934	20.971
Overige schulden	0	0
Totaal	**14.934**	**20.971**

In onderstaand overzicht staat het verloop van vaste schulden met een looptijd langer dan een jaar.

Verloop vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar *(bedragen in duizenden euro's)*

	Saldo 31 december 2024	Vermeerderingen	Aflossingen	Saldo 31 december 2025
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	20.971	0	6.037	14.934
	20.971	**0**	**6.037**	**14.934**

6.2.4 Vlottende passiva

Onder de vlottende passiva zijn opgenomen:

Vlottende passiva *(bedragen in duizenden euro's)*

	Boekwaarde per 31 december 2025	Boekwaarde per 31 december 2024
Netto-vlottende schulden met een rentetyptische looptijd korter dan één jaar	9.923	3.949
Overlopende passiva	11.463	12.469
Totaal	**21.386**	**16.418**

Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar
De in de balans opgenomen kortlopende schulden kunnen als volgt gespecificeerd worden:

Specificatie netto-vlottende schulden met een rentetyptische looptijd korter dan één jaar *(bedragen in duizenden euro's)*

	Boekwaarde per 31 december 2025	Boekwaarde per 31 december 2024
Overige kasgeldleningen	6.000	0
Banksaldi	0	0
Overige schulden	3.923	3.949
Totaal	**9.923**	**3.949**

De post overige schulden bestaat met name uit het saldo van de crediteuren.

Overlopende passiva

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt:

Specificatie overlopende passiva *(bedragen in duizenden euro's)*

	Boekwaarde per 31 december 2025	Boekwaarde per 31 december 2024
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouw d en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen (met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume)	7.802	7.018
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	2.876	4.435
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	786	1.016
Totaal	**11.463**	**12.469**

De verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen (de nog te betalen bedragen) bestaan voornamelijk uit kosten brandweervrijwilligers die in december gemaakt zijn en in januari betaald worden, afrekening Meldkamer 2025, eindafrekening Forensische Geneeskunde 2025, huur brandweerkazerne Venray 2025 en inzeturen Officier van Dienst Geneeskundig Ambulancezorg Limburg 2025.

De in de balans opgenomen van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren kunnen als volgt worden gespecificeerd:

De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren

(bedragen in duizenden euro's)

	Saldo 31 december 2024	Correctie beginbalans	Ontvangen bedragen	Terugbetaling	Aflossingen (uitgaven)	Saldo 31 december 2025
Overige Europese en Nederlandse overheidslichamen						
Scholing brandweerpersoneel /VWS	4	0	0	0	4	0
Fieldlab	123	0	48	0	9	162
Risk Factory	188	0	0	0	83	106
Natuurbrand (Interreg)	215	0	222	0	51	385
ERMWIC (Interreg)	0	0	55	0	0	55
Kansrijke Start	195	0	179	0	71	303
Het Rijk						
SPUK COVID 2024	3.125	0	0	2.323	0	802
SPUK COVID 2025	0	0	1.958	0	1.912	46
Ontheemden Oekraine	8	0	0	0	8	0
Versterking Infectieziektebestrijding (VIP peiler 1, 2, 4, 5) en Landelijke Functie Opschalen IB (peiler 6)	577	256	1.169	0	985	1.018
Totaal	**4.435**	**256**	**3.630**	**2.323**	**3.123**	**2.876**

Langlopende financiële verplichtingen

De veiligheidsregio is voor een aantal jaren verbonden aan, niet uit de balans blijkende, financiële verplichtingen. Hieronder volgen de belangrijkste van deze verplichtingen:

Huurovereenkomsten

In het kader van de huur van GGD-panden is voor ongeveer € 744K (huur- en servicekosten) aan verplichtingen aangegaan. Voor de brandweerkazernes bedraagt de jaarlijkse huur en servicekosten circa € 1.541K.

Investeringsverplichtingen

Voor balansdatum zijn investeringsverplichtingen aangegaan. Deze hangen samen met investeringen die worden uitgevoerd over een periode die over het boekjaar heen loopt.

Overige langlopende verplichtingen

Voor de toelichting op de langlopende verplichtingen wordt verwezen naar de bijlage 7.3.

Verlofuren

Conform BBV wordt geen voorziening gevormd voor het openstaand verlof met een jaarlijks vergelijkbaar volume. Om het jaarlijks vergelijkbaar volume te bepalen wordt het driejaarlijks gemiddelde van de (boven)wettelijke uren in euro's die per jaareinde niet vervallen zijn gehanteerd, deze worden in mindering gebracht op het saldo per ultimo boekjaar in euro's.

6.3 Toelichting op het overzicht van baten en lasten

De belangrijkste verschillen tussen realisatie en begroting na wijziging worden hieronder toegelicht.

6.3.1 Programma Publieke Gezondheid

Totaal Programma Publieke Gezondheid *(bedragen in duizenden euro's)*

	Begroting 2025 na wijziging	Realisatie 2025	Verschil begroting - realisatie	
Lasten (excl. toevoegingen aan reserves)				
Publieke Gezondheid	28.926	26.942	1.984	
Totaal lasten	**28.926**	**26.942**	**1.984**	**V**
Baten (excl. onttrekkingen aan reserves)				
Publieke Gezondheid	11.384	12.709	1.325	
Totaal baten programma	**11.384**	**12.709**	**1.325**	
Baten (gemeentelijke bijdragen)				
Publieke Gezondheid	16.191	16.191	0	
Totaal baten gemeentelijke bijdragen	**16.191**	**16.191**	**0**	
Totaal baten	**27.575**	**28.900**	**1.325**	**V**
Saldo van baten en lasten	**-1.352**	**1.957**	**3.309**	**V**
Toevoegingen aan reserves	3	1	2	
Onttrekkingen aan reserves	1.433	1.338	-94	
Gerealiseerde resultaat	**79**	**3.295**	**3.216**	**V**

Binnen het programma Publieke Gezondheid is een positieve afwijking ontstaan ten opzichte van de vastgestelde begroting. Deze afwijking wordt grotendeels gekenmerkt door incidentele voordelen op zowel baten als lasten:

- In opdracht en met financiering van de landelijke overheid worden de projecten ‘Landelijke Functie Opschaling Infectieziektebestrijding (LFI) en Versterking Infectieziektebestrijding en Pandemische paraatheid (VIP) uitgevoerd. De lasten van deze projecten zijn € 364K lager dan begroot, de baten € 457K lager.
- In 2025 is de uitvoering van de COVID-19-vaccinatie activiteiten voor het eerst gefinancierd met een vergoeding vanuit VWS per gezette vaccinatie. Voorzichtigheidshalve waren zowel de lasten als de baten behoudend begroot. In de uiteindelijke realisatie lagen de lasten € 468K lager, daarnaast zijn er meer vaccinaties uitgevoerd waardoor de baten € 205K hoger uitkwamen. Per saldo een resultaat € 673K hoger dan begroot. Naar verwachting gaat VWS de prijs voor toekomstige COVID-19-vaccinatie heroverwegen, waardoor dit een eenmalig effect is.
- In de programma begroting Publieke Gezondheid is foutief € 540K lasten begroot die onder Bedrijfsvoering/overhead begroot hadden moeten worden. Hierdoor is het saldo op het programma Publieke Gezondheid € 540K te positief en bij Bedrijfsvoering/overhead hetzelfde bedrag te negatief. De lasten voor overhead Publieke Gezondheid blijven daarmee binnen het vastgestelde kader.
- De personeelslasten (exclusief COVID, VIP en LFI) lagen € 404K lager dan begroot. Dit betreft tijdelijke vacatureruimte (uitstroom en uitbreiding als gevolg van versterking), die later ingevuld is

geworden. De personeel gerelateerde baten, voornamelijk compensatie vanuit het UWV (Uitvoeringsinstituut Werknemersverzekeringen) voor zwangerschaps- en ouderschapverlof lag in 2025 € 325K hoger dan begroot. Werkzaamheden zijn binnen de bestaande formatie opgelost, hetgeen resulteert in een toename van het aantal openstaande verlofuren.

- De CAR(-UWO) Veiligheidsregio's is per 1 augustus 2025 afgelopen. Op basis van het voorlopig onderhandelresultaat is het waarschijnlijk dat medewerkers met terugwerkende kracht hiervoor worden gecompenseerd. Deze compensatie heeft binnen het programma een impact van € 313K, waarvan €142K gedekt is uit de 'Bestemmingsreserve Cao-stijging 2025'. Hierdoor is de totale impact beperkt tot € 171K, terwijl in de begroting € 499K was opgenomen.
- Vanaf 2022 ontvangt de GGD, via de gemeenten, jaarlijks een landelijke compensatie voor de uitvoering van het basistakenpakket Jeugdgezondheidszorg, het Rijksvaccinatieprogramma en het prenataal huisbezoek voor Oekraïense ontheemden. Voorgaande jaren zijn deze baten opgenomen in verantwoording van het opvolgende jaar. De BBV schrijft echter voor dat deze baten verantwoord moeten in jaar van de compensatie. Door toepassing van deze regel valt eenmalig zowel de compensatie 2024 als 2025 in de jaarverantwoording 2025, waardoor de baten € 709K hoger liggen.
- In de dienstverlening rondom reisvaccinaties is het aantal consulten (+27%) en vaccinaties (+31%) ten opzichte van 2024 toegenomen. Dit heeft een positief effect van € 412K op de baten, tegen relatief beperkte meer kosten € 26K.
- Rekening houdend met financiële voorschriftenrichtlijnen BBV is de voorziening ouderen-, volwassenen- en jongerenmonitor van € 68K in 2025 als baat vrijgevallen, daardoor is ook de begrote dotatie aan deze voorziening van € 48K (kosten) niet gerealiseerd. Het voorstel aan het Algemeen Bestuur is om voor dit bedrag van € 115K in een (egalisatie) reserve te vormen.
- Bij de overige baten zorgt voornamelijk de vergoeding ontvangen voor de publieke gezondheidzorgstaken voor asielzoekers (en statushouders) in de opvanglocaties voor een positieve afwijking van per saldo € 62K.
- Er is € 198K minder onttrokken uit de Algemene reserve als gevolg van een onderbesteding voor het versterkingsplan. Dit staat verder toegelicht in bijlage 1.

6.3.2 Programma Brandweerzorg

Totaal Programma Brandweerzorg *(bedragen in duizenden euro's)*

	Begroting 2025 na wijziging	Realisatie 2025	Verschil begroting - realisatie	
Lasten (excl. toevoegingen aan reserves)				
Brandweerzorg	36.088	35.735	353	
Totaal lasten	**36.088**	**35.735**	**353**	**V**
Baten (excl. onttrekkingen aan reserves)				
Brandweerzorg	6.519	5.997	-522	
Totaal baten programma	**6.519**	**5.997**	**-522**	
Baten (gemeentelijke bijdragen)				
Brandweerzorg	31.833	31.833	0	
Totaal baten gemeentelijke bijdragen	**31.833**	**31.833**	**0**	
Totaal baten	**38.351**	**37.829**	**-522**	**N**
Saldo van baten en lasten	**2.263**	**2.095**	**-169**	**V**
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	
Onttrekkingen aan reserves	0	146	146	
Gerealiseerde resultaat	**2.263**	**2.241**	**-23**	**V**

Binnen brandweerzorg zien we geen grote verschillen ten opzichte van de tweede tussentijdse rapportage. Het saldo van baten en lasten sluit op -23V nadelig ten opzichte van deze rapportage. Door het nieuwe CAO akkoord nemen de personele lasten toe. Daar tegenover staat een voordeel op de kapitaallasten. Een gevolg van langere levertijden op materieel en voertuigen en het kritisch beoordelen van technische levensduur van materialen zorgt al een aantal jaren voor uitgestelde (vervangings)investeringen. Daarnaast zijn er in het kader van natuurbrand meer baten binnengekomen dan begroot. Daar tegenover staan hogere huisvestingskosten door gestegen kosten van energie, huur en schoonmaak.

Het voordeel op de personele lasten en het nadeel op de baten FLO wordt veroorzaakt door FLO (Functioneel Leeftijdsontslag). De begrote baten en lasten bedroegen ruim € 1,2 miljoen, de daadwerkelijke lasten ruim € 540K. Doordat deze kosten worden gefactureerd aan de gemeenten is dit per saldo neutraal in de begroting.

6.3.3 Programma Crisisbeheersing

Totaal Programma Crisisbeheersing *(bedragen in duizenden euro's)*

	Begroting 2025 na wijziging	Realisatie 2025	Verschil begroting - realisatie	
Lasten (excl. toevoegingen aan reserves)				
Crisisbeheersing	8.369	8.434	-64	
Totaal lasten	**8.369**	**8.434**	**-64**	**N**
Baten (excl. onttrekkingen aan reserves)				
Crisisbeheersing	3.154	3.338	185	
Totaal baten programma	**3.154**	**3.338**	**185**	
Baten (gemeentelijke bijdragen)				
Crisisbeheersing	5.145	5.145	0	
Totaal baten gemeentelijke bijdragen	**5.145**	**5.145**	**0**	
Totaal baten	**8.299**	**8.483**	**185**	**V**
Saldo van baten en lasten	**-71**	**50**	**121**	**V**
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	
Onttrekkingen aan reserves	620	78	-543	
Gerealiseerde resultaat	**550**	**127**	**-422**	**N**

Binnen het programma Crisisbeheersing zien we op het saldo van baten en lasten een resultaat van € 185K. Dat heeft te maken met de bijzondere uitkering BDuR die in 2025 is ontvangen in het kader van weerbare samenleving en noodsteunpunten. Eind 2025 zijn deze gelden ontvangen en gereserveerd voor onder andere de pilot noodsteunpunten. In 2026 wordt de volgende tranche verwacht.

Daarnaast was in de eerste tussentijdse rapportage 2025 een onttrekking van de reserve BDuR crisisbeheersing geraamd. Deze lasten zijn nu geboekt op inhuur extern, waar een overschrijding heeft plaatsgevonden. Doordat op diverse posten kleine overschotten waren, zoals bijvoorbeeld kwaliteit en evaluatie (geen grootschalige incidenten die geëvalueerd dienden te worden) en personeel dat pas gedurende het jaar in dienst is gekomen, wordt de overschrijding op inhuur extern gecompenseerd.
De onttrekking reserve meldkamer was significant lager dan gepland. Dat heeft te maken met een lagere kostenverrekening in het laatste kwartaal met Veiligheidsregio Zuid-Limburg.

6.3.4 Bedrijfsvoering/Overhead

Totaal Bedrijfsvoering/Overhead *(bedragen in duizenden euro's)*

	Begroting 2025 na wijziging	Realisatie 2025	Verschil begroting - realisatie	
Lasten (excl. toevoegingen aan reserves)				
Bedrijfsvoering/Overhead	23.162	24.855	-1.692	
Totaal lasten	**23.162**	**24.855**	**-1.692**	**N**
Baten (excl. onttrekkingen aan reserves)				
Bedrijfsvoering/Overhead	2.192	2.097	-94	
Totaal baten overhead	**2.192**	**2.097**	**-94**	
Baten (gemeentelijke bijdragen)				
Bedrijfsvoering/Overhead	19.135	19.135	0	
Totaal baten gemeentelijke bijdragen	**19.135**	**19.135**	**0**	
Totaal baten	**21.326**	**21.232**	**-94**	**N**
Saldo van baten en lasten	**-1.836**	**-3.623**	**-1.787**	**N**
Toevoegingen aan reserves	75	265	-191	
Onttrekkingen aan reserves	505	519	14	
Gerealiseerde resultaat	**-1.406**	**-3.369**	**-1.963**	**N**

Binnen bedrijfsvoering zien we een dotatie verlofvoorziening van € 1.171K. Deze verlofvoorziening bestaat uit de voorzieningen 'Jaarlijkse terugkerende arbeidskosten', 'Verlofsparen' en 'IKB'. In alle drie deze voorzieningen is gedoteerd. Er is voor de berekening van de benodigde omvang van de verlofvoorziening een nauwkeurigere methodiek gebruikt. Waar voorheen werd gerekend met een gemiddeld uurtarief en een aanname werd gedaan over het aantal uren, wordt nu gerekend met een uurtarief per persoon, het daadwerkelijke aantal verlofuren per persoon, uitgaande van een gemiddeld driejaarlijkse hoeveelheid overtallige uren. Dat heeft geleid tot de hogere dotatie.

Binnen ICT zien we een overschrijding van ruim € 300K ten opzichte van de 2e tussentijdse rapportage. Dit heeft te maken met extra lasten voor informatieveiligheid in het kader van mogelijke cyberaanvallen of verdachte activiteiten in een IT systeem Daarnaast heeft er een verhoging van de kosten van het software programma VM-Ware plaatsgevonden, omdat door een bedrijfsovername de kosten fors zijn toegenomen.

In de programma begroting Publieke Gezondheid is foutief € 540K lasten begroot die onder Bedrijfsvoering/overhead begroot hadden moeten worden. Hierdoor is het saldo op het programma Publieke Gezondheid € 540K te positief en bij Bedrijfsvoering/overhead hetzelfde bedrag te negatief.

Er is dit jaar kritisch gekeken naar de balansposten en gespecificeerde activa en passiva. Dat heeft geleid tot een positief resultaat van € 267K.

Tot slot is er een hogere storting in de reserve assurantie eigen risico gedaan.
De loon- en prijscompensatie voor de BDuR van € 331K is ontvangen maar in 2025 niet nodig geweest om verschillen op te vangen. Dit onder andere vanwege vacatureruimte binnen de begroting.

6.3.5 Risk Factory

Totaal Risk Factory *(bedragen in duizenden euro's)*

	Begroting 2025 na wijziging	Realisatie 2025	Verschil begroting - realisatie	
Lasten (excl. toevoegingen aan reserves)				
Risk Factory	787	804	-17	
Totaal lasten	**787**	**804**	**-17**	**N**
Baten (excl. onttrekkingen aan reserves)				
Risk Factory	787	797	10	
Totaal baten overhead	**787**	**797**	**10**	
Baten (gemeentelijke bijdragen)				
Risk Factory	0	0	0	
Totaal baten gemeentelijke bijdragen	**0**	**0**	**0**	
Totaal baten	**787**	**797**	**10**	**V**
Saldo van baten en lasten	**0**	**-7**	**-7**	**V**
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	
Onttrekkingen aan reserves	0	3	3	
Gerealiseerde resultaat	**0**	**-4**	**-4**	**V**

De Risk Factory heeft een meerjarenbegroting voor 2024 tot en met 2027. De baten en lasten voor de Risk Factory zijn per saldo neutraal.

6.3.6 Overzicht incidentele baten en lasten

Hier volgt een samenvatting van de incidentele afwijkingen ten opzichte van de begroting.

Incidentele lasten *(bedragen in duizenden euro's)*

Omschrijving			
Publieke Gezondheid	COVID-vaccinatie	468	V
	VIP/LFI	364	V
	Personele lasten (vacatureruimte en inhuur)	404	V
	Nieuwe afspraken CAR-UWO	328	V
	Vervallen dotatie voorziening ouderen-, volwassenen- en jongerenmonitor	48	V
Brandweerzorg:	Lagere personele lasten	655	V
	Lagere kapitaallasten ivm langere doorlooptijd investeringen	281	V
	Hogere huisvestingskosten (energie, huur, schoonmaak en onderhoud)	-263	N
Crisisbeheersing:	Lagere onttrekking reserve Rijksbijdrage (BDuR) Crisisbeheersing	-327	N
	Lagere onttrekking reserve transformatie Meldkamer	-244	N
Bedrijfsvoering/Overhead:	Hogere kosten inhuur extern	-220	N
	Hogere kosten ICT (software en hardware)	-303	N
	Vrijval balansposten oude jaren	485	V
	Hogere storting verlofvoorzieningen	-1.123	N
	Hogere lasten overhead GGD	-300	N
	Hogere storting reserve weerbare samenleving	-23	N
	Hogere storting reserve assurantie eigen risico	-180	N
Totaal		**50**	**V**

'+'= Voordeel; '-'= Nadeel

Incidentele baten *(bedragen in duizenden euro's)*

Omschrijving			
Publieke Gezondheid:	COVID-vaccinatie	205	V
	VIP/LFI	-457	N
	Personele baten (UWV en detachering)	325	V
	Compensatie meerkosten Sociaal Domein Oekraïne 2025	709	V
	Vrijval voorziening ouderen-, volwassen- en jongerenmonitor	68	V
Brandweerzorg:	Lagere baten Funtioneel Leeftijdsontslag (FLO)	-743	N
	Hogere baten Natuurbrandmanagement	209	V
Crisisbeheersing:	Rijksbijdrage Noodsteunpunten en Burgerhulpverlening	180	V
Bedrijfsvoering/Overhead:	Lagere onttrekking reserves	-81	N
	Hogere onttrekking reserve Taakherschikking en Ouderportaal	38	V
	Vrijval balansposten oude jaren	-218	N
	Hogere BDuR (Loon- en prijsbijstelling 2025)	331	V
	Lagere Interne doorbelasting baten overhead GGD	-274	N
Totaal		**292**	**V**

'+'= Voordeel; '-'= Nadeel

6.3.7 Wet normering topinkomens (WNT)

Uit hoofde van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector moet de bezoldiging van alle topfunctionarissen (WNT) worden verantwoord, ook als de norm niet is overschreden. Dit geldt ook voor externe topfunctionarissen, ongeacht de duur van het dienstverband c.q. de periode van inhuur.

Het bezoldigingsmaximum uit hoofde van de WNT 2025 voor de leidinggevende topfunctionarissen bedraagt € 246.000 en wordt niet overschreden.

WNT - 1a. Leidinggevende topfunctionarissen met een dienstbetrekking

(bedragen in euro's)

Gegevens 2025	**C. Angevaren**
Functiegegevens	Secretaris Algemeen Bestuur Algemeen Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2025	01-01 t/m 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,00
Dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	164.399
Beloningen betaalbaar op termijn	23.253
Subtotaal	*187.652*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	246.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.
Bezoldiging	187.652
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.

Gegevens 2024	**C. Angevaren**
Functiegegevens	Secretaris Algemeen Bestuur Algemeen Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2024	01-01 t/m 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,00
Dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	159.479
Beloningen betaalbaar op termijn	23.355
Subtotaal	*182.834*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	233.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.
Bezoldiging	182.834
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen andere functionarissen met een dienstbetrekking die in 2025 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

De binnen onze organisatie geïdentificeerde leidinggevende topfunctionarissen met een dienstbetrekking hebben geen dienstbetrekking bij andere WNT-plichtige instellingen als leidinggevende topfunctionaris die zijn aangegaan vanaf 1 januari 2018.

WNT - 1d. Topfunctionarissen met een bezoldiging van € 2.200 of minder

De leden van het Algemeen Bestuur en Dagelijks Bestuur van VRLN ontvangen vanuit VRLN geen bezoldiging uit hoofde van hun functie.

NAAM TOPFUNCTIONARIS	FUNCTIE VRLN	FUNCTIE	Datum wijziging
A. Scholten	Lid Algemeen Bestuur (Voorzitter)	Burgemeester gemeente Venlo	
	Lid Dagelijks Bestuur (Voorzitter)	Burgemeester gemeente Venlo	
F. Schatorjé	Lid Algemeen Bestuur	Wethouder gemeente Venlo	
	Lid Dagelijks Besuur	Wethouder gemeente Venlo	
B. op de Laak	Lid Algemeen Bestuur	Burgemeester gemeente Nederweert	
C. Dieteren	Lid Algemeen Bestuur	Wethouder gemeente Nederweert	tot juli 2025
C. Nijkerken-de Haan	Lid Algemeen Bestuur	Waarnemend Burgemeester gemeente Beesel	tot april 2025
M. Derks	Lid Algemeen Bestuur	Burgemeester gemeente Beesel	vanaf april 2025
D. Schmalschläger	Lid Algemeen Bestuur	Burgemeester gemeente Leudal	
H. van Helden	Lid Algemeen Bestuur	Wethouder gemeente Leudal	
D. Schneider	Lid Algemeen Bestuur	Burgemeester gemeente Maasgouw	
R. Cretskens	Lid Algemeen Bestuur	Wethouder gemeente Maasgouw	
H. Teunissen	Lid Algemeen Bestuur	Burgemeester gemeente Gennep	
F. Pubben	Lid Algemeen Bestuur	Wethouder gemeente Gennep	tot februari 2025
P. Hoenselaar	Lid Algemeen Bestuur	Wethouder gemeente Gennep	vanaf februari 2025
I. Minkenberg	Lid Dagelijks Besuur	Wethouder gemeente Echt-Susteren	
	Lid Algemeen Bestuur	Wethouder gemeente Echt-Susteren	
J. Hessels	Lid Algemeen Bestuur	Burgemeester gemeente Echt-Susteren	
I. van Dijk	Lid Algemeen Bestuur	Burgemeester gemeente Mook en Middelaar	
F. Dillerop	Lid Algemeen Bestuur	Wethouder gemeente Mook en Middelaar	
M. de Boer - Beerta	Lid Algemeen Bestuur	Burgemeester gemeente Roerdalen	tot juli 2025
J. van Agtmaal	Lid Algemeen Bestuur	Burgemeester gemeente Roerdalen	vanaf juli 2025
L. Vestjens	Lid Algemeen Bestuur	Wethouder gemeente Roerdalen	
M. Rauner	Lid Algemeen Bestuur	Burgemeester gemeente Bergen	
M. Uitdehaag	Lid Algemeen Bestuur	Burgemeester gemeente Venray	
M. Leenders	Lid Algemeen Bestuur	Wethouder gemeente Venray	
N. Vaasen	Lid Algemeen Bestuur	Wethouder gemeente Peel en Maas	
B. Vostermans	Lid Algemeen Bestuur	Burgemeester gemeente Peel en Maas	
R. Palmen	Lid Algemeen Bestuur	Burgemeester gemeente Horst aan de Maas	
	Lid Dagelijks Bestuur	Burgemeester gemeente Horst aan de Maas	
R. Bouten	Lid Algemeen Bestuur	Wethouder gemeente Horst aan de Maas	
R. Vlecken	Lid Algemeen Bestuur	Burgemeester gemeente Weert	
	Lid Dagelijks Besuur	Burgemeester gemeente Weert	
M. Ferriére	Lid Algemeen Bestuur	Wethouder gemeente Weert	
	Lid Dagelijks Bestuur	Wethouder gemeente Weert	
Y. Hoogtanders	Lid Algemeen Bestuur	Burgemeester gemeente Roermond	
	Lid Dagelijks Bestuur (Vicevoorzitter)	Burgemeester gemeente Roermond	
M. Smitsmans	Lid Algemeen Bestuur	Wethouder gemeente Roermond	

6.4 Rechtmatigheidsverantwoording

Verantwoordelijkheid Dagelijks Bestuur VRLN
De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het Dagelijks Bestuur toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door het Algemeen Bestuur vastgestelde kaders zoals de begroting en verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door het Algemeen Bestuur, op 5 december 2025, is vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwooridng hoeven te worden betrokken. Deze grens is door het Algemeen Bestuur bepaald en bedraagt 2% van de totale lasten exclusief mutaties reserves en is daarmee vastgesteld op € 1,9 miljoen. De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2025 van de Commissie BBV van september 2025.

Bevinding
Het Dagelijks Bestuur stelt vast dat de omvang van de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties die niet rechtmatig tot stand zijn gekomen €2,5 miljoen. Dit is hoger dan de daarvoor gestelde grens van €1,9 miljoen. Van de niet rechtmatig tot stand gekomen verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties is volgens het Dagelijks Bestuur een bedrag van € 867K acceptabel op basis van de door het Algemeen Bestuur vastgestelde afspraken.

De geconstateerde afwijkingen betreffen:

(bedragen in duizenden euro's)

	Begrotingscriterium		Totaal
1A	**Overschrijding lasten programma's**		
	Publieke gezondheid	-	
	Brandweerzorg	-	
	Crisisbeheersing	64	
	Bedrijfsvoering/overhead	1.709	
			1.774
1B	**Overschrijding Investeringsbudgetten (kredieten)**		
	Overschrijding Investeringsbudgetten (kredieten)	570	
			570
1C	**Overschrijding van baten en/of onderschrijding van lasten, investeringen en baten**		
	Overschrijding Baten	-	
	Onderschrijding Lasten	-	
	Onderschrijding Baten	-	
	Onderschrijdingen Investeringen	-	
			-
2	**Ongeautoriseerde reservemutaties**		
	Publieke gezondheid	-	
	Brandweerzorg	-	
	Crisisbeheersing	-	
	Bedrijfsvoering/overhead	-	
			-
	Totaal begrotingsonrechtmatigheden		**2.344**
	Acceptabel aangeduide begrotingsonrechtmatigheden*		
	1A Acceptabele overschrijding lasten programma's	867	
	1B Acceptabele overschrijding investeringsbudgetten	-	
	1C Acceptabele oververschrijding baten en onderschrijding baten, lasten en investeringen	-	
	2 Acceptabele ongeautoriseerde reservemutaties	-	
			867
	Resterend saldo aan begrotingsonrechtmatigheden		**1.477**
	Voorwaardencriterium		
3	**Inkopen ten onrechte niet-Europees aanbesteed**		
	Bevindingen	150	
			150
	M&O criterium		
4	**M&O criterium**		
	Geen bevindingen		
			-
	Totaal Onrechtmatigheden		**2.493**
	Waarvan acceptabel		**867**
	Waarvan niet-acceptabel		**1.626**

* Totaal van de begrotingsonrechtmatigheden (van onderdeel 1 en 2) dat past binnen het vooraf vastgestelde beleid en daarmee vooraf als acceptabel is geduid. Zie paragraaf 6.1.6. voor de grondslagen omtrent het beleid in het kader van de rechtmatigheidsverantw oording.

In de paragraaf bedrijfsvoering is op basis van de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV en op basis van de afspraken met het Algemeen Bestuur aanvullende informatie opgenomen over de financiële rechtmatigheid. In deze paragraaf heeft het Dagelijks Bestuur ook beschreven welke actie zij onderneemt om vermelde afwijkingen in de toekomst te voorkomen.

6.5 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Volgt later

7. Bijlagen

7.1 Sisa-bijlage bij de jaarrekening

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2025 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 07-01-2026

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering / Juridische grondslag / Ontvanger		Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	**A2**	**Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDUR)** **Besluit veiligheidsregio's artikelen 8.1, 8.2 en 8.3** Veiligheidsregio's		Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: A2/01*					
				€ 9.615.764					
VWS	**H29**	**Regeling specifieke uitkering versterking GGD'en**		Beschikkingsnummer / kenmerk *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H29/01*	Naam van de pijler *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H29/02*	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen – zelfstandige uitvoering *Aard controle R* *Indicator: H29/03*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen – Inclusief verantwoording tussen medeoverheden *Aard controle D2* *Indicator: H29/04*	Plannen uitgevoerd conform uitvraag? (Ja/Nee/Nvt) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H29/05*	Toelichting - verplicht als bij H29/05 "Nee" is ingevuld *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H29/06*
			1	1046299	Kwetsbaarheden wegnemen	€ 414.234	€ 1.569.331	Ja	
			2	1046299	Verstevigen (boven)regionale monitoring en surveillance	€ 43.969	€ 43.969	Ja	*Inclusief correctie op indicator H29/04 eerdere jaren naar '0'.*
			3	1046299	Samenwerking bovenregionaal niveau	€ 25.963	€ 25.963	Ja	
			4	1046299	Aanstellen van een opleidingscoördinator en uitvoeren van onderzoek (5a)	€ 54.180	€ 54.180	Ja	
			5	1046299	Opleiding tot deskundige infectiepreventie en tot verpleegkundige infectieziektebestrijding (5b)	€ 260.475	€ 469.440	Ja	Inclusief correctie op indicator H29/04 eerdere jaren naar '208.965'.
			6	1046299	Landelijke Functie opschaling Infectieziektebestrijding (transitiecapaciteit)	€ 185.733	€ 390.287	Ja	
			7	1046299	Kwetsbaarheden wegnemen	€ 0	€ 0	Nvt	
			8	1046299	Kwetsbaarheden wegnemen	€ 0	€ 0	Nvt	
			9	1046299	Kwetsbaarheden wegnemen	€ 0	€ 0	Nvt	
			10	1046299	Kwetsbaarheden wegnemen	€ 0	€ 0	Nvt	
			11	1046299	Kwetsbaarheden wegnemen	€ 0	€ 0	Nvt	
			12	1046299	Kwetsbaarheden wegnemen	€ 0	€ 0	Nvt	

	Kopie Beschikkingsnummer / kenmerk *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H29/07*	Kopie Naam van de pijler *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H29/08*	Zelfstandige uitvoering? (Ja/ Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H29/09*	Eindverantwoording? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H29/10*
1	1046299	Kwetsbaarheden wegnemen	Ja	Ja
2	1046299	Verstevigen (boven)regionale monitoring en surveillance	Ja	Ja
3	1046299	Samenwerking bovenregionaal niveau	Ja	Ja
4	1046299	Aanstellen van een opleidingscoördinator en uitvoeren van onderzoek (5a)	Ja	Ja
5	1046299	Opleiding tot deskundige infectiepreventie en tot verpleegkundige infectieziektebestrijding (5b)	Nee	Ja
6	1046299	Landelijke Functie opschaling Infectieziektebestrijding (transitiecapaciteit)	Ja	Ja
7	1046299	Kwetsbaarheden wegnemen	Ja	Ja
8	1046299	Kwetsbaarheden wegnemen	Ja	Ja
9	1046299	Kwetsbaarheden wegnemen	Ja	Ja
10	1046299	Kwetsbaarheden wegnemen	Ja	Ja
11	1046299	Kwetsbaarheden wegnemen	Ja	Ja
12	1046299	Kwetsbaarheden wegnemen	Ja	Ja

VWS	H29B	**Regeling specifieke uitkering versterking GGD'en** SiSa tussen medeoverheden	Hieronder per regel één (code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die GGD invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H29B/01*	Naam van de pijler *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H29B/02*	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H29B/03*	Plannen uitgevoerd conform uitvraag? (Ja/Nee/Nvt) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H29B/04*	Toelichting - verplicht als bij H29B/04 "Nee" is ingevuld *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H29B/05*	
			1 50444 Gemeentelijke Gezondheidsdienst Regio Utrecht	Opleiding tot deskundige infectiepreventie en tot verpleegkundige infectieziektebestrijding (5b)	€ 137.909	Nee	*In mail GGD Utrecht 08-01-2026 aangegeven dat de totale kosten 2023-2025 kloppen alleen de jaarschijven niet, creditnota gemaakt totaal van 14.457,49€*	
			2 50444 Gemeentelijke Gezondheidsdienst Regio Utrecht	Opleiding tot deskundige infectiepreventie en tot verpleegkundige infectieziektebestrijding (5b)	€ 0	Nvt		
			3 50444 Gemeentelijke Gezondheidsdienst Regio Utrecht	Opleiding tot deskundige infectiepreventie en tot verpleegkundige infectieziektebestrijding (5b)	€ 0	Nvt		
			4 50444 Gemeentelijke Gezondheidsdienst Regio Utrecht	Opleiding tot deskundige infectiepreventie en tot verpleegkundige infectieziektebestrijding (5b)	€ 0	Nvt		
			5 50444 Gemeentelijke Gezondheidsdienst Regio Utrecht	Opleiding tot deskundige infectiepreventie en tot verpleegkundige infectieziektebestrijding (5b)	€ 0	Nvt		
			6 50444 Gemeentelijke	Opleiding tot deskundige	€ 0	Nvt		
VWS	**H33**	**Regeling specifieke uitkering COVID-19-vaccinatie**	Aantal gerealiseerde COVID-19-vaccinaties *Aard controle D1* *Indicator: H33/01*	Bestedingen (jaar T) COVID-19-vaccinaties *Aard controle D2* *Indicator: H33/02*				
			73.857	€ 952.828				

7.2 Gerealiseerde baten en lasten per taakveld

VRLN dient als gemeenschappelijke regeling de baten op het taakveld overhead te verdelen naar de overige taakvelden. Deze verdeling is uitgevoerd op basis van de verhouding van de gemeentelijke bijdragen van de betreffende programma's.

Het taakveld Crisisbeheersing en Brandweer is opgebouwd uit de twee programma's Veiligheid. Het taakveld Volksgezondheid betreft het programma Publieke Gezondheid, met uitzondering van het programmaonderdeel Toezicht houden. Dit programmaonderdeel valt onder het taakveld Samenkracht en burgerparticipatie.

Gerealiseerde baten en lasten per taakveld *(bedragen in duizenden euro's)*

Taakvelden gemeenten		Gerealiseerde baten	Gerealiseerde lasten
0.	**Bestuur en ondersteuning**		
0.4	Overhead	0	25.120
Subtotaal taakveld Bestuur en Ondersteuning		**0**	**25.120**
1.	**Veiligheid**		
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	60.939	44.973
Subtotaal Veiligheid		**60.939**	**44.973**
7.	**Volksgezondheid en Milieu**		
7.1	Volksgezondheid	38.387	26.943
Subtotaal Volksgezondheid en Milieu		**38.387**	**26.943**
Totaal		**99.326**	**97.036**
		'+'= Voordeel;	*'-'= Nadeel*

Verdeelprincipe van de programma's naar de taakvelden:
Van de baten van Bestuur en Ondersteuning wordt 62,56% verdeeld naar Veiligheid en 37,44% naar Volksgezondheid en Milieu. De verdeling is gebaseerd op de verhouding van de lasten van de verschillende taakvelden.

7.3 Bijlage met toelichting op langlopende verplichtingen

De veiligheidsregio is voor een aantal jaren verbonden aan, niet uit de balans blijkende, financiële verplichtingen. Hieronder volgt een toelichting op langlopende verplichting met een inkoopwaarde boven € 150.000.

- Voor levering van gas en elektra zijn met ingang van 1 januari 2023 overeenkomsten gesloten met een duur van twee jaar, met optie tot vier verlengjaren. De prijs is afhankelijk van marktomstandigheden en verbruik. De verplichting bedraagt ca. € 700.000 per jaar.
- Voor het schoonmaakonderhoud is een overeenkomst gesloten met ingang van 1 april 2019 voor de duur van acht jaar inclusief opties tot verlenging tot en met 1 april 2027. De verplichting bedraagt ca. € 550.000 per jaar.
- In 2019 is een overeenkomst gesloten voor de levering van vaccins. De overeenkomst is ingegaan op 1 januari 2020 voor een duur van drie jaar tot en met 31 december 2023. Met ingang van 1 januari 2024 is een nieuwe overeenkomst gesloten met een duur van vier jaar, tot en met 31 december 2026. De jaarlijkse verplichting bedraagt ca. € 300.000.
- In 2024 is de bedrijfswagenparkverzekering opnieuw aanbesteed en is een nieuwe overeenkomst afgesloten. De verzekering is ingegaan op 1 januari 2025 en loopt tot en met 31 december 2026, met automatische verlenging voor telkens 24 maanden. De verplichting bedraagt ca. € 263.000 per jaar.
- Voor onderhoud van voertuigen en installaties is een overeenkomst gesloten met ingang van 1 april 2023 tot en met 31 december 2027, met een optie tot vier keer verlenging van twaalf maanden. De verplichting bedraagt ca. € 300.000 per jaar.
- In 2021 is een overeenkomst gesloten voor keuring en onderhoud van brandweermaterieel. De overeenkomst gaat in op 1 januari 2022 tot en met 31 december 2027, inclusief de verlengopties. De verplichting bedraagt ca. € 300.000 per jaar.
- Met ingang van 1 januari 2024 is een overeenkomst gesloten voor de brandweer specifieke eendaagse trainingen met een duur van drie jaar, tot en met 31 december 2027. De jaarlijkse verplichting bedraagt ca. € 300.000.
- Per 1 april 2022 is een overeenkomst gesloten voor inhuur van flexibele arbeid. De overeenkomst heeft een looptijd van drie jaar, met een optie tot vier keer verlenging van twaalf maanden. De ingeschatte kosten per jaar bedragen ca. € 600.000.
- Voor de digitale dossiervorming JGZ is met ingang van 1 oktober 2017 een overeenkomst gesloten. De overeenkomst heeft een looptijd van vier jaar, met een optie tot vijf keer een verlenging van twaalf maanden. De laatste verlenging verloopt op 1 oktober 2026 De jaarlijkse verplichting bedraagt ca. € 300.000.
- Met ingang van 1 oktober 2021 is een huurovereenkomst gesloten voor de levering van Multifunctionals. De overeenkomst heeft een looptijd van vijf jaar met een optie tot twee keer verlenging van twaalf maanden. De verplichting bedraagt ca.€ 150.000 per jaar.
- Voor het leveren van hardware zijn 2 percelen separaat afgesloten met dezelfde aanbieder voor de duur van drie jaar met een optie tot 2 verlengjaren. De verplichting bedraagt ca. €500.000 per jaar.

7.4 Lijst van afkortingen

AI	Artificial intelligence
ASG	Aanvullende Seksuele Gezondheidszorg
AZC	Asielzoekerscentrum
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten
BCM	Business continuity management
BDuR	Brede Doeluitkering Rampenbestrijding
BI	Business Intelligence
Cao	Collectieve arbeidsovereenkomst
CAR-UWO	Collectieve Arbeidsvoorwaardenregeling en Uitwerkingsovereenkomst
CMA	Centraal Meld- en Actiepunt
CRM	Customer relationship management
DBA	Deregulering beoordeling arbeidsrelaties
DVO	Dienstverleningsovereenkomst
ERMWIC	Euregionale Rijn-Maas-Waal Incidentbestrijding en Crisisbeheersing
FDL	Forensische Dienst Limburg
FLO	Functioneel Leeftijdsontslag
GGD	Gemeentelijke Gezondheidsdienst
GHOR	Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio
IKB	Individueel Keuze Budget
IZA	Integraal Zorgakkoord
IZB	Infectieziektebestrijding
KCR2	Knooppunt Coördinatie Regio's-Rijk
LCMS-GZ	Landelijk Crisis Management Systeem-Geneeskundige Zorg
LFI	Landelijke Functie Opschaling Infectieziektebestrijding
MAZL	Meer Aandacht voor Ziekgemelde Leerlingen
MBO	Middelbaar beroepsonderwijs
MJOP	Meerjaren Onderhoudsplan
NAR	Nederlands adviesbureau voor risicomanagement
NAZL	Netwerk acute zorg limburg
NIPV	Nederlands Instituut Publieke Veiligheid
NNZ	Nu Niet Zwanger
PrEP	Pre-expositie profylaxisis
PTSS	Posttraumatische stressstoornis
RRP	Rotterdam-Rijn Pijpleiding
RSV	Respiratoir Syncytieel Virus
RVP	Rijksvaccinatieprogramma
SIEM	Security Information and Event Management
SOC	Security operations centre
TBC	Tuberculosebestrijding
TBI	Tuberculose-infectie
TCO	Team Collegiale Ondersteuning
UKB	Uniform kwaliteitsniveau bevolkingszorg
UWV	Uitvoeringsinstituut Werknemersverzekeringen
VIK	Veiligheidsinformatieknooppunt
VIP	Versterking Infectieziektebestrijding en Pandemische Paraatheid
VNG	Vereniging van Nederlandse Gemeenten
VO	Voortgezet onderwijs
VPB	Vennootschapsbelasting
VWS	Volksgezondheid, Welzijn en Sport
VRLN	Veiligheidsregio Limburg-Noord

WABO	Wet algemene bepalingen omgevingsrecht
Wet Fido	Wet financiering decentrale overheden
WNT	Wet normering topinkomens
Wpg	Wet publieke gezondheid
Wwke	Wet weerbaarheid kritieke entiteiten
ZeeBraLim	Zeeland Brabant Limburg

7.5 Voortgang Versterkingsplan Toekomstbestendige GGD

De realisatie van het versterkingsplan wordt zorgvuldig gemonitord om de voortgang van de implementatie en het maatschappelijk rendement nauwkeurig te volgen. Om de implementatie van de versterking te volgen zijn KPI's opgesteld. Dit betreft zowel strategische als operationele KPI's. Onderstaand wordt de status van de betreffende KPI's behandeld.

Het versterkingsplan loopt volgens planning en is op koers. De meeste strategische en operationele KPI's liggen op schema. De formatie is ondanks de krapte in de arbeidsmarkt toegenomen. Het verzuim laat een dalende trend zien. De operationele KPI's uit de acute fase liggen op schema. Uitzonderingen hierop worden toegelicht.

Strategische KPI's

Personeel:

Instroom formatie versterking per functiegroep

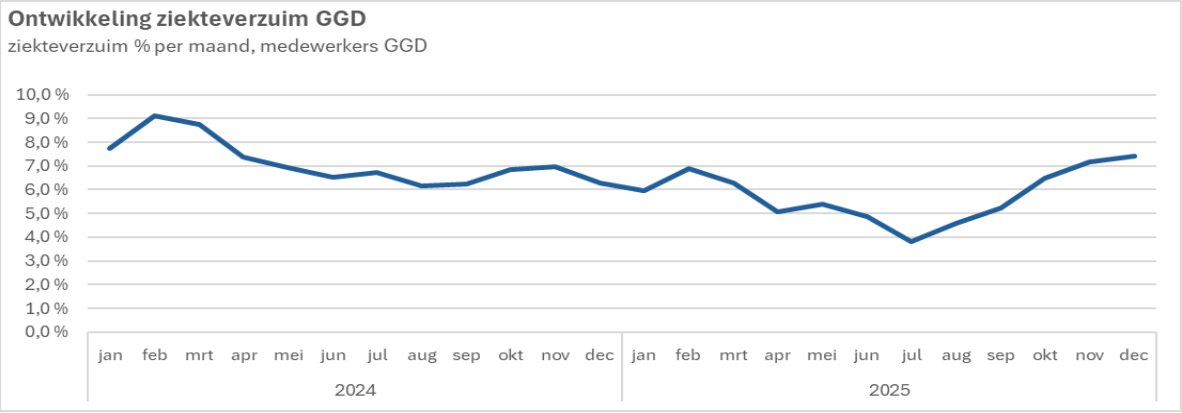
Per eind 2025 is de volledige instroom van de acute fase gerealiseerd. De lagere realisatie bij de categorie 'assistent/overige' betreft formatie op het Capaciteitsbureau die op dit moment wordt ingevuld met tijdelijk extern ingehuurde expertise. Bij de artsen jeugdgezondheidszorg is de instroom later dan gepland op gang gekomen. Echter door een aangepaste werving strategie, is het per einde jaar alsnog gelukt de formatie te realiseren. De aanname van verpleegkundigen binnen alle vakgebieden is conform plan verlopen.

Uitbreiding formatie per functiegroep acute fase (2025) per eind 2025

	Geraamd (FTE)	Gerealiseerd (FTE)
Arts	4,0	4,0
Verpleegkundigen	3,9	4,2
Assistent/overige	6,7	6,1
Totaal	**14,6**	**14,3**

Ontwikkeling ziekteverzuim

Overall is het gemiddelde verzuim in 2025 (gemiddeld 5,8%) ten opzichte van 2024 (gemiddeld 7,1%) afgenomen. In de tweede helft van 2025 is het verzuim binnen de GGD toegenomen, dit betreft zowel werk gerelateerd als niet werk gerelateerd verzuim. De toename is in het verzuim is vooral zichtbaar binnen het (extra) lange verzuim.



Ontwikkeling opleidingsstatus
Eén van de doelen van de versterking is dat het personeel voldoet aan de verplichte vereisten wat betreft opleidingen en certificaten, dit komt de kwaliteit van de taken ten goede. Het percentage tijdige behaalde vereiste certificaten is in 2025 opgelopen van 75% in mei 2025 naar 83% per januari 2026. Er is meer ruimte om aan deze verplichtingen opleidingen te voldoen. Echter door toevoeging van nieuwe verplichte opleidingen (bijvoorbeeld opleidingen voor RS-immunisatie) blijft de opleidingsstatus een bewegend onderdeel en continue aandachtspunt.

Financieel
Geraamde budget acute fase
De uitgaven blijven €198.000 binnen het geraamde budget in 2025. Onderbesteding is voornamelijk het gevolg van formatieve instroom gedurende het jaar, waar in het plan uitgegaan is van instroom per start 2025. Vacatures zijn meerdere malen uitgezet moeten worden voordat de juiste medewerkers waren gevonden. Daarnaast hebben nieuwe medewerkers opzegtermijnen waardoor instroom pas later plaats heeft kunnen vinden. Om toch uitvoering te geven aan de wettelijke taken zijn tijdelijke interventies uitgevoerd. Deze interventies hadden voornamelijk betrekking op de inhuur van tijdelijk personeel voor uitvoering van wettelijke taken (o.a. uitvoer vaccinaties, gezondheidsbevordering en procesverbeteringen rondom de uitvoering van wettelijke taken). De geraamde kosten voor opleidingen, materiaal en overhead zijn volledig ingezet.

Uitgaven versterking acute fase 2025

	Geraamd	Gerealiseerd	Verschil
FTE kosten	€ 1.353.000	€ 799.000	€ -554.000
Tijdelijke interventies	€ -	€ 356.000	€ 356.000
Overhead/ bedrijfsvoering	€ 176.000	€ 176.000	€ -
Opleidingskosten	€ 47.000	€ 47.000	€ -
Materiele kosten	€ 18.000	€ 18.000	€ -
Totaal	**€ 1.594.000**	**€ 1.396.000**	**€ -198.000**

Operationele KPI's

In 2025 is gestart met de versterking van de GGD. De versterking is gedifferentieerd naar drie prioriteringsfasen: Acuut (starten met versterken in 2025), Urgent (starten met versterken in 2026) en Belangrijk (starten met versterken in 2027). Organisatorische implementatiekracht en omstandigheden in het wervingsproces zijn hierbij in acht genomen.

In onderstaande tabel staat een overzicht weergegeven van de taken gekoppeld aan een fasering waarin gestart wordt met het aannemen van personeel op uitvoering van deze taak. In het overzicht zijn ook taak overschrijdende werkzaamheden en de ondersteunende taken van bedrijfsbureau opgenomen. Per taak is aangegeven in middels kleuren aangegeven hoeverre de versterking op die specifieke taak is gerealiseerd. De taken staan per pijler verder toegelicht.

		Acuut			Urgent	Belangrijk
		2025			2026	2027
Pijler	Taak	Q1	Q2	Q3+Q4		
Jeugdgezondheidszorg						
5	Rijksvaccinatieprogramma RVP	X	X	X	X	
5	-9 tm 4 jaar ouders/ verzorgers contactmomenten	X	X	X	X	X
5	4-12 jaar en ouders/verzorgers contactmomenten			X	X	X
	4-12 jaar en ouders/verzorgers Speciaal Onderwijs			X		
5	12-18 jaar en ouders/verzorgers contactmomenten			X	X	X
	12-18 jaar en ouders/verzorgers Speciaal Onderwijs		X	X		
5	Collectieve preventieve activiteiten conform LPK		X	X	X	X
5	Samenwerking conform LPK		X	X	X	X
5	Preventieve logopedie				X	X
5	Meer Aandacht van de Ziekgemelde Leerling MAZL		X	X		
5	Taakoverschrijdende werkzaamheden JGZ					X
Gezondheidsbescherming						
	Infectieziektebestrijding (IZB)		X	X	X	X
2	1. Bestrijden van infectieziekten en voorkomen van verdere verspreiding	X	X	X	X	X
2	3. (Beleids)Advies				X	X
2	4. Preventie				X	X
2	5. Netwerk regie		X	X	X	X
2	6. Voorbereidingen regionale uitvoering grootschalige IZB		X	X		
2	7. Kennis & onderzoek		X	X		
2	Medische milieukunde				X	X
2	Tuberculosebestrijding (TBC)		X	X	X	X
2	Seksuele Gezondheid				X	X
	Taakoverschrijdende werkzaamheden AGZ	X	X	X	X	X
Gezondheidsbevordering & leefstijl						
5	Collectieve maatregelen gezondheidsbevordering					X
Monitoring signalering en advisering						
1	Monitoring			X	X	X
1	Signalering			X	X	X
1	Advisering			X	X	X
Bedrijfsbureau GGD						
	Ondersteuning uitvoering taken		X	X		

	= geen versterking gepland
X	= versterking gepland
X	= geplande versterking gerealiseerd/op schema
X	= geplande versterking vraagt bijsturing
X	= geplande versterking wijkt af

Pijler 1 (Monitoring, signalering en advisering)

Met ingang van september 2025 is de formatie ingestroomd voor versterking van deze pijler. Het inwerktraject is succesvol verlopen waardoor we vanaf 2026 de taken inzake monitoring, signalering en advisering optimaliseren. Dat betekent o.a. dat naast wijkprofielen, ook schoolprofielen worden gerealiseerd waardoor we een uitgebreider beeld hebben van onze inwoners. De gezondheidsmonitors worden gecontinueerd alsmede een geoptimaliseerde duiding/analyse van de opgehaalde data, wat maakt dat het advies aan gemeentes voor het toepassen van mogelijke interventies aan inwoners specifieker is, wat positief is voor de gezondheid en veiligheid van onze inwoners.

Pijler 2 Uitvoerende taken gezondheidsbescherming

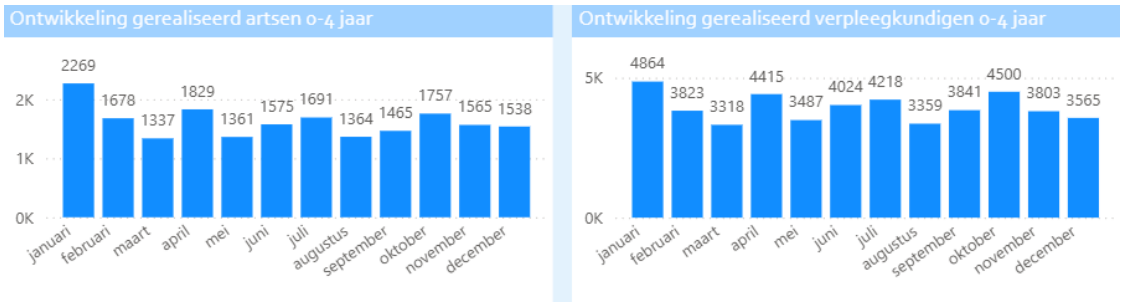
De versterking van Infectieziektebestrijding (IZB) begint haar eerste vruchten af te werpen. Kleinere uitbraken waaronder een Hepatitis A casus zijn adequaat aangepakt. Er is formatie om middels een factsheet vaccinatiegraden tot op postcodeniveau 4 te geven, te duiden en aan de gemeenten te sturen. De banden in het netwerk worden versterkt. Zo is er weer regelmatig contact met de artsen microbiologen maar ook in het agrarisch netwerk en het netwerk rondom kwetsbaren. De samenwerking op niveau Zeeland, Brabant en Limburg (ZeeBraLim) is eveneens geïntensiveerd. Dit heeft geleid tot meer eenduidige werkafspraken wat de onderlinge uitwisselbaarheid in geval van

uitbraken ten goede komt. Daarnaast is team IZB inmiddels aangesloten bij de academische werkplaats publieke zorg infectieziekten.

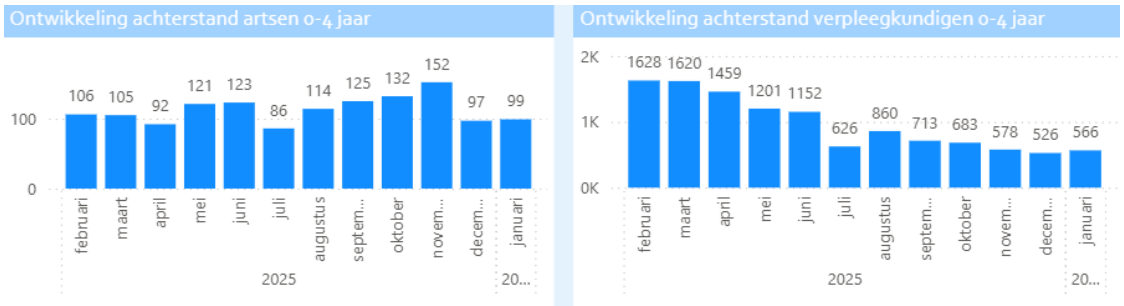
Pijler 5 Verbonden taken

Contactmomenten en achterstanden 0-4 jaar

Bij de artsen is het aantal gerealiseerde consulten en achterstanden redelijk stabiel. De instroom van artsen heeft later in 2025 plaatsgevonden. Waardoor de eerste resultaten in de loop van 2026 worden verwacht. Het resultaat van de versterking op verpleegkundigen is zichtbaar met een lichte toename van het aantal consulten. De achterstanden bij de verpleegkundige zijn afgenomen. Een deel hiervan is het gevolg van de structurele versterking, een ander deel het gevolg van de tijdelijke interventies op specifieke contactmomenten. De uitdaging voor 2026 is de nieuwe formatie verder in te werken op meerdere contactmomenten en de invulling van de verdere versterking in 2026.



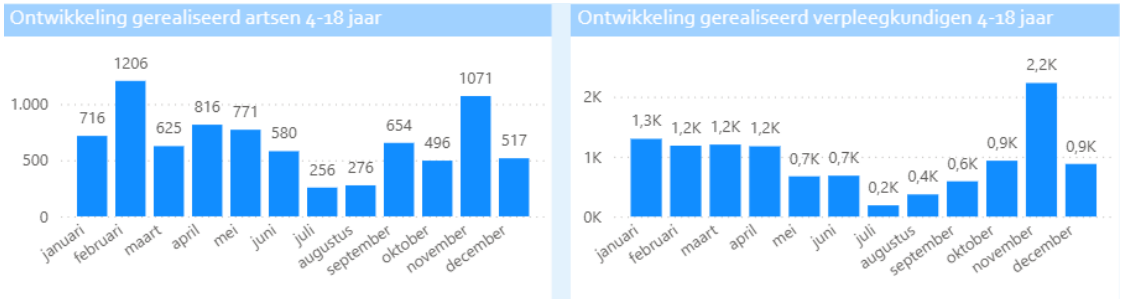
Aantal gerealiseerde consulten 0-4-jarige per maand verdeeld naar artsen en verpleegkundigen



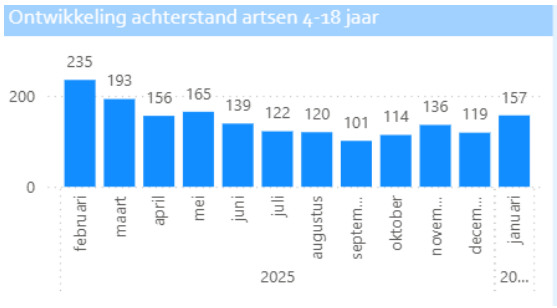
Aantal achterstallige consulten 0-4-jarige per maand (peildatum) verdeeld naar artsen en verpleegkundigen

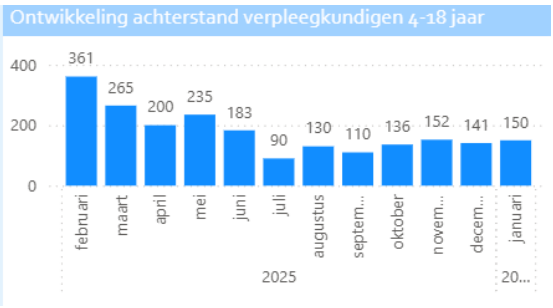
Contactmomenten en achterstanden 4-18 jaar

Vanuit de versterking zijn in het tweede kwartaal 2025 de eerste nieuwe medewerkers 4-18 gestart en ingewerkt. In de ontwikkeling van het aantal consulten en achterstanden is de versterking daarom beperkt zichtbaar. Deze doelgroep kent een sterk seizoen patroon in verband met schoolvakanties, hierdoor nemen tegen het einde van het schooljaar achterstanden af. Gezondheidschecks vinden plaats rond februari en november, die vertalen zich in pieken in de realisatie.



Aantal gerealiseerde consulten 4-18-jarige per maand verdeeld naar artsen en verpleegkundigen

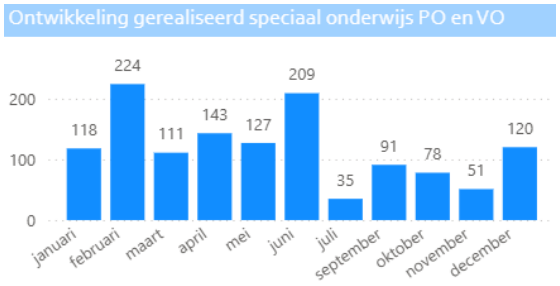




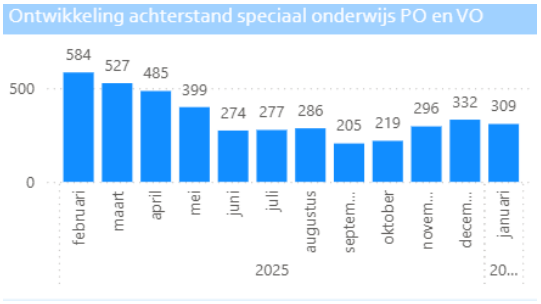
Aantal achterstallige consulten 4-18-jarige per maand (peildatum) verdeeld naar artsen en verpleegkundigen

Contactmomenten en achterstanden Speciaal Onderwijs

Versterking op de taken voor het speciaal onderwijs heeft plaatsgevonden vanaf de tweede helft 2025. Ook deze activiteiten kennen een seizoenpatroon. De schaarste wordt verdeeld over het schooljaar. De contactmomenten worden uitgevoerd door artsen en verpleegkundige 4-18. In de eerste helft van het schooljaar (v.a. september) focussen deze zich op het uitvoeren van gezondheidschecks bij het reguliere onderwijs. In de tweede helft van het schooljaar (v.a. januari) is er meer ruimte voor speciaal onderwijs. De versterking op het speciaal onderwijs zorgt dat in de eerste helft 2026 meer leerlingen speciaal onderwijs worden gezien en achterstanden verder af gaan nemen.



Aantal gerealiseerde consulten speciaal onderwijs



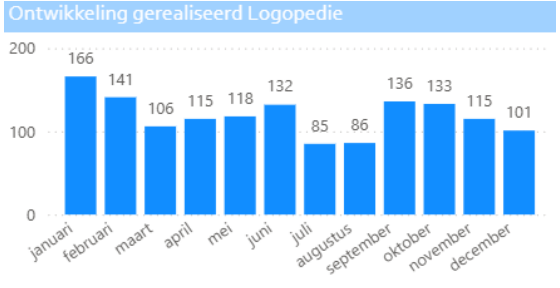
Aantal achterstallige consulten speciaal onderwijs per maand (peildatum)

Collectieve preventieve activiteiten conform LPK

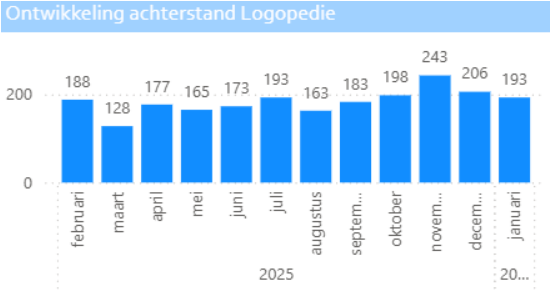
Het Landelijk Professioneel Kader (LPK) beschrijft hoe de JGZ het basispakket JGZ aanbiedt, waarbij de nadruk ligt op aansluiten bij waar behoefte aan is en doen wat nodig is. Door de focus op het wegwerken van bestaande achterstanden is er nog beperkt aandacht geweest voor de implementatie van preventieve activiteiten van het LPK.

Contactmomenten en achterstanden Preventieve logopedie

De versterking op preventieve logopedie is opgenomen in de urgente fase (2026). Het aantal consulten en achterstanden is daarom relatief stabiel en gaat naar verwachting pas in de loop van 2026 veranderen.

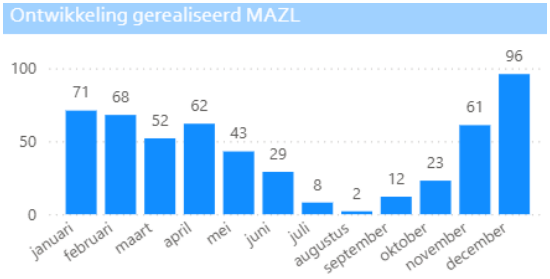


Aantal gerealiseerde consulten Logopedie

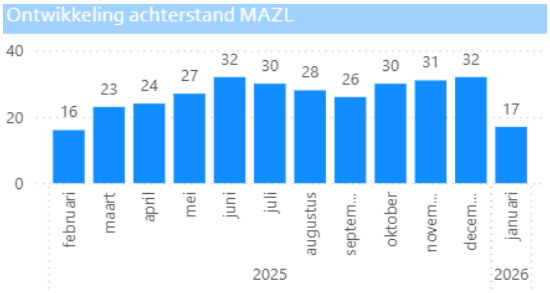


Aantal achterstallige consulten Logopedie per maand (peildatum)

Contactmomenten en achterstanden 'Meer Aandacht van de Ziekgemelde Leerling' (MAZL)
Deze taak kent een seizoenspartoon in lijn met het schooljaar. Per oktober 2025 heeft versterking plaatsgevonden door extra formatie bij de gedragswetenschapper. Per einde van het jaar is deze inzet zichtbaar in de ontwikkeling van de gerealiseerde contactmomenten en achterstanden. Er is meer aandacht voor gezondheidsklachten van leerlingen en redenen van ziekteverzuim.



Aantal gerealiseerde consulten MAZL



Aantal achterstallige consulten MAZL per maand (peildatum)

<u>Bedrijfsbureau</u>
De formatie van het Bedrijfsbureau is conform het versterkingsplan ingericht ter ondersteuning van de uitvoerende professionals binnen de GGD. Functioneel beheer begeleidt medewerkers bij het effectief en efficiënt gebruik van applicaties en draagt zorg voor het beheer en onderhoud van deze applicaties. De projectondersteuner borgt een gestructureerde projectmatige en programmatische aanpak van veranderingen, en ondersteunt bij de implementatie van nieuwe werkwijzen en wettelijke taken of regelgeving. Voor Capaciteitsbeheer is tijdelijk externe expertise ingezet om de afstemming tussen middelen (personeel, locaties en werkvoorraad) en de operationele vraag te optimaliseren. Deze tijdelijke inzet stroomt volgens planning in Q2 2026 uit en wordt vervangen door een vaste medewerker, zodat de continuïteit structureel wordt geborgd.