



VEILIGHEIDSREGIO
BRABANT-NOORD

Veiligheidsregio Brabant-Noord

Postbus 218

5201 AE 's-Hertogenbosch

T 088 02 08 208



Jaarstukken 2018

Veiligheidsregio Brabant-Noord omvat Brandweer Brabant-Noord, de Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio, het Meldkamer Oost-Brabant en Bevolkingszorg. In de veiligheidsregio werken 17 gemeenten, de GGD en de Nationale Politie met hen samen op het gebied van brandweertzorg, rampenbestrijding, crisisbeheersing, geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen, meldkamer en bevolkingszorg. Voorts werken ook het Waterschap Aa en Maas, het Waterschap De Dommel en het Regionaal Militair Commando-Zuid in de veiligheidsregio samen.

COLOFON

Titel : Jaarstukken 2018
Subtitel : Veiligheidsregio Brabant-Noord
Versie : Ter vaststelling voorgelegd aan Algemeen Bestuur, 3 juli 2019

©2019, Veiligheidsregio Brabant-Noord. Auteursrecht voorbehouden. Bronvermelding verplicht.

INHOUDSOPGAVE

Voorwoord	7
Jaarverslag	9
1. Terugblik op ontwikkelingen 2018.....	9
1.1 Algemene Ontwikkelingen veiligheidsregio	9
1.2 Brandweer Brabant-Noord.....	9
1.3 GHOR Brabant-Noord	10
1.4 Meldkamer Oost-Brabant.....	10
1.5 Bevolkingszorg Brabant-Noord.....	11
1.6 Versteving (brandweer)organisatie.....	11
2. Algemene uitgangspunten	13
2.1 Technische uitgangspunten Jaarrekening 2018	13
2.2 Gemeentelijke bijdrage 2018	13
2.3 Compensabele BTW.....	13
3. Programma's	15
3.1 BBN - Risicobeheersing.....	15
3.2 BBN - Incidentbestrijding	18
3.3 BBN - Crisisbeheersing en Rampenbestrijding.....	21
3.4 BBN - Bedrijfsvoering	24
3.5 Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio	29
3.6 Meldkamer Oost-Brabant.....	33
3.7 Bevolkingszorg	36
4. Paragrafen	39
4.1 Weerstandsvermogen.....	39
4.2 Onderhoud kapitaalgoederen.....	42
4.3 Financiering.....	43
4.4 Bedrijfsvoering.....	46
4.5 Verbonden partijen.....	48
5. Jaarrekening.....	49
5.1 Balans	49
5.2 Overzicht van baten en lasten	53
5.3 Toelichtingen op de Balans en het Overzicht van baten en lasten	55
5.4 Baten en lasten per taakveld	81
5.6 Controleverklaring	85
Bijlage 1: BBN – Kengetallen Inkoop.....	89
Bijlage 2: BBN – Voortgang en afwikkeling investeringskredieten 2018	91
Bijlage 3: GHOR - Kengetallen	95
Bijlage 4: Lijst met afkortingen	97

Voorwoord

Graag bied ik u de Jaarverantwoording Veiligheidsregio Brabant-Noord 2018 aan.

Een jaar waarin we de blik vooruit hebben geworpen en de basis is gelegd voor de koers van onze Veiligheidsregio voor de beleidsplanperiode 2020 – 2023. Samen werken aan veiligheid. Anticiperen op nieuwe vraagstukken die zich voordoen. In een goed samenspel met inwoners en bedrijven, de professionele partners binnen en buiten de regio en steeds meer informatiegestuurd.

Ook een jaar waarin stappen zijn gezet om de basis op orde te krijgen en knelpunten op te lossen in de organisatie van de brandweer en de bedrijfsvoering van de veiligheidsregio. Dit hebben we vanaf 2019 ook financieel structureel geregeld.

De zware stormen in januari en de langdurige droogte in de zomer van 2018 hadden veel impact. Ze leidden ook tot uitzonderlijk veel en langdurige optredens van de brandweer voor het verlenen van hulp aan burgers en bedrijven in nood en het bestrijden van natuurbranden.

Het noodlottige ongeval met de Stint op de spoorovergang bij Oss West vormde aanleiding voor veel lokale en nationale verbondenheid met de zwaar getroffen ouders en familieleden van de omgekomen en zwaar gewonde kinderen en de bestuurster van het voertuig. Het belang van goed functionerende Bevolkingszorg en bestuurlijk leiderschap werden hierbij onderstreept.

Een andere mijlpaal is dat de jarenlange discussie over de bluswatervoorziening is afgerond. De conclusie is dat brandkranen ook in de toekomst noodzakelijk blijven als primaire bluswatervoorziening. Dit uiteraard naast de inzet van watertankwagens. Bij de vernieuwing van het waterleidingnet zal met Brabant Water een vervangingsplan brandkranen worden gemaakt.

Ook rondom de Meldkamer Oost-Brabant speelde er veel. We hebben afspraken gemaakt over de samenwerking, het beleid en beheer van de meldkamer. In een traject waarbij het beheer van de meldkamers naar de Nationale politie gaat. Eind 2018 is de verbouwde meldkamer aan de Gruttostraat in 's-Hertogenbosch opgeleverd. De feitelijke ingebruikname is om technische redenen (vertraging IVC2000) tot het tweede kwartaal 2019 uitgesteld.

Financieel heeft de Veiligheidsregio Brabant-Noord een positief incidenteel resultaat over 2018 behaald. Het aandeel van de gemeenten hierin is € 1.025.000. Omdat de Veiligheidsregio in 2019 en volgende jaren verschillende uitdagingen heeft waar (incidenteel) geld voor nodig is, is voorgesteld om deze middelen te reserveren. Hierbij valt te denken aan de ontwikkeling naar een informatie-gestuurde netwerkorganisatie, het verder ontwikkelen van de brandweer als sterke kolom en de plannen rondom huisvesting. Het reserveren van deze middelen stelt de veiligheidsregio in staat om de incidentele uitgaven in de periode 2019 – 2021 ook te kunnen bekostigen. Daarnaast restitueert de veiligheidsregio – conform de geldende afspraken – € 1.348.000 aan de andere in de Meldkamer Oost-Brabant en de GHOR deelnemende partijen.

's-Hertogenbosch, 3 juli 2019

*drs. J.M.L.N. Mikkers,
Voorzitter Veiligheidsregio Brabant-Noord*

Jaarverslag

1. Terugblik op ontwikkelingen 2018

Vanuit het perspectief van Veiligheidsregio Brabant-Noord (VR BN) en de hiervan deel uitmakende Brandweer Brabant-Noord (BBN), de Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio Brabant-Noord (GHOR), de Meldkamer Oost-Brabant (MKOB) en de strategische veiligheidspartners wordt in dit hoofdstuk teruggekeken op de ontwikkelingen in 2018.

1.1 Algemene Ontwikkelingen veiligheidsregio

Bestuursconferentie 12 en 13 april 2018

Begin 2018 heeft het voltallige bestuur zich twee dagen gebogen over de toekomst van de veiligheidsregio. Het resultaat hiervan waren een tiental bouwstenen die het bestuur heeft meegegeven aan de organisatie om verder te bouwen. De resultaten hiervan zijn terug te vinden in het beleidskader 2020 en in de beleidsagenda 2020-2023.

Beleidsagenda 2020-2023

De beleidsagenda is opgebouwd rondom de slogan 'samen veiliger'. Veiligheidsregio Brabant-Noord wil vanaf 2020 haar blik meer naar buiten richten. De veiligheidsregio is niet exclusief verantwoordelijk voor de fysieke veiligheid van de samenleving. Daarvoor is de samenleving en de aard van de risico's te complex geworden. Met behulp van een goede informatievoorziening én samen met partners pakt Veiligheidsregio Brabant-Noord komende jaren veiligheidsvraagstukken aan. Daarnaast blijft de Veiligheidsregio paraat daar waar het bestrijding van branden, rampen en crises betreft. De beleidsagenda krijgt vorm vanuit een drietal opgaven, welke zijn vertaald naar 6 ambities met bijhorende doelen.

Strategische Agenda Veiligheidsberaad

Het Veiligheidsberaad heeft eind 2018 de gezamenlijke prioriteiten van de veiligheidsregio's vastgesteld. Deze zijn weergegeven in deze Strategische agenda Veiligheidsberaad en vormen de leidraad voor het overleg tussen het Veiligheidsberaad en de minister. De thema's in de strategische agenda zijn aangedragen door veiligheidsregio's. De Strategische agenda Veiligheidsberaad is dynamisch en bestaat uit vier thema's:

- Taak- en rolopvatting veiligheidsregio's in relatie tot evaluatie Wet veiligheidsregio's
- Kansen en bedreigingen van de informatie- en datagestuurde maatschappij
- Gezamenlijke aanpak bij ongekende crises
- Vrijwilligheid

Evaluatie Wet veiligheidsregio's

Op 1 oktober 2018 heeft de minister van JenV de voorzitter van het Veiligheidsberaad een brief gezonden betreffende voorbereiding evaluatie Wet veiligheidsregio's. Een onafhankelijke commissie gaat de evaluatie uitvoeren. Deze commissie heeft tot taak de doeltreffendheid en de effecten van de Wet veiligheidsregio's in de praktijk te onderzoeken, mede in het licht van actuele en toekomstige dreigingen, maatschappelijke ontwikkelingen en ontwikkelingen in de crisisbeheersing in het algemeen.

De minister heeft het Veiligheidsberaad in de gelegenheid om te reflecteren op de overkoepelende evaluatieopdracht en hem suggesties voor evaluatiethema's aan te reiken. Ook het bestuur van het IFV, de Kring van Commissarissen van de Koning, de VNG, de unie van Waterschappen, het College van procureurs-generaal, de korpsleiding van de politie, de commissie vitale infrastructuur en de ministeries die zijn vertegenwoordigd in directeurenoverleg crisisbeheersing hebben hun suggesties mogen aanleveren.

1.2 Brandweer Brabant-Noord

Omgevingswet

De uitwerking van de omgevingswet bevat het Besluit Kwaliteit Leefomgeving. Daarin is een verschuiving van invloed van de gemeente naar de bouwer. Dat heeft ook consequenties voor de brandweer. Brandveilige bouwwerken blijven ook na 2018 voor de Brandweer een speerpunt. Concreet betekent het dat in de toekomst de sector Risicobeheersing in de toekomst steeds minder reactief toetst op bouwplannen en meer focus zal leggen op het overdracht van kennis aan private bouwers.

Voor de gemeenten zal de brandweer meer ondersteunend worden in het toezicht tijdens en na de bouwfase.

Dit is een nieuwe rol, waar de sector Risicobeheersing op voorbereid is en het kennisniveau in staat om haar dienstverlening aan te passen op de wens van gemeenten.

Het verzamelen van data in het kader van risicogericht toezicht is de basis voor het opstellen van een brandrisicoprofiel. Dit past in de ambities van het op te zetten Veiligheidsinformatieknoppunt (VIK).

Vrijwilligers

In het beleidsplan 2016-2019 is verwoord dat de lokale zelfstandige brandweerpost van groot belang is om vrijwilligers te binden en te boeien. Het programma "Vakbekwaamheid op maat" is daar een uitwerking van, waarbij op basis van de

behoefte van een post binnen bepaalde kaders wordt geoefend. Daarnaast is door het stroomlijnen van de intake van nieuwe vrijwilligers hen een warm welkom te heten.

Samenwerking

In 2018 hebben we belangrijke stappen gezet in deze intensievere samenwerking met de VR BZO. Zo is één gezamenlijk oefen- en trainingsprogramma uitgevoerd voor beide regio's zodat functionarissen binnen de crisisorganisaties van beide regio's samen getraind en geoefend hebben en elkaar en elkaars werkprocessen beter hebben leren kennen. En is een gezamenlijk aanbestedingstraject doorlopen voor de aanschaf van één toekomstig bestendige mobiele commando unit (levering begin 2020). Ook binnen Incidentbestrijding en bedrijfsvoering wordt de samenwerking daar waar mogelijk gezocht.

1.3 GHOR Brabant-Noord

De GHOR heeft in 2018 wederom stappen vooruit gemaakt met betrekking tot de doorontwikkeling naar een nog beter georganiseerde netwerkorganisatie.

Brabantbreed project Evenementenadvies

Begin 2018 is er een Brabantbreed project gestart op het gebied van Evenementadvies Dance. Dance-evenementen in Brabant zijn in economisch en toeristisch opzicht relevant voor de Provincie. Een van de doelstellingen van het project is om de advisering Brabantbreed binnen de GHOR en GGD uniform te maken en op elkaar af te stemmen, zodat er eenheid komt in advisering naar (verenigde) evenementen-organisatoren, maar ook intern. Dit project richt zich in eerste instantie op dance-events, maar uiteindelijk wordt gestreefd naar spin-off voor alle relevante evenementen in de Provincie.

Afstemming GHOR-bureaus

De Brabantse GHOR-bureaus hebben hun visie en aanpak bij specifieke onderwerpen afgestemd. De onderwerpen, die ze Brabantbreed oppakken zijn o.a.: het implementeren van LCMS-GZ binnen de acute zorg, de gezamenlijke aanpak van Terrorismegevolgbestrijding en aanpak drukte in de acute keten, recent in relatie tot de griep. De GHOR heeft knelpunten in de acute keten in beeld gebracht en werkt momenteel samen met partners uit de witte kolom aan een plan van aanpak voor de toekomst.

Samenwerking niet-acute partners

(De advisering van acute partners en niet-acute partners is gericht op het voorkomen van risico's en op kennis over 'nieuwe' crises)

Alle instellingen met een hoofdkantoor buiten onze regio zijn in beeld gebracht.

Met GHOR NL is afgesproken, dat wij zelf deze instellingen kunnen benaderen en contacten kunnen onderhouden. Wel informeren wij de betreffende GHOR-regio waar het hoofdkantoor zit.

Andere GHOR-regio's hebben deze behoefte niet. Wij zijn de enige, die dit voorlopig op deze wijze gaat doen.

Thuiszorg en kleine woonvormen zijn in kaart gebracht. In 2019 wordt onderzocht in hoeverre wij deze instellingen gaan bedienen. Onder andere wordt hierbij gekeken naar de mogelijkheden om komend jaar het convenant dat dit jaar door de VRBN met de zorginstelling 'Dichterbij' is opgesteld ook op te stellen voor andere relevante zorginstellingen.

1.4 Meldkamer Oost-Brabant

Going concern

De meldkamerdisciplines hebben in 2018 een groot deel van hun aandacht gericht op het versterken van de samenwerking binnen de disciplines en het harmoniseren van de monodisciplinaire werkprocessen. Zoals in de bestuursrapportage al werd gemeld heeft hierdoor multidisciplinaire innovatie en ontwikkeling in 2018 minder prioriteit gekregen. Met het oog op de landelijke ontwikkelingen in het meldkamerdomein werd het niet opportuun geacht om innovatie en ontwikkeling met kracht in gang te houden. Bestuurlijk was 2018 voor de MKOB een interessant jaar: er werd gestart met het implementeren van de afspraken uit de Samenwerkingsovereenkomst. Conform deze overeenkomst werd in de governance van de MKOB een Bestuurlijke Adviescommissie (BAC) en een Financiële Adviesgroep (FAG) gevormd. De leden van deze gremia bogen zich gedurende het jaar onder meer enkele malen over de (voortgangs)rapportages aangaande de MKOB. In oktober 2018 werd besloten de Samenwerkingsovereenkomst uit te breiden met de GGD Brabant-Zuidoost.

Ontwikkeling

De MKOB wordt in het tweede kwartaal van 2019 gevestigd in het pand van het voormalige GMC aan de Gruttostraat in 's-Hertogenbosch. Verbouwing van het pand was daartoe noodzakelijk. Deze verbouwing is met de beheersmatige overdracht van het pand aan de afdeling facility-services van de politie op 1 oktober 2018 formeel afgerond. Daarmee was het bouwtraject afgesloten en is het gebouw gereed voor gebruik. Aanvankelijk leek het er dan ook op dat de verhuizing van de MKOB naar het pand aan de Gruttostraat op 20 november 2018 kon plaatsvinden. De vertraging van IVC2000 zorgde er uiteindelijk voor dat dit niet gelukt is. Er is nog geen nieuwe implementatiedatum vastgesteld voor de migratie naar IVC2000. Vandaar dat – op basis van een eind 2018 uitgevoerde technische en financiële analyse – besloten is om het huidige C2000 in 's-Hertogenbosch te ontsluiten, terwijl de apparatuur voorlopig in Eindhoven blijft staan. Daarmee is de verhuizing van de meldkamer onafhankelijk gemaakt van implementatie van IVC2000. Naar verwachting wordt de MKOB in april 2019 verhuisd naar 's-Hertogenbosch.

Vanaf 2020

De bij de MKOB betrokken partijen zullen ook voor de komende jaren beleidsplannen en -kaders opstellen vanuit hun verantwoordelijkheid voor de eigen kolom binnen deze nieuwe meldkamer. De Veiligheidsregio Brabant-Noord is al doende met het uitwerken van de uitkomsten van de bestuursconferentie in een Beleidskader 2020-2023. Het is van belang dat de afstemming tussen de verschillende kolommen in de nieuwe situatie vanaf 1 januari 2020 wordt geborgd, zodat relevante ontwikkelingen gezamenlijk kunnen worden ingezet.

Landelijke ontwikkelingen

Voortgang Wijzigingswet Meldkamers

Conform de afspraken die zijn vastgelegd in het Transitieakkoord gaat de verantwoordelijkheid voor de meldkamers op termijn over naar de Minister van Justitie en Veiligheid en gaat het beheer van de meldkamers over naar de politie. De Wijzigingswet Meldkamers voorziet in de noodzakelijke aanpassingen van wet- en regelgeving die deze overgang mogelijk moet maken. De wet is op 6 december 2018 in behandeling gegaan bij de Tweede Kamer, nadat deze eerder in 2018 bij de verschillende betrokken partijen – waaronder de Veiligheidsregio's, AZN en politie – in consultatie was gegaan. De voorziene datum voor inwerkingtreding is ongewijzigd gebleven: 1 januari 2020. Met het in werking treden van de wet zal de politie uit de Gemeenschappelijke Regeling van de Veiligheidsregio Brabant-Noord moeten treden. De voorbereidingen hiervoor zijn in gang gezet.

Vertraging migratie IVC2000

De landelijke oplevering van IVC2000 heeft gedurende 2018 enkele malen vertraging opgelopen, door problemen met de onder dit programma vallende ICT. De minister van Justitie en Veiligheid zag zich zowel op 26 april 2018 als op 17 september 2018 genoodzaakt de Tweede Kamer te informeren dat de oplevering van IVC2000 langer dan gepland op zich liet wachten. Uiteindelijk meldde de minister de Tweede Kamer dat oplevering in het najaar van 2018 niet verantwoord werd geacht. Voor de MKOB betekende dit meerdere malen een verschuiving van de ingebruikname van het pand in 's-Hertogenbosch: de oorspronkelijke datum van 1 april werd verschoven naar 20 november en uiteindelijk doorgeschoven naar 2019.

Op 18 september 2018 werd door de voorzitter van de BAC een brief aan de Programmadirecteur van de Landelijke Meldkamersamenwerking gezonden, waarin verzocht werd om een tegemoetkoming in de onvoorziene meerkosten die in de periode tot 20 november 2018 waren ontstaan door de vertraging van de oplevering IVC2000. Dit verzoek is door het ministerie van Justitie en Veiligheid gehonoreerd: voor de periode tot aan 20 november 2018 is een tegemoetkoming van €1 miljoen ontvangen. Tevens is door het ministerie toegezegd dat de onvoorziene meerkosten uit de periode vanaf 20 november 2018 eveneens in aanmerking komen voor een tegemoetkoming.

Landelijke Meldkamer Samenwerking (LMS)

In april is de Landelijke Meldkamer Samenwerking (LMS) als tijdelijke werkorganisatie gestart binnen de politie. De LMS heeft in afstemming met alle betrokken partijen het beleid voor meldkamers en de voorgestelde besteding van de beschikbare gelden voor de periode 2020-2023 beschreven. Ten behoeve van het beheer zal door de LMS met de disciplines een beheerplan worden opgesteld, waarin kaders worden opgenomen voor de meldkamers met betrekking tot beheer. Die kaders vormen de opmaat voor de hoofdlijnen van beleid en beheer, die nader moeten worden vastgelegd in regelgeving en worden vastgesteld door de minister van JenV en de verantwoordelijke besturen van de partners. Onderdeel van dit traject is onder meer een door LMS eind 2018 opgestarte inventarisatie rondom het huidige beheer op de meldkamers en de toekomstbeelden hierover.

1.5 Bevolkingszorg Brabant-Noord

Bevolkingszorg Brandweer Brabant-Noord

De doorontwikkeling om te komen tot een robuuste organisatie van bevolkingszorg is beschreven in het document "Bevolkingszorg op orde 2.0" met als thema Zelfredzaamheid. In 2018 is bij alle OTO-producten gereflecteerd op dit thema en inhoudelijk doorgevoerd in de werkzaamheden van Bevolkingszorg. Er is extra geïnvesteerd in kennis op het gebied van de nafase van rampen en crises omdat dit een fase binnen de crisisbeheersing is waar tot nu toe weinig aandacht voor is geweest.

1.6 Versteving (brandweer)organisatie

In 2018 is aanvang gemaakt met het programma "Acute Versteving BBN." Aanleiding van dit programma waren de diverse acute knelpunten bij met name de brandweerorganisatie die in juli 2017 aan het Algemeen Bestuur zijn voorgelegd. Doel van het programma is om met incidentele inspanningen en structurele oplossingen de gesignaleerde knelpunten weg te nemen. Het programma loopt tot december 2020, maar het merendeel van de inspanningen zal per 31 december 2019 zijn afgerond.

In 2018 is met name geïnvesteerd in personele versterking. Voor de brandweer/veiligheidsregio was dit op het vlak van vakbekwaamheid, aansturing van brandweervrijwilligers, industriële veiligheid en evenementveiligheid. Versterking van bedrijfsvoering is een ander speerpunt van het programma en heeft in 2018 plaatsgevonden door volwaardige implementatie van de AVG, opbouw van inkoop en contractbeheer, uitbreiding van denk- en uitvoeringscapaciteit op kritische plekken en opbouw van informatiebeheer.

Financieel gezien kan in zijn algemeenheid gesteld worden dat de toegekende middelen vanuit de acute versterking inmiddels – voor het merendeel – structureel zijn belegd. Het verantwoord stijgen naar een hoger uitgavenpatroon blijkt meer tijd te kosten dan verwacht. In onderstaande tabel wordt een toelichting gegeven op de voortgang in 2018, waarbij wordt aangegeven welke activiteiten op schema liggen en welke uitgaven later dan gepland op het verwachte niveau komen.

Projecten en toelichting op voortgang		Voortgang	Uitgaven 2018*
1.	Professionalisering inkoopfunctie en contractmanagement Inkoopbeleid en contractmanagement efficiënter ingericht. Inkoopende afdelingen worden beter ondersteund en managementinformatie is verbeterd.	Op schema	Vertraagd
2.	Voldoen aan waarderingskader Kwaliteit Aanbieders Brandweeropleidingen (KAB) BBN heeft met het behalen van de audit aangetoond te voldoen aan het gestelde waarderingskader. Vervolgacties gericht op het duurzaam voldoen aan de norm.	Op schema	Vertraagd
3.	Huisvesting Visie bekrachtigd door het bestuur en vertaald naar operationele uitvoering. Investeringsbudget opgenomen in de programmabegroting 2020.	Op schema	Gerealiseerd
4.	Arbeidshygiëne Systematiek en benodigde middelen om personeel te beschermen tegen schadelijke rookdeeltjes zijn getoetst en goed bevonden door de arbodienst.	Op schema	Vertraagd
5.	Versterking aansturing IB Onderzoek naar benodigde wijzigingen binnen de sector om organisatieresultaat te blijven behalen en verbinding te houden met vrijwilligers heeft geleid tot uitbreiding in capaciteit en ontwikkelen van ondersteunende middelen.	Op schema	Vertraagd
6.	Uitholling formatie Uitholling formatie door "warme" taken gecorrigeerd op personeelsbudget sectoren. Eveneens verschuiving van taken naar een nieuwe regiefunctie.	Op schema	Vertraagd
7.	Multiadviesing evenementen Programmatische aanpak waarbij een evenementveiligheidsnetwerk is opgebouwd, de VR haar regiefunctie heeft versterkt bij grootschalige evenementen en de gezamenlijke werkwijzen naar een	Op schema	Gerealiseerd
8.	MCU Met VRBZO succesvol doorlopen inkooptraject ter aanschaf van een gezamenlijke, toekomstbestendige commando-unit	Op schema	Vertraagd
9.	Omgevingswet Vlootshouw en ontwikkeltraject medewerkers ter voorbereiding op de gewijzigde adviseringsrol als gevolg van de Omgevingswet.	Op schema	Gerealiseerd
10.	Industriële veiligheid (IV) Programmatische aanpak waarbij o.a. netwerken worden opgebouwd met risicorelevante bedrijven en omgevingsdienst. Inhaalslag voltooid ten aanzien van inspanningen bij, door veranderde wetgeving,	Op schema	Gerealiseerd
11.	Opvangen wegvallen inkomsten en bezuiniging Begroting sluitend t.a.v. "verliesposten" .	Op schema	Gerealiseerd
12.	Stabilisatie uitvoeringscapaciteit Stabilisatiebudgetten ingezet. Afspraken om de kwetsbaarheid van de taakuitvoering te verminderen zijn in ontwikkeling.	Op schema	Lagere kosten
13.	AVG Projectmatige aanpak in gezamenlijkheid met VRBZO met als resultaat dat BBN compliant is met de AVG.	Op schema	Gerealiseerd
14.	Informatiebeheer op orde Vastgesteld informatiebeheerplan en uitvoer van verbeteracties gestart.	Op schema	Gerealiseerd
15.	Organisatorisch volwassen worden Basis gelegd voor een meer proces georiënteerde organisatie door het investeren in aansturing-, denk- en uitvoeringskracht.	In ontwikkeling	Vertraagd
16.	Materieelbeheer op orde Door o.a. het uitvoeren van een 0-meting en opstellen van stamkaarten de basis gelegd voor goed beheer, inzicht en sturing op materieel.	Op schema	Gerealiseerd

* Het merendeel van de vertraging is veroorzaakt door het later in dienst hebben van beoogd personeel.

2. Algemene uitgangspunten

In dit hoofdstuk worden de algemeen gehanteerde uitgangspunten ten aanzien van de wijze van begroten en resultaatbepaling in 2018 geformuleerd.

2.1 Technische uitgangspunten Jaarrekening 2018

Voor 2018 is uitgegaan van de volgende technische uitgangspunten:

Rekenrente

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

Afschrijvingen

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

Btw compensatie

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

Ten aanzien van weergegeven bedragen en toelichtingen:

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

2.2 Gemeentelijke bijdrage 2018

De veiligheidsregio ontving in het totaal een gemeentelijke bijdrage van € 30.116.294. Hiervan is € 2.674.406 afhankelijk van het aantal inwoners. Jaarlijks vindt de definitieve berekening daarvan plaats als de nieuwe inwoneraantallen bekend zijn. Onderstaande tabel bevat de bijgestelde bedragen.

	BBN*	GHOR	MKOB	BZ fiestruct.**	BZ overig	BZ Totaal	Totaal
Bijdrage per inwoner		€ 1,901	€ 1,537	€ 0,552	€ 0,247	€ 0,799	
Vast bedrag	€ 27.441.888						€ 27.441.888
Inwoners afhankelijk bedrag**		€ 1.237.673	€ 1.000.664	€ 275.256	€ 160.813	€ 436.069	€ 2.674.406
Totaal	€ 27.441.888	€ 1.237.673	€ 1.000.664	€ 275.256,46	€ 160.812,81	€ 436.069	€ 30.116.294

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

** Gebaseerd op het inwonersaantal van 1 januari 2017, zijnde 651.064 inwoners; voor Functiestructuur BZ (exclusief 's-Hertogenbosch) 498.653 inwoners.

*** Zowel de bijdrage aan de MKOB als de bijdrage aan BBN is aangepast in de 1e en/of 2e begrotingswijziging 2018. Het deel van de verlaging van de bijdrage aan MKOB dat in de eerste begrotingswijziging structureel werd overgeheveld aan de brandweer is door de brandweer in 2018, met het oog op het op dat moment verwachte voordeel, niet nagefactureerd.

2.3 Compensabele BTW

Met ingang van 1 januari 2014 is de brandweertaak een wettelijke taak van de veiligheidsregio en zodoende is compensatie via de zogenoemde transparantieregeling voor deze taken niet langer aan de orde.

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

3. Programma's

Achtereenvolgens beschrijven BBN (4 programma's), GHOR, MKOB en BZ in dit hoofdstuk wat zij wilden bereiken in 2018 (doel) en hoe hieraan is gewerkt (activiteiten). Vervolgens is aangegeven wat er daadwerkelijk in 2018 aan resultaat is opgeleverd.

3.1 BBN - Risicobeheersing

De brandweer is een onafhankelijke en deskundige partner. Zij is er voor gemeenten en provincie ter ondersteuning van hun verantwoordelijkheid voor goede vergunnings-verlening en toezicht hierop. Beleidsadvisering over risico's aan gemeenten en de advisering ten aanzien van de meest risicovolle bedrijven betreft een autonome taak van de Veiligheidsregio. Overige advisering geschiedt vanuit de rol van verlengde uitvoering voor de gemeenten. De brandweer is er daarnaast voor de maatschappij met de opdracht om bewustwording van risico's bij burgers te bereiken, om hun zelfredzaamheid te bevorderen en om bedrijven en instellingen te ondersteunen bij hun zorgplicht voor brandveiligheid. Brandweer Brabant-Noord / RB richt zich op de hoogste risico's binnen haar verzorgingsgebied, zonder hierbij onderscheid te maken tussen gemeenten.

Doel: Meer focus op de voorkant

De focus binnen het programma Risicobeheersing ligt primair op het voorkomen of beperken van slachtoffers bij brand. Secundair gaat de aandacht uit naar het voorkomen van onherstelbare schade bij brand (erfgoed / milieu) en het voorkomen van grootse maatschappelijke ontwrichting bij brand.

Onder deze hoofddoelstelling zijn 5 subdoelen benoemd:

1. Uniforme uitvoering ondersteuning gemeentelijke verantwoordelijkheid

Gemeenten hebben eenzelfde verantwoordelijkheid voor het borgen van brandveiligheid bij het verlenen van (wabo)vergunningen en het toezien op naleving van brand-veiligheidsvoorschriften. De brandweer wil deze verantwoordelijkheid meer op eenzelfde wijze ondersteunen conform de geldende (landelijke en provinciale) kwaliteitscriteria. De aanwezige risico's in Brabant-Noord zullen leidend worden voor de inzet en prioritering van ondersteuning door de brandweer. De uniformering van werkwijze door de brandweer is een randvoorwaarde voor verdere groei als deskundig adviseur. Bovendien ontstaat hierdoor een meer gelijke maatstaf en derhalve een meer gelijk speelveld voor bedrijven in Brabant-Noord.

2. Beter adviseurschap

De brandweer is een (uitvoerend) adviseur voor de gemeenten, maar ook adviseur voor bedrijven, instellingen en burgers. De brandweer moet groeien van zijn rol als uitvoerder van gemeentelijke processen naar de rol van onafhankelijk, deskundig, adviseur. Een adviseur die onafhankelijk (zonder politieke of commerciële belangen) handelt voor overheid en maatschappelijke partners vanuit het belang van brandveiligheid. Bij de advisering aan de gemeenten zal de brandweer naast een advies of iets wettelijk voldoet (toets) meer dan voorheen gaan adviseren of het voorliggende plan een (on)aanvaardbaar risico met zich brengt. De rolverschuiving brengt ook de noodzaak mee om deskundig te blijven op het gebied van brandveiligheid.

3. Kenbaarheid als katalysator (brand)Veilig Leven

Om op goede wijze de eigen zorgplicht van bedrijven en instellingen voor brandveiligheid te kunnen ondersteunen en om burgers bewust te maken van risico's en hun zelfredzaamheid te verhogen, is enkel het verbeteren van adviseurschap onvoldoende. De samenleving is nog niet optimaal bekend met de rol van de brandweer als katalysator voor (brand) Veilig Leven. Kenbaarheid van deze rol van de brandweer (met name het onderscheid met andere rollen) is cruciaal voor de legitimiteit van de brandweer als maatschappelijk partner/adviseur.

4. Verdere samenwerking met omgevingsdiensten en veiligheidsregio's

De omgevingsdiensten worden in toenemende mate een belangrijke partner voor de Veiligheidsregio. Vooral ten aanzien van het borgen van veiligheid bij Brzo-bedrijven en bedrijven die net onder de Brzo-drempel vallen. Voor specialistische advisering (industriële veiligheid, Brzo, externe veiligheid) werken de Brabantse veiligheidsregio's samen. Deze samenwerking wordt geïntensiveerd zodat duurzaam voldoende kennis en kwaliteit geborgd is om te kunnen adviseren over de meest risicovolle situaties in Brabant en om over voldoende massa te beschikken om aan de landelijke kwaliteitsstandaarden te voldoen voor Brzo-toezicht.

5. Beschikbaar hebben regionaal brandrisicoprofiel

De Veiligheidsregio Brabant-Noord heeft als taak om colleges van B&W te adviseren over risico's bij brand en rampen in gevallen die bij wet zijn bepaald. De Veiligheidsregio heeft de ambitie om de colleges ook te kunnen adviseren over risico's bij brand, anders dan wettelijk voorgeschreven. Hiertoe zal een brandrisicoprofiel opgesteld gaan worden dat inzicht geeft bij welke objecten een brand tot een bovengemiddelde impact zal leiden of bovengemiddelde repressieve inspanningen vergt.

Context en relevante ontwikkelingen

- De uitwerking van de Omgevingswet bevat het Besluit Kwaliteit Leefomgeving. Dit besluit treedt in werking per 1 januari 2021 en beoogt de verantwoordelijkheid voor de kwaliteit van nieuw op te richten bouwwerken direct bij de bouwer te leggen. De invloed van de gemeente op het technische ontwerp en op de realisatie van bouwwerken wordt fors minder. De gemeente kan slechts ingrijpen wanneer zij kennis neemt van onvolkomenheden tijdens het bouwproces óf na oplevering van het bouwwerk.
Brandveilige bouwwerken blijven - uiteraard - ook na 2019 voor de brandweer een speerpunt. Door de veranderende wetgeving zal er echter een verschuiving in beïnvloedingsmogelijkheden plaatsvinden. De sector Risicobeheersing zal vanaf 2021 in steeds mindere mate reactief toetsen op bouwplannen en steeds meer focus gaan leggen op overdracht van kennis aan private bouwers. Ten behoeve van gemeenten zal de brandweer meer ondersteunend worden in het toezicht tijdens en na de bouwfase.
Teneinde de veranderende rol in de toekomst goed vorm te kunnen geven, is de sector Risicobeheersing in 2018 gestart met de minimaal noodzakelijke ontwikkeling van het personeel.
- De sector risicobeheersing heeft haar bedrijfsvoering in lijn gebracht met de nieuwe wetgeving. Naast bestuurlijke afspraken over het toepassen van risicogericht toezicht, is sterk ingezet op het creëren van bewustwording bij partijen die zelf geacht worden invloed uit te kunnen oefenen op veilig wonen, werken en recreëren. In de prestatie afspraken met gemeenten neemt het adviseren op bouwplannen verder af, ten gunste van de nieuwe rol. Ondanks de veronderstelde afname van de gemeentelijk rol tijdens het vergunning traject, groeit de zorg of 'de markt' wel op tijd haar verantwoordelijkheid wil en kan nemen. De sector risicobeheersing is hier op voorbereid en is op kennisniveau in staat om haar dienstverlening aan te passen op de wens van de gemeenten.
- Gemeenten zien voor zichzelf in toenemende mate een coördinerende rol weggelegd. Uitvoering wordt overgelaten aan ketenpartners. Het is van belang dat er sluitende afspraken zijn tussen gemeenten en de sector Risicobeheersing over taakuitvoering en de regie hierover. In toenemende mate is waarneembaar dat de sector Risicobeheersing uitvoeringsvragen krijgt waarover geen consensus bestaat over de verantwoordelijkheid voor de uitvoering. Afstemming tussen ambtelijke wensen bij gemeenten enerzijds en beschikbare capaciteit bij de sector Risicobeheersing anderzijds, vindt nu nog ad hoc en op collegiale wijze plaats. Het is de ambitie van de sector Risicobeheersing om vanaf 2018 te komen tot een helder gedefinieerd collectief takenpakket in samenspraak met gemeenten en Algemeen Bestuur.

Wat wilden we bereiken (doel)	Wat zouden we daarvoor doen (incl. geplande prestatie-indicatoren)	Wat hebben we bereikt (resultaat)
1. Toepassen Risicogericht toezicht.	<ul style="list-style-type: none"> Met gemeenten zijn prestatie afspraken gemaakt, welke zijn gebaseerd op de beschikbare formatie. <ul style="list-style-type: none"> <i>Bijhouden van geleverde producten in aantal en kwaliteit</i> <i>Tussentijds rapporteren aan gemeenten.</i> 	<ul style="list-style-type: none"> Afspraken zijn vastgelegd in de "Toezichtstrategie Brandveiligheid 2017-2021". Deze strategie is door de colleges van de deelnemende gemeenten vastgesteld. Risicogericht toezicht wordt digitaal uitgevoerd waardoor de brandweer inzicht heeft in aantallen controles en constateringen tijdens uitvoeren van toezicht. Dit maakt het bijhouden mogelijk, evenals het tussentijds rapporteren aan gemeenten.
2. Doorontwikkelen van medewerkers tot het door gemeenten gewenste niveau van kwaliteit.	<ul style="list-style-type: none"> In 2017 is een onderzoek naar kennis en kwaliteit van medewerkers gedaan. In 2018 zullen medewerkers worden bijgeschoold tot het gewenste niveau. <ul style="list-style-type: none"> <i>Zowel intern als extern werken in een uniform</i> <i>Inkopen van de juiste opleiding</i> <i>Medewerkers bijscholen.</i> 	<ul style="list-style-type: none"> In 2017 is geen onderzoek naar kennis en kwaliteit van medewerkers gedaan. Benchmark bij diverse regio's en bij Brandweer NL leverde geen concreet beeld op waar medewerkers aan zouden moeten voldoen. Er is gekozen om een traject in te zetten om bij te scholen op houding, gedrag en competenties die benodigd zullen zijn bij inwerkingtreding van de omgevingswet. Na afronding hiervan zal het onderzoek naar kennis en kwaliteit alsnog plaatsvinden.
3. Kenbaarheid van de brandweer als adviseur van brandveiligheid vergroten	<ul style="list-style-type: none"> In 2017 is op basis van een adviesrapport uit 2016 een voorstel gedaan naar mogelijkheden om met gerichte PR-instrumenten de kenbaarheid te optimaliseren. Dit voorstel krijgt uitvoering in 2018. <ul style="list-style-type: none"> <i>Kenbaarheid moet eind 2018 aantoonbaar zijn toegenomen.</i> 	<ul style="list-style-type: none"> Kenbaarheid van de brandweer als maatschappelijk partner uit zich aantoonbaar in dienstverlening die het programma Maatschappij levert. Het aantal geleverde producten is in 2018 flink toegenomen ten opzichte van een jaar eerder. Noodzakelijke ontwikkeling voor vergroten van adviseurschap van de brandweer is gestart via training door een gespecialiseerd bureau.
4. Intensiveren samenwerking met omgevingsdienst(en)	<ul style="list-style-type: none"> Optimaliseren van de samenwerking met de drie Veiligheidsregio's én de drie Omgevingsdiensten binnen de provincie. <ul style="list-style-type: none"> <i>Brandrisicoprofiel opstellen.</i> <i>Er is in samenwerking met de Omgevingsdienst een aanvang gemaakt met het terugdringen van risico's rond de maatgevende scenario's bij bedrijven die net onder de BRZO drempel vallen</i> <i>De sector participeert samen met de Omgevingsdienst in het tot stand brengen van de gemeentelijke Omgevingsvisie en het Omgevingsplan.</i> 	<ul style="list-style-type: none"> Hier is sprake van een permanent proces met in 2018 een verder opgaande lijn. In samenwerking met Omgevingsdienst Brabant Noord (ODBN) en bedrijven is een meerjarenprogramma opgesteld om risico's te beperken bij bedrijven die werken met grote hoeveelheden gevaarlijke stoffen. Het programma is door de ODBN eind 2018 vastgesteld en wordt begin 2019 aangeboden bij het Algemeen Bestuur van VRBN. Voor ondersteuning bij totstandbrenging van gemeentelijke omgevingsvisies is de handreiking 'Veilige leefomgeving' gemaakt.

Wat wilden we bereiken (doel)	Wat zouden we daarvoor doen (incl. geplande prestatie-indicatoren)	Wat hebben we bereikt (resultaat)
5. Het adviseren van colleges over het risico van en bij brand, anders dan wettelijk voorgeschreven	<ul style="list-style-type: none"> Analyseren van scenario's en deze koppelen aan inzichten die het risicogericht toezicht hebben opgeleverd. <i>Het college heeft inzicht bij welke objecten een brand tot een bovengemiddelde impact zal leiden of bovengemiddelde repressieve inspanningen vergt.</i> 	<ul style="list-style-type: none"> Verzamelde data van risicogericht toezicht is input voor het opstellen van een brandrisicoprofiel. In 2018 is een verkenning uitgevoerd met als conclusie dat het doel van een brandrisicoprofiel past bij de ambities van een op te zetten Veiligheid Informatie Knooppunt. Deze ontwikkeling loopt door in 2019.

o = prestatie-indicatoren

Lasten en baten

BBN Risicobeheersing				bedragen * €1.000	
	Begroting 2018 Primair	Begroting 2018 na wijziging	Werkelijk 2018	Werkelijk 2017	
Lasten					
Onvoorzien					
Salarissen en sociale lasten	2.657	2.932	2.848	2.614	
Overige personeelskosten					
Materieel & Materiaal					
Opleiden en oefenen		90	85		
Overige goederen en diensten	113	113	80	117	
Kapitaallasten					
Totaal lasten	2.770	3.135	3.013	2.731	
Baten					
Onvoorzien					
Salarissen en sociale lasten		18	8	12	
Overige goederen en diensten					
Kapitaallasten					
Subsidies	60	70	75	102	
Totaal baten	60	88	83	114	
Saldo	-2.710	-3.047	-2.930	-2.617	

Toelichting

Salarissen en sociale lasten: voordeel € 84.000 (incidenteel)

Het voordeel van € 84.000 is met name ontstaan door:

- Het later invullen van ontstane vacatureruimte (€ 44.000).
- Een afwikkelingsverschil doordat een ex-medewerker eerder werk heeft gevonden (€ 20.000).

Overige goederen en diensten: voordeel € 33.000 (incidenteel)

Dit voordeel is ontstaan door onvoorziene omstandigheden bij de implementatie van software waardoor deze kosten pas in 2019 gerealiseerd kunnen worden.

3.2 BBN - Incidentbestrijding

Binnen de Incidentbestrijding vinden activiteiten plaats op het gebied van preparatie, repressie en nazorg.

Doel

Incidentbestrijding draagt door middel van een effectieve en efficiënte organisatie bij aan een adequate voorbereiding op en een kwalitatief en kwantitatief hoogwaardige uitvoering van brandweezorg.

Context en relevante ontwikkelingen

Hoewel gepoogd wordt om – mede vanwege het gevoelde tekort aan beleids capaciteit – in 2018 geen grote beleidsaanpassingen door te voeren, zijn er allerlei ontwikkelingen die mogelijk tot aanpassingen zouden kunnen leiden. Hieronder wordt een aantal van deze ontwikkelingen geschetst:

- Evaluatie van de geïmplementeerde repressieve visie Brabant-Noord:
Zoals is verwoord in het Beleidsplan 2016-2019 is er in 2016 en 2017 een nieuwe repressieve visie geïmplementeerd, waarbij afgesproken is om deze blijvend te monitoren. De kans is groot dat op bepaalde onderdelen er bijstellingen zullen moeten plaatsvinden.
- Boeien en binden vrijwilligers:
Vrijwilligers zijn voor de Veiligheidsregio (brandweer) van essentieel belang. Het binden en boeien van vrijwilligers staat daarom hoog op de agenda. In het beleidsplan 2016-2019 is verwoord dat de lokale zelfstandige brandweerpost hiervoor van levensbelang is. In 2017 zijn en worden er verschillende initiatieven ontplooid die hier een bijdrage aan kunnen leveren. De eerste is het programma “vakbekwaamheid op maat”, waarbij de geoefendheid van de vrijwilligers binnen bepaalde kaders wordt afgestemd op de behoefte van de specifieke post. Daarnaast zal er in 2017 en 2018 geëxperimenteerd worden met “proeftuintjes” van meer zelfstandige brandweerposten. De ervaring die hiermee wordt opgedaan kan later mogelijk leiden tot beleidsaanpassingen.
- Visie op grootschalig brandweeroptreden:
Landelijk is er een nieuwe visie op grootschalig brandweeroptreden. Deze is ontwikkeld om ervoor te kunnen zorgen dat regio's elkaar kunnen ondersteunen bij bijzondere incidenten. De gedachte bij deze visie is dat elke regio deze moeten implementeren om zodoende voldoende landelijke slagkracht te hebben. Hoewel de consequenties van de landelijke visie nog niet binnen de regio zijn opgepakt zou e.e.a. kunnen leiden tot aanpassingen van ons eigen beleid.
- Doorontwikkeling flexibel bluswaterconcept:
Zoals afgesproken in het Beleidsplan 2016-2019 is er begonnen met de uitrol van een nieuw bluswaterconcept, dat de afhankelijkheid van brandkranen zal kunnen verminderen. Het nieuwe concept bestaat onder andere uit de introductie van waterwagens.

Wat wilden we bereiken (doel)	Wat zouden we daarvoor doen (incl. geplande prestatie-indicatoren)	Wat hebben we bereikt (resultaat)
1. Verstevenig positie van de zelfstandige brandweerpost	<ul style="list-style-type: none"> • Proeftuintjes ontwikkelen. ○ <i>Tevredenheid vrijwilligers monitoren.</i> 	<p>In 2018 heeft het project oefenen op maat in verschillende proeftuinen en werkplaatsen gekeken naar de meerwaarde van zelfbeschikking van posten op het gebied van oefenen. Daarnaast is in 2018 gewerkt aan het stroomlijnen van de intake van nieuwe brandweer vrijwilligers. Dit mes sneed aan twee kanten, we geven nieuwe brandweervrijwilligers een warmer welkom en verminderen de hiermee administratieve belasting voor de postcommandant. De functie, werkzaamheden en formatiebepaling van postcommandanten is herzien. In 2018 is verder een 5e team incidentbestrijding ingevoerd waarin de thema's arbeid hygiënisch werken en logistieke ondersteuning zijn ondergebracht.</p> <p>De resultaten van het in 2017 gehouden MTO heeft in alle posten aandacht gehad.</p>
2. Repressieve kwetsbaarheid verminderen	<ul style="list-style-type: none"> • Samenwerken met andere veiligheidsregio's met betrekking tot het grootschalig brandweeroptreden. ○ <i>Implementatie Landelijke visie op het Grootschalig Brandweeroptreden</i> ○ <i>Afspraken maken met buurregio's over bijstand.</i> 	<p>In 2018 is een beeld gevormd van mogelijke knelpunten voor BBN m.b.t. het implementeren van GBO. Begin 2019 is gestart met het project 'Implementatie GBO'. De eerste helft van 2019 is gericht op het schrijven van een beleidsstuk voor BBN. In de tweede helft vindt de daadwerkelijke implementatie plaats. Het doel is om met het vernieuwde GBO in BBN te starten vanaf 01-01-2020.</p> <p>Met buurregio Midden- en West Brabant loopt sinds eind 2018 een samenwerking waarin de Hoogwerker van uitrukpost Waalwijk als eerste eenheid wordt gealarmeerd voor incidenten in het westen van onze regio. Daarnaast vinden op het gebied van de operationele brandweerleiding uitwisselingen plaats. Zo is een samenwerking met Brabant Zuid-Oost over het leveren van de algemeen commandant brandweer en meetplan leiders.</p>

Wat wilden we bereiken (doel)	Wat zouden we daarvoor doen (incl. geplande prestatie-indicatoren)	Wat hebben we bereikt (resultaat)
3. Afhankelijkheid brandkranen verminderen	<ul style="list-style-type: none"> • Doorontwikkeling flexibel bluswaterconcept. • Evaluatie waterwagens. ○ <i>Vastgestelde regeling m.b.t. het flexibel bluswaterconcept</i> 	Het bluswaterconcept is in 2018 geëvalueerd. De introductie van waterwagens heeft ertoe geleid dat met name in gebieden met een ontoereikende bluswatervoorziening er nu in een vroegtijdig stadium op een adequate wijze kan worden geblust. Verder is geconstateerd dat de brandweer met minder brandkranen af zou kunnen. Vooral bij risico-objecten blijft de afhankelijkheid van brandkranen groot. Het volledig "afstoten" van brandkranen is dan ook een brug te ver. Daar waar er renovaties aan het waterleidingnetwerk plaatsvinden, kunnen op verantwoorde wijze minder brandkranen terugkomen, hetgeen uiteindelijk terug te zien zal zijn in de totale huurprijs die er betaald wordt aan de eigenaar van de brandkranen (Brabant Water). Het Dagelijks Bestuur heeft op 18 april 2018 dit ook onderschreven.

○ = prestatie-indicatoren

Lasten en baten

BBN Incidentbestrijding				bedragen * €1.000	
Lasten	Begroting 2018 Primair	Begroting 2018 na wijziging	Werkelijk 2018	Werkelijk 2017	
Onvoorzien					
Salarissen en sociale lasten	9.609	9.901	10.027	9.385	
Overige personeelskosten		20	3		
Vrijwilligersvergoedingen	3.570	3.623	3.969	3.492	
Overige vrijwilligerskosten	138	169	133	133	
Materieel & materiaal	1.475	1.344	1.259	1.463	
Opleiden en oefenen	1.273	1.373	1.573	1.414	
Overige goederen en diensten	1.516	1.124	1.528	1.499	
Huisvestingskosten		1.380	1.559		
Kapitaallasten	3.580	4.500	3.011	2.965	
Totaal lasten	21.161	23.434	23.061	20.352	
Baten					
Onvoorzien					
Salarissen en sociale lasten	317	628	575	305	
Overige personeelskosten		5			
Vrijwilligersvergoedingen					
Overige vrijwilligerskosten					
Materieel & materiaal	125	125	159	169	
Opleiden en oefenen	54	54	49	206	
Overige goederen en diensten	325	314	241	299	
Kapitaallasten	720	1.040	401	674	
Subsidies					
Inkomens- en vermogensoverdrachten					
Totaal baten	1.541	2.166	1.425	1.653	
Saldo	-19.620	-21.268	-21.637	-18.699	

Toelichting

In totaal is voor 2019 een nadeel ontstaan ad € 369.000 op de kosten die toegerekend worden aan programma Incidentbestrijding. Hieronder de belangrijkste afwijkingen:

Salarissen en sociale lasten: nadeel € 179.000 (incidenteel & structureel)

Het nadeel van € 126.000 bij de lasten is met name ontstaan door:

- Onvoorzien kosten voor het oplossen van personele knelpunt(en) (115.000 incidenteel)

Het nadeel van € 53.000 op de baten wordt grotendeels verklaard door:

- Minder FLO opbrengsten (€ 16.000 structureel).
- Een lagere bijdrage van de Veiligheidsregio Brabant Zuidoost (VR BZO) dan begroot voor het delen van medewerkers van de meldkamer brandweer. (€ 28.000 incidenteel).

Vrijwilligersvergoedingen: nadeel € 346.000 (vooralsnog incidenteel)

Het nadeel van € 346.000 bij de lasten is te verklaren doordat er in 2018 veel meer en langdurige incidenten zijn geweest dan in voorgaand jaar. In procenten uitgedrukt een stijging van ruim 20%. De meeste van deze inzetten hebben plaatsgevonden in de zomer bij de bestrijding van natuurbranden.

Overige vrijwilligerskosten: voordeel € 36.000 (neutraal na mutatie reserves)

Het betreft hier de saldi van de activiteitenbudgetten van de postcommandanten. Na dotatie aan de reserve Activiteitenbudgetten Vrijwilligers wordt dit bedrag overgeheveld naar 2019.

Opleiden en oefenen: nadeel € 205.000 (incidenteel & structureel)

De kosten voor opleiden en oefenen zijn € 205.000 hoger dan geraamd. Deze overschrijding wordt veroorzaakt door:

- Vakbekwaam worden: Dit jaar is een extra leergang Manschappen en Bevelvoerder opgestart om aan de vraag naar nieuwe brandweervrijwilligers te kunnen voldoen.
- Vakbekwaam blijven: Keuzes die gemaakt zijn voor kosten die aan de voorkant niet begroot waren maar wel noodzakelijk gemaakt moesten worden. Hierbij valt te denken aan:
 - Animatiefilm met instructies en toelichtingen over flexibel uitrukken.
 - Extra oefencessies enscenering.
 - Communicatiemiddelen voor project "Vakbekwaamheid op maat".
 - Externe trainingen kleine blusmiddelen.

Kapitaallasten: voordeel € 849.000 (incidenteel)

Op het budget van kapitaallasten is per saldo een incidenteel voordeel ontstaan doordat een aantal grote aanbesteding nog niet afgerond zijn. Te denken valt hierbij aan de regionale aanbestedingen voor uitrukkleding, ademluchtapparatuur en redgereedschap. Daarnaast is een stelselwijziging doorgevoerd waarbij de kapitaallasten van objecten starten per 1 januari van het jaar na het jaar van ingebruikname. Hierdoor leiden de investeringen in 2018 niet tot kapitaallasten waardoor dit jaar een incidenteel voordeel ontstaat. Omdat het grootste deel (€ 816.000) betrekking heeft op materieel en materiaal zal dit aan de reserve kapitaallasten materieel en materiaal worden gedoteerd waardoor de invloed op het resultaat beperkt is.

Huisvestingskosten: nadeel € 179.000 (incidenteel)

In verband met de aanschaf van nieuwe voertuigen zijn aanpassingen gedaan op een tiental kazernes. Dit had te maken met de plaats van het voertuig en de manier waarop de voertuigen moesten worden voorzien van lucht en stroom en de wijze waarop de uitlaatgassen worden afgezogen.

Materieel & materiaal / Overige goederen en diensten: nadeel € 345.000 (incidenteel/structureel)

De uitgaven voor materieel/materiaal/overige goederen en diensten moeten in samenhang met elkaar gezien worden. Dit nadeel ontstaat door verschillende oorzaken o.a.:

- Duiken: Door gewijzigde regelgeving zijn er meer (bij-) scholingsmomenten noodzakelijk voor duikers en duikploegleiders waarbij gebruik moet worden gemaakt van een externe duiktoren.
- Brandstofkosten zijn sterk gestegen ten opzichte van het jaar daarvoor.
- Onderhoudskosten en alarmopvolging. In 2018 zijn we gefaseerd overgegaan naar een nieuw systeem voor centrale toegangscontrole. Hiermee gaan we van 17 naar 1 leverancier. In 2018 was nog sprake dubbele kosten maar inmiddels zijn alle bestaande contracten opgezegd en leiden in 2019 niet meer tot extra kosten.
- Om de uitrukposten beter hun uitrukken te kunnen monitoren, rijden we op tijd weg, zijn op een aantal posten brandweerklokken opgehangen die gekoppeld zijn aan het pagersysteem P2000.
- Geen opbrengsten voor bijstandsverlening aan andere regio's.
- Vervallen vergoeding van politie voor aannemen 112-meldingen.

3.3 BBN - Crisisbeheersing en Rampenbestrijding

Crisisbeheersing en rampenbestrijding regisseert en faciliteert het samen werken aan veiligheid binnen de veiligheidsregio. Samen risico's proberen te voorkomen, beheersen of te bestrijden. Dit hebben we gedaan door voor een aantal risico's programma's te organiseren met onze partners om deze risico's zoveel mogelijk te voorkomen en/of de impact ervan te beperken. Maar risico's zijn nooit helemaal te voorkomen vandaar dat we een regionale crisisorganisatie hebben die incidenten, crises en rampen kan bestrijden. Voor het samen in stand kunnen houden van de regionale crisisorganisatie regisseert en faciliteert Crisisbeheersing en Rampenbestrijding de multidisciplinaire voorbereiding van grootschalig optreden in brede zin: coördinatie, afstemming, multidisciplinair informatiemanagement en samenwerking met en tussen veiligheidspartners.

Doel

Voorkomen risico's en het beperken van de gevolgen ervan

In 2018 hebben we hiervoor een aantal programma's opgestart die in de komende jaren worden gecontinueerd, te weten:

- bevorderen van evenementenveiligheid.
- bevorderen van veiligheid rondom overstromingsdreigingen en droogte.
- bevorderen van industriële veiligheid, met name gericht op risicorelevante bedrijven die werken met gevaarlijke stoffen maar niet onder het regiem van het Besluit Risico's en Zware Ongevallen (BRZO) vallen.
- bevorderen van de samenwerking met vitale partners.
- bevorderen van veilig optreden t.b.v. hulpverleners en omgeving bij terrorisme of extreem geweld situaties (terrorismegevolgbestrijding en extreem geweld).
- bevorderen van inzicht in risico's op het spoor voor hulpverleningsdiensten en omwonenden van het spoor.

Beheer van de regionale crisisorganisatie

Slagvaardig optreden bij een ramp of crisis vraagt om een goede multidisciplinaire voorbereiding en samenwerking. Dat betekent kennis hebben over typen crises, de impact daarvan en de benodigde inzet. Maar het betekent ook elkaar kennen en gekend worden. Daarvoor maken brandweer, politie, GHOR, gemeenten, Defensie en waterschappen binnen het platform van de Veiligheidsregio afspraken met elkaar, en waar nodig ook met andere (vitale) partners, en wordt er samen geoefend.

De sector Rampenbestrijding en Crisisbeheersing faciliteert en regisseert de multidisciplinaire voorbereiding en samenwerking, waarbij de basis van de taken in de Wet Veiligheidsregio is verankerd. Deze regie- en ondersteunende rol krijgt vorm door middel van:

- Multidisciplinaire (strategische) beleidsontwikkeling
- Advisering
- Multidisciplinaire planvorming
- Multidisciplinair Opleiden Trainen en Oefenen (MOTO)
- Operationele informatievoorziening
- Organisatie van risicocommunicatie
- Versterken van het netwerk en de samenwerking

Context en relevante ontwikkelingen

- In het Regionaal beleidsplan 2016-2019 zijn de doelen en inspanningen vastgelegd van de veiligheidsregio en haar partners. Naast de reguliere werkzaamheden van de sector, bepaalde het beleidsplan in 2018 voor een belangrijk deel de koers en richting van de sectorale werkzaamheden.
- De afgelopen jaren is de samenwerking met de Veiligheidsregio Brabant Zuidoost (VR BZO) intensiever geworden. Niet alleen vanwege de samenvoeging van de meldkamers van beide regio's, en de schaal waarop de politie is georganiseerd (Oost-Brabant), maar ook om te zorgen dat er een impuls wordt gegeven aan de verhoging van de kwaliteit en continuïteit van onze crisisorganisatie. Door intensievere samenwerking kan een grotere effectiviteit en betere kwaliteit van de voorbereiding worden verkregen, maar zijn de verschillende rollen binnen de crisisorganisatie ook beter uitwisselbaar waardoor bij complexere en langdurige incidenten en crises. In 2018 hebben we belangrijke stappen gezet in deze intensievere samenwerking met de VR BZO. Zo is één gezamenlijk oefen- en trainingsprogramma uitgevoerd voor beide regio's zodat functionarissen binnen de crisisorganisaties van beide regio's samen getraind en geoefend hebben en elkaar en elkaars werkprocessen beter hebben leren kennen. En is een gezamenlijk aanbestedingstraject doorlopen voor de aanschaf van één toekomstig bestendige mobiele commando unit (levering begin 2020).

Wat wilden we bereiken (doel)	Wat zouden we daarvoor doen (incl. geplande prestatie-indicatoren)	Wat hebben we bereikt (resultaat)
<p>1. Versterking (beleidsthema) "verbindend platform"; De afgelopen jaren is gewerkt aan het versterken van de samenwerking met de vitale partners. O.a. door opstellen convenanten en jaarlijkse bijeenkomsten. In 2018 gaan we dit verder versterken.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Door de bestaande samenwerking met de vitale partners te evalueren en gezamenlijk doelen te formuleren voor verder intensivering van de samenwerking. ○ <i>Per partner hebben we een evaluatie van de samenwerking.</i> ○ <i>Per partner hebben we in gezamenlijkheid doelen voor versterking van de samenwerking vastgesteld.</i> ○ <i>Hebben we uitvoering gegeven aan de gezamenlijke doelstellingen (voor zover deze voorzien is in 2018).</i> 	<p>In 2018 zijn niet individueel per partner in gezamenlijkheid doelen geformuleerd. In plaats hiervan is wel ter voorbereiding op de strategische bestuursconferentie met de partners gesproken over waar de samenwerking kan worden verbeterd. Mede op basis hiervan is gekozen om in 2019 te starten met een programmatische aanpak van de verbetering van de samenwerking.</p> <p>Uit de evaluaties van o.a. de Onderzoeksraad voor Veiligheid zijn diverse verbeteracties gemaakt. Zo is in trainingen aandacht besteed aan de samenwerking tijdens crises met partners die een rol hebben in functionele ketens (bijv. RWS).</p>
<p>2. Versterking (beleidsthema) "crisisfundament"; opstellen van nieuwe plannen naar aanleiding van gewijzigde regelgeving voor risicovolle bedrijven.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Dit jaar zijn alle vereisten (nieuwe) plannen opgesteld. ○ <i>Planvorming is actueel door het opstellen van nieuwe plannen en het actualiseren van oude plannen (conform meerjarenplanning planvorming).</i> 	<p>In 2018 is het Regionaal Risicoprofiel geactualiseerd evenals het Rampbestrijdingsplan Vliegbasis Volkel. Beide plannen zijn begin 2019 ter vaststelling aangeboden aan het bestuur. Voorzien was om het Rampbestrijdingsplan SVMG Oss te actualiseren. Doordat echter het bedrijf in 2019 wordt gesplitst, en de noodzaak tot herziening komt te vervallen, heeft geen actualisatie meer plaatsgevonden en zal in 2019 gestart worden met het opstellen van een Rampbestrijdingsplan Aspen (een van de bedrijven na de splitsing).</p>
<p>3. Versterking (beleidsthema) "crisisfundament"; Door samenwerking met VR BZO op de terreinen van MOTO en leeragentschap wordt gewerkt aan het verhoging van de kwaliteit en continuïteit van de regionale hoofdstructuur.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Door de samenwerking daar waar mogelijk te integreren dan wel te verhogen zodat functionarissen in beide regio's getraind en geëvalueerd worden volgens dezelfde doctrines. Hierdoor kan bij grotere of langdurige inzetten de continuïteit geborgd worden door inzet van functionarissen uit de buurregio en kunnen we beter leren van elkaars inzetten t.b.v. onze eigen kwaliteit. • <i>In 2018 hebben we in principe 1 MOTO programma voor Oost-Brabant.</i> • <i>In 2018 hebben we afspraken over ondersteuning bij leer- en evaluatieactiviteiten binnen de VR'en BN en BZO.</i> 	<ul style="list-style-type: none"> • In 2018 zijn de inspanningen gericht geweest op het zoveel mogelijk samen opleiden, trainen en oefenen met de Veiligheidsregio Brabant Zuidoost (VR BZO). Ook de werkwijze van evalueren is verder op elkaar afgestemd. Tot slot zijn de eerste stappen gezet naar een behoeftegestuurd MOTO-aanbod in gezamenlijk in 2019. • Voor 2018 is één jaarplan MOTO gerealiseerd en één multidisciplinaire OTO-kalender waarbij zoveel mogelijk activiteiten in gezamenlijkheid zijn opgepakt. Ook het MOTO-overleg is met ingang van 2019 zoveel mogelijk geïntegreerd. • In 2018 is verkend in hoeverre samengewerkt kan worden bij leer- en evaluatieactiviteiten. In 2019 wordt gekeken hoe we verder kunnen integreren.
<p>4. Bevorderen (beleidsthema) participatie burgers. Risicocommunicatie is hierin een belangrijk instrument zodat burgers de risico's in hun omgeving kennen en weten wat ze eventueel zelf kunnen doen.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Door een stevig fundament te creëren voor risicocommunicatie, van waaruit kan worden verrijnd naar lokale behoeften. ○ <i>Er is een kalender voor risicocommunicatie beschikbaar met bijbehorende content (op basis van de informatiebehoefte van inwoners) voor gemeenten en partners.</i> ○ <i>Er zijn afspraken gemaakt met gemeenten over risicocommunicatie van het vervoer van gevaarlijke stoffen per spoor en het betrekken van inwoners hierin.</i> 	<ul style="list-style-type: none"> • Er zijn diverse producten opgeleverd die gemeenten kunnen inzetten in het kader van risicocommunicatie met haar burgers. Ook via de website van de VR BN is informatie t.b.v. burgers beschikbaar. • Met de gemeenten Boxtel, 's-Hertogenbosch en Vught zijn afspraken gemaakt over de risicocommunicatie spoor. Ter voorbereiding hierop is in 2018 gestart met een effectenstudie spoor en een risicobelevingsonderzoek onder burgers die nabij het spoor wonen in Vught en 's-Hertogenbosch. Begin 2019 zijn de resultaten daarvan opgeleverd en zullen betrokken worden in de risicocommunicatie. • Voorts zijn voor verschillende crisistypen, in samenwerking met landelijke partners, kernboodschappen opgesteld. Deze kernboodschappen zijn o.a. beschikbaar via de website van de veiligheidsregio.

○ = prestatie-indicatoren

Lasten en baten

BBN Crisisbeheersing en Rampenbestrijding				bedragen * €1.000	
Lasten	Begroting 2018 Primair	Begroting 2018 na wijziging	Werkelijk 2018	Werkelijk 2017	
Onvoorzien					
Salarissen en sociale lasten	538	713	679	506	
Opleiden en oefenen	183	186	178	251	
Overige goederen en diensten	155	256	265	196	
Totaal lasten	876	1.155	1.122	953	
Baten					
Onvoorzien					
Salarissen en sociale lasten		20	23		
Opleiden en oefenen		50	17		
Overige goederen en diensten					36
Subsidies		30	30		
Totaal baten	-	100	70	36	
Saldo	-876	-1.055	-1.051	-918	

Toelichting

Salarissen en sociale lasten: voordeel € 37.000 (incidenteel)

Het voordeel van € 34.000 op de lasten van C&R ontstaat met name doordat in 2018 het inhuurbudget en het OIV piket incidenteel verhoogd zijn. Deze middelen zijn niet volledig benut.

Opleiden en oefenen: nadeel € 24.000 (incidenteel)

Dit nadeel bestaat uit een voordeel op de kosten en een nadeel op de baten, veroorzaakt doordat vanaf de helft van het jaar de kosten voor derden direct aan hen zijn gefactureerd. Aangezien de verwachte inkomsten uit doorbelasting niet correct zijn bijgesteld nadat de nieuwe afspraken zijn gemaakt, is het nadeel op de baten groter dan het voordeel op de kosten. Hoewel deze inkomsten uit doorbelasting vervallen, wordt geen structureel effect verwacht op het saldo van baten in lasten binnen deze post.

3.4 BBN - Bedrijfsvoering

Bedrijfsvoering heeft uitvoering gegeven aan de ondersteuning van de primaire processen Risicobeheersing, Incidentbestrijding en Crisisbeheersing & rampenbestrijding op de taakvelden P&O, Financiën, ICT, Communicatie, Juridische zaken en Huisvesting. Daarnaast heeft de bedrijfsvoeringsfunctie bijgedragen aan de control, de bestuurs- en managementondersteuning en de strategische beleidsontwikkeling.

De ambitie van Bedrijfsvoering was, is en blijft een professionele partner te zijn die voor het bestuur, directie en management van toegevoegde waarde is. Dit betekent dat Bedrijfsvoering betrouwbaar, efficiënt en innovatief wil zijn. Gezien wat de externe en interne klanten vragen van Bedrijfsvoering om als Veiligheidsregio respectievelijk BBN een volwaardige ketenpartner te zijn en om de ambitie van 'Samen werken aan veiligheid' waar te maken, is in 2018 geïnvesteerd in het verstevigen van de Bedrijfsvoering. De versteviging is ingezet op het versterken van de advieskracht in de organisatie en door (tijdelijk) managers op de diverse teams te positioneren om de going concern goed te kunnen aansturen en tegelijk een doorontwikkeling en verandering in werken te bewerkstelligen. In de samenwerking met VRBZO zijn voordelen benut om beide organisatie een stap verder te helpen, bijvoorbeeld door samen op te trekken in de aanbesteding en implementatie van eenzelfde EHRM-systeem en VMS-systeem. Daarnaast is een stuk kwetsbaarheid gereduceerd door een Functionaris Gegevens Beheer te delen en door gebruik te maken van een juridisch adviseur.

Context en relevante ontwikkelingen

- In de achterliggende jaren van ook forse bezuinigingen op Bedrijfsvoering was de focus gericht op 'de basis op orde krijgen'.
- We willen een open en wendbare organisatie zijn die aansluit op de behoefte van de externe en interne klanten
- We willen data gedreven gaan werken. Business Intelligence wordt waar mogelijk ingevoerd, op basis waarvan sturing en control kan worden verbeterd door gebruik te maken van te genereren gegevens uit systemen, welke worden geanalyseerd en veredeld tot management- c.q. bestuur informatie.
- We willen transparant en aanspreekbaar zijn op de resultaten die we beloven en realiseren. Dit vereist een modern functionerend planning en control systeem met een adequaat ingericht stuur- en beheers instrumentarium.
- In het organisch samenwerkingstraject met VRBZO realiseren we waar mogelijk en zinvol op alle disciplines van Bedrijfsvoering meer samenwerking.
- We willen zaakgericht werken als werkprincipe in 2018 hebben ingevoerd.

Hieronder geven wij aan welke activiteiten we hebben uitgevoerd in 2018.

Wat wilden we bereiken (doel)	Wat zouden we daarvoor doen (incl. geplande prestatie-indicatoren)	Wat hebben we bereikt (resultaat)
1. Beweging van traditionele afdeling Financiën naar moderne afdeling Planning en Control.	<ul style="list-style-type: none"> • Bewustwording creëren • Verbinding maken en versterken • Adviesrol versterken • Samen optrekken met VRBZO ○ <i>Afspraken over adviezen en tussentijdse rapportages worden consequent nagekomen.</i> 	<ul style="list-style-type: none"> • Team financiën en control heeft de beweging ingezet om meer betrokken partner te zijn van interne en externe belanghebbenden. De komende jaren blijft de focus op de ontwikkeling van de adviesrol.
2. Verbeteren P&C systeem en bijbehorend instrumentarium (outputgestuurd i.p.v. input gestuurd).	<ul style="list-style-type: none"> • Project opstarten • Betrokken actoren betrekken en sturingsvraag beantwoorden • Leren van goede voorbeelden • Samen optrekken met VRBZO ○ <i>Nieuw systeem en nieuwe inrichting instrumentarium vastgesteld</i> 	<ul style="list-style-type: none"> ○ In 2018 hebben we bij de contactambtenaren opgehaald wat er in proces en op inhoud verbeterd kan worden in onze verantwoordingscyclus. ○ Intern is de P&C cyclus geëvalueerd en is de samenhang van de afzonderlijke documenten beter belicht. Door het aanpassen van de werkwijze en het betrekken van de organisatie bij het tot stand brengen van de documenten is het accent meer komen te liggen op de inhoudelijke vorderingen van de Veiligheidsregio. ○ De samenwerking met VRBZO hebben we, na verkennende gesprekken niet verder voortgezet. Op een aantal thema's werken we samen (o.a. CaCo en Meldkamer), maar op andere vlakken bleek samenwerking niet de meerwaarde te hebben die we hadden verwacht. ○ De aanbesteding voor een nieuw financieel systeem is opgestart zodat in het eerste kwartaal van 2019 de aanbesteding gepubliceerd kan worden.
3. Implementatie zaakgericht werken organisatie breed uitgevoerd.	<ul style="list-style-type: none"> • Project opgestart in samenwerking met Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost. ○ <i>Join volledig geïmplementeerd.</i> ○ <i>Alle medewerkers werken met Join en begrijpen wat zaakgericht werken betekent.</i> ○ <i>Ontwikkeling van DIV naar (digitaal) informatiebeheer voltooid.</i> 	<ul style="list-style-type: none"> ○ In 2018 zijn processen in kaart gebracht waar beheer op archiefwaardige documenten nodig is. Er is een start gemaakt met digitaliseren van documentstromen, en het bijwerken van selectie- en vernietigingsprocedures. Er is een verbeterplan voor informatiebeheer opgesteld met daarin een herijkte visie op informatiebeheer.

Wat wilden we bereiken (doel)	Wat zouden we daarvoor doen (incl. geplande prestatie-indicatoren)	Wat hebben we bereikt (resultaat)
<p>4. Informatiebeleidsplan vastgesteld op de organisatie die we willen/moeten zijn</p>	<ul style="list-style-type: none"> • 'Paraplu' ontwikkelen waar systemen onder hangen. • Informatiebeveiliging (privacywet) verder uitrollen. • Uitvoering geven aan landelijk programma informatievoorziening. • Diverse Europese aanbestedingstrajecten starten (vervanging o.a. AG5, financieel systeem en personeelsysteem). • Samenwerking met VRBZO. ○ Vastgesteld toekomstgericht informatiebeleidsplan ○ Nieuwe systemen ingevoerd en gekoppeld aan elkaar 	<ul style="list-style-type: none"> ○ In 2018 heeft BBN een informatiebeleid en informatiebeveiligingsbeleid vastgesteld. ○ Er is een functionaris gegevensbescherming (FG) aangesteld i.s.m. VRBZO, die een risicoanalyse heeft gedaan, een jaarrapportage heeft opgeleverd en een organisatiebrede bewustwordingscampagne heeft gedaan. ○ Er zijn applicaties aangeschaft ter ondersteuning van het bedrijfsproces opleiden en oefenen en voor het personeelsmanagement.

○ = prestatie-indicatoren

Informatiegestuurd werken

Om informatiegestuurd te werken is voorwerk in de hele organisatie essentieel. Om dat te ondersteunen is er in de tweede helft van 2018 een informatieadviseur aangesteld en is eind 2018 informatiebeleid vastgesteld voor de brandweer. Ondertussen is ook een start gemaakt met beleid voor en toezicht op gegevensbescherming. Door intensief te werken aan bewustwording heeft dit in 2018 geleid tot bewustwording in de organisatie van zowel de kansen als de uitdagingen van informatiegestuurd werken, de complexiteit en de weg die daarvoor nog te gaan is.

Zaakgericht werken

Bij Risicobeheersing is in 2018 een applicatie aangeschaft waarmee het bedrijfsproces toezicht en handhaving op een zaakgerichte wijze georganiseerd kan worden. Voor het duurzaam opslaan, bewaren en ontsluiten van informatie is zaakgericht werken geen doel op zich. De focus is medio 2018 bijgesteld naar 'informatiebeheer op orde'.

Aanbesteden en rechtmatigheid

In 2018 is gesproken over inkoop en rechtmatigheid. Aanleiding hiervoor was dat op een zestal inkoopdossiers sprake was van het structureel overschrijding van de Europese drempelbedragen. De Europese regelgeving schrijft maakt het doorlopen van een Europese aanbesteding voor deze dossier noodzakelijk.

In 2018 zijn van deze zes dossiers een tweetal Europese aanbestedingen gestart en afgerond. Op één dossier is besloten de uitgaven terug te brengen waardoor aanbesteden niet meer noodzakelijk is. Voor elk van de overige drie dossier is een projectstructuur ingericht en gestart.

Contractbeheer/contractmanagement

In het kader van organisatorisch volwassen worden zijn in 2018 de eerste stappen gezet voor het verder vormgeven en door ontwikkelen van contractmanagement.

Goed contractmanagement resulteert in het verkleinen van de contractuele risico's, het verhogen van de kwaliteit van leveringen/diensten en verbeteren van de doelmatigheid. Voor het management van contracten (contractmanagement) is adequaat uitgevoerd contractbeheer een basis voorwaarde. Het proces van contractbeheer is in 2018 vastgelegd en zal in 2019 ingevoerd worden.

Lasten en baten

BBN Bedrijfsvoering					bedragen * €1.000
Lasten	Begroting 2018 Primair	Begroting 2018 na wijziging	Werkelijk 2018	Werkelijk 2017	
Onvoorzien					
Salarissen en sociale lasten	4.350	4.759	4.823	4.026	
Overige personeelskosten	581	631	665	688	
Opleiden en oefenen	328	167	156	308	
Overige goederen en diensten*	1.869	2.826	2.849	1.918	
Convenantgelden				635	
Huisvestingskosten	2.107	667	286	2.127	
Kapitaallasten	1.140	268	353	949	
Inkomens- en vermogensoverdrachten	214	214	225	216	
Totaal lasten*	10.589	9.532	9.357	10.866	
Baten					
Onvoorzien					
Salarissen en sociale lasten	71			66	
Overige personeelskosten					
Opleiden en oefenen			1		
Overige goederen en diensten	15	15	1	7	
Huisvestingskosten	73	73	93	73	
Kapitaallasten	430	71	12	402	
Subsidies					
Totaal baten	589	159	108	548	
Saldo	-10.000	-9.373	-9.249	-10.318	

*) Inclusief saldo financieringsfunctie ad € 363.000 (in 2017 € 365.000); dit is in het totaaloverzicht conform BBV weergegeven onder Algemene Middelen.

Toelichting

Salarissen en sociale lasten: nadeel € 64.000 (incidenteel)

Het nadeel van € 64.000 wordt grotendeels verklaard doordat:

- er meer inhuur heeft plaatsgevonden dan bij de bestuursrapportage is voorzien (€ 55.000).
- de kosten van de samen met Veiligheidsregio Brabant Zuidoost (VR BZO) ingezette medewerkers hoger zijn dan begroot (€ 16.000).

Overige personeelskosten: nadeel € 34.000 (incidenteel)

Dit nadeel is met name ontstaan doordat voor het afnemen van de jaarlijkse testen aan de brandweervrijwilligers deels duurdere externe krachten zijn ingezet omdat deze plaatsvonden buiten de reguliere werktijden.

Overige goederen en diensten: nadeel € 36.000 (incidenteel)

Dit nadelige verschil komt vooral voort uit de herrubricering van huisvestingskosten en de onderbenutting van budgetten voor extern advies.

Huisvestingskosten: voordeel € 402.000 (incidenteel)

In 2018 zijn de kosten voor kantoorhuisvesting (Programma Bedrijfsvoering) zoveel mogelijk afgesplitst van de huisvestingskosten voor kazernes (Programma Incidentbestrijding). Hierbij is voor de begroting een inschatting gemaakt van die splitsing die niet correct was. Dit voordeel moet dan ook in samenhang met het nadeel voor huisvestingskosten bij het programma Incidentbestrijding en verschillen bij overige goederen en diensten gezien worden.

Kapitaallasten: nadeel € 145.000 (incidenteel)

Dit incidenteel nadeel is ontstaan door een extra afschrijving ad € 148.000 op de boekwaarde van de inventaris en het huurdersbelang van het pand aan de Orthenseweg 2b. Bij het opschonen van de activa en de overgang naar een nieuw financieel activasysteem, is gebleken dat de boekwaarde door een invoerfout veel te hoog was doordat er de afgelopen jaren te weinig is afgeschreven. De correctie heeft nu in 2018 plaatsgevonden.

Totale kosten Brandweer

Lasten en baten

BBN Totaal				
	bedragen * €1.000			
Lasten	Begroting 2018 Primair	Begroting 2018 na wijziging	Werkelijk 2018	Werkelijk 2017
Risicobeheersing	2.770	3.135	3.013	2.731
Incidentbestrijding	21.161	23.434	23.061	20.352
Crisisbeheersing en Rampenbestrijding	876	1.155	1.122	953
Bedrijfsvoering*	10.589	9.532	8.993	10.502
Totaal lasten	35.396	37.256	36.189	34.538
Baten				
Risicobeheersing	60	88	83	114
Incidentbestrijding	1.541	2.166	1.425	1.653
Crisisbeheersing en Rampenbestrijding	-	100	70	36
Bedrijfsvoering	589	159	108	548
Totaal baten	2.190	2.514	1.686	2.350
Saldo Programma's	-33.206	-34.742	-34.504	-32.188
Algemene middelen				
BDUR	5.106	5.216	5.716	5.178
Gemeentelijke bijdrage	27.442	27.442	27.442	26.635
Gemeentelijke bijdrage-kazernes	661	790	627	680
Saldo financieringsfunctie			-363	-365
Totaal algemene middelen	33.209	33.448	33.422	32.128
(Gerealiseerd) Totaal saldo van baten en lasten	3	-1.294	-1.082	-60
Dotatie aan reserves	45	2.771	3.623	2.217
Onttrekkingen aan reserves	42	4.549	4.618	2.342
Saldo mutatie reserves	-3	1.778	995	126
Gerealiseerd resultaat	-	484	-87	66

*) Exclusief saldo financieringsfunctie ad € 363.000; dit is in dit totaaloverzicht conform BBV is weergegeven onder Algemene Middelen; voor 2017 betref dit € 365.000.

Toelichting

Algemene Middelen

De financieringsfunctie buiten beschouwing latende, is een € 337.000 ontstaan op de Algemene Middelen. Dit is als volgt opgebouwd:

- Een voordeel van € 500.000 op de Rijksbijdrage (bekend als BDuR). Dit betreft een niet begrote eenmalige extra uitkering ter tegemoetkoming aan de extra kosten bij de veiligheidsregio door het samenvoegingsproces van de meldkamers.
- Een nadeel van € 163.000 op de Gemeentelijke bijdrage-kazernes in eigendom, bestaande uit de volgende componenten: € 114.000 nadeel doordat bij de inschatting van de gemeentelijke bijdrage voor kazernes in eigendom deze opbrengst zowel werd opgenomen op de individuele kostenplaatsen als op het bovenliggende programma; € 49.000 nadeel doordat aan de gemeenten daadwerkelijk lagere eigenaarslasten en uitgaven voor groot onderhoud werden doorbelast.

Dotaties en onttrekkingen reserves

De gerealiseerde dotaties en onttrekkingen laten per saldo een totaal nadeel ten opzichte van de begroting zien van € 783.000. Onderstaande opsomming geeft de belangrijkste afwijkingen van dotaties en onttrekkingen weer ten opzichte van de begroting:

Dotaties € 852.000 nadeel

- Niet-begrote dotatie aan reserve Kapitaallasten materieel, € 816.000: op het budget van kapitaallasten is per saldo een incidenteel voordeel ontstaan doordat een aantal grote aanbesteding nog niet afgerond zijn; omdat het grootste deel (€ 816.000) betrekking heeft op materieel en materiaal, is dit aan de egaliseringsreserve voor kapitaallasten materieel en materiaal gedoteerd, waardoor de invloed op het resultaat beperkt is.
- Niet-begrote dotatie aan de reserve activiteitenbudgetten, € 36.000: het betreft hier de saldi van de activiteitenbudgetten van de postcommandanten; na dotatie aan de reserve Activiteitenbudgetten Vrijwilligers wordt dit bedrag overgeheveld naar 2019.

Onttrekkingen € 69.000 voordeel

- Voor de incidentele kosten van de versteviging was in 2018 een bedrag van € 2,6 miljoen beschikbaar in de hiervoor aangelegde reserve. Ten tijde van de bestuursrapportage werd een uitputting van de toegekende middelen voor de acute verstevigingsprojecten in 2018 verwacht van € 1,7 miljoen. Deze verwachting werd uiteindelijk op één onderdeel overschreden, te weten: de gemaakte kosten van personeelsmobiliteit. Aan de reserve Versteviging brandweerorganisatie is daarom € 69.000 meer onttrokken.

Na dotaties en onttrekkingen aan reserves, resteert een nadelig resultaat voor Brandweer Brabant-Noord van € 87.000. Dit resultaat wordt, in samenhang met het voordelige resultaat van Bevolkingszorg Brabant-Noord, nader geanalyseerd in paragraaf 5.3.3 Toelichting op het Overzicht van baten en lasten.

3.5 Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio

Missie GHOR

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

Context en relevante ontwikkelingen

Onze nabije omgeving verandert drastisch en in een hoog tempo. Denk bijvoorbeeld aan de transities op het sociaal domein, waarbij het speelveld voor de stakeholders van de GHOR als het gaat om sociale veiligheid (gemeenten, zorginstellingen, woningbouwcorporaties) anders wordt georganiseerd. Of de trend naar verdere schaalvergroting, van regionale naar bovenregionale samenwerkingsverbanden, als het gaat om de politie, landelijke meldkamer organisatie, infectieziekten bestrijding en medische milieukunde. Ook ontstaan nieuwe kansen als gevolg van innovatie, internettechnologie en ICT voor de crisisbestrijdingsorganisatie van de witte kolom. Of de inmiddels bekende nationale gedachtegang over de 'participatiesamenleving', waarbij van zowel burgers als overheid een nieuwe rolsverdeling wordt verwacht. Kortom; de wereld waarbinnen de GHOR haar regie en netwerkfunctie zal moeten waarmaken is niet meer die van gisteren.

Een moderniseringsslag zien we ook terug in de aard van de huidige sociale vraagstukken en crises. Waar de GHOR zo'n 15 jaar terug haar bestaansrecht vooral ontleende aan de acute flitsrampen van die tijd (denk aan de vuurwerkramp in Enschede of de cafébrand in Volendam), hebben we steeds vaker te maken moderne vraagstukken en crises. Daarbij valt te denken aan de continue mondiale dreiging van infectieziekten (Ebola, MERS, Vogelgriep), grootschalige migratie, polarisatie, radicalisering en terreur. Of wanneer het gaat om bedreiging van de continuïteit van zorgverlening (denk aan de evacuatie van het VUMC, ijzel in de noordelijke provincies of uitval van ICT of nuts voorzieningen). Van het bekende ramptype van gisteren naar het onbekende crisistype van morgen.

Wat wilden we bereiken (doel)	Wat zouden we daarvoor doen (incl. geplande prestatie-indicatoren)	Wat hebben we bereikt (resultaat)
<p>1. Flexibilisering: In 2020 is de GHOR een organisatie die werkt vanuit de maatschappelijke vraag die op dat moment heerst. Dit houdt in dat er flexibel wordt ingespeeld op innovaties en ontwikkelingen in de maatschappij en de behoeften van de partners, in plaats van enkel in te spelen volgens de letter van de wet.</p>	<p>Voor realisatie van de meerjaren-ambitie 'flexibilisering' zijn voor 2018 de volgende activiteiten voorzien:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Implementatie van uitkomsten van het onderzoek flexibilisering crisisorganisatie. • Advisering acute partners gebeurt op basis van risicogerichtheid en inzichten t.a.v. 'nieuwe' crises. ○ <i>Overgenomen aanbevelingen zijn geïmplementeerd.</i> ○ <i>Advisering aan acute partners is bijgesteld o.b.v. risicogerichtheid en 'nieuwe' crises.</i> 	<ul style="list-style-type: none"> • Door meer proactief te kijken wat er in de regio gebeurt, zijn wij gestart om op basis van verworven informatie gericht te kunnen adviseren aan partners en of bestuur. Hierdoor kunnen wij de partners vroegtijdig van informatie voorzien wat leidt tot en onnodige schade bij de partners bij een crisis van buitenaf. • De GHOR maakt deel uit van het expertise team recreatieparken wat door de provincie in het leven is geroepen. Hierbij sluit ook de GGD aan. De GHOR kijkt hierbij welke relevante partijen nodig zijn om te betrekken. Om zo een duidelijk beeld te krijgen van de kwetsbare binnen onze regio. Dit zowel bij de recreatieparken of andere samenlevingsvormen.
<p>2. Grenzeloos samenwerken: Gezien bovengenoemde verandering in de aard van de toekomstige crises en de beweging naar risicogerichtheid zal de GHOR te maken krijgen met (steeds meer) andere en nieuwe partners. Dit houdt in dat er een verbreding optreedt van het netwerk, maar ook een verbreding van het proces. De GHOR zal hierbij omgevingsgericht handelen en een breed netwerk opbouwen om tijdens (nieuwe) incidenten en crises snel aansluiting te kunnen vinden bij betrokken partners.</p>	<p>Voor realisatie van de meerjaren-ambitie 'grenzeloos samenwerken' zijn voor 2018 de volgende activiteiten voorzien:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Voorbereidingen treffen eventuele taken GHOR in kader Omgevingswet. • Het netwerk van niet acute partners is uitgebreid met relevante partijen, gelet op de verbreding van het werkproces. • Ook zijn er samenwerkings-afspraken met aangrenzende GHOR regio's, waaronder Brabant-Zuidoost. ○ <i>Rol GHOR in het kader van de omgevingswet is helder. Beoogde werkwijze is geïmplementeerd.</i> ○ <i>Driejaarlijkse rapportage samenwerkingspartners GHOR 2018.</i> ○ <i>Samenwerkingsafspraken met de omliggende GHOR regio's op diverse thema's.</i> 	<ul style="list-style-type: none"> • De GHOR heeft landelijk een visie en uitgangspunten ontwikkeld waarin staat wat de taken van de GHOR zijn met betrekking tot de omgevingswet. Buiten de aandachtspunten die al vanuit de GGD worden uitgewerkt, heeft de GHOR de taak om ook de belangen van de andere zorgpartners te behartigen en te zorgen dat er genoeg aandacht is voor o.a. zorg en veiligheid en de (bereikbaarheid) van de gezondheidszorg in zijn algemeenheid. • Het netwerk van de niet acute partners is uitgebreid waarbij alle hoofdstedelingen welke buiten onze regio liggen ook in kaart zijn gebracht en er afstemming heeft plaatsgevonden met deze regio's. Hierin lopen wij als GHOR Brabant Midden-West Noord voorop ten opzichte van de andere regio's in het land. • Brabantbreed zijn er een paar grote projecten opgepakt te weten, de aanpak van tereurgevolgbestrijding binnen de acute zorg, evenementenveiligheid en LCMS-GZ
<p>3. Optimalisering samenwerking: Om in de toekomst de verbinder te zijn tussen betrokken partners bij een (nieuwe) crisis dient de GHOR in de 'koude' fase te investeren in goede relaties met de betrokken partners.</p>	<p>Voor realisatie van de meerjaren-ambitie 'optimalisering samenwerking' zijn voor 2018 de volgende activiteiten voorzien:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Implementatie en live gaan van werkwijze en systematiek van informatiemanagement in de witte keten i.r.t. crisisbeheersing. 	<ul style="list-style-type: none"> • Implementatietraject LCMS-GZ (Gezondheidszorg) De GHOR neemt in de witte kolom een coördinerende informatiepositie in, met een aanpak waarin de acute partners -zoals RAV, ziekenhuizen, GGD en anderen- wederzijds informatie delen ter voorbereiding op en tijdens een incident)

Wat wilden we bereiken (doel)	Wat zouden we daarvoor doen (incl. geplande prestatie-indicatoren)	Wat hebben we bereikt (resultaat)
	<ul style="list-style-type: none"> • Het zorgrisicoprofiel vormt de basis voor advisering aan partners binnen de witte kolom. ○ <i>Werkwijze en systematiek van informatiemanagement in de witte keten draait.</i> ○ <i>Advisering vindt plaats aan de hand van het zorgrisicoprofiel.</i> 	<p>Het implementatietraject LCMS-GZ Brabantbreed, verloopt volgens schema. Vanaf september hebben externe potentiële gebruikers toelichting gekregen en zijn opgeleid om gezamenlijk tot netcentrisch werken en het gebruik van LCMS-GZ over te gaan. Zo kunnen we de andere partners binnen de rampenbestrijding nog een beter en up-tot-date beeld geven van de geneeskundige keten tijdens rampen en crises.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Zorgrisicoprofiel Momenteel wordt met de Veiligheidsregio's gekeken welke databronnen bij de verschillende partners beschikbaar zijn om de regionale risico's beter in beeld te krijgen. Daarnaast is er afstemming met de regio Haaglanden over de uitkomsten van hun project om te komen tot een zorgrisicoprofiel. De uitkomst van beide trajecten zullen vervolgens worden voorgelegd aan vertegenwoordigers van de verschillende ketenpartners om in onze regio tot een zorgrisico-profiel te komen.

○ = prestatie-indicatoren

Lasten en Baten

GHOR		bedragen * €1.000		
	Begroting 2018 Primair	Begroting 2018 na wijziging	Werkelijk 2018	Werkelijk 2017
Lasten				
Onvoorzien				
Personeelslasten	1.247	1.239	891	956
Kapitaallasten	84	9	9	4
Huisvestingskosten	233	215	92	138
Bedrijfskosten	560	505	579	519
Overhead incl. bestuurskosten	422	422	229	417
Toevoeging voorziening	-	-		101
Totaal lasten	2.546	2.390	1.800	2.135
Baten				
Onvoorzien				
Overige baten				
Totaal baten	-	-	-	-
Bedrijfsresultaat	-2.546	-2.390	-1.800	-2.135
Bijzondere baten en lasten				
Bijzondere lasten				
Bijzondere baten				
Bijzondere baten en lasten	-	-	-	-
Te verdelen kosten	-2.546	-2.390	-1.800	-2.135
BDUR				
Gemeentelijke bijdrage (inwonerbijdrage)				
Bijdrage kosten gemene rekening VR (94,9%)	2.416	2.268	1.708	2.026
Bijdrage kosten gemene rekening GGD HvB (5,1%)	130	122	92	109
	2.546	2.390	1.800	2.135
(Gerealiseerd) Totaal saldo van baten en lasten	-	-	-	-
Dotatie aan reserves				
Onttrekkingen aan reserves				
Saldo mutatie reserves	-	-	-	-
Gerealiseerd resultaat	-	-	-	-

Toelichting

Opgemerkt wordt dat GGD HvB/GHOR BN vanuit Veiligheidsregio BN een hoger voorschot heeft ontvangen in vergelijking met de primaire begroting. Het terug te betalen bedrag is daardoor hoger dan het verschil tussen de begroting en de realisatie. Het bedrag dat naar de Veiligheidsregio BN zal worden overgemaakt is € 718.301.

Tussen GGD Hart voor Brabant en de Veiligheidsregio Brabant-Noord is een afsprakenstel opgesteld inzake de kosten ten behoeve van GHOR Brabant-Noord. In deze overeenkomst zijn kostenafspraken gemaakt die worden afgerekend op lumpsum basis of op basis van werkelijke kosten. De onderstaande kosten worden lumpsum afgerekend:

1. Huisvesting	€	90.752
2. Inzet GGD Personeel overige activiteiten	€	130.000
3. PSH	€	49.118
4. Piketvergoeding	€	17.500
5. Concernkosten GGD	€	229.414

Als gevolg van de gemaakte afspraken zijn de kosten van overhead inclusief bestuurskosten en huisvestingskosten naar beneden bijgesteld waardoor de realisatie in 2018 lager is ten opzichte van de begroting na wijziging.

In paragraaf 5.3.3 zullen de verschillen binnen de posten nader worden toegelicht.

3.6 Meldkamer Oost-Brabant

Doel

De MKOB heeft tot doel het in stand houden van een gemeenschappelijke meldkamer voor het stroomlijnen van de hulpverlening in het werkgebied door politie, brandweer en ambulancevoorziening. De MKOB draagt bij aan een efficiënte, effectieve en gecoördineerde inzet van de hulpverleningsdiensten en van onderlinge communicatie- en informatiemogelijkheden en voorzieningen.

De taken van de MKOB zijn:

- het beheer van het gemeenschappelijke meldkamer, dat omvat de exploitatie van het gebouw en de technische infrastructuur en het genereren van managementinformatie ten behoeve van een adequate taakuitoefening
- het aanbieden, in stand houden en door ontwikkelen van onderlinge en vernieuwende communicatie- en informatiemogelijkheden en -voorzieningen waardoor de hulpverleningsdiensten hun inzet efficiënt en effectief kunnen aansturen
- het ontwikkelen, voorbereiden, uitvoeren en evalueren van beleid van de onder 1 en 2 genoemde taakgebieden
- de uitvoering van de controlling van de aan haar opgedragen taken en werkzaamheden en de rechtmatige en doelmatige uitvoering van de begroting van de MKOB

Het beheer van de MKOB wordt verricht door de politie, onder verantwoordelijkheid van de politiechef van de eenheid Oost-Brabant. De inhoudelijke verantwoordelijkheid van de meldkamers voor de organisatie, operationele aansturing en wijze van invulling van operationele prestaties is opgedragen aan het management van de verschillende moederorganisaties. Met betrekking tot deze verantwoordelijkheid hebben de brandweer, politie en ambulancevoorziening de verplichting zich in te spannen voor een zo groot mogelijke integrale samenwerking van de meldkamers.

Wat wilden we bereiken (doel)	Wat zouden we daarvoor doen (incl. geplande prestatie-indicatoren)	Wat hebben we bereikt (resultaat)
1. Klant- en resultaatgericht beheer van het MKOB ter ondersteuning van het doelmatig en effectief functioneren van politie, brandweer en ambulancehulpverlening in de Veiligheidsregio Brabant-Noord.	<ul style="list-style-type: none"> • Exploiteren van gebouw en technische infrastructuur. • Genereren van managementinformatie ten behoeve van een adequate taakuitoefening. • Ontwikkelen, voorbereiden, uitvoeren en evalueren van beleid met betrekking tot de exploitatie van gebouw, technische infrastructuur en managementinformatie. • Inrichten en uitvoeren van de controlefunctie van het MKOB gericht op de doelmatige en rechtmatige uitvoering van de aan het MKOB opgedragen taken. <p>○ <i>P&C cyclus.</i></p>	<ul style="list-style-type: none"> • realisatie verbouwing pand Gruttostraat in 's-Hertogenbosch. • realisatie technische infrastructuur meldkamer Oost-Brabant in pand Gruttostraat. • exploitatie tijdelijke locatie MKOB in Eindhoven • voorbereiden en inrichten technische installatie ten behoeve van migratie IVC2000. • MIP (meldkamer implementatieplannen) opgesteld en uitgevoerd. • projectmatig voorbereiden verhuizing MKOB naar 's-Hertogenbosch. • afstemming continuïteit meldkamer (nu en toekomst). • systeem oefeningen voor VRBN en VRBZO. • opleveren en binnen relevante gremia bespreken van managementrapportages. • planvorming en verantwoordingsdocumenten conform P&C cyclus van de Veiligheidsregio (VRBN) opgeleverd.
2. Adequate communicatie- en informatievoorzieningen voor politie, brandweer en ambulancehulpverlening in Brabant-Noord.	<ul style="list-style-type: none"> • Aanbieden, in stand houden en door ontwikkelen van onderlinge en vernieuwende communicatie- en informatiemogelijkheden en -voorzieningen voor de doelmatige en effectieve inzet en aansturing van de hulpverleningsdiensten. <p>○ <i>Ontwikkelen nieuw beleid en mogelijkheden.</i></p>	<ul style="list-style-type: none"> • de kolommen hebben zich in 2018 geconcentreerd op monodisciplinaire, interregionale samenwerking en op de afstemming van hun monodisciplinaire processen en procedures op elkaar. Hierdoor is er minder prioriteit gegeven aan ruimte voor multidisciplinaire ontwikkelingen. • nieuw beleid en innovatieve ontwikkelingen volgen op nieuwe mogelijkheden die geboden worden door aansluiting op IVC2000 en het landelijk meldkamernetwerk in 's-Hertogenbosch. Dit wordt nauw afgestemd met LMS en de andere meldkamerlocaties in Nederland.
3. Schaalvergroting/kwalitatieve doorontwikkeling MKOB richting de MKOB/LMO.	<ul style="list-style-type: none"> • Samenwerking zoeken met GMK/VRBZO • Participeren in landelijke ontwikkelingen (LMO). 	<ul style="list-style-type: none"> • Participatie stuurgroep Migratie IVC2000, en projectgroep Beheer IVC2000. • afstemmen gezamenlijke beleids- en control cyclus GMC en GMK en opstellen plannen en verantwoording. • personele zorg Meldkamer-medewerkers Veiligheidsregio's richting nieuwe werkgever Politie. • LMS en overleg Hoofden GMK: portefeuille MAC. • bijdrage aan LMO/LMS als kwartiermaker. • Bestuurlijke samenwerkingsovereenkomst vastgesteld. • Deelname aan kwartiermakersoverleg.

○ = prestatie-indicatoren

Lasten en baten

MKOB				
	bedragen * €1.000			
Lasten	Begroting 2018 Primair	Begroting 2018 na wijziging	Werkelijk 2018	Werkelijk 2017
Onvoorzien				
Personeel Overigen	1.208	1.461	1.507	1.051
Personeel Overhead		481	364	
Rente	40			
Opleiding en vorming	40	10	13	1
Huisvesting	565	1.262	704	692
Vervoer	16	18	12	12
Verbindingen & automatisering	1.054	1.536	1.410	1.063
Operationeel	40		85	30
Beheer	75	128	35	130
Overige lasten	224			-
Totaal lasten	3.262	4.896	4.128	2.979
Baten				
Onvoorzien				
Huidig personeel			27	
Rente				
Huisvesting	90			133
Verbindingen & automatisering			29	
Operationeel			444	112
Overige baten				176
Totaal baten	90	-	500	421
Saldo Programma	-3.172	-4.896	-3.628	-2.558
Algemene middelen				
Gemeentelijke bijdrage BN	1.364	1.001	1.001	1.331
Bijdrage VRBZO		820	821	
Bijdrage RAV MWBN	131	131	131	131
Bijdrage Politie	1.677	3.182	3.182	1.639
Saldo financieringsfunctie				-30
Totaal algemene middelen	3.172	5.134	5.134	3.070
(Gerealiseerd) Totaal saldo van baten en lasten	-	238	1.506	512
Dotaties aan reserves		227	276	176
Onttrekkingen aan reserves		227	410	532
Saldo mutatie reserves	-	-	134	356
Gerealiseerd resultaat	-	238	1.640	868

Toelichting

Uit de tabel blijkt dat de jaarrekening 2018 met een batig saldo sluit van € 1.640.000. Dit batige saldo wordt voornamelijk veroorzaakt doordat de kosten lager zijn dan begroot omdat de meldkamer heel 2018 gehuisvest is geweest op de Mathildelaan te Eindhoven. In de begroting is er rekening mee gehouden dat de meldkamer in april 2018 naar de Gruttostraat te Den Bosch zou verhuizen. De locatie Mathildelaan Eindhoven is een tijdelijke locatie waarbij alleen de hoogst noodzakelijke zaken worden gefaciliteerd. Doordat de overgang van C2000 naar IVC nog aangehouden is, is deze minimale situatie heel 2018 in stand gebleven. Het uitstel van IVC heeft extra kosten met zich meegebracht, welke door J&V vergoed zijn. Daarnaast zijn er synergievoordelen, als gevolg van de samenwerking van de beide meldkamers.

Concreet hebben vooral onderstaande factoren invloed op het batige saldo van de MKOB:

Huidig personeel € 72.000 voordeel

Dit voordeel is veroorzaakt door de uitstroom van enkele medewerkers. Er is geen nieuw personeel ingenomen ter vervanging van deze uitstroom. De extra capaciteit die ten gevolge van het uitstel van IVC2000 is ingehuurd werd door het ministerie van Justitie en Veiligheid vergoed en is als opbrengst verantwoord.

Huisvesting: € 558.000 voordeel

Voor de begroting is het samenvoegingsplan aangehouden. Hierin is rekening gehouden met de kosten voor het pand gelegen aan de Mathildelaan in Eindhoven voor het 1e kwartaal. Voor de periode daarna is rekening gehouden met de kosten voor het pand gelegen aan de Gruttostraat in 's-Hertogenbosch. Doordat de migratie van IVC2000 werd uitgesteld zijn uiteindelijk voor het gehele boekjaar 2018 de kosten voor het pand in Eindhoven in rekening gebracht. Voor het pand in 's-Hertogenbosch zijn vanaf oktober 2018 nagenoeg alleen huisvestingslasten in rekening gebracht. Reden hiervoor is dat het pand feitelijk niet in gebruik is genomen. Vandaar dat er nagenoeg geen beheerskosten zijn geweest voor het pand aan de Gruttostraat.

Verbinding & automatisering: € 126.000 voordeel

Voor de begroting is het samenvoegingsplan aangehouden. Daarin werd rekening gehouden met de kosten voor de Mathildelaan in Eindhoven voor het 1^e kwartaal 2018 en daarna voor de Gruttostraat in 's-Hertogenbosch. In de realisatie van 2018 zijn deze kosten ten behoeve van de locatie in Eindhoven opgenomen. Dit betreft een tijdelijke locatie, waar alleen de noodzakelijke zaken worden gefaciliteerd. Deze minimale situatie wordt in stand gehouden tot aan de overgang van de MKOB naar de nieuwe locatie in 's-Hertogenbosch. Als deze locatie in gebruik genomen wordt, zullen deze kosten stijgen.

De kosten voor de verbinding & automatisering voor de locatie Gruttostraat zijn over de laatste 2 maanden van 2018 in rekening gebracht. Deze dubbele kosten als gevolg van de uitstel van de migratie naar IVC2000 zijn vergoed door het ministerie van Justitie en Veiligheid en als opbrengst verantwoord.

Operationele kosten: € 85.000 nadeel

Dit nadeel betreft de reis- en verblijfkosten van de frictiekosten.

Beheer: € 93.000 voordeel

Voor de reguliere bedrijfsvoering is minder deskundigheid ingehuurd dan ingeschat.

Personeel: € 26.000 voordeel

Dit betreft doorbelaste kosten voor door de firma Falck geleverde ondersteuning.

Verbindingen en automatisering baten: € 29.000 voordeel

Dit betreft kosten voor GPR en positiedoorgifte, die conform afspraak zijn doorbelast aan de GGD Brabant-Zuidoost.

Operationele baten: € 444.000 voordeel

Dit betreft de vergoeding die door het ministerie van Justitie en Veiligheid is toegekend, als gevolg van het uitstel van de migratie naar IVC2000.

Mutatie bestemmingsreserves: € 134.000 voordeel

De gemaakte frictiekosten, specifiek aangeduid in de notitie frictiekosten, werden afgedekt door een onttrekking uit de reserve frictiekosten. Deze onttrekking werd opgenomen als een opbrengst.

3.7 Bevolkingszorg

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

- Het opleiden, trainen en oefenen van het regionale team Bevolkingszorg (Algemeen Commandant, Officier van Dienst, Hoofd Publieke Zorg/Hoofd Omgevingszorg, Hoofd Informatie/Hoofd Ondersteuning Bevolkingszorg) en het proces Communicatie.
- De implementatie van het programma SIS (Slachtoffer Informatie Systematiek) om verwanten tijdig te informeren over het lot van hun dierbaren.
- De multidisciplinaire oefeningen waarbij, onder andere, de burgemeester/loco oefent binnen het gemeentelijk beleidsteam (GBT) en/of het regionaal beleidsteam (RBT).
- Het delen en ontsluiten van kennis en ervaringen van andere veiligheidsregio's.

De veiligheidsregio heeft expertteams en lokale AOV-ers gefaciliteerd:

- Expertteams Bevolkingszorg: gemeentelijk vertegenwoordigers onder leiding van een gemeentesecretaris. De expertteams verzorgen de organisatie en uitvoering (inclusief OTO = opleiden, trainen en oefenen, indien aan de orde) van alle overige functies binnen het hoofdproces Bevolkingszorg.
- De lokale AOV-er (ambtenaar openbare orde en veiligheid) om, in samenspraak met het expertteam, alle gemeentelijke vertegenwoordigers met een rol binnen Bevolkingszorg de basiskennis van crisisbeheersing aan te bieden. Afgelopen jaar heeft de veiligheidsregio 4 keer een basistraining crisisbeheersing en bevolkingszorg georganiseerd waar op basis van intekenen en nacalculatie gebruik van gemaakt kan worden.

De doorontwikkeling van Bevolkingszorg is beschreven in het document "Bevolkingszorg op orde 2.0". Centraal in dit document staat het thema Zelfredzaamheid. In 2018 hebben we bij al onze OTO-producten gereflecteerd op dit thema en inhoudelijk doorgevoerd in de werkzaamheden vanuit Bevolkingszorg. Daarnaast is extra geïnvesteerd in kennis op het gebied van de nafase van rampen en crises omdat dit een fase binnen de crisisbeheersing is waar tot nog toe weinig aandacht voor geweest is en vanuit Bevolkingszorg een belangrijke bijdrage aan geleverd kan worden. Zo wordt de teamleider Nafase vanaf GRIP 2 gealarmeerd voor de sectie Bevolkingszorg.

Wat wilden we bereiken (doel)	Wat zouden we daarvoor doen (incl. geplande prestatie-indicatoren)	Wat hebben we bereikt (resultaat)
1. Verder professionaliseren van de organisatie van Bevolkingszorg.	<ul style="list-style-type: none"> • Opleiden, trainen en oefenen van functionarissen Bevolkingszorg. ○ <i>100% van de cruciale functionarissen Bevolkingszorg zijn opgeleid.</i> 	<ul style="list-style-type: none"> • Voor alle cruciale functionarissen zijn OTO activiteiten aangeboden. Bijna alle functionarissen hebben deelgenomen aan één of meer OTO-activiteiten
2. Zelfredzaamheid onderdeel maken van de werkwijze van Bevolkingszorg.	<ul style="list-style-type: none"> • Ieder OTO-product bevat een onderdeel waarin aandacht aan dit thema wordt besteed. ○ <i>Uit de evaluaties van OTO-producten blijkt dat de kennis over zelfredzaamheid is toegenomen.</i> 	<ul style="list-style-type: none"> • bij alle opleidingen en trainingen is aandacht voor zelfredzaamheid van burgers, Simulatie van de zelfredzaamheid is ook bij de oefeningen aan de orde geweest.
3. Kennis opdoen en delen met betrekking tot nafase.	<ul style="list-style-type: none"> • Opleiding en oefening functionaris Bevolkingszorg. • Actief kennis delen op multidisciplinaire bijeenkomsten. ○ <i>Alle functionarissen binnen Bevolkingszorg met een directe link naar de nafase, zijn opgeleid.</i> ○ <i>Themadag nafase.</i> 	<ul style="list-style-type: none"> • Teamleiders nafase zijn getraind en hebben meegedaan met sectieoefeningen. Bij de incidenten spoorongeval Oss en Hooibrand A2 zijn teamleiders ingezet. Enkele teamleiders hebben landelijke themadag nafase bijgewoond

Lasten en Baten

Bevolkingszorg				bedragen * €1.000	
	Begroting 2018 Primair	Begroting 2018 na wijziging	Werkelijk 2018	Werkelijk 2017	
Lasten					
Onvoorzien					
Salarissen en sociale lasten	216	213	189	179	
Materieel & materiaal	10	-		13	
Opleiden en oefenen	156	111	114	131	
Overige goederen en diensten	36	45	63	58	
Kapitaallasten	11	4	5	4	
Totaal lasten	429	372	370	386	
Baten					
Onvoorzien					
Overige baten		-	0		
Totaal baten	-	-	0	-	
Saldo Programma	-429	-372	-370	-386	
Algemene middelen					
Gemeentelijke bijdrage	434	436	436	421	
Totaal algemene middelen	434	436	436	421	
(Gerealiseerd) Totaal saldo van baten en lasten	5	64	66	36	
Dotatie aan reserves	5				
Onttrekkingen aan reserves					
Saldo mutatie reserves	-5	-	-	-	
Gerealiseerd resultaat	-	64	66	36	

Toelichting

Salarissen en sociale lasten: voordeel € 24.000 (incidenteel)

Het voordeel van € 24.000 wordt grotendeels verklaard doordat piketvergoeding welke deels door de gemeenten bij ons in rekening wordt gebracht lager is dan begroot omdat het rooster is ingevuld door minder dan wel lager ingeschaalde functionarissen (€ 18.000).

Overige goederen en diensten: nadeel € 18.000 (incidenteel)

Dit nadeel is ontstaan doordat de contractuele bijdrage aan het Rode Kruis te laag begroot was. Aangezien de overeenkomst in 2018 afliep zijn eventuele structurele effecten onbekend.

4. Paragrafen

De in artikelen 9 tot en met 21 van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) voorgeschreven onderwerpen worden in onderstaande paragrafen puntsgewijs toelicht.

4.1 Weerstandsvermogen

4.1.1 Weerstandscapaciteit

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

Brandweer Brabant-Noord

De algemene reserve dient om onvoorziene risico's op te vangen. Conform het besluit van het algemeen bestuur van 3 april 2013 bedraagt de ondergrens van de algemene reserve van de brandweer € 1,2 miljoen en de bovengrens € 1,7 miljoen. De stand van de Algemene Reserve was op 31-12-2018 € 2,5 miljoen. Conform het besluit van het Algemeen Bestuur van 4 juli 2018 is de hogere stand van de Algemene Reserve echter toegestaan in afwachting van de actualisatie van de nota Risicomanagement en weerstandsvermogen in 2019.

Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio

De GHOR beschikt over een algemene reserve ad € 178.000 om onvoorziene risico's op te vangen. Deze reserve is gevormd uit het resultaat 2010 en bedraagt 7% ten opzichte van het begrote exploitatietotaal van 2018.

Meldkamer Oost-Brabant (MKOB)

De MKOB heeft een reserve voor frictiekosten en een reserve voor onvoorziene kosten. Het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio Brabant-Noord heeft in juli 2017 bij de behandeling van het rekeningresultaat GMC besloten deze laatstgenoemde reserve te vormen uit het resterende deel van de bijdrage GMC van de Nationale Politie en de Veiligheidsregio Brabant-Noord. Dit brengt met zich mee dat de reserve onvoorziene kosten dan ook uitsluitend bestemd is voor de dekking van de onvoorziene kosten van deze bij het GMC betrokken partners. Voor de GGD en de Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost geldt dat eventuele onvoorziene kosten in rekening worden gebracht en dat deze partners hiervoor zelf dekking vinden.

Bevolkingszorg Brabant-Noord

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

4.1.2 Financiële kengetallen Veiligheidsregio Brabant-Noord

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

Kengetallen VR	Verloop van de kengetallen		
	Werkelijk Ultimo 2017	Begroot Ultimo 2018	Werkelijk Ultimo 2018
Netto schuldquote	54%	n.v.t.	62%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	54%	n.v.t.	62%
Solvabiliteitsratio	29%	n.v.t.	26%
Structurele exploitatieruimte	4%	2%	5%

Kengetallen BBN en BZ

	Verloop van de kengetallen		
	Werkelijk	Begroot	Werkelijk
	Ultimo 2017	Ultimo 2018	Ultimo 2018
Netto schuldquote	60%	n.v.t.	70%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	60%	n.v.t.	70%
Solvabiliteitsratio	25%	n.v.t.	21%
Structurele exploitatieruimte BBN	2%	1%	0%
Structurele exploitatieruimte BZ	9%	15%	15%

Kengetallen MKOB

	Verloop van de kengetallen		
	Werkelijk	Begroot	Werkelijk
	Ultimo 2017	Ultimo 2018	Ultimo 2018
Netto schuldquote	2%	n.v.t.	15%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	2%	n.v.t.	15%
Solvabiliteitsratio	71%	n.v.t.	72%
Structurele exploitatieruimte	23%	5%	30%

Opm.: doordat MKOB nauwelijks eigen activa heeft en géén lange termijnfinanciering daarvoor, is de voorgeschreven definitie van de schuldquotes maar ten dele bruikbaar. De weergegeven stijging ten opzichte van 2017 duidt niet op relevante achterliggende ontwikkelingen. De kengetallen van MKOB hebben weinig invloed op de gemiddelde kengetallen van de veiligheidsregio als totaal.

“Netto schuldquote” en “netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen”

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

Hoewel de hoogte van de schuldquote afhankelijk is van bestuurlijke keuzen en het investeringsritme, kan ruwweg gesteld worden dat bij een schuldquote van 130% of hoger de houdbaarheid van de financiële positie in gevaar is (rood) en bij waarden tussen 100 en 130% de capaciteit om tegenvallers op te vangen of grote investeringen te doen een aandachtspunt is (oranje). Dit is voor de veiligheidsregio in 2018 nergens aan de orde.

Solvabiliteitsratio

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

Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal geeft binnen de totale baten het percentage weer waarmee de structurele baten de structurele lasten overschrijden. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken. Aangezien het kengetal geen rekening houdt met de mate waarin incidentele uitgaven gedekt worden door incidentele onttrekkingen aan reserves, geeft deze in het geval van de brandweer een te positief beeld. Indien de incidentele onttrekking uit de reserve Versteving brandweerorganisatie als incidentele baat zou worden meegeteld, zou de structurele exploitatieruimte uitkomen op -4,7% (ofwel een tekort). Dit kengetal is voor de MKOB sterk beïnvloed door het samenvoegingsproces.

4.1.3 Risico's

Algemeen

De beschreven risico's zijn van algemene aard en zijn derhalve niet door de veiligheidsregio te kwantificeren.

Wet normalisering rechtspositie ambtenaren

Door de invoering van de Wet normalisering rechtspositie ambtenaren zal het private arbeidsrecht van toepassing worden op het overgrote deel van de ambtenaren en wordt de onduidelijkheid opgeheven die thans bestaat met betrekking tot de toepasselijkheid van arbeidsrechtelijke Europese richtlijnen. De Wnra treedt zeer waarschijnlijk op 1 januari 2020 in werking (BZK, 18-01-2019) en de ontwikkelingen op het vlak van de Wnra hebben gevolgen voor het personeel van de veiligheidsregio.

Brandweervrijwilligers vervullen een groot deel van de paraatheid in Nederland. Zij hebben momenteel een ambtelijke aanstelling, maar onderscheiden zich van andere ambtenaren, doordat ze zijn uitgezonderd van veel wettelijke en rechtspositionele bepalingen. Met de inwerkingtreding van de Wnra vervalt dit onderscheid. Zij vallen dan onder het reguliere arbeidsrecht; de brandweervrijwilligers worden dan werknemers. De gevolgen hiervan hebben grote impact op de organisatie van de brandweer, die van oudsher een vrijwillige organisatie is. De Wnra kan leiden tot het (gedeeltelijke of volledig) einde van vrijwillige brandweer en een kostenstijging van 30% tot 50%. Op 12 maart 2018 berichtte de minister van

BZK de Brandweerkamer dat de huidige uitzondering voor brandweervrijwilligers tot 1 januari 2021 van kracht kan blijven, hetgeen 1 jaar extra uitstel betekent (BZK, 12-03-2018).

Brandweer Brabant-Noord

Vrijwilligersvergoedingen (nieuw)

We verwachten dat de trend blijft dat het weer in Nederland extremer wordt. Dit maakt dat we net als in 2018 geconfronteerd kunnen worden met stormen en extreme droogte. Hierdoor kunnen ook de kosten van de brandweer – en dan met name de vrijwilligersvergoedingen – van jaar tot jaar fluctueren. 2018 liet zien dat een stijging van de kosten voor vrijwilligersvergoedingen (+20%) niet alleen wordt veroorzaakt door een hoger aantal incidenten, maar ook door de omvang en de gevraagde inzet. Met name natuurbranden zijn lastig te bestrijden en nemen vaak een langere periode in beslag. Dit betekent dat de druk op de brandweer vanwege extreem weer het ene jaar dus extra groot zijn.

Opleidingskosten (nieuw)

De paraatheid van de brandweer staat landelijk en ook in deze regio steeds meer onder druk. Maatschappelijke ontwikkelingen zoals de 24-uurs economie en verdergaande individualisering leiden er toe dat vrijwilligers vooral overdag niet altijd voldoende beschikbaar kunnen zijn. Daarnaast zorgt de toenemende vergrijzing binnen de korpsen voor veel natuurlijke uitstroom de komende jaren. Om de paraatheid op peil te houden en de uitstroom op te vangen kan het zijn dat er in een bepaald jaar meer nieuwe vrijwilligers moeten worden opgeleid. Ook dit kan leiden tot extra kosten voor de brandweezorg.

Huisvesting

Te denken valt aan de volgende ontwikkelingen:

- De huidige kazerne in Uden voldoet niet meer aan de (arbo-)eisen van deze tijd en is aan vervanging toe. Deze kazerne is niet alleen een uitrukpost, maar huisvest ook een deel van het (regionale) kantoorpersoneel en wordt daarnaast gebruikt als een regionale werkplaats, waar onder andere voertuigen worden gerepareerd;
- Ook de kazerne in Oss aan vervanging toe. Met de gemeente Oss vinden momenteel gesprekken plaats over nieuwbouw. Ook deze (huidige) kazerne huisvest een deel van het (regionale) kantoorpersoneel. Bovendien doet deze kazerne dienst als regionaal logistiek centrum onder andere in verband met de arbeidshygiëne;
- De huur van het pand aan de Orthenseweg in 's-Hertogenbosch verloopt per 1 januari 2020. De eigenaar heeft aangegeven de huur niet te willen verlengen;
- Vanuit het programma “arbeidshygiëne” is veel meer ruimte nodig voor het frequenter wassen van uitrukpakken en gebruikte materialen;
- Voor de Jaarlijkse Fysieke Test Uitrukpersoneel is een ruimte nodig in het oosten van de regio;
- Het terrein naast de uitrukkazerne in Den Bosch is aangekocht voor het realiseren van onze visie op huisvesting.

Als we de komende jaren de visie op huisvesting in praktijk brengen dan pakken we de zes bovengenoemde punten aan. Dit betekent wel dat er zich risico's gaan voordoen zoals, tijdelijke huisvesting. Vanuit verschillende overwegingen – ARBO-wetgeving, arbeidshygiëne, versterking van de interne samenhang van de organisatie, beheer en onderhoud – is er dus noodzaak om de eerder vastgestelde Visie op huisvesting te realiseren.

Wet Houdbaarheid overheidsfinanciën (Brandweer Brabant-Noord)

De Wet Hof is op 11 december 2013 vastgesteld. Hierin is bepaald dat het Rijk en decentrale overheden samen tekenen om het begrotingstekort (het EMU-tekort) volgens Europese afspraken terug te dringen. Daarmee wordt de investeringsruimte beknot. De tekortnorm is trapsgewijs teruggeschoefd naar 0,2% in 2017. Door het uitstellen van investeringen kan de brandweer in de komende jaren met de grenzen van de Wet Hof worden geconfronteerd.

Autonome prijsstijgingen van brandweermaterieel

Als gevolg van prijspolitiek van leveranciers, kostenverhogingen van buitenlandse toeleveranciers en zwaardere milieueisen extra meerkosten ontstaan bij aanschaf en vervanging van brandweermaterieel. Het risico bestaat dat deze stijgingen zich sneller ontwikkelen dan de jaarlijkse reguliere indexeringen.

Beroepsziekten en arbeidshygiëne

Op dit moment wordt onderzoek gedaan naar de risico's van beroepsziekten bij brandweerpersoneel en de te nemen maatregelen om dit risico te beperken. Op dit moment zijn de financiële consequenties hiervan nog niet definitief in beeld.

Meldkamer Oost-Brabant

Fiscaal risico

De fiscus stond voorheen op het standpunt dat onderlinge prestaties tussen de politie (met betrekking tot het MKOB) en de veiligheidsregio als fiscaal belaste prestaties kunnen worden beschouwd. De fiscus is geïnformeerd over de landelijke ontwikkelingen rondom de meldkamers en het beheersmatig onderbrengen van de meldkamers bij de Politie. Gezien deze ontwikkelingen zijn de prestaties tussen de politie en de veiligheidsregio's vooralsnog als interne prestaties aangemerkt en is in overleg met de belastingdienst geen omzetbelasting in rekening gebracht. De fiscus oriënteert zich nog op een landelijk uniform standpunt voor LMS.

Uitstel Implementatie vernieuwing C2000 (IVC)

Naar aanleiding van de besluitvorming door de minister van Justitie en Veiligheid over het uitstel van de migratie naar IVC2000 tot 20 november 2018, is door de financiële werkgroep MKOB een inventarisatie uitgevoerd van de hierdoor ontstane onvoorziene kosten. Op basis van deze inventarisatie is het eerder in deze jaarverantwoording gememoreerde verzoek aan de Programmadirecteur gericht met betrekking tot de vergoeding van deze kosten. Dit verzoek werd uiteindelijk eind 2018 positief beoordeeld door het ministerie van Justitie en Veiligheid. Aangezien de minister in september 2018 besloot tot verder uitstel van deze migratie naar een nader te bepalen moment in 2019, liepen deze onvoorziene kosten ook na 20 november verder. Deze extra (onvoorziene) kosten voor het overige deel van 2018, ter grootte van €86.000, zijn in overleg met de externe accountant in het resultaat 2018 verwerkt. Deze kosten zijn nog niet in rekening gebracht bij het ministerie. Hoewel er een toezegging is ontvangen dat deze kosten vergoed zullen worden, bestaat het risico dat zulks niet gebeurt. Dit risico duurt zolang de migratie naar IVC2000 wordt uitgesteld.

Overgang naar Nationale Politie

De inwerkingtreding van de Wijzigingswet Meldkamers en de daaropvolgende verander(en)de governance en overgang van het landelijke beheer van de meldkamers naar de Nationale Politie brengt mogelijk financiële risico's met zich mee. De overgang van beheer is onderwerp van onderzoek dat door de bij het LMS betrokken partijen wordt uitgevoerd. Dit onderzoek wordt in alle actuele meldkameromgevingen uitgevoerd, met betrokkenheid van de lokale experts. Daarnaast wordt een multi-werkgroep gevormd om advies uit te brengen over de gewenste governancestructuur voor de periode na wetswijziging.

Bevolkingszorg Brabant-Noord

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

4.1.4 Beleid omtrent de weerstandscapaciteit en de risico's

Brandweer Brabant-Noord (incl. Bevolkingszorg)

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

GHOR Brabant-Noord

De risico's en de hoogte van de weerstandscapaciteit worden jaarlijks in beeld gebracht. De omvang van de huidige risico's is onbekend. De algemene reserve is bedoeld als financiële buffer. Het plafond is gesteld op 7% van het exploitatietotaal. Het Algemeen Bestuur besluit over eventuele mutaties in de algemene reserve.

Meldkamer Oost-Brabant

Ter dekking van mogelijke financiële risico's of onvoorziene omstandigheden is een tweetal eerder in dit document beschreven reserves gecreëerd: een reserve voor frictiekosten en een reserve voor onvoorziene kosten. Daarnaast wordt nauw contact gehouden met LMS omtrent de landelijke ontwikkelingen en beelden bij de beheersvraagstukken van de meldkamers. Ten slotte worden voorbereidingen getroffen om in gezamenlijkheid de overgang naar de inwerkingtreding van de Wijzigingswet Meldkamers vorm te geven.

4.2 Onderhoud kapitaalgoederen

Brandweer Brabant-Noord

De aanschaf en het onderhoud van materieel is ondergebracht in een beheerssysteem (OBSV) om het onderhoud planmatig uit te voeren.

Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio

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

Meldkamer Oost-Brabant

Het pand gelegen aan de Gruttostraat in 's-Hertogenbosch, waarin het voormalige GMC gevestigd was, is in 2017 verkocht aan de Nationale Politie. Dit pand is onder verantwoordelijkheid van de politie verbouwd en inmiddels door de politie in beheer genomen.

Bevolkingszorg Brabant-Noord

Het activum van Bevolkingszorg (één dienstauto) wordt onderhouden volgens de planning van de brandweer.

4.3 Financiering

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

Brandweer Brabant-Noord

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

Liquiditeitspositie

In 2018 zijn ter overbrugging kortlopende financiële middelen aangetrokken, welke vervolgens zijn vervangen door een langlopende financiering.

Kasgeldlimiet

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

De Kasgeldlimiet beperkt de omvang van de vlottende schulden ten opzichte van de begroting en de vlottende middelen. De overschrijding van de limiet in het 2^e en 3^e kwartaal is het gevolg een tijdelijke korte financiering van het liquiditeitstekort nadat een lening werd afgelost. In het 4^e werd als structurele oplossing een langlopende lening aangetrokken, waarmee ook de positie ten opzichte van de kasgeldlimiet hersteld is.

Berekening kasgeldlimiet BBN (inclusief Bevolkingszorg)					bedragen * € 1.000
Begrotingstotaal			35.875		
Voorgescreven percentage			8,2%		
Kasgeldlimiet			2.942		
Overzicht kasgeldlimiet	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal	
	2018	2018	2018	2018	
Gem vlottende schuld	3.386	7.696	5.997	3.369	
Gem vlottende middelen	1.070	1.863	1.083	1.574	
Gem overschot vlottende middelen	2.316-	5.833-	4.914-	1.794-	
Kasgeldlimiet	2.942	2.942	2.942	2.942	
Ruimte onder kasgeldlimiet	625	2.891-	1.972-	1.147	

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

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

Renterisiconorm

De renterisiconorm schrijft voor hoeveel maximaal geleend mag worden voor een periode langer dan 1 jaar.

Berekening Renterisiconorm BBN (inclusief Bevolkingszorg)				bedragen * € 1.000
Jaar	2018	2019	2020	2021
Begrotingstotaal	35.875	41.067	40.971	41.107
Voorgescreven percentage	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%
Renterisiconorm	7.175	8.213	8.194	8.221
Overzicht renterisiconorm				
Renteherzieningen	0	0	0	0
Aflossingen	1.000	1.500	1.500	1.500
Renterisico	1.000	1.500	1.500	1.500
Renterisiconorm	7.175	8.213	8.194	8.221
Ruimte onder renterisiconorm	6.175	6.713	6.694	6.721

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

Uit het overzicht blijkt dat de brandweer in de huidige situatie ruim binnen de limiet blijft. Bij grotere investeringen in de nabije toekomst (bv. in huisvesting en overname van kazernes), zal voor maximale spreiding van aflossingen over de looptijd van de investeringen gekozen worden om binnen de renterisiconorm te blijven.

EMU-saldo

BBN EMU-saldo	Bedragen x € 1.000,-
Lasten	Werkelijk 2018
Saldo van baten en lasten	-1.082
Bij:	
Afschrijvingen ten laste van exploitatie	2.960
Dotaties aan voorzieningen	0
Af:	
Investeringen	6.840
Voorzieningen voorzover transacties met derden	17
Totaal EMU-saldo	-4.978

Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio

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

Meldkamer Oost-Brabant

Liquiditeitspositie

Uit de balans kan worden afgeleid dat de MKOB een vordering in rekening-courant heeft bij de politie van € 3.3 miljoen. Dit rekening-courantsaldo vloeit mede voort uit het terughoudende uitgaven- en investeringsbeleid en extra inkomsten van het Ministerie van Justitie en Veiligheid. Daarnaast beheert de MKOB de beide reserves en de door LMS aan de regionale kwartiermaker beschikbaar gestelde gelden.

Kasgeldlimiet en renterisiconorm

Op grond van de Wet fido dienen de begroting en de jaarverantwoording inzicht te verschaffen in de kasgeldlimiet over het afgelopen jaar en de renterisiconorm voor de komende 4 jaar van de organisatie. Bij de berekening is de primaire (programma)begroting van het betreffende jaar uitgangspunt.

Berekening kasgeldlimiet MKOB bedragen * € 1.000

Begrotingstotaal		3.262		
Voorgeschreven percentage		8,2%		
Kasgeldlimiet		267		
Overzicht kasgeldlimiet	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
	2018	2018	2018	2018
Gem vlottende schuld	46	64	57	127
Gem vlottende middelen	2.319	3.106	3.266	3.236
Gem overschot vlottende middelen	2.273	3.042	3.209	3.109
Kasgeldlimiet	267	267	267	267
Ruimte onder kasgeldlimiet	2.541	3.309	3.476	3.376

Berekening Renterisiconorm MKOB bedragen * € 1.000

Jaar	2018	2019	2020	2021
Begrotingstotaal	3.262	3.262	3.262	3.262
Voorgeschreven percentage	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%
Renterisiconorm	652	652	652	652
Overzicht renterisiconorm				
Renteherzieningen	-	-	-	-
Aflossingen	-	-	-	-
Renterisico	-	-	-	-
Renterisiconorm	652	652	652	652
Ruimte onder renterisiconorm	652	652	652	652

Toelichting

Volledigheidshalve wordt vermeld dat voor wat betreft de kasgeldlimiet dient te worden gekeken naar de limiet van de gehele Veiligheidsregio. De MKOB valt onder de verantwoordelijkheid van de Veiligheidsregio Brabant-Noord.

EMU-saldo

GMC EMU	Bedragen x € 1.000,-
Lasten	Werkelijk 2018
Saldo van baten en lasten	1.506
Bij:	
Afschrijvingen ten laste van exploitatie	55
Dotaties aan voorzieningen	0
Af:	
Investeringen	0
Voorzieningen voorzover transacties met derden	0
Totaal EMU-saldo	1.561

Bevolkingszorg Brabant-Noord

Bevolkingszorg Brabant-Noord heeft geen aparte liquiditeitspositie. De kas- en bankmutaties lopen volledig via de rekeningen van Brandweer Brabant-Noord.

BZ BN EMU-saldo		Bedragen x € 1.000,-
Lasten		Werkelijk 2018
Saldo van baten en lasten		-370
Bij:		
Afschrijvingen ten laste van exploitatie		5
Dotaties aan voorzieningen		
Af:		
Investeringen		0
Voorzieningen voorzover transacties met derden		
Totaal EMU-saldo		-365

4.4 Bedrijfsvoering

4.4.1 Formatie in fte's

Beroepsformatie				
Beroepsformatie per kolom per 31-12-2018				Beroepsformatie per 31-12-2017
	Totaal FTE's	Bezetting FTE's	Vacatures FTE's	Totaal FTE's
BBN	246,45	230,62	15,83	235,87
GHOR	8,75	8,75	-	10,98
MKOB	24,60	20,50	4,10	14,50
BZ	1,20	1,20	-	1,20
Totaal	281,00	261,07	19,93	262,55

Brandweervrijwilligers			Aantal
Brandweervrijwilligers per 31-12-2018	31-12-2018	31-12-2017	
IBT1	197	315	
IBT2	274	273	
IBT3	204	319	
IBT5	220		
Totaal	895	907	

Brandweer Brabant-Noord (inclusief Bevolkingszorg)

De beroepsformatie is naar aanleiding van de bestuursconferentie 2017 aangepast. Voorheen is vaak de oplossing voor personele knelpunten gezocht in tijdelijke inhuur; vanaf de bestuursconferentie is ruimte gekomen voor meer structurele oplossingen. Gedurende 2018 is de organisatiestructuur ietwat gewijzigd. De vrijwilligers zitten in een viertal clusters (dit waren voorheen 3 teams). Het aantal vrijwilligers is met 12 personen afgenomen.

Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio

De formatie van de GHOR is niet gewijzigd.

Meldkamer Oost-Brabant

In het overzicht is opgenomen 1,0 fte, bestaande uit twee medewerkers die via langdurige detachering vanuit Brandweer Brabant-Noord bij de MKOB werkzaamheden verrichten en 2,6 fte die door een marktpartij worden ingevuld. De overige medewerkers van het MKOB hebben een dienstverband bij de politie.

4.4.2 Personeel

Mobiliteit			
Mobiliteit (aantal medewerkers)	BBN/BZ	GHOR	MKOB
Personeel in dienst (instroom)	24,0	2,0	
Personeel uit dienst (uitstroom)	16,0	1,0	
Personeel intern andere functie	2,0		
Aantal medewerkers per 31 december 2018	257,0	12,0	

Brandweer Brabant-Noord (inclusief Bevolkingszorg)

Ten gevolge van de bestuursconferentie is er actief geworven naar personeel.

Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio

Gedurende het jaar zijn er twee medewerkers ingestroomd van tijdelijk dienstverband naar vast dienst verband en is er één medewerker uitgestroomd. Deze functie wordt begin 2019 opgevuld.

Meldkamer Oost-Brabant

In het overzicht is opgenomen 1,0 fte, via langdurige detachering vanuit Brandweer Brabant-Noord, en 2,6 fte die door een marktpartij worden ingevuld. De overige medewerkers van het MKOB hebben een dienstverband bij de politie.

4.4.3 Ziekteverzuim

Ziekteverzuim		
Soort verzuim in %	BBN/BZ	GHOR
ziekteverzuimpercentage	3,67%	5,28%
meldingsfrequentie	0,84	0,82
gemiddeld verzuimduur in dagen	29,07	5,60

Brandweer Brabant-Noord (inclusief Bevolkingszorg)

In vergelijking met de bedrijfstak zitten we ruim (1,5%) onder het gemiddelde. Ook ten opzichte van 2017 is er een afname van het ziekteverzuimpercentage. Er zijn nog steeds een paar langdurig zieken, waarvan de oorzaak duidelijk buiten de werksfeer is gelegen.

Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio

Het relatief hoge ziekteverzuim is te verklaren door twee langdurig zieken medewerkers in 2018.

4.4.4 Rechtmatigheid

BBN, GHOR, MKOB en BZ

Het controleprotocol 2018 van Veiligheidsregio Brabant-Noord Brandweer is op 7 november 2018 vastgesteld door het Algemeen Bestuur. Hierin is opgenomen waaraan de accountant bij zijn controle over het jaar 2018 specifiek aandacht besteedt en welke rapporteringstoleranties hij hierbij dient te hanteren. Het bestuur heeft 10 november 2016 besloten dat het interne inkoop- en aanbestedingsbeleid van de brandweer geen regulier onderdeel zal gaan uit maken van de controle.

Het controleprotocol is tevens de basis voor specifieke interne controles die door BBN, de GHOR en het MKOB worden gedaan om de werkprocessen en de genomen interne controlemaatregelen te toetsen.

4.5 Verbonden partijen

Gezien de aard van de verbonden partijen van de veiligheidsregio en de beperkte financiële implicaties, wordt geen expliciet beleid opgesteld ten aanzien van de partijen, anders dan datgene wat vermeld wordt in de begroting. Veiligheidsregio Brabant-Noord heeft de volgende verbonden partijen:

Verbonden Partijen			
Partij	Vestigingsplaats	Financieel belang	Organisatievorm
Instituut Fysieke Veiligheid Brandweer Nederland Veiligheidsberaad	Arnhem	Enkel jaarlijkse bijdragen (BBN)	Publieksrechtelijke rechtspersoon
Nationale Politie	Den Haag	Participant (MKOB)	Publieksrechtelijke rechtspersoon
Het Nederlandse Rode Kruis	Den Haag	Enkel jaarlijkse bijdragen (BZ)	Vereniging

Bij het opstellen van de jaarrekening heeft de veiligheidsregio onvoldoende informatie omtrent eigen en vreemd vermogen van deze organisaties per begin en eind van het boekjaar.

De partijen worden hieronder per kolom toegelicht.

Brandweer Brabant-Noord

Instituut Fysieke Veiligheid te Arnhem

Het Instituut Fysieke Veiligheid (IFV) heeft zijn deuren geopend op 1 januari 2013. Het IFV is hét instituut van en voor de veiligheidsregio's in het versterken van de brandweezorg en de aanpak op het terrein van de rampenbestrijding en crisisbeheersing. Het IFV is een zelfstandig bestuursorgaan (ZBO), met een algemeen bestuur bestaande uit de voorzitters van de veiligheidsregio's.

De volgende organisaties zijn opgegaan in het IFV:

- Nederlands Instituut Fysieke Veiligheid;
- Bureau Veiligheidsberaad;
- Bureau Brandweer Nederland (voorheen NVBR);
- Landelijke Faciliteit Rampenbestrijding (LFR);
- Nederlands bureau brandweereexamens (Nbbe).

GHOR Brabant-Noord

GHOR Brabant-Noord kent geen verbonden partijen.

Meldkamer Oost-Brabant

In strikt formele zin is er geen sprake van verbonden partijen. Gezien de aard van de samenwerking binnen de MKOB wordt hieronder wel vermeld welke partijen via de MKOB verbonden zijn aan Veiligheidsregio Brabant-Noord.

Nationale Politie te Den Haag

De politie Brabant-Noord was participant in de gemeenschappelijke regeling van de Veiligheidsregio Brabant-Noord. Met ingang van 1 januari 2013 zijn de rechten en plichten van de politie Brabant-Noord overgegaan naar de Nationale politie. Ingevolge de Wet Veiligheidsregio's moet de politie nog uit de Gemeenschappelijke regeling treden. Deze uittreding is - gelet op de ontwikkelingen rondom de meldkamers - in overleg met het Ministerie uitgesteld.

Veiligheidsregio Zuid-Oost Brabant te Eindhoven

Vanaf 1 januari 2018 heeft de Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost de uitvoering van beleid en beheer voor de MKOB opgedragen aan de Veiligheidsregio Brabant-Noord. Hiertoe hebben de verantwoordelijke bestuurlijke partners de Samenwerkingsovereenkomst Meldkamer Oost-Brabant vastgesteld.

Bevolkingszorg Brabant-Noord

Het Nederlandse Rode Kruis

Bevolkingszorg Brabant-Noord kent op zichzelf geen verbonden partijen. Op het gebied van de crisiscommunicatiepool en de slachtofferinformatie-systematiek wordt deelgenomen aan de samenwerkingsverbanden binnen het IFV en is er een overeenkomst met het Rode Kruis waarbinnen wordt bijgedragen aan noodhulpteams.

5. Jaarrekening

5.1 Balans

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

Samengestelde balans Veiligheidsregio			bedragen * € 1.000		
Activa	31-12-2018	31-12-2017	Passiva	31-12-2018	31-12-2017
Vaste activa			Vaste passiva		
<i>-Materiele vaste activa</i>			<i>-Eigen vermogen</i>		
Investeringen met een economisch nut	31.549	27.513	Algemene reserve	2.719	1.879
Activa in ontwikkeling	925	1.137	Bestemmingsreserves	5.625	7.078
			Gerealiseerd resultaat	1.619	970
			<i>-Voorzieningen</i>		
			Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	136	142
			<i>-Vaste schuld</i>		
Totaal vaste activa	32.474	28.649	Oh.len. binnl. banken en ov. F.I. ¹	12.500	9.500
			Oh.len. v. OL (art 1A Wet fido) ²	8.179	8.428
			Oh. lening ov. binnenl. Sector ³	-	-
			Totaal vaste passiva	30.778	27.996
Vlottende activa			Vlottende passiva		
<i>-Uitzettingen met rentetypische looptijd < 1 jaar</i>			<i>-Vlottende schuld met rentetypische looptijd < 1 jaar</i>		
Vorderingen op openbare lichamen	521	669	Banksaldi	579	43
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	40	1.717	Overige schulden	1.845	1.787
RC met niet-financiële instellingen	3.331				
Overige vorderingen	28	15			
<i>-Liquide middelen</i>					
Kassaldi	1	1			
Banksaldi		-			
<i>-Overlopende activa</i>			<i>-Overlopende passiva</i>		
Vorderingen op specifieke uitkeringen v. overige Nederlandse overheidslichamen	30	74	Overige nog te betalen / vooruit ontvangen bedragen	4.883	4.347
Overige nog te ontvangen / vooruit betaalde bedragen	1.661	1.168	Totaal vlottende passiva	7.307	6.177
Totaal vlottende activa	5.611	5.524	Totaal algemeen	38.085	34.173
Totaal algemeen	38.085	34.173	Totaal algemeen	38.085	34.173

Intercompany-vorderingen (€ 1.146 + € 178.000) zijn niet opgenomen in de totaalbalans.

1. Oh.len. binnl. banken en ov. F.I.: onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen; 2. Oh.len. v. OL (artikel 1A Wet fido): onderhandse leningen van openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a, van de Wet financiering decentrale overheden; 3. Oh. lening ov. binnenl. sector: onderhandse leningen van overige binnenlandse sectoren. 4. De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel.

5.2.1 Deelbalans BBN (inclusief Bevolkingszorg)

BBN balans 2018 (inclusief Bevolkingszorg)			bedragen * € 1.000		
Activa	31-12-2018	31-12-2017	Passiva	31-12-2018	31-12-2017
Vaste activa			Vaste passiva		
-Materiele vaste activa			-Eigen vermogen		
Investerings met een economisch nut	31.424	27.332	Algemene reserve	2.541	1.474
Activa in ontwikkeling	925	1.137	Bestemmingsreserves	4.638	6.184
			Gerealiseerd resultaat	-21	102
-Financiële vaste activa					
Bijdrage aan activa in eigendom van derden			-Voorzieningen		
			Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	136	142
			-Vaste schuld		
Totaal vaste activa	32.348	28.469	Oh.len. binnl. banken en ov. F.I. ¹	12.500	9.500
			Oh.len. v. OL (art 1A Wet fido) ²	8.179	8.428
Vlottende activa			Totaal vaste passiva	27.974	25.830
-Uitzettingen met rentetypische looptijd < 1 jaar					
Vorderingen op openbare lichamen	384	101	Vlottende passiva		
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	40	1.717	-Vlottende schuld met rentetypische looptijd < 1 jaar		
Overige vorderingen	28	15	Banksaldi	579	43
			Overige schulden	1.533	1.417
-Liquide middelen					
Kassaldi		1			
Banksaldi					
-Overlopende activa					
Vorderingen op specifieke uitkeringen v. overige Nederlandse overheidslichamen	30	74	-Overlopende passiva		
Overige nog te ontvangen / vooruit betaalde bedragen	878	686	Voorschotten op specifieke uitkeringen		
Totaal vlottende activa	1.361	2.594	Overige nog te betalen / vooruit ontvangen bedragen	3.624	3.773
			Totaal vlottende passiva	5.736	5.232
Totaal generaal	33.709	31.062	Totaal generaal	33.709	31.062

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

Niet uit de balans blijvende verplichtingen:

- Huurcontract pand Orthenseweg 2b ad € 194.848 met een looptijd van 15 jaar (tot 1 januari 2020).
- Overeenkomst werkplekken/netwerkfaciliteiten RAM IT ad € 642.000 per jaar met een initiële looptijd van vier jaar.

5.2.2 Deelbalans GHOR

GHOR balans 2018				bedragen * € 1.000		
Activa	31-12-2018	31-12-2017	Passiva	31-12-2018	31-12-2017	
Vaste activa			Vaste passiva			
<i>-Materiele vaste activa</i>			<i>-Eigen vermogen</i>			
Investerings met een economisch nut			Algemene reserve	178	178	
			Bestemmingsreserves			
			Gerealiseerd resultaat			
Totaal vaste activa	-	-	Totaal vaste passiva	178	178	
Vlottende activa			Vlottende passiva			
<i>-Uitzettingen met rentetypische looptijd < 1 jaar</i>			<i>-Vlottende schuld met rentetypische looptijd < 1 jaar</i>			
<i>-Liquide middelen</i>						
<i>-Overlopende activa</i>			<i>-Overlopende passiva</i>			
Balanssaldo GHOR	897	606	Overige nog te betalen / vooruit ontvangen bedragen	719	428	
Totaal vlottende activa	897	606	Totaal vlottende passiva	719	428	
Totaal algemeen	897	606	Totaal algemeen	897	606	

Niet uit de balans blijkende verplichtingen:

1. Huurcontract pand Orthenseweg te 's-Hertogenbosch (GHOR-kantoor), kosten € 73.000.

5.2.3 Deelbalans MKOB

MKOB balans 2018			bedragen * € 1.000		
Activa	31-12-2018	31-12-2017	Passiva	31-12-2018	31-12-2017
Vaste activa			Vaste passiva		
<i>-Materiele vaste activa</i>			<i>-Eigen vermogen</i>		
Investeringen met een economisch nut	126	181	Algemene reserve	-	227
			Bestemmingsreserves	986	894
			Gerealiseerd resultaat	1.640	868
			<i>-Voorzieningen</i>		
			<i>-Vaste schuld</i>		
			Oh. lening ov. binnenl. Sector ³		
Totaal vaste activa	126	181	Totaal vaste passiva	2.626	1.988
Vlottende activa			Vlottende passiva		
<i>-Uitzettingen met rentetypische looptijd < 1 jaar</i>			<i>-Vlottende schuld met rentetypische looptijd < 1 jaar</i>		
Vorderingen op openbare lichamen	138	666	Banksaldi		
Uitzettingen in 's Rijks schatkist			Overige schulden	312	370
RC met niet-financiële instellingen	3.331	1.879			
<i>-Liquide middelen</i>					
Kas	1	1			
Banksaldi					
<i>-Overlopende activa</i>			<i>-Overlopende passiva</i>		
Overige nog te ontvangen /vooruit betaalde bedragen	63	93	Overige nog te betalen / vooruit ontvangen bedragen	719	461
Totaal vlottende activa	3.532	2.639	Totaal vlottende passiva	1.031	831
Totaal algemeen	3.658	2.819	Totaal algemeen	3.658	2.819

3. Oh. lening ov. binnenl. sector: onderhandse leningen van overige binnenlandse sectoren.

De rekening-courant met de politie betreft een vordering van € 3,3 miljoen per 31 december 2018. Door het gebruik van deze rekening courant participeert de MKOB in het schatkistbankieren bij het Ministerie van Financiën, zoals dat door de politie wordt uitgevoerd.

5.2 Overzicht van baten en lasten

Totaaloverzicht Veiligheidsregio Brabant-Noord					bedragen * €1.000
Lasten	Begroting 2018 Primair	Begroting 2018 na wijziging	Werkelijk 2018	Werkelijk 2017	
BBN	35.396	37.256	36.189	34.538	
GHOR	2.546	2.390	1.800	2.135	
MKOB	3.262	4.896	4.128	2.979	
BZ	429	372	370	386	
Totaal lasten	41.633	44.914	42.488	40.037	
Baten					
BBN	2.190	2.514	1.686	2.350	
GHOR	-	-	-	-	
MKOB	90	-	500	421	
BZ	-	-	0	-	
Totaal baten	2.280	2.514	2.186	2.771	
Saldo Programma's	-39.353	-42.401	-40.302	-37.266	
Algemene Dekkingsmiddelen					
BBN	33.209	33.448	33.785	32.493	
GHOR	2.546	2.390	1.800	2.135	
MKOB	3.172	5.134	5.134	3.100	
BZ	434	436	436	421	
BBN, Saldo financieringsfunctie	-	-	-363	-365	
MKOB, Saldo financieringsfunctie	-	-	-	-30	
Totaal algemene middelen	39.361	41.408	40.792	37.754	
(Gerealiseerd) Totaal saldo van baten en lasten	8	-993	491	488	
<i>Dotatie aan reserves</i>					
BBN	45	2.771	3.623	2.217	
GHOR	-	-	-	-	
MKOB	-	227	276	176	
BZ	5	-	-	-	
<i>subtotaal dotaties</i>	<i>50</i>	<i>2.998</i>	<i>3.899</i>	<i>2.393</i>	
<i>Onttrekking aan reserves</i>					
BBN	42	4.549	4.618	2.342	
GHOR	-	-	-	-	
MKOB	-	227	410	532	
BZ	-	-	-	-	
<i>subtotaal onttrekkingen</i>	<i>42</i>	<i>4.776</i>	<i>5.028</i>	<i>2.874</i>	
Saldo verrekening reserves	-8	1.778	1.129	482	
Gerealiseerd resultaat	-	785	1.619	970	

5.2.1 Topinkomens

Publicatieverplichting bezoldiging

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

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

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

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

Het bezoldigingsmaximum in 2018 voor Veiligheidsregio Brabant-Noord is € 189.000. Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband. Voor topfunctionarissen zonder dienstbetrekking geldt met ingang van 1 januari 2018 voor de eerste 12 kalendermaanden een afwijkende normering, zowel voor de duur van de opdracht als voor het uurtarief (de hiervoor voorgeschreven tabel 1b is niet opgenomen aangezien deze situatie zich niet voordoet bij de VR).

Leidinggevende topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking. Tevens leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling.

bedragen x € 1	P. Verlaan	W.A.G. Hillenaar	J. Hamming	B.M. Augusteijn	W. van Hees	W.J.L. Buijls-Graafland	A.G.J.M. Rombouts	J.M.L.N. Mikkers	H.A.G. Hellegers	M.A.H. Moorman	P.M.J.H. Bos	K.W.Th. van Soest	M. Buijs	A.M.T. Natsop	A.M.H. Restink	J. Zwijpenburg-Van der Vliet	M.C. Bakemans	A. Wriaaven	M.L.P. Sijbers	J.C.M. Pommer	M. Faberzel	C.H.C. van Rooij	B.J. van de Marel
Funciegegevens	Regionaal Secretaris VR	Lid Dagelijks Bestuur Lid Algemeen Bestuur	Lid Algemeen Bestuur	Lid Algemeen Bestuur	Lid Algemeen Bestuur	Lid Dagelijks Bestuur Lid Algemeen Bestuur	Voorzitter en Lid Dagelijks Bestuur	Lid Dagelijks Bestuur	Lid Dagelijks Bestuur	Lid Algemeen Bestuur	Lid Algemeen Bestuur	Lid Algemeen Bestuur	Lid Dagelijks Bestuur Lid Algemeen Bestuur	Lid Algemeen Bestuur	Lid Algemeen Bestuur	Lid Algemeen Bestuur	Lid Algemeen Bestuur	Lid Algemeen Bestuur	Lid Algemeen Bestuur	Lid Algemeen Bestuur	Lid Algemeen Bestuur	Lid Algemeen Bestuur	Lid Algemeen Bestuur
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	N.v.t.	1/1 - 12/11	12/11 - 31/12	1/1 - 31/12	N.v.t.	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 28/11	28/11 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	N.v.t.	1/12 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Dienstbetrekking?	ja	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee
Bezoldiging																							
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 143.956	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 18.713	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Subtotaal	€ 162.669	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 189.000	€ 18.900	€ 18.900	€ 18.900	€ 18.900	€ 18.900	€ 28.350	€ 18.900	€ 18.900	€ 18.900	€ 18.900	€ 18.900	€ 18.900	€ 18.900	€ 18.900	€ 18.900	€ 18.900	€ 18.900	€ 18.900	€ 18.900	€ 18.900	€ 18.900	€ 18.900
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugbetaald bedrag																							
Totale bezoldiging	€ 162.669	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2017																							
Funciegegevens	Regionaal Commandant Secretaris VR	Lid Dagelijks Bestuur Lid Algemeen Bestuur	Lid Dagelijks Bestuur Lid Algemeen Bestuur	Lid Dagelijks Bestuur Lid Algemeen Bestuur	Lid Dagelijks Bestuur Lid Algemeen Bestuur	Lid Dagelijks Bestuur Lid Algemeen Bestuur	Voorzitter & Lid Dagelijks Bestuur Lid Algemeen Bestuur	Lid Dagelijks Bestuur Lid Algemeen Bestuur	Lid Dagelijks Bestuur Lid Algemeen Bestuur	Lid Algemeen Bestuur	Lid Algemeen Bestuur	Lid Algemeen Bestuur	Lid Algemeen Bestuur	Lid Algemeen Bestuur	Lid Algemeen Bestuur	Lid Algemeen Bestuur	Lid Algemeen Bestuur	Lid Algemeen Bestuur	Lid Algemeen Bestuur	Lid Algemeen Bestuur	Lid Algemeen Bestuur	Lid Algemeen Bestuur	Lid Algemeen Bestuur
Aanvang en einde functievervulling in 2017	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 26/9	26/9 - 31/12	N.v.t.	1/1 - 31/12	1/1 - 10/10	11/10 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	N.v.t.	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 5/12	N.v.t.	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Dienstbetrekking?	ja	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee
Bezoldiging																							
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 141.388	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 17.495	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Subtotaal	€ 158.883	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 181.000																						
Totale bezoldiging	€ 158.883	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

5.3 Toelichtingen op de Balans en het Overzicht van baten en lasten

5.3.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

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

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

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

Technische uitgangspunten van de jaarrekening

Voor 2018 is uitgegaan van de volgende technische uitgangspunten:

Rekenrente

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

Afschrijvingen

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

Btw compensatie

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

Ten aanzien van weergegeven bedragen en toelichtingen:

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

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

Brandweer Brabant-Noord

Vaste activa

Materiële vaste activa - Investeringskosten met economisch nut

Op 7 november 2018 is de Nota Activabeleid Brandweer Brabant-Noord 2018 vastgesteld die per 1 januari 2018 in werking trad. In deze nota zijn de uitgangspunten geformuleerd zoals die worden gehanteerd op grond van het activabeleid. In de nota zijn uitgebreide tabellen voor de afschrijftermijnen per object opgenomen. De belangrijkste wijzigingen in deze Nota Activabeleid 2018 zijn, naast de aanpassing van enkele termijnen, een andere systematiek voor het starten van de afschrijvingen. Tot en met 2017 is als activeringsmoment aangenomen de maand waarin het object in gebruik werd genomen. In BBV-Notitie Materiele vaste activa worden drie keuzemogelijkheden genoemd waarvan we in de Nota Activabeleid 2018 voorstellen om met ingang van 2018 gedane investeringen te activeren en af te schrijven per 1 januari van het jaar volgend op de ingebruikname van het object (T+1).

De totale afschrijvingskosten blijven bij deze systematiek gelijk, alleen vindt een verschuiving in de toerekeningsperiode plaats. Deze wijziging vergroot het inzicht van de prognoses in de begroting. Voor specifieke informatie over het activabeleid en de afschrijftermijnen wordt verwezen naar de Nota Activabeleid Brandweer Brabant-Noord 2018.

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

- a. Kosten verbonden aan het afsluiten van geldleningen en het saldo agio/disagio verwerken we via de exploitatie.
- b. Kosten voor onderzoek en ontwikkeling activeren we alleen op het moment dat de investeringsbegroting voor een actief deze kosten benoemt.
- c. Bijdragen aan activa van derden activeren wij mits dit voldoet aan de voorwaarden.
- d. Software en eenmalige gebruikersrechten activeren we als een investering met economisch nut.
- e. Grond activeren we tegen verkrijgingsprijs of tegen de (lagere) actuele waarde. Op grond schrijven we niet af.
- f. De Brandweer Brabant-Noord kent doorgaans alleen investeringen met economisch nut.
- g. Voor het activeren van een investering dient sprake te zijn van een meerjarig nut.
- h. Activa met een aanschafwaarde/verkrijgingsprijs van minder dan € 10.000 activeren we niet.
- i. Activa met een levensduur minder dan 3 jaar brengen we direct ten laste van de exploitatie, tenzij de wet of subsidieregeling anders voorschrijft. Activa met een levensduur gelijk aan of langer dan 3 jaar, activeren we.
- j. Gelijksoortige- en bulkuitgaven die individueel minder dan € 10.000 bedragen, maar als productgroep samen meer dan € 10.000 en die 3 jaar of langer gebruikersnut opleveren behandelen we als te activeren vaste activa.
- k. Voor de financiële activa bestaat alleen schatkistbankieren met een looptijd van ≥ 1 jaar
- l. De Brandweer waardeert materiele vaste activa op basis van de verkrijgingsprijs en vermindert deze met de afschrijvingen.
- m. We waarderen de investeringen in materiele vaste activa inclusief BTW en vermindert met eventuele fiscale aftrekposten.
- n. Het algemeen bestuur kan reserves ter dekking van de kapitaallasten voor investeringen met economisch nut benoemen.
- o. De Brandweer waardeert kosten voor onderzoek en ontwikkeling en bijdragen aan activa van derden tegen verkrijgingsprijs en vermindert deze met de afschrijvingen.
- p. De Brandweer waardeert schatkistbankieren aan de hand van de nominale waarde.
- q. De Brandweer waardeert voorraden tegen de verkrijgingsprijs en vermindert deze met de afschrijvingen.
- r. De Brandweer waardeert haar liquide middelen tegen nominale waarde.
- s. De Brandweer waardeert vorderingen tegen nominale waarde en vermindert deze met de in de voorziening dubieuze debiteuren vermelde bedragen.
- t. De Brandweer hanteert de lineaire methode voor het afschrijven van activa.
- u. De afschrijvingstermijn mag nooit langer, maar wel korter zijn dan de technische levensduur.
- v. We starten met het afschrijven van een actief per 1 januari van het jaar volgend op het moment van ingebruikname c.q. na afronding van een investering.
- w. De Brandweer kan indien de investering dit noodzakelijk maakt gebruik maken van de componentenbenadering.
- x. We schrijven activa af tot 0. Eventuele opbrengsten uit de restwaarden verantwoordt we als incidentele baten in de programma's.
- y. De rentelasten berekenen we vanaf 1 januari van het jaar volgend op het moment van ingebruikname c.q. na afronding van een investering.
- z. Investeringskredieten die zijn gevoteerd in de jaren voorafgaande aan het verantwoordingsjaar en waar in dat jaar geen bestedingen op plaatsvonden, sluiten we af.

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

Materiele Activa BBN en BZ	
Materiele Activa omschrijving	Afschrijvingsduur in jaren
Gronden en terreinen	
-Gronden en terreinen	-
Bedrijfsgebouwen	
- Gebouwen	40
- Renovatie en bouwkundige aanpassingen	15 > <20
- Bestrating en hekwerken	20
ICT voorzieningen	
- ICT bekabeling	15
- ICT hardware	4 > < 8
- ICT smartphones en deskphones	3 > < 5
Instrumenten en Apparatuur	
- Ademluchttoestellen, gelaatstukken en cilinders	10 > < 20
- Ademlucht test- en vulapparatuur	8 > < 15
- Duikapparatuur	5 > < 7
- Electrisch en hydraulisch (red-)gereedschap	16
- OGS/WVD, oefen & wedstrijd materiaal en warmtebeeldcamera	8 > < 16
- Oppervlaktereddingsteam	5
- PPMO apparatuur	3 > < 10
- Standaardbepakkingsmaterialen op voer- en vaartuigen	5 > < 17
Persoonlijke beschermingsmiddelen	
- Chemiepak en gaspak	10 > < 12
- Uitrusthelmen en uitrustkleding	7 > < 10
- Uitrustkleding was- en droogapparatuur	10 > < 15
Verbindingsmiddelen	
- Portofoons, mobilifoons, semafoons/pagers, headsets en navigatie apparatuur	5 > < 8
Werkmaterieel	
- Aanhangers en Aggregaten	16
- Grootwatertransportsysteem	20
- Haakarmbak gesloten en open	20
- Heftruck	20
- Motorspuitaanhangen en Poederblusaanhangen	16
- Oefencontainer en oefentanks	8
Vaartuigen	
- Brandweervaartuigen en waterongevallenboot	12
Voertuigen	
- Tankautospuit, Redvoertuig, Hulpverleningsvoertuig	16 > < 17
- Vrachtauto, Haakarmvoertuig, Waterwagen	16 > < 20
- Logistieke (bak-)wagens	8
- Dienstauto's, Dienstbussen, Waterongevallenwagen voor boot bekapping	12
Inventaris	
- Airco-, Audio- en Video-installaties en apparatuur	10
- Hefkolommen	20
- Meubilair en Inventaris	3 > < 20
- Technische installaties	20
- Verlichting binnen en buiten	15 > < 25
- Werkplaatsgereedschap, materialen	8 > < 10

Vlottende Activa - Uitzettingen met rentetypische looptijd < 1 jaar

Uitzettingen met rentetypische looptijd < 1 jaar

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en verminderd met een voorziening wegens oninbaarheid.

Vaste passiva

Eigen vermogen - Reserves

Reserves worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Eigen vermogen - Voorzieningen (Voorziening personeel)

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

Vaste schulden

Langlopende schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Vlottende Passiva – Vlottende schuld met rentetypische looptijd < 1 jaar

Vlottende schuld met rentetypische looptijd < 1 jaar

Kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Compensabele BTW

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

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

Vlottende activa

Voorraden

We waarderen producten en goederen tegen de kostprijs of tegen de marktwaarde als die lager is. Dat gebeurt vooral als voorraden incourant worden.

Uitzettingen met rentetypische looptijd < 1 jaar

We waarderen de vorderingen tegen de nominale waarde.

Liquide middelen en overlopende activa

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

Vaste passiva

Eigen vermogen - Voorzieningen

Voorzieningen waarderen we op het nominale bedrag van de verplichting of het voorzienbare verlies.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

MKOB

Vaste activa

Materiële vaste activa - Investerings met economisch nut

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de historische verkrijgingsprijs. De op de materiële activa toegepaste afschrijvingen zijn gebaseerd op de bedrijfseconomische levensduur van het actief. Dit is in het algemeen naar tijdsbeslag en derhalve lineair. Afschrijving wordt berekend met ingang van de datum van de ingebruikname van het actief.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Voor aan arbeidskosten gerelateerde verplichtingen waarvan het volume jaarlijks gelijk blijft, is geen voorziening getroffen.

Overzicht van gehanteerde afschrijvingstermijnen

Materiele Activa MKOB	
Materiele Activa omschrijving	Afschrijvingsduur in jaren
- Grond	-
Bedrijfsgebouwen	
- Gebouw	35
ICT voorzieningen	
- ICT voorzieningen	3 > < 10
Voertuigen	
- Voertuigen	5
Inventaris	
- Installaties	15
- Inventaris	10

VLottende activa

Uitzettingen met rentetypische looptijd < 1 jaar

Vorderingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de tegenprestatie. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Vaste passiva

Eigen vermogen - Reserves

Reserves worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Vaste schuld - Langlopende schulden

N.v.t.

VLottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Vlottende schuld met rentetypische looptijd < 1 jaar

Kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

5.3.2 Toelichting op de Balans per 31 december 2018

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

ACTIVA

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

Vaste activa – Materiële vaste activa BBN (inclusief Bevolkingszorg)

Vaste activa BBN (inclusief Bevolkingszorg)								bedragen * € 1
	Boekwaarde 31-12-2017	Act. in ontw. 2017*	Investerings	Des- investerings	Herrubricering**	Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2018	
Gronden en terreinen	881.693		1.527.085				2.408.778	
Bedrijfsgebouwen	8.106.144		132.074		-161.185	457.396	7.619.638	
Vervoermiddelen	12.574.848	1.027.938	3.121.771		-521.305	1.367.151	14.836.102	
Machines, apparaten en installaties	5.114.712		856.893		259.416	966.066	5.264.955	
Overige materiële vaste activa	654.848	108.761	277.395		423.073	169.872	1.294.204	
Materiële vaste activa	27.332.245	1.136.699	5.915.218	-	-	2.960.486	31.423.677	
Activa in ontwikkeling (OHW) 2017	1.136.699	-1.136.699					-	
Activa in ontwikkeling (OHW) 2018	-		924.592				924.592	
Totaal inclusief OHW	28.468.945	-	6.839.810	-	-	2.960.486	32.348.268	

* De objecten waarvoor aanbetalingen zijn gedaan in 2017 ad € 1.136.699 zijn in 2018 geactiveerd.

** Hergroepering naar aanleiding van herrubricering o.b.v. Nota Activabeleid

In totaal is er in 2018 € 7.976.509 uitgegeven aan investeringen (Incl. OHW 2017), waarvan € 7.051.917 is geactiveerd. Het bedrag van € 924.592 aan onder handen werk vanuit 2018 is in de balans opgenomen onder Activa in ontwikkeling.

Investeringskredieten BBN (inclusief Bevolkingszorg)									bedragen * € 1
Omschrijving	Overgeheveld Investerings- Krediet* 31-12-2017	Nieuwe kredieten Programma- begroting** 2018	Wijzigingen*** in 2018	Investerings- krediet (na wijziging) 2018	Uitgaven Realisatie 2018	Restant 31-12-2018	Vrijval / Afwikkeling**** 2018	Investerings- Krediet 31-12-2018	
Materieel	3.081.945	3.163.743	1.717.058	7.962.746	4.760.777	3.201.969	-163.680	3.038.289	
Huisvesting	352.023	165.000	1.557.821	2.074.844	1.941.410	133.434	-43.598	89.836	
ICT-DIV	120.661	-	98.849	219.510	137.622	81.888		81.888	
Totaal	3.554.629	3.328.743	3.373.728	10.257.100	6.839.809	3.417.291	-207.278	3.210.013	

* Besluit: 1e begrotingswijziging 2018, AB 24-01-2018; ** Besluit: Programmabegroting 2018, AB 07-07-2017; *** Besluit: 1e en 2e begrotingswijziging 2018, AB 24-01-2018 en AB 07-11-2018; Voorstel vast te stellen bij eerstvolgende opmaken Jaarverantwoording 2018, AB 03-07-2019.

Toelichtingen materieel

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

Dit betekent dat we na het vaststellen van het investeringsplan 2019-2022 in de programmabegroting in 2018 al bestellingen hebben kunnen plaatsen voor het jaar 2019. Het directe resultaat hiervan is dat voertuigen nu ook daadwerkelijk in het jaar vervangen worden waarin deze vervanging gepland is.

Verder is er een meerjarig investeringsplan (2018 – 2035) opgesteld waarin alle (her)investeringen en de vervangingsplanning zijn vastgelegd. In 2018 zijn een aantal kredieten geheel afgerond. Voor de voortgang en afwikkeling van de investeringskredieten wordt verwezen naar bijlage 2 waarin deze kredieten gespecificeerd opgenomen zijn.

Toelichtingen huisvesting

In 2018 is een groot deel van de inventarissen op de kazernes in beeld gebracht en kunnen de (her)-investeringsplannen worden opgesteld op basis van deze informatie. In het kader van de visie op kantoorhuisvesting is grond aangekocht in 's-Hertogenbosch voor de bouw van een centraal kantoor. Verder is de nieuwbouw van een kazerne in Ravenstein afgerond.

Toelichtingen huisvesting

Op het gebied van ICT zijn in 2018 vervangende laptops aangeschaft ten behoeve van het actiecentrum. Verder is een aanvang gemaakt met de implementatie van een nieuw HRM-systeem.

Vaste activa – Materiële vaste activa MKOB

Onder invloed van de geschetste ontwikkelingen hanteert de MKOB een terughoudend investeringsbeleid. Daarnaast worden alle investeringen die noodzakelijk zijn voor de vorming van de MKOB, geïnvesteerd binnen de Nationale Politie, waarna de kapitaalslasten door middel van een fee aan de MKOB doorbelast worden. Dit blijkt onder meer uit de restant investeringskredieten alsmede uit het investerings overzicht waarin de investeringen gedurende de laatste 3 jaren zijn gepresenteerd:

Investerings GMC/MKOB laatste 3 jaar					bedragen * €1
	2016	2017	2018	Totaal	
Investerings	348.409	40.672		389.081	
Totaal	348.409	40.672	-	389.081	

Het verloop kan als volgt worden gespecificeerd:

Vaste activa MKOB						bedragen * €1
	Boekwaarde	Investerings	Desinvesterings	Afschrijvings	Boekwaarde	
	31-12-2017				31-12-2018	
gronden en terreinen	-				-	
bedrijfsgebouwen	-				-	
vervoermiddelen	17.299			7.136	10.162,77	
machines, apparaten en installaties	-				-	
overige materiële vaste activa	163.217			47.774	115.443,19	
Totaal	180.516	-	-	54.910	125.606	

MKOB had in 2018 geen eigen investeringskredieten meer.

Vlottende activa - Uitzettingen met rentetypische looptijd < 1 jaar

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

Vlottende activa BBN (inclusief Bevolkingszorg)			bedragen * €1
Soort vordering	Saldo per	Saldo per	
	31-12-2018	31-12-2017	
Vorderings openbare lichamen	€ 382.973,91	3.194	
Intercompany vorderings (GMC)		26.032	
Intercompany vorderings (GHOR)	€ 1.145,77	71.779	
Overige vorderings	€ 28.137,98	15.060	
Totaal	412.258	116.064	

Er zijn geen oninbare vorderings. De vorderings op GHOR en MKOB in verband met onderlinge leverings zijn niet opgenomen in de samengestelde balans.

Vlottende activa MKOB			bedragen * €1
Soort vordering	Saldo	Saldo	
	31-12-2018	31-12-2017	
Vorderings openbare lichamen	137.747	665.846	
Rekening courant met openbaar lichaam	3.330.505	1.879.094	
Totaal	3.468.252	2.544.940	

De rekening-courant met de politie betreft de participatie in het schatkist bankieren bij het Ministerie van Financiën zoals dat door de politie wordt uitgevoerd. Dit rekening-courantsaldo vloeit mede voort uit het terughoudende uitgaven- en investeringsbeleid van de MKOB en de beide reserves.

Daarnaast is er een bedrag van € 246.000 in dit rekening-courantsaldo verwerkt van de regionale kwartiermaker. Aan de regionaal kwartiermaker is gedurende 2015 en 2016 € 900.000 voorschot verstrekt en in 2017 € 130.000; in totaal is er op dit budget vanaf 2015 tot en met 2018 € 784.000 verantwoord.

In 2018 is er door J&V een vergoeding van € 1.090.000 verstrekt voor de verdragingskosten als gevolg van het uitstel van de migratie naar IVC2000. Hierop werd een bedrag van € 617.000 in mindering gebracht (€ 404.000 ten gunste van de MKOB en € 213.000 ten gunste van het kwartiermaker budget).

Flottende activa - Liquide middelen

Het saldo van de liquide middelen kent de volgende componenten:

Liquide middelen BBN (inclusief Bevolkingszorg)		bedragen * € 1	
Soort saldo	Saldo 31-12-2018	Saldo 31-12-2017	
Kassaldi	160	581	
Banksaldi			
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	40.225	1.716.945	
Totaal	40.385	1.717.526	

Een negatief banksaldo per 31-12-2018 is als vlottende schuld opgenomen op de balans.

Liquide middelen MKOB		bedragen * € 1	
Soort saldo	Saldo 31-12-2018	Saldo 31-12-2017	
Kassaldi	500	500	
Banksaldi		-	
Totaal	500	500	

De liquiditeiten van de MKOB maken onderdeel uit van de politie. Doordat gebruik wordt gemaakt van schatkistbankieren bij de politie, is gewaarborgd dat wordt voldaan aan de daarvoor geldende vereisten.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren		bedragen * € 1.000			
		Verslagjaar			
(1)	Drempelbedrag	302,99			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	202	202	214	229
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	101	101	89	74
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	40.398			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	40.398			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000	Drempelbedrag	303			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen		Kwartaal 1			
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	18.135	18.343	19.668	21.104
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	202	202	214	229

Bovenstaande tabel betreft de verplichte weergave van de buiten de schatkist aangehouden middelen van de brandweer ten opzichte van het geldende drempelbedrag. Hieruit kan worden afgeleid (zie regel 3a) dat de aangehouden middelen steeds ruimschoots onder deze drempel bleven. De liquiditeiten van MKOB maken onderdeel uit van de Politie. Doordat gebruik wordt gemaakt van schatkistbankieren bij de politie, is gewaarborgd dat wordt voldaan aan de daarvoor geldende vereisten.

vlottende activa - Overlopende activa

Onderstaande specificatie geeft de opbouw van de saldi weer:

Overlopende activa BBN (inclusief Bevolkingszorg), Specifieke uitkeringen				bedragen * € 1
Specifieke uitkeringen	Saldo te vorderen 31-12-2017	Ontvangen bedragen 2018	Toevoegingen 2018	Saldo te vorderen 31-12-2018
Subsidie Impuls Omgevingsveiligheid	74.060	74.060	30.203	30.203
Totaal vorderingen specifieke uitkeringen	74.060	74.060	30.203	30.203

Overlopende activa BBN (inclusief Bevolkingszorg), Overige			bedragen * € 1
Nog te ontvangen	Saldo 31-12-2018	Saldo 31-12-2017	
Doorbelasting Openbare lichamen en bijdragen loonkosten	327.076	324.075	
Brandmeldinstallaties	104.652	111.058	
Declarabele stortingen voorwaardelijk ouderdomspensioen (VOP)	73.881		
Diverse	21.366	17.930	
Seponeringskosten	814		
Teruggaven Belastingdienst	770	3.301	
Intercompany GMC		38.657	
	528.558	495.020	
BTW rekening te vorderen	-	-	
Vooruitbetaald			
Diverse verzekeringen	196.392		
ICT, telefonie e.d.	60.030	52.164	
Kantoorhuur	50.689	48.476	
Overig	26.784		
Abonnementen	15.576	88.551	
Salaris/Pensioen/PV	-	1.662	
	349.470	190.853	
Totaal overige activa	878.028	685.873	

De vorderingen op MKOB (in 2017 GMC) in verband met onderlinge leveringen zijn niet opgenomen in de samengestelde balans.

Overlopende activa MKOB, Overige			bedragen * € 1
Nog te ontvangen / vooruitbetaald	Saldo 31-12-2018	Saldo 31-12-2017	
Vooruitbetaalde posten m.b.t. telematica en ICT	63.317	93.386	
	63.317	93.386	

PASSIVA

Vaste passiva - Eigen vermogen

Het in de balans opgenomen Eigen Vermogen bestaat uit de volgende posten:

Eigen vermogen BBN (inclusief Bevolkingszorg)		bedragen * € 1	
Soort saldo	Saldo	Saldo	
	31-12-2018	31-12-2017	
Algemene reserve	2.541.071	1.474.021	
Bestemmingsreserves	4.638.459	6.184.461	
Gerealiseerd resultaat BBN	-86.859	65.939	
Gerealiseerd resultaat BZ	66.045	35.868	
Totaal	7.158.716	7.760.289	

Eigen vermogen MKOB		bedragen * € 1	
Soort saldo	Saldo	Saldo	
	31-12-2018	31-12-2017	
Algemene reserve, gemeenten		101.999	
Algemene reserve, Politie		124.666	
Bestemmingsreserves	986.384	893.607	
Gerealiseerd resultaat MKOB, VRBN	328.021	414.189	
Gerealiseerd resultaat MKOB, Politie	1.043.107	453.576	
Gerealiseerd resultaat MKOB, VRBZO	268.977		
Totaal	2.626.489	1.988.037	

Het batig saldo van € 1.640.106 is analoog aan de verdeelsleutels zoals opgenomen in de januari 2018 vastgestelde bestuurlijke samenwerkingsovereenkomst Meldkamer Oost-Brabant (63,6 %, 20 % en 16,4 %) verdeeld.

Reserves BBN (inclusief Bevolkingszorg)

Reserves BBN (inclusief Bevolkingszorg)						bedragen * € 1	
Omschrijving	Saldo 31-12-2017	Bestemming 2017	Dotaties 2018	Onttrekkingen 2018	Resultaat 2018	Saldo 31-12-2018	
Resultaat							
Te verdelen resultaat 2017	101.817	-101.817				-	
Resultaat GMC 2017 (gemeenten)	414.190	-414.190				-	
Te verdelen resultaat 2018					-20.814	-20.814	
Subtotaal	516.007	-516.007	-	-	-20.814	-20.814	
Algemene reserve:							
Algemene reserve*:	1.474.021	480.139	586.911	-		2.541.071	
Subtotaal	1.474.021	480.139	586.911	-	-	2.541.071	
Bestemmingsreserves:							
Activiteitenbudget vrijwilligers	35.149		36.241	-35.149		36.241	
Realistisch oefenen	133.199		25.000			158.199	
Kwaliteitsverbetering brandweeronderwijs	171.727					171.727	
BZK Materieel haakarmvoertuig	87.281			-7.465		79.816	
Locatie Onafhankelijke Bluswatervoorziening	2.409.611			-2.409.611		-	
Kapitaallasten materieel & materiaal	1.280.292		816.229			2.096.521	
Convenantgelden veiligheidsregio	335.911			-335.911		-	
Huisvesting	81.293			-34.498		46.795	
Bevolkingszorg	150.000	35.868				185.868	
Versteviging brandweerorganisatie	1.500.000		2.158.611	-1.795.318		1.863.293	
Subtotaal	6.184.461	35.868	3.036.081	-4.617.951	-	4.638.459	
Totaal reserves	8.174.489	-	3.622.992	-4.617.951	-20.814	7.158.716	

Algemene reserve BBN

De algemene reserve dient om onvoorziene risico's op te vangen. Conform het besluit van het algemeen bestuur van 3 april 2013 bedraagt de ondergrens van de algemene reserve van de brandweer € 1,2 miljoen en de bovengrens € 1,7 miljoen. De stand van de Algemene Reserve was op 31-12-2018 € 2,5 miljoen. Conform het besluit van het Algemeen Bestuur van 4 juli 2018 is de hogere stand van de Algemene Reserve echter toegestaan in afwachting van de actualisatie van de nota Risicomanagement en weerstandsvermogen in 2019.

Bestemmingsreserves BBN (inclusief Bevolkingszorg)

In november 2017 is de geldende Nota reserves en voorzieningen vastgesteld (AB 12 november 2017). Hierin zijn de reserves opnieuw beoordeeld en is in beeld gebracht welke overtollige saldi voor vrijval in aanmerking kwamen. Met het oog op de benodigde incidentele middelen naar aanleiding van de bestuursconferentie 2017, werd op 4 juli 2018 door het Algemeen Bestuur ingestemd met de herallocatie van overtollige reserves (AB 04-07-2018). Daarnaast werd door het bestuur besloten het resultaat 2017 van brandweer en GMC (daarna MKOB) te reserveren voor de versteviging van de brandweerorganisatie. Een en ander wordt hieronder per reserve toegelicht.

Eventuele verdere reallocaties met het oog op de doorontwikkeling van de organisatie worden separaat aan het bestuur voorgelegd.

Overzicht structurele mutaties reserves BBN en BZ BN								bedragen * € 1	
Reserve	Begroting na wijziging				Realisatie				
	Onttrekkingen	Waarvan structureel	Dotaties	Waarvan structureel	Onttrekkingen	Waarvan structureel	Dotaties	Waarvan structureel	
Activiteitenbudget vrijwilligers	-35.149				-35.149		36.241		
Realistisch oefenen			25.000	25.000			25.000	25.000	
Kwaliteitsverbetering brandweeronderwijs									
BZK Materieel haakarmvoertuig	-7.465	-7.465			-7.465	-7.465			
Locatie Onafhankelijke Bluswatervoorziening	-2.409.611				-2.409.611				
Kapitaallasten materieel & materiaal							816.229		
Convenantgelden veiligheidsregio	-335.911				-335.911				
Huisvesting	-34.498	-34.498			-34.498	-34.498			
Bevolkingszorg									
Versteviging brandweerorganisatie	-1.726.318		2.158.611		-1.795.318		2.158.611		
Totaal	-4.548.951	-41.963	2.183.611	25.000	-4.617.951	-41.963	3.036.081	25.000	

Reserve Activiteitenbudget vrijwilligers

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

Reserve realistisch oefenen

Deze reserve is bedoeld voor de vierjaarlijkse operationele training officieren. Jaarlijks wordt één vierde van het benodigde bedrag (€ 25.000 in 2018) gedoteerd aan de reserve. Eenmaal in de vier jaar wordt de reserve aangewend ter dekking van de werkelijke uitgaven.

Reserve Kwaliteitsverbetering brandweeronderwijs

Voor de periode september 2005 tot en met december 2007 heeft Brandweer Brabant Noord, via de NVBR, een aanvraag ingediend voor ESF subsidie. Daarnaast kon er jaarlijks tot en met 2012 een nieuwe aanvraag voor ESF-subsidie worden ingediend. De gelden die hierbij beschikbaar zijn gekomen worden besteed aan de verbetering van het brandweeronderwijs. De stand van de reserve per 31 december 2018 is € 171.727. De ESF-gelden zullen vanaf 2019 worden besteed ten gunste van de versterking van de vakbekwaamheid. Het gaat om eenmalige investering in training en oefenprogramma's, aangezien de ESF-gelden voor dit doel zijn geormerkt en het Europese project inmiddels is beëindigd.

Reserve BZK Materieel haakarmvoertuig

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

Reserve Locatie onafhankelijke bluswatervoorziening

Het resterende saldo van deze reserve bedroeg per 31-12-2017 ruim € 2,4 mln. De reserve was bedoeld om tot afkoop van de brandkranen te komen, hetgeen is komen te vervallen. Het saldo is vrijgevallen ten behoeve van herallocatie en de reserve is opgeheven (AB 04-07-2018).

Reserve Convenantsgelden veiligheidsregio

Deze reserve is bestemd voor de kosten van de regionalisering en de kosten van ontwikkeltrajecten die daaruit volgen. De reserve is gevuld met specifieke uitkeringen van het ministerie van Veiligheid en Justitie.

Na afbouw van de reserve gedurende 2015 tot 2017, resteerde per 31 december 2017 een saldo van € 335.911. Dit saldo is vrijgevallen ten behoeve van herallocatie en de reserve is opgeheven (AB 04-07-2018).

Reserve Huisvesting

Uit deze reserve worden de kapitaallasten gedekt die voortvloeien uit de verbouwing van het centraal kantoor aan de Orthenseweg. De laatste termijn is in 2020.

Reserve Kapitaallasten Materieel en Materiaal

Het overschot aan kapitaallasten met betrekking tot materieel en materiaal ad € 816.000 is gestort in de daartoe gevormde bestemmingsreserve; deze dotatie was wel voorzien maar niet begroot, aangezien ten tijde van de bestuursrapportage geen nauwkeurige schatting gemaakt kon worden en deze i.c.m. de kapitaallasten neutraal is ten opzichte van het resultaat. De stand van de reserve per 31 december 2018 is € 2.096.521.

Reserve Bevolkingszorg

Bij instelling van het programma Bevolkingszorg middels beleidskader 2016 (en de start van de activiteiten in 2015, middels de 3^e wijziging Programmabegroting 2015), heeft het Algemeen Bestuur besloten de reserve Bevolkingszorg te vormen, met een plafond van € 150.000, waaraan overschotten en tekorten vanuit het programma Bevolkingszorg worden toegevoegd respectievelijk onttrokken. Het saldo per 31 december 2017 was gelijk aan € 150.000. Bij de resultaatbestemming 2017 (AB 04-07-2018), is door het bestuur besloten het resultaat 2017 van Bevolkingszorg (€ 35.868) toe te voegen aan deze reserve en daarmee het door haar ingestelde plafond tijdelijk te overschrijden. De stand van de reserve per 31 december 2018 is € 185.868.

Reserve Versteving brandweermanorganisatie

Ter dekking van de kosten voor de versteving van de brandweermanorganisatie (2017-2018), stemde het bestuur in januari 2018 in (1e begrotingswijziging van de Programmabegroting 2018 – deel B) met de vorming van een Reserve Versteving Brandweermanorganisatie. Het saldo van deze reserve per 31-12-2017 was € 1.500.000, waaraan zoals voorzien in 2018 op basis van de besluiten Resultaatbestemming 2017 en Herallocatie reserves (AB 04-07-2018) in totaal € 2.158.611 werd toegevoegd. Ten behoeve van de verstevingsmaatregelen werd voorts in 2018 € 1.795.318 aan de reserve onttrokken, zodat per 31-12-2018 de stand € 1.863.293 resulteerde.

Resultaat BBN en Bevolkingszorg

Het resultaat van Brandweer en Bevolkingszorg over 2017 bedroeg 101.807 voordelig, voordelig resultaat voor Brandweer Brabant-Noord (€ 65.939) en een voordelig resultaat voor Bevolkingszorg Brabant-Noord (€ 35.868). Het Algemeen Bestuur heeft ingestemd met de bestemming van dit resultaat. Het gezamenlijke resultaat 2018 van Brandweer en Bevolkingszorg bedraagt € 20.814 nadelig, opgebouwd uit een nadelig resultaat voor Brandweer Brabant-Noord (€ 86.859) en een voordelig resultaat voor Bevolkingszorg Brabant-Noord (€ 66.045). Een voorstel aangaande het resultaat zal aan het bestuur worden voorgelegd.

Reserves GHOR

Reserves GHOR						bedragen * € 1
Omschrijving	Saldo 31-12-2017	Bestemming 2017	Dotaties 2018	Onttrekking- en 2018	Resultaat 2018	Saldo 31-12-2018
Algemene reserve:						
Algemene reserve:	178.000	-	-	-	-	178.000
Subtotaal	178.000	-	-	-	-	178.000
Bestemmingsreserves:						
N.v.t.						
Subtotaal	-	-	-	-	-	-
Totaal reserves	178.000	-	-	-	-	178.000
Restitutie						
Restitutie aan deelnemende gemeenten				-		
Totaal eigen vermogen				-	-	178.000

Door de invoering van de overeenkomst kosten voor gemene rekening bestaat er met ingang van 2014 voor de GHOR geen resultaat meer; er zullen ook geen nieuwe reserveringen plaatsvinden.

Algemene reserve

De GHOR beschikt over een algemene reserve ad € 178.000 om onvoorziene risico's op te vangen. Deze reserve is gevormd uit het resultaat 2010 en bedraagt 7% ten opzichte het initieel begrote exploitatietotaal van 2018.

De GHOR heeft geen bestemmingsreserves meer.

Resultaat GHOR

Zoals toegelicht in paragraaf 5.3.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling, heeft de GHOR vanwege de overeenkomst Kosten voor gemene rekening geen resultaat.

De daadwerkelijk door gemeenten en GGD aan de VR uitbetaalde bijdragen ten behoeve van de GHOR op basis van de begroting en de inwoneraantallen zijn € 754.000 hoger dan de werkelijke kosten.

Reserves MKOB

Reserves MKOB						bedragen * € 1
Omschrijving	Saldo 31-12-2017	Bestemming 2017	Dotaties 2018	Onttrekkingen 2018	Resultaat 2018	Saldo 31-12-2018
Resultaat						
Te verdelen resultaat 2017	867.766	-867.766				-
Te verdelen resultaat 2018					1.640.106	1.640.106
Subtotaal	867.766	-867.766	-	-	1.640.106	1.640.106
Algemene reserve:						
Algemene reserve:	226.665	-	-	-226.665		-
Subtotaal	226.665	-	-	-226.665	-	-
Bestemmingsreserves:						
Desinvesterings- en frictiekosten samenvoeging meldkamers	165.421		49.250	-183.138		31.533
Onvoorziene kosten samenvoeging meldkamers	728.186		226.665			954.851
Subtotaal	893.607	-	275.915	-183.138	-	986.384
Totaal reserves	1.988.038	-867.766	275.915	-409.803	1.640.106	2.626.490
Restitutie						
Restitutie aan deelnemers		867.766				
Totaal voorgaand resultaat						-

Algemene reserve MKOB

Met de inwerkingtreding van de bestuurlijke samenwerkingsovereenkomst op 1 januari 2018 is het Programma GMC van de Veiligheidsregio Brabant-Noord formeel beëindigd en de MKOB gestart per dezelfde datum. Gevolg hiervan was dat de algemene reserve MKOB van de Veiligheidsregio Brabant-Noord werd opgeheven en verschoven naar de bestemmingsreserve "Onvoorziene kosten samenvoeging meldkamers VRBN".

Bestemmingsreserves MKOB

Reserve desinvesterings- en frictiekosten samenvoeging meldkamers

De in 2018 gemaakte kosten voor het project desinvesterings- en frictiekosten samenvoeging meldkamers dat ten laste van de bestemmingsreserve gebracht is bedroeg € 183.138. Daarnaast is een ingeschat bedrag van € 49.250 verwerkt als minder kosten. Hierdoor resteert er nog een bedrag van € 31.533.

Reserve Onvoorziene kosten samenvoeging meldkamers

De reserve Onvoorziene kosten samenvoeging Meldkamers is gevormd uit het resultaat GMC van 2016 en conform bestuurlijke besluitvorming is de algemene reserve van het GMC aan deze reserve toegevoegd. De reserve onvoorziene kosten is gelabeld aan de Veiligheidsregio Brabant-Noord en de Nationale politie. De verbouwing van het pand gelegen aan de Gruttostraat in 's-Hertogenbosch is afgerond, maar doordat de migratie naar IVC2000 uitgesteld is, is de MKOB op dit moment nog gehuisvest in Eindhoven. Bij de businesscase rondom de samenvoeging van de meldkamers is de financiering in 2019 alsmede de financiering van de investeringen rondom de samenvoeging geregeld en gebaseerd op het "Samenvoegingsplan Meldkamer Oost-Brabant". Het beleid is erop gericht om de financieringsrisico's zo goed als mogelijk te beheersen. Tegelijk moet hierbij worden gerealiseerd dat diverse aspecten, respectievelijk risico's door landelijke ontwikkelingen worden beïnvloed. De migratie naar IVC2000 is een aanhoudende zorg waarvan de impact niet exact bekend is. Met de inrichting van de 'local specials' wordt rekening gehouden met de uitbreiding van de landelijke voorzieningen. Gedurende 2018 hebben zich geen onvoorziene kosten voorgedaan die de reguliere budgetten overschreden, maar gezien de geschetste risico's is de reserve gerechtvaardigd tot de samenvoeging is afgerond. Het saldo per 31-12-2018 bedroeg € 954.851.

Resultaat MKOB

Een voorstel voor de resultaatbestemming 2018 van € 1.640.106 voordelig zal separaat aan het bestuur worden voorgelegd.

Vaste passiva - Voorzieningen (alleen BBN)

Voorzieningen BBN (inclusief Bevolkingszorg)					bedragen * € 1
Omschrijving	Saldo 31-12-2017	Toevoeging	Aanwending	Vrijval	Saldo 31-12-2018
FLO	101.490				101.490
Personeel	40.652		16.547		24.104
Voorziening Eigen Risico 3e jaar WW	-	9.987			9.987
Totaal voorzieningen	142.142	9.987	16.547	-	135.582

Voorziening FLO

Deze voorziening dient om de kosten van personeel dat met functioneel leeftijdsontslag (FLO) is en/of gaat te kunnen bekostigen. Er zijn in 2018 geen mutaties geweest omdat de toevoeging al in 2017 had plaatsgevonden.

Voorziening personeel

Deze voorziening is gevormd op basis van afspraken en latente verplichtingen welke met (ex-)personeelsleden gemaakt zijn en die in de toekomst een betalingsverplichting tot gevolg hebben. Er is € 16.547 aan de voorziening onttrokken.

Voorziening Eigen Risico 3e jaar WW

Deze voorziening wordt gevuld door het maandelijks inhouden van premie (0,1%) bij de salarisbetalingen aan werknemers. De ingehouden premies dienen aan een bestemmingsreserve toegevoegd te worden. De vorming van deze bestemmingsreserve wordt voorgelegd aan het bestuur. Na akkoord zal de voorziening vervallen en het saldo in de reserve gestort worden.

Vaste passiva - Vaste schulden

Langlopende schulden BBN (inclusief Bevolkingszorg)										bedragen * € 1.000
	Datum opname geldlening	Looptijd	Oorspr. Bedrag geldlening	Restant geldlening Lang. Schuld 31-12-2017	Opname	Aflossing 2018	Restant geldlening Lang. Schuld 31-12-2018	Rente percentage	Rente Boekjaar 2018	
Naam geldgever										
B.N.G. Leningnr. 40.110628(1)*	01-08-16	10 jaar	5.000	4.500	-	500	4.000	0,46%	41	
B.N.G. Leningnr. 40.110628(2)*	01-03-17	10 jaar	5.000	5.000	-	500	4.500			
B.N.G. Leningnr. 40.112266(1)**	23-10-18	10 jaar	4.000	-	4.000	-	4.000	0,75%	6	
B.N.G. Leningnr. 40.112266(2)**	01-03-19	10 jaar	1.000	-	-	-	-			
Sub Totaal			15.000	9.500	4.000	1.000	12.500		47	
Gemeente Grave		div**	1.545	1.390		39	1.352	3,50%	49	
Gemeente Boxmeer		div**	977	843		34	809	3,50%	29	
Gemeente Sint Michielsgestel		div**	2.290	2.008		70	1.938	4,00%	80	
Gemeente Haaren		div**	1.857	1.704		38	1.665	3,50%	60	
Gemeente Haaren (kazerne Helvoirt)		div**	621	569		13	556	3,50%	20	
Gemeente Cuijk (kazerne Haps)		div**	628	543		10	533	3,50%	19	
Nistelrode)		div**	1.207	1.076		33	1.043	4,00%	43	
Heeswijk-Dinther)		div**	341	295		12	283	4,00%	12	
Sub Totaal			9.466	8.428	-	248	8.179		312	
Totaal			24.466	17.928	4.000	1.248	20.679		359	
Waarvan af te lossen op korte termijn (2019):							1.748			
							18.931			

*B.N.G. Lening nr. 40.110628: onder deze leningovereenkomst is tot zo ver de helft van het overeengekomen bedrag opgenomen; per 01-03-2017 werd de tweede helft opgenomen; **B.N.G. Lening nr. 40.112266: onder deze leningovereenkomst is tot zo ver 80% van het overeengekomen bedrag opgenomen; per 01-03-2019 werd de tweede helft opgenomen; div*: het betreft hier diverse looptijden m.b.t. verschillende zaken (grond, gebouw, installatie, inrichting, krediet); hierom is besloten om de looptijden niet specifiek te vermelden.

De leningen die via de BNG bank zijn aangetrokken betreffen de financiering van investeringen. De overige langlopende schulden betreffen de leningen die verstrekt zijn door de vermelde gemeenten voor de overname van de verschillende kazernes en gronden.

Het MKOB heeft geen langlopende schulden meer.

Vlottende passiva - Vlottende schuld met rentetypische looptijd < 1 jaar

Vlottende schuld met rentetypische looptijd < 1 jaar BBN

De rekeningen-courant vertoonden per 31 december 2018 een negatief saldo van € 578.870.

Flottende passiva BBN, Overige schulden			bedragen * € 1
Overige schulden	Saldo	Saldo	
	31-12-2018	31-12-2017	
Banksaldi	578.870	42.945	
Totaal	578.870	42.945	

Flottende passiva BBN, Overige schulden			bedragen * € 1
Overige schulden	Saldo	Saldo	
	31-12-2018	31-12-2017	
Crediteurensaldo	1.639.309	1.819.523	
Correctie m.b.t. volgend boekjaar*	-106.529	-402.804	
Totaal	1.532.781	1.416.718	

* De boekingen in het crediteurensaldo die betrekking hebben op kosten geboekt als "vooruitbetaald" en die uiteindelijk niet voor 31 december werden betaald zijn in mindering gebracht.

Flottende schuld met rentetypische looptijd < 1 jaar MKOB

Overige schulden MKOB			bedragen * € 1
	31-12-2018	31-12-2017	
Nog te betalen posten	247.104	259.381	
Schulden aan nationale politie	56.228	7.321	
Intercompany schulden (brandweer)	-	38.657	
Overige crediteuren	9.065	64.545	
Totaal	312.397	369.904	

De schuld aan de Nationale Politie bestaat uit nog te betalen en nog te ontvangen facturen.

vlottende passiva - Overlopende passiva

Overlopende passiva BBN (inclusief Bevolkingszorg), overige		bedragen * € 1	
Nog te betalen	31-12-2018	31-12-2017	
Loonbelasting en sociale lasten	1.492.745	1.449.401	
Salarissen	636.748	595.923	
Personeel	359.427	382.100	
Diverse gemeenten	245.741	400.400	
Diverse crediteuren	236.074	190.408	
Pensioenen	220.480	201.325	
GHOR	178.000	178.000	
Diverse incl BTW	83.047	12.995	
Verzekeringen	55.870	17.589	
Overig	39.380	762	
Personeel-PVs	24.055	26.604	
BNG	13.605	14.567	
VNG	7.035	8.533	
IFV/Brandweer Nederland	6.259	23.719	
Energie	3.209	49.596	
GGD	774	62.650	
	3.602.450	3.614.571	
Vooruit ontvangen algemeen			
Vooruitontvangen algemeen	21.532	158.113	
	21.532	158.113	
Totaal overige passiva	3.623.982	3.772.684	

De verplichting aan de GHOR is niet opgenomen in de samengestelde balans.

Er was daarnaast bij de brandweer geen sprake van voorschotten op specifieke uitkeringen.

Overlopende passiva GHOR, overige		bedragen * € 1	
Nog te betalen	31-12-2017	31-12-2016	
Brandweer Brabant-Noord	1.146	71.779	
	1.146	71.779	
Vooruit ontvangen algemeen			
Niet-bestede bijdragen deelnemende gemeenten	718.301	356.054	
	718.301	356.054	
Totaal overige passiva	719.447	427.833	

De verplichting aan de brandweer is in verband met onderlinge leveringen zijn niet opgenomen in de samengestelde balans.

Overlopende passiva MKOB, overige		bedragen * € 1	
	31-12-2018	31-12-2017	
Vooruitontvangen posten Justitie & Veiligheid	718.789	461.401	
Totaal	718.789	461.401	

In 2018 is een bijdrage van het ministerie van Justitie en Veiligheid van € 130.000 ontvangen ten behoeve van het projectbudget van de kwartiermaker. Dit bovenop de in 2015 en 2016 respectievelijk ontvangen € 300.000 en € 600.000. Deze bijdrage en de gedurende 2015 tot en met 2018 gemaakte kosten van totaal € 784.000 zijn administratief binnen de MKOB ondergebracht. Voor het beeld de kosten van 2015 tot en met 2018 onder elkaar:

- 2015: € 78.000
- 2016: € 113.000
- 2017: € 367.000
- 2018: € 215.000

Uitendoe 2018 resteerde een besteedbaar bedrag in de orde van € 246.000. De regionaal kwartiermaker legt over de besteding separaat verantwoording af aan de kwartiermaker landelijke meldkamerorganisatie (KLMO) en aan de bestuurlijke begeleidingsgroep.

In 2018 is er door het ministerie van Justitie en Veiligheid een vergoeding van € 1.090.000 verstrekt voor de extra kosten die het gevolg waren van het uitstel van de migratie IVC2000. Hierop werd een bedrag van € 617.000 in mindering gebracht:

€ 404.000 ten gunste van de MKOB en € 213.000 ten gunste van het budget van de regionale kwartiermaker.

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Niet uit de balans blijkende bestaande verplichtingen

1. Brandweer: huurcontract pand Orthenseweg 2b ad € 194.848 met een looptijd van 15 jaar (tot 1 januari 2020).
2. Brandweer: overeenkomst werkplekken/netwerkfaciliteiten RAM IT ad € 642.000 per jaar met een initiële looptijd van vier jaar.
3. GHOR: Huurcontract pand Orthenseweg te 's-Hertogenbosch (GHOR kantoor), kosten € 73.000 tot 1 januari 2019.

Europese aanbestedingen die in 2018 tot verplichtingen leiden

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

Een overzicht van deze verplichtingen is opgenomen in bijlage 1.

5.3.3 Toelichting op het Overzicht van baten en lasten

Het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) schrijft voor dat in de jaarrekening de realisatie wordt vergeleken met de begroting. Daarbij moet de primaire begroting en de begroting na wijziging worden gepresenteerd. Op 7 november 2018 heeft het Algemeen Bestuur de laatste begrotingswijziging voor 2018 van Veiligheidsregio Brabant-Noord vastgesteld.

De resultaten worden hierna toegelicht. De bedragen worden gevolgd door een I of S, die aangeven of het incidentele of structurele afwijkingen ten opzichte van de begroting betreft.

Brandweer Brabant-Noord (Inclusief Bevolkingszorg)

Analyse resultaat 2018 ten opzichte van begroting BBN (inclusief Bevolkingszorg) bedragen x € 1.000

BBN	Nadeel	Voordeel	I/S*
1 Kapitaallasten materieel/materiaal		849	I
2 BDUR-ontvangsten		500	I
3 Overige vrijwilligerskosten		36	I
4 P&O Opleiding en ontwikkeling		34	I
5 Subsidies		5	I
6 Mutaties reserves	783		I
7 Vrijwilligersvergoedingen	346		I/S
8 Opleiden&oefenen brandweerpersoneel/vrijwilligers	225		I/S
9 Salarissen	152		I/S
10 Gemeentelijke bijdrage kazernes in eigendom	152		I
11 Kapitaallasten overig	144		I
12 Materieel & Huisvesting	101		I
13 Overige personeelskosten	37		I
14 Oefenen - bestuurlijk/multidisciplinair/crisiscommunicatie	25		I
15 Overige goederen en diensten	21		
16 Inkomens- en vermogensoverdrachten	9		I
Totaal analyse BBN	1.996	1.424	
Per saldo na verrekening reserves	572		

Bevolkingszorg	Nadeel	Voordeel	I/S
1 Salarissen		24	I
2 Overige goederen en diensten BZ	18		I
Afrondingen	4		
Totaal analyse BZ	21	24	
Per saldo na verrekening reserves		2	

BBN en Bevolkingszorg	Nadeel	Voordeel	I/S
	2.017	1.448	
Per saldo na verrekening reserves	569		

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

Toelichting voordelen Brandweer

1. Kapitaallasten Materieel/Materiaal: voordeel € 849.000 (incidenteel/neutral)

Op het budget van kapitaallasten is per saldo een incidenteel voordeel ontstaan doordat een aantal grote aanbesteding nog niet afgerond zijn. Te denken valt hierbij aan de regionale aanbestedingen voor uitrusting, ademluchtapparatuur en redgereedschap. Daarnaast is een stelselwijziging doorgevoerd waarbij de kapitaallasten van objecten starten per 1 januari van het jaar na het jaar van ingebruikname. Hierdoor leiden de investeringen in 2018 niet tot kapitaallasten waardoor dit jaar een incidenteel voordeel ontstaat. Omdat het grootste deel (€ 816.000) betrekking heeft op materieel en materiaal zal dit aan de reserve kapitaallasten materieel en materiaal worden gedoteerd waardoor de invloed op het resultaat beperkt is.

2. BDUR-ontvangsten: voordeel € 500.000 (incidenteel)

Het voordeel op de Rijksbijdrage aan de VR (voorheen BDUR genaamd) betreft eenmalige extra bijdrage als tegemoetkoming voor de incidentele kosten aan de kant van de veiligheidsregio als gevolg van de samenvoeging van de meldkamers.

3. Overige vrijwilligerskosten: voordeel € 36.000 (incidenteel)

Het voordeel van € 36.000 betreft het saldo van de activiteitenbudgetten dat wordt doorgeschoven. In combinatie met de overheveling is deze afwijking neutral.

4. P&O Opleiding en ontwikkeling: voordeel € 34.000 (incidenteel)

Het voordeel van € 34.000 betreft een onderbenutting van de opleidingsbudgetten voor vaste medewerkers (€ 13.000 Bedrijfsvoering en € 20.000 Incidentbestrijding) waar niet eenvoudig algemene oorzaken voor aangewezen kunnen worden.

5. Subsidies: voordeel € 5.000 (incidenteel)

Dit betreft een voordeel vanwege hogere declarabele uitgaven dan voorzien.

Toelichting nadelen Brandweer

6. Mutaties reserves: nadeel € 783.000 (incidenteel)

Dit totale nadeel wordt met name verklaard door:

Dotaties € 852.000 nadeel (neutral)

- Hogere dotatie kapitaallasten materieel € 816.000 zijnde het werkelijke verschil van de kapitaallasten materieel en materiaal ten opzichte van het budget. Een saldo wordt toegevoegd aan de hiervoor bestemde reserve.
- Niet-begrote, want neutrale dotatie aan Reserve activiteitenbudget van € 36.000.

Onttrekkingen € 69.000 voordeel

- Aan de reserve Versteving brandweerorganisatie is € 69.000 meer onttrokken dan bij de bestuursrapportage was voorzien, omdat uitgaven vanwege mobiliteit van medewerkers daarin te laag waren berekend.

7. Vrijwilligersvergoedingen: nadeel € 346.000 (incidenteel)

Het nadeel van € 346.000 bij de lasten is te verklaren doordat er in 2018 veel meer en langdurige incidenten zijn geweest dan in voorgaand jaar. In procenten uitgedrukt een stijging van ruim 20%. De meeste van deze inzetten hebben plaatsgevonden in de zomer bij de bestrijding van natuurbranden.

8. Opleiden & oefenen brandweerpersoneel/vrijwilligers: nadeel € 225.000 (incidenteel/structureel)

De kosten voor opleiden en oefenen zijn € 225.000 hoger dan geraamd. Deze overschrijding wordt mede veroorzaakt door:

- Vakbekwaam worden: Dit jaar is een extra leergang Manschappen en Bevelvoerder opgestart om aan de vraag naar nieuwe brandweervrijwilligers te kunnen voldoen.
- Vakbekwaam blijven: Keuzes die gemaakt zijn voor kosten die aan de voorkant niet begroot waren maar wel noodzakelijk gemaakt moesten worden. Hierbij valt te denken aan:
 - Animatiefilm met instructies en toelichtingen over flexibel uitrukken.
 - Extra oefen sessies enscenering.
 - Communicatiemiddelen voor project "Vakbekwaamheid op maat".
 - Externe trainingen kleine blusmiddelen.

9. Salarissen: nadeel € 152.000 (incidenteel/structureel)

Het nadeel van € 152.000 is voornamelijk ontstaan door:

- Een nadeel van € 115.000 bij de lasten door onvoorziene kosten voor het oplossen van personele knelpunt(en).
- Een nadeel van € 28.000 lagere bijdrage van Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost dan begroot voor het delen van medewerkers van de meldkamer brandweer.
- Een structureel nadeel van € 16.000 op de FLO-inkomsten.
- Diverse positieve/negatieve afwijkingen door de organisatie heen vanwege grotere inhuur dan wel latere invulling van vacatureruimte en dergelijke.

10. Gemeentelijke bijdrage kazernes in eigendom: nadeel € 152.000 (incidenteel)

Een nadeel van € 152.000 op de Gemeentelijke bijdrage-kazernes in eigendom, bestaande uit de volgende componenten: € 114.000 nadeel doordat bij de inschatting van de gemeentelijke bijdrage voor kazernes in eigendom deze opbrengst zowel werd opgenomen op de individuele kostenplaatsen als op het bovenliggende programma; € 49.000 nadeel doordat aan de gemeenten daadwerkelijk lagere eigenaarslasten en uitgaven voor groot onderhoud werden doorbelast.

11. Kapitaallasten overig: nadeel € 145.000 (incidenteel)

Dit incidenteel nadeel is ontstaan door een extra afschrijving ad € 148.000 op de boekwaarde van de inventaris en het huurdersbelang van het pand aan de Orthenseweg 2b. Bij het opschonen van de activa en de overgang naar een nieuw financieel activasysteem, is gebleken dat de boekwaarde door een invoerfout veel te hoog was doordat er de afgelopen jaren te weinig is afgeschreven. De correctie heeft nu in 2018 plaatsgevonden

12. Materieel en Huisvesting: nadeel € 101.000 (vooralsnog incidenteel)

De uitgaven voor materieel en huisvesting moeten in samenhang met elkaar gezien worden. Dit saldo ontstaat uit diverse afwijkingen voor kosten die betrekking hebben op brandstof, aanpassingen op kazernes, huur voertuigen en materiaalverbruik zowel repressief als niet repressief.

13. Overige personeelskosten: nadeel € 37.000 (incidenteel)

Dit nadeel is met name ontstaan doordat voor het afnemen van de jaarlijkse testen aan de brandweervrijwilligers deels duurdere externe krachten zijn ingezet omdat deze plaatsvonden buiten de reguliere werktijden.

14. Oefenen - bestuurlijk/multidisciplinair/crisiscommunicatie: nadeel € 25.000 (incidenteel)

Dit voordeel is ontstaan doordat de verwachte inkomsten uit doorbelasting niet correct zijn bijgesteld nadat nieuwe afspraken zijn gemaakt. Hoewel in de toekomst deze inkomsten uit doorbelasting vervallen, wordt geen structureel effect verwacht op het saldo van baten in lasten binnen deze post.

15. Overige goederen en diensten: nadeel € 21.000 (incidenteel)

Het relatief geringe voordeel van € 21.000 op deze post is opgebouwd uit enkele voor- en nadelen:

- Nadeel meldkamer brandweer, € 34.000: € 67.000 nadeel op de baten / € 32.000 voordeel op de lasten
- Voordeel budgetten advies en externe ondersteuning, € 87.000: in het kader van de doorontwikkeling van de organisatie zijn een aantal onderdelen in 2018 niet volledig gerealiseerd (o.a. met betrekking tot de visie op huisvesting, overname kazernes en bedrijfsvoering).
- Nadeel duiken, € 48.000: door gewijzigde regelgeving zijn er meer (bij-) scholingsmomenten noodzakelijk voor duikers en duikploegleiders waarbij gebruik moet worden gemaakt van een externe duiktoren.
- Nadeel brandstof, € 26.000: dit is een gevolg hogere brandstofkosten ten opzichte van het jaar daarvoor.

16. Inkomens- en vermogensoverdrachten: nadeel € 9.000 (incidenteel)

Deze post betreft bijdragen van de veiligheidsregio aan regio-overstijgende organisaties als IFV, VNG, Brandweer Nederland en dergelijke. Het nadeel is ontstaan doordat de Brandweerkamer met terugwerkende kracht voor 2017 werd gefactureerd.

Toelichting voordelen Bevolkingszorg

1. Salarissen: voordeel € 24.000 (incidenteel)

Het beperkte voordeel op Salarissen en sociale lasten wordt met name verklaard door een onderschrijving op het onderdeel piketten. De uitgaven voor de piketten worden bepaald door het aantal ingeroosterde personen en de inschaling daarvan.

Toelichting nadelen Bevolkingszorg

2. Overige goederen en diensten BZ: nadeel € 18.000 (structureel /incidenteel)

Het nadeel op de goederen en diensten van Bevolkingszorg wordt veroorzaakt doordat de contractuele bijdrage aan het Rode Kruis te laag begroot was. Aangezien de overeenkomst in 2018 afliep zijn eventuele structurele effecten onbekend.

Incidentele Baten en Lasten 2018 > € 50.000 BBN (inclusief Bevolkingszorg)

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

Incidentele Baten en Lasten 2017 > € 50.000 BBN (inclusief Bevolkingszorg)			
<small>bedragen x € 1.000</small>			
BBN	Nadeel	Voordeel	
Versteving brandweerorganisatie	69		
Mutaties reserves (reserve Versteving)		69	
Totaal analyse (> € 50.000) BBN	69	69	
Per saldo	-		
Bevolkingszorg	Nadeel	Voordeel	
(n.v.t.)			
Totaal analyse (> € 50.000) BZ	-	-	
Per saldo		-	
Totaal per saldo	-		

Toelichting Brandweer

Versteving organisatie

De verschillen groter dan € 50.000 op de als incidenteel aangemerkte uitgaven maken deel uit van de boven toegelichte afwijkingen. In 2018 betroffen deze incidentele uitgaven de versteving van de brandweerorganisatie.

Voor de incidentele kosten van de versteving was in 2018 een bedrag van € 2.6 miljoen beschikbaar in de hiervoor aangelegde reserve. Ten tijde van de bestuursrapportage werd een uitputting van de toegekende middelen voor de acute verstevingprojecten in 2018 verwacht van € 1,7 miljoen. Deze verwachting werd uiteindelijk op één onderdeel overschreden, te weten: de gemaakte kosten van personeelsmobiliteit. Consequentie daarvan is dat € 69.000 extra is onttrokken uit de reserve Versteving brandweerorganisatie dan verwacht bij de Bestuursrapportage.

GHOR Brabant-Noord

Analyse resultaat 2018 ten opzichte van begroting GHOR				bedragen * €1.000
		Nadeel	Voordeel	I/S*
1.	Personeelslasten		348	I
2.	Huisvestingskosten		123	I
3.	Bedrijfskosten	74		I
4.	Bijdrage Kosten Gemene Rekening		193	S
Totaal analyse GHOR		74	664	

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

Toelichting voordelen

- Personeelslasten: voordeel € 348.000 (incidenteel)**
De GHOR is in ontwikkeling (zie paragraaf 3.5). Door de doorontwikkeling binnen de GHOR, is er verloop en doorloop geweest in 2018 binnen de GHOR een deel van de vrijgekomen vacatureruimte ingevuld. Over het hele jaar genomen is daardoor niet de volledige formatieruimte ingevuld en is het opleidingsbudget niet volledig benut. Momenteel staat er nog een vacature uit en wordt er gekeken hoe de ander ruimte in te vullen. Ook was minder externe inhuur nodig dan begroot. De werkelijke kosten binnen de personeelslasten zijn hierdoor in totaal € 348.000 (incidenteel) lager dan begroot. Verder heeft er een verschuiving plaatsgevonden bij personeel derden van personeelslasten naar bedrijfskosten.
- Huisvestingskosten: voordeel € 123.000 (incidenteel)**
Vanwege nieuwe en verbeterde afspraken m.b.t. de huur van het pand aan de Gruttostraat zijn de kosten aanzienlijk verlaagd. Zodra er meer bekend is over de huisvesting vanaf 2020, zal de begroting hierop worden aangepast.
- Bijdrage kosten voor gemene rekening: voordeel € 193.000 (incidenteel)**
Conform de overeenkomst kosten voor gemene rekening over de GHOR-taak vindt de afrekening van het werkelijke exploitatietotaal plaats op basis van de vastgestelde verdeelsleutel. Het voordeel van € 193.000 is het verschil tussen de werkelijke kosten en begrote kosten van beide deelnemende partijen (Veiligheidsregio en GGD).

Toelichting nadelen

- Bedrijfskosten: nadeel € 74.000 (incidenteel)**
In 2018 heeft er een verschuiving plaatsgevonden van kosten in verband met doorbelasting PSHOR en geleverde diensten RAV. Deze diensten zijn in 2018 verantwoord onder de personeelslasten.

Incidentele Baten en Lasten > € 50.000 GHOR

Artikel 28, lid c van het BBV schrijft voor dat in de programmarekening een overzicht wordt opgenomen van de incidentele baten en lasten.

Incidentele Baten en Lasten 2018 > € 50.000 GHOR			bedragen * €1.000
		Nadeel	Voordeel
	Afkoopsommen piketfunctionarissen RAV i.v.m. harmonisering	84	
	Bijdrage Kosten gemene rekening i.v.m. afkoopsommen piketfunctionarissen RAV i.v.m. harmonisering		84
Totaal analyse (> € 50.000) GHOR		84	84
Per saldo			-

Incidentele lasten: € 84.000 (incidenteel)

- In 2018 is een (incidenteel) bedrag van € 84.000 betaald in verband met de afkoopsommen voor piketfunctionarissen OvDG

MKOB Brabant-Noord

Analyse resultaat 2018 ten opzichte van begroting MKOB		bedragen * €1.000		
		Nadeel	Voordeel	I/S
1	Opleiding en vorming	3		I
2	Huisvesting		558	I
3	Vervoer		6	I
4	Verbinding en automatisering		126	I
5	Operationeel	85		I
6	Beheer		93	I
7	Overige		-	
8	Opbrengsten		500	I
9	Beschikking reserve		134	I
	Totaal analyse MKOB	88	1.417	
	Financieringsfunctie			I/S
	Per saldo		1.329	

Toelichting voordelen

Uit bovenstaande tabel blijkt dat het verschil tussen de begroting en de realisatie MKOB 2018 een batig saldo geeft van € 1.329.000. Dit saldo is niet gelijk aan het resultaat omdat in deze tabel de personeelslasten met een voordeel van € 72.000 buiten beschouwing gelaten zijn en doordat de 2e begrotingswijzing een voordelig saldo heeft van € 238.000.

Concreet hebben vooral onderstaande factoren invloed op het saldo van MKOB.

2. Huisvesting: € 558.000 voordeel

Voor de begroting is het samenvoegingsplan aangehouden. Hierin is rekening gehouden met de kosten voor het pand gelegen aan de Mathildelaan in Eindhoven voor het 1e kwartaal. Voor de periode daarna is rekening gehouden met de kosten voor het pand gelegen aan de Gruttostraat in 's-Hertogenbosch. Doordat de migratie van IVC2000 werd uitgesteld zijn uiteindelijk voor het gehele boekjaar 2018 de kosten voor het pand in Eindhoven in rekening gebracht. Voor het pand in 's-Hertogenbosch zijn vanaf oktober 2018 nagenoeg alleen huisvestingslasten in rekening gebracht. Reden hiervoor is dat het pand feitelijk niet in gebruik is genomen. Vandaar dat er nagenoeg geen beheerskosten zijn geweest voor het pand aan de Gruttostraat.

4. Verbinding & automatisering: € 126.000 voordeel

Voor de begroting is het samenvoegingsplan aangehouden. Daarin werd rekening gehouden met de kosten voor de Mathildelaan in Eindhoven voor het 1e kwartaal 2018 en daarna voor de Gruttostraat in 's-Hertogenbosch. In de realisatie van 2018 zijn deze kosten ten behoeve van de locatie in Eindhoven opgenomen. Dit betreft een tijdelijke locatie, waar alleen de noodzakelijke zaken worden gefaciliteerd. Deze minimale situatie wordt in stand gehouden tot aan de overgang van de MKOB naar de nieuwe locatie in 's-Hertogenbosch. Als deze locatie in gebruik genomen wordt, zullen deze kosten stijgen.

De kosten voor de verbinding & automatisering voor de locatie Gruttostraat zijn over de laatste 2 maanden van 2018 in rekening gebracht. Deze dubbele kosten als gevolg van de uitstel van de migratie naar IVC2000 zijn vergoed door het ministerie van Justitie en Veiligheid en als opbrengst verantwoord.

5. Operationele kosten: € 85.000 nadeel

Dit nadeel betreft de reis- en verblijfkosten van de frictiekosten.

6. Beheer: €93.000 voordeel

Voor de reguliere bedrijfsvoering is minder deskundigheid ingehuurd dan ingeschat.

8. Opbrengsten

- **Personeelsbaten: € 26.000 voordeel**
Dit betreft doorbelaste kosten voor door de firma Falck geleverde ondersteuning.
- **Verbindingen en automatisering baten: €29.000 voordeel**
Dit betreft kosten voor GPR en positedoorgifte, die conform afspraak zijn doorbelast aan de GGD Eindhoven.

- **Operationele baten: € 444.000 voordeel**
Dit betreft kosten voor GPR en positiedoorgifte, die conform afspraak zijn doorbelast aan de GGD Brabant-Zuidoost.

9. Mutatie bestemmingsreserves: € 134.000 voordeel

De gemaakte frictiekosten, specifiek aangeduid in de notitie frictiekosten, werden afgedekt door een onttrekking uit de reserve frictiekosten. Deze onttrekking werd opgenomen als een opbrengst.

Incidentele Baten en Lasten > € 50.000 MKOB

Artikel 28, lid c van het BBV schrijft voor dat in de programmarekening een overzicht wordt opgenomen van de incidentele baten en lasten.

Incidentele Baten en Lasten 2018 > € 50.000 MKOB		<small>bedragen * € 1.000</small>	
		Nadeel	Voordeel
2	Huisvesting		558
4	verbinding en automatisering		126
8	Opbrengsten		500
9	Beschikking reserve		134
	Totaal analyse (> € 50.000) MKOB	-	1.318
	Per saldo		1.318

Uit bovenstaand overzicht kan worden afgeleid dat in de jaarrekening 2018 van MKOB een voordeel van € 1.318.000 is ontstaan op incidentele kosten. Zie toelichting hierboven bij Analyse resultaat.

5.4 Baten en lasten per taakveld

Totaaloverzicht Baten en lasten per taakveld Brandweer Brabant-Noord													bedragen * €1.000		
	Begroting 2018 Primair			Begroting 2018 na wijziging			Werkelijk 2018			Werkelijk 2017					
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo			
0. Bestuur en ondersteuning															
0.4 Overhead	541	8.794	-8.254	159	8.489	-8.330	104	9.155	-9.051						
0.5 Treasury	-	408	-408	-	370	-370	4	363	-359						
0.8 Overige baten en lasten	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
Subtotaal	541	9.202	-8.661	159	8.859	-8.700	108	9.518	-9.411	-	-	-			
1. Veiligheid															
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	34.941	26.641	8.300	35.804	28.397	7.406	35.363	27.034	8.329						
Subtotaal	34.941	26.641	8.300	35.804	28.397	7.406	35.363	27.034	8.329	-	-	-			
Totaal taakvelden	35.481	35.843	-362	35.963	37.257	-1.294	35.471	36.552	-1.082	-	-	-			
Resultaat voor bestemming	35.481	35.843	-362	35.963	37.257	-1.294	35.471	36.552	-1.082	-	-	-			
Mutaties reserves			-	4.549	2.771	1.778	4.618	3.623	995						
Resultaat na bestemming	35.481	35.843	-362	40.512	40.027	485	40.089	40.175	-87	-	-	-			
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
Resultaat na belasting	35.481	35.843	-362	40.512	40.027	485	40.089	40.175	-87	-	-	-			

Totaaloverzicht Baten en lasten per taakveld GHOR Brabant-Noord													bedragen * €1.000		
	Begroting 2018 Primair			Begroting 2018 na wijziging			Werkelijk 2018			Werkelijk 2017					
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo			
0. Bestuur en ondersteuning															
0.4 Overhead	422	422	-	422	422	-	229	229	-						
0.5 Treasury	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
0.8 Overige baten en lasten	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
Subtotaal	422	422	-	422	422	-	229	229	-	-	-	-			
7. Volksgezondheid en milieu															
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	2.124	2.124	-	2.124	2.124	-	1.571	1.571	-						
Subtotaal	2.124	2.124	-	2.124	2.124	-	1.571	1.571	-	-	-	-			
Totaal taakvelden	2.546	2.546	-	2.546	2.546	-	1.800	1.800	-	-	-	-			
Resultaat voor bestemming	2.546	2.546	-	2.546	2.546	-	1.800	1.800	-	-	-	-			
Mutaties reserves	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
Resultaat na bestemming	2.546	2.546	-	2.546	2.546	-	1.800	1.800	-	-	-	-			
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
Resultaat na belasting	2.546	2.546	-	2.546	2.546	-	1.800	1.800	-	-	-	-			

Totaaloverzicht Baten en lasten per taakveld MKOB (Brabant-Noord)													bedragen * €1.000		
	Begroting 2018 Primair			Begroting 2018 na wijziging			Werkelijk 2018			Werkelijk 2017					
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo			
0. Bestuur en ondersteuning															
0.4 Overhead							-	364	-364						
0.5 Treasury							-	-	-						
0.8 Overige baten en lasten							-	-	-						
Subtotaal															
1. Veiligheid															
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	3.262	3.262	-	5.134	4.896	238	5.634	3.764	1.870	3.491	2.979	512			
Subtotaal	3.262	3.262	-	5.134	4.896	238	5.634	3.764	1.870	3.491	2.979	512			
Totaal taakvelden	3.262	3.262	-	5.134	4.896	238	5.634	3.764	1.870	3.491	2.979	512			
Resultaat voor bestemming	3.262	3.262	-	5.134	4.896	238	5.634	3.764	1.870	3.491	2.979	512			
Mutaties reserves	-	-	-	227	227	-	410	276	134	532	176	356			
Resultaat na bestemming	3.262	3.262	-	5.361	5.123	238	6.044	4.040	2.004	4.023	3.155	868			
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Resultaat na belasting	3.262	3.262	-	5.361	5.123	238	6.044	4.040	2.004	4.023	3.155	868			

Totaaloverzicht Baten en lasten per taakveld Bevolkingszorg (Brabant-Noord) bedragen * €1.000

	Begroting 2018 Primair			Begroting 2018 na wijziging			Werkelijk 2018			Werkelijk 2017		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
0. Bestuur en ondersteuning												
0.4 Overhead	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
0.5 Treasury	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
0.8 Overige baten en lasten	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Subtotaal	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. Veiligheid												
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	434	441	-7	436	372	64	436	370	66			
Subtotaal	434	441	-7	436	372	64	436	370	66	-	-	-
Totaal taakvelden	434	441	-7	436	372	64	436	370	66	-	-	-
Resultaat voor bestemming	434	441	-7	436	372	64	436	370	66	-	-	-
Mutaties reserves		5	-5			-			-			
Resultaat na bestemming	434	446	-12	436	372	64	436	370	66	-	-	-
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-	-			-			
Resultaat na belasting	434	446	-12	436	372	64	436	370	66	-	-	-

Totaaloverzicht Baten en lasten per taakveld Veiligheidsregio Brabant-Noord bedragen * €1.000

	Begroting 2018 Primair			Begroting 2018 na wijziging			Werkelijk 2018			Werkelijk 2017		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
0. Bestuur en ondersteuning												
0.4 Overhead	963	9.216	-8.254	581	8.911	-8.330	333	9.748	-9.415			
0.5 Treasury	-	408	-408	-	370	-370	4	363	-359			
0.8 Overige baten en lasten	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Subtotaal	963	9.624	-8.661	581	9.281	-8.700	337	10.111	-9.774	-	-	-
1. Veiligheid												
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	40.761	32.468	8.293	43.498	35.790	7.708	43.005	32.740	10.265			
Subtotaal	40.761	32.468	8.293	43.498	35.790	7.708	43.005	32.740	10.265	-	-	-
Totaal taakvelden	41.723	42.092	-369	44.079	45.071	-992	43.341	42.851	491	-	-	-
Resultaat voor bestemming	83.446	42.092	-369	44.079	45.071	-992	43.341	42.851	491	-	-	-
Mutaties reserves	-	5	-5	4.776	2.998	1.778	5.028	3.899	1.129			
Resultaat na bestemming	83.446	42.097	-374	48.855	48.069	786	48.369	46.750	1.619	-	-	-
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Resultaat na belasting	83.446	42.097	-374	48.855	48.069	786	48.369	46.750	1.619	-	-	-

Opmerking: de specificatie op taakvelden van voorgaand boekjaar is alleen voor MKOB beschikbaar.

5.5 Single information single audit

 Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties			
SISA bijlage verantwoordingsinformatie 2018 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10 januari 2019			
JenV	A2	Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDUR) Besluit veiligheidsregio's artikelen 8.1, 8.2 en 8.3 Veiligheidsregio's	Besteding (jaar T) <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: A2 / 01</i> € 6.904.902

BDUR 2018	bedragen * € 1		
	BBN	GHOR	Totaal
1e kwartaal	1.280.751	297.119	1.577.870
2e kwartaal	1.280.751	297.119	1.577.870
3e kwartaal	1.280.751	297.119	1.577.870
4e kwartaal	1.280.751	297.119	1.577.870
Loon- en prijsbijstelling / herverdelingseffect	93.424		93.424
Eenmalige bijdrage i.v.m. achterblijvende kosten Meldkamer	500.000		500.000
TOTAAL	5.716.428	1.188.474	6.904.902

De totale bijdrage voor Veiligheidsregio Brabant-Noord op grond van de BDUR bedraagt € 6.904.902. Een extra bijdrage ter hoogte van € 85.214 werd toegekend als loonbijstelling 2018. Deze bijstelling werkt structureel door. Daarnaast werd € 8.210 extra ontvangen door herdefiniëring voor de "maatstaf woonruimten". De compensatie van BTW is vanaf 2017 in mindering gebracht op de gemeentelijke bijdrage en heeft daarmee geen relatie meer met de BDUR.

5.6 Controleverklaring

Controleverklaring

Controleverklaring

Controleverklaring

Controleverklaring

Bijlage 1: BBN – Kengetallen Inkoop

Doorlopen Inkooptrajecten 2018	
Omschrijving	Bedrag aanbesteding incl. BTW
Uitrukkleding brandweer	€ 1.694.000
Vakbekwaamheids Management Systeem (VMS)	€ 1.600.000
Salarisadministratie Systeem (E-HRM)	€ 1.089.000
Mobiele Commando Unit (MCU)	€ 476.000
Kantoor meubilair	€ 260.000
Inhuur Teamleider I&A	€ 178.000
Inhuur teamleider P&O	€ 178.000
Inhuur Hoofd bedrijfsvoering	€ 176.000
Inhuur Teamleider F&C	€ 158.000
Schoeisel	€ 133.000
Opleiden Trainen en Oefenen bevolkingszorg en crisiscommunicatie	€ 121.000
Inhuur communicatie adviseur	€ 119.000
Inhuur BRZO controles	€ 116.000
Inhuur salarisadministrateur	€ 115.000
Levensreddend handelen	€ 109.000
Inhuur Ondersteuning industriële Veiligheid	€ 100.000
Kerstpakketten	€ 81.000
Inhuur projectleider tijdelijke huisvesting	€ 78.000
Hydraulische kraan haakarmvoertuig	€ 55.000
Inhuur projectbegeleiding vervanging financieel systeem	€ 50.000
Financieel pakket	€ 43.000
Inhuur Specialist BRZO inspecties	€ 38.000
Werving en Selectie bureau	€ 30.000

Contractverplichtingen n.a.v. doorlopen Europese aanbestedingen	
Omschrijving	Bedrag incl. BTW
Contract ICT outsourcing (incl wan verbindingen)	€ 2.600.000
Contracten Energie (gas en electriciteit)	€ 560.000
Contracten Schoonmaak	€ 370.000
Contract VMS	€ 296.000
Contract Arbodienst	€ 150.000
Contract E-HRM	€ 139.200
Contract materieel/materiaal verzekeringen	€ 131.500
Contract Personele verzekeringen	€ 131.500
Contract Multifunctionals en printers	€ 120.000
Contract Warme drankenautomaten en Ingrediënten	€ 62.000
Contract Mobiele abonnementen en data	€ 54.000

Bijlage 2: BBN – Voortgang en afwikkeling investeringskredieten 2018

Doel van deze bijlage is een actueel beeld te geven van de investeringen en kredieten die zijn gevoteerd en in hoeverre deze kredieten kunnen worden overgeheveld naar 2019. Daarnaast worden de grote afwijkingen toegelicht op de gerealiseerde investeringen in 2018. In de tabel hieronder een recapitulatie van de investeringsbedragen per afdeling.

Omschrijving Investering BBN-BZ	Primair Investerings Krediet	Investerings Krediet	Wijzigingen Berap	Investerings Krediet (na wijziging)	Uitgaven Realisatie excl OHW 2017	Uitgaven OHW 2018	Restant	Vrijval	bedragen * €1	
									Overheveling Krediet	
									1-1-2018	2018
Materieel	8.890.684	3.163.743	4.699.003	7.862.746	3.925.972	834.805	3.101.969	-163.680	2.938.289	
Huisvesting	2.283.605	165.000	2.009.844	2.174.844	1.936.553	4.857	233.434	-43.598	189.836	
ICT-DIV	219.510	-	219.510	219.510	52.693	84.930	81.888	-	81.888	
Totaal	11.393.799	3.328.743	6.928.357	10.257.100	5.915.218	924.592	3.417.291	-207.278	3.210.013	

Een aantal investeringen zijn opgestart in 2018 maar nog niet volledig afgerond. Dit zal zijn beslag krijgen in 2019. Hieronder staat per afdeling een opsomming van deze investeringen met een toelichting. Tevens is er een aanvullende toelichting opgenomen voor de investeringen waarvan het budget aanzienlijk overschreden is. De investeringen die afgerond zijn worden alleen toegelicht indien er een significante afwijking ten opzichte van het geraamde krediet bestaat die daar aanleiding voor geeft.

Materieel

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

Dit betekent dat we na het vaststellen van het investeringsplan 2019-2022 in de programmabegroting in 2018 al bestellingen kunnen plaatsen voor het jaar 2019. Het directe resultaat hiervan is dat voertuigen nu ook daadwerkelijk in het jaar vervangen worden waarin deze vervanging gepland is.

Verder is er een meerjarig investeringsplan (2018 – 2035) opgesteld waarin alle (her)investeringen en de vervangingsplanning zijn vastgelegd. In 2018 zijn een aantal kredieten geheel afgerond waarvan het saldo kan komen vrij te vallen (zie onderstaand overzicht).

GRB nummer	Omschrijving Investering BBN-BZ	Totaal Investerings Krediet	Investerings Krediet	Wijzigingen Krediet	Investerings Krediet (na wijziging)	Uitgaven Realisatie excl OHW 2017	Uitgaven OHW 2017	Restant	Vrijval	bedragen * €1	
										Overheveling Krediet	
										1-1-2018	2018
MATERIEEL											
715110	TS 4x2 (1x)	348.610		348.610	348.610	338.921		9.689	-9.689	-0	
716207	Oppervlaktereddingsteam	-		-	-	-		-		-	
716301	DA 4x4 (1x OIV voertuig)	53.223		53.223	53.223	53.223		0		0	
717203	WVD 8x update teams	80.000		80.000	80.000	-		80.000		80.000	
717204	ADL-Container	115.000		115.000	115.000	-		115.000		115.000	
717205	TS 4x2 (5x)	1.713.230		685.292	685.292	692.858		-7.566	7.566	0	
717207	DB AGS	87.000		87.000	87.000	68.030		18.970	-18.970	-0	
717208	Logistieke voertuigen	225.000		225.000	225.000	227.144		-2.144	2.144	0	
718201	Hydraulisch redgereedschap	405.612	48.257	357.355	405.612	60.456		345.156		345.156	
718202	Standaardbepakkingsmaterialen	336.545	200.000	136.545	336.545	226.084		110.461		110.461	
718203	Ademluchtmateriaal	347.908	288.511	59.397	347.908	243.373		104.535		104.535	
718204	Uitrukpakken	1.387.386	25.800	1.361.586	1.387.386	43.256		1.344.130		1.344.130	
718205	Werkplaatsuitrusting	336.085	100.000	236.085	336.085	-		336.085	-136.085	200.000	
718206	Noodluchtvoorziening waterongevalteam	17.500		17.500	17.500	17.590		-90	90	-0	
718207	Helmen	70.770		70.770	70.770	73.869		-3.099	3.099	-0	
718208	Pagers	285.640		285.640	285.640	114.801		170.839		170.839	
718211	Skull mikes objectportofoons	300.000		300.000	300.000	-		300.000		300.000	
718212	Mobilifoons	25.000		25.000	25.000	24.055		945	-945	-0	
718220	TS 4x4	363.000	363.000		363.000	365.068		-2.068	2.068	-0	
718221	TS 4x2 (4x)	1.355.200	1.355.200		1.355.200	1.377.242		-22.042	22.042	-0	
718222	DA 4x2 Dienstvoertuigen (1x) DA 4x4 (7x) en DB4x2 (2)	435.975	435.975		435.975	-		435.975		435.975	
718223	Deco container	150.000	150.000		150.000	-		150.000		150.000	
718224	OGS container	150.000	150.000		150.000	-		150.000		150.000	
718225	Haakambak met kraan	35.000	35.000		35.000	-		35.000	-35.000	-	
718226	Poederaanhangar	12.000	12.000		12.000	-		12.000		12.000	
718227	Haakarmvoertuig	255.000		255.000	255.000	-		255.000		255.000	
719201	TS4x2 (3x VE-SG-RO)	-		-	-		616.763	-616.763		-616.763	
719202	TS4x4 (DRU)	-		-	-		218.042	-218.042		-218.042	
Totaal		8.890.684	3.163.743	4.699.003	7.862.746	3.925.972	834.805	3.101.969	-163.680	2.938.289	

Toelichting per investering:

717203: WVD teams € 80.000

Voortgang: De vervanging van de WVD apparatuur is in 2018 niet uitgevoerd in afwachting van de aanstelling van de ketenregisseur op het onderdeel IBGS. Voorgesteld wordt om het restant budget over te hevelen naar 2019.

717204: ADL container € 115.000

Voortgang: de vervanging van ademluchtcontainer is gekoppeld aan het project vervanging ademluchtapparatuur. Aangezien de Europese Aanbesteding voor dit perceel nog niet gereed is kan deze investering vooralsnog niet uitgevoerd worden. Voorgesteld wordt dan ook om dit budget door te schuiven naar 2020.

718201: Hydraulisch redgereedschap, restant budget € 345.156

Voortgang: Alleen noodzakelijke aanpassingen en vervangingen zijn doorgevoerd. Voorgesteld wordt om het restant budget over te hevelen naar 2019 en toe te voegen aan het geraamde budget voor 2019 in afwachting van de resultaten van de Europese aanbesteding die in voorbereiding is.

718202: Standaardbepakkingsmaterialen, restant budget € 110.461

Voortgang: Voor nieuw in gebruik genomen TS-en en het verder compleet maken van bestaande TS-en is in 2018 € 110.461 uitgegeven aan bepakkingsmaterialen. Voorgesteld wordt om het restant budget over te hevelen naar 2019 en toe te voegen aan het geraamde budget voor 2019.

718203: Ademluchtmetaal, restant budget € 104.535

Voortgang: Er is een contract afgesloten voor de vervanging van ademluchtcilinders. Daarnaast zijn alleen noodzakelijke aanpassingen en vervangingen doorgevoerd. Voorgesteld wordt om het restant budget over te hevelen naar 2019 en toe te voegen aan het geraamde budget voor 2019 in afwachting van de resultaten van de Europese aanbesteding die in voorbereiding is.

718204: Uitrustingen, restant budget € 1344.130

Voortgang: De afgeschreven uitrustingen moeten regionaal vervangen worden. In het kader van arbeidshygiëne zal dit zo spoedig mogelijk gebeuren. Voorgesteld wordt om het restant budget over te hevelen naar 2019 en toe te voegen aan het geraamde budget voor 2019. De Europese Aanbesteding aanschaf uitrustingen is inmiddels afgerond en de pakken zullen in 2019 geleverd worden.

718205: Werkplaatsuitrusting, restant budget € 336.085

Voortgang: Met het oog op de nieuwe huisvesting zijn alleen noodzakelijke aanpassingen en vervangingen doorgevoerd. Voorgesteld wordt om € 200.000 over te hevelen naar 2019 voor tijdelijke voorzieningen voor een logistiek steunpunt in West.

718208: Pagers, restant budget € 170.839

Voortgang: Bestellingen van de pagers is o.a. afhankelijk van het aanpassen van P2000 en IBARC-2. Inmiddels zijn 12 kazernes aangesloten op Precom en zijn we inmiddels bezig met de voorbereidingen om de 2e groep kazernes aan te sluiten. Onduidelijk is nog hoeveel kazernes er in de 3e tranche nog aan dit project deel willen nemen. Voorgesteld wordt om het restant budget over te hevelen naar 2019.

718211: Skull-microfoon/objectportofoons, restant budget € 300.000

Voortgang: Op dit moment wordt nog gewacht op het afgeven van de benodigde certificering door de leverancier van de helmen waar de skull microfoon ingebouwd moet worden. De investering in de zgn. skull microfoon is nodig om de spraakverstaanbaarheid van de objectportofoons te verbeteren. Voorgesteld wordt het beschikbare budget door te schuiven naar 2019.

718222: Dienstauto's, restant budget € 435.975

Voortgang: Omdat er intern geschoven is met dienstauto's en de afschrijvingstermijnen van ROL voertuigen verlengd zijn kan deze investering doorgeschoven worden naar 2020.

718223: Deco container, budget € 150.000

Voortgang: In afwachting van de aanstelling van de ketenregisseur op het onderdeel IBGS en het op te stellen beleid rondom IBGS wordt de investering uitgesteld naar 2020.

718224: OGS container, budget € 150.000

Voortgang: In afwachting van de aanstelling van de ketenregisseur op het onderdeel IBGS en het op te stellen beleid rondom IBGS wordt de investering uitgesteld naar 2020.

718225: Haakarmbak met kraan € 35.000

Voortgang: In deze behoefte wordt voorzien door het opbouwen van een kraan op een ander beschikbaar HA-chassis. Deze investering kan hierdoor ingetrokken worden.

718226: Poederaanhangar € 12.000

Voortgang: In afwachting van de aanstelling van de ketenregisseur op het onderdeel IBGS en het op te stellen beleid rondom IBGS wordt de investering uitgesteld naar 2020.

718227: Haakarmvoertuig, budget € 255.000

Voortgang: Voertuig is inmiddels besteld in 2018 en geleverd in 2019. Voorgesteld wordt om het budget over te hevelen naar 2019.

719201 TS4x2 (3x), voorschot € 616.763

Voortgang: Betreft voorschot op bestelling TS4x2 die in 2019 geleverd worden. Investeringskrediet 2019 is opgenomen in Programmabegroting 2019.

719201 TS4x4, voorschot € 218.042

Voortgang: Betreft voorschot op bestelling TS4x4 die in 2019 geleverd worden. Investeringskrediet 2019 is opgenomen in Programmabegroting 2019.

Huisvesting

In 2018 is een groot deel van de inventarissen op de kazernes in beeld gebracht en kunnen de (her)-investeringsplannen worden opgesteld op basis van deze informatie. In het kader van de visie op kantoorhuisvesting is grond aangekocht in 's-Hertogenbosch voor de bouw van een centraal kantoor. Verder is de nieuwbouw van een kazerne in Ravenstein afgerond.

GRB nummer	Omschrijving Investering BBN-BZ	bedragen * €1								
		Totaal Investerings Krediet	Investerings Krediet	Wijzigingen Krediet	Investerings Krediet (na wijziging)	Uitgaven Realisatie excl OHW 2017	Uitgaven OHW 2017	Restant	Vrijval	Overheveling Krediet
Huisvesting			1-1-2018	2018	31-12-2018	31-12-2018	31-12-2018	31-12-2018	2018	2019 e.v.
715402	Post 's-Hertogenbosch renovatie vrijwilligershome	25.000		25.000	25.000	5.586		19.414	-19.414	-
715404	Toegangscontrolesysteem	317.180		216.782	216.782	215.739		1.043	-1.043	0
716402	Post Rosmalen renovatie keuken	7.500		7.500	7.500	-		7.500		7.500
716403	Airco vergaderruimte Schaijk	14.199		7.744	7.744	7.744		-		-
717401	Post Heesch en Helvoirt overkapping bussen	25.000		25.000	25.000	-		25.000	-25.000	-
718401	Inventaris vervangingsinvesteringen regiobreed	133.285	40.000	93.285	133.285	46.093		87.192		87.192
718402	Registratie wassen uitrukkleding	100.000		100.000	100.000		4.857	95.143		95.143
718403	Cabin PPMO	15.000		15.000	15.000	13.056		1.944	-1.944	0
718420	Nieuwbouw kazerne Ravenstein: inventaris en inrichting	119.356	125.000	-7.552	117.448	121.251		-3.803	3.803	0
718421	Opvolging visie op (kantoor) huisvesting	1.527.085		1.527.085	1.527.085	1.527.085		-		-
	Totaal	2.283.605	165.000	2.009.844	2.174.844	1.936.553	4.857	233.434	-43.598	189.836

Toelichting per investering:**715402: Post 's-Hertogenbosch Vrijwilligershome € 25.000**

Voortgang: Realisatie is uitgesteld in verband met ontwikkelingen op het gebied van huisvesting in de hoek van de Vogelstraat/Plevierweg. Er zijn het afgelopen jaar een aantal noodzakelijke aanpassingen gedaan waarna het restantbudget kan komen te vervallen.

716402: Kazerne Rosmalen renovatie keuken € 7.500

Voortgang: Renovatie is uitgesteld tot 2019. Voorgesteld wordt om dit budget over te hevelen naar 2019.

717401: Post Heesch en Helvoirt, overkapping bussen € 25.000

Voortgang: De investering is onderwerp van bespreking bij de beide posten om te bepalen of deze investering nog noodzakelijk is. De investering is voorsnog niet noodzakelijk en kan worden ingetrokken.

718401: Inventaris vervangingsinvesteringen regiobreed, restant budget € 87.192

Voortgang: In verband met de rechtmatigheid is er in 2018 een Europese aanbesteding opgestart met als doel het afsluiten van een contract met een leverancier om zo de rechtmatigheid van deze investeringen te waarborgen. Inmiddels beschikt de VRBN over een getekend contract en lopen de vervangen op schema. In verband met leveringen in 2019 wordt voorgesteld om dit budget over te hevelen en toe te voegen aan het budget voor 2019.

718402: Registratie uitrukkleding, restant budget € 95.143

Voortgang: Met de werkzaamheden rond dit project is een start gemaakt in het 3^e kwartaal van 2018. Het project is nog niet afgerond en loopt door in 2019. Voorgesteld wordt dit budget over te hevelen naar 2019.

Informatie- en communicatietechnologie-Digitale informatievoorziening

Op het gebied van ICT zijn in 2018 vervangende laptops aangeschaft ten behoeve van het actiecentrum. Verder is een aanvang gemaakt met de implementatie van een nieuw HRM-systeem.

GRB nummer	Omschrijving Investering BBN-BZ	bedragen * €1								
		Totaal Investerings Krediet	Investerings Krediet	Wijzigingen Krediet	Investerings Krediet (na wijziging)	Uitgaven Realisatie excl OHW 2017	Uitgaven OHW 2017	Restant	Vrijval	Overheveling Krediet
ICT		1-1-2018	2018	31-12-2018	31-12-2018	31-12-2018	31-12-2018	2018	2019 e.v.	
716501	Laptops en software actiecentrum	15.510		15.510	15.510	15.510		0	0	
717451	HRM-en salarissysteem	100.000		100.000	100.000		84.930	15.070	15.070	
718210	Uitbreiding operationele informatievoorziening	104.000		104.000	104.000	37.183		66.817	66.817	
	Totaal	219.510	-	219.510	219.510	52.693	84.930	81.888	-	81.888

Toelichting per investering:

717451: Aanbesteding HRM- en Salarissysteem € 15.070

Voortgang: In 2017 zijn de voorbereidingen van de aanbesteding in samenwerking met VRBZO van start gegaan. In 2018 is de opdracht aan AFAS gegund en is de implementatie gestart. In 2019 zal deze implementatie worden afgerond.

718210: Uitbreiding operationele informatievoorziening € 66.817

Voortgang: In 2018 zijn vanuit dit investeringsbudget voor de 1^e fase van de pilot 13 tablets en 32 tablets ten behoeve van de ROL aangeschaft. Het restant budget dient gekoppeld te worden aan de verdere uitrol van DOIV vanaf 2019 in fase 2 en 3 waarbij de verdere uitrol van tablets zal plaatsvinden.

Bijlage 3: GHOR - Kengetallen

In totaal zijn er 125 evenementenadviezen (excl. beoordeling van calamiteitenplannen etc.) uitgegeven vanuit de GHOR aan de volgende gemeenten:

GHOR evenementenadviezen 2018		
Gemeente	Aantal 2018	Aantal 2017
Bernheze	8 (-1)	9 (-1)
Boekel	3 (-2)	5 (+2)
Boxmeer	17 (-1)	18 (+4)
Boxtel	4 (-2)	6 (+2)
Cuijk	2 (-)	2 (-3)
Grave	3 (-2)	5 (-1)
Haaren	8 (+1)	7 (+2)
Heusden	1 (-2)	3 (-2)
Landerd	6 (-2)	8 (-3)
Meerijstad	17 (+8)	9 (n.v.t.)
Mill & Sint Hubert	0 (-2)	2 (-2)
Oss	13 (+1)	12 (-)
's-Hertogenbosch	31 (-2)	33 (+5)
Sint Anthonis	6 (-1)	7 (+3)
Sint-Michielsgestel	0 (-)	0 (-)
Uden	6 (-2)	8 (-)
Vught	0 (-)	0 (-)
Totaal	125 (-9)	134 (-5)

Bijdrage multidisciplinair evenementenoverleg 2018

(excl. reguliere evenementencommissieoverleggen)

Gemeente	Evenement
Bernheze	3: 24uurs Solexrace , Perryfest, Alle Remmen Los
Boxmeer	4: Metworstrennen, Outlands, Wielerronde van Boxmeer
Boxtel	2: we are electric, new wine
Cuijk	2: Kuukse 11 Kroegentocht, doorkomst 4 daagse & vierdaagsefeesten
Grave	2: doorkomst 4 daagse, Vestingstedendagen
Haaren	4: Rebellion, Rebirth Festival, reactivate, beetjedansenOutdoor
Landerd	3: Breakout Run, Halfvastenfeesten, duifhelfseplak
Meerijstad	3: Harmony of Hardcore & 7th Sunday, Vudel Koningsfeesten, paaspop
Oss	4: Phoenix, Urban Rebels, Klompenrock, Fatality
's-Hertogenbosch	8: Bevrijdingsfestival, carnavalsoptocht + intocht + regulier, Hello/jaarwisseling, Jazz in Duketown, Kingsland & Koningsdag, Masters of Hardcore, Vestingloop, radical redemption (8x Evenementencommissie overleg)
Sint Anthonis	1: keverweekend
Uden	2: Festyland, Open Luchtmachtdagen
Totaal	37 evenementen (excl. reguliere en commissie-overleggen)

Bijlage 4: Lijst met afkortingen

AVLS	Automatisch Voertuigen Locatie Systeem
AC	Algemeen Commandant
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten
BDUR	Besluit doeluitkering bestrijding van rampen en zware ongevallen
BEVI	Besluit Externe Veiligheid Inrichtingen
BTEV	Besluit Transport Externe Veiligheid
BOPZ	Bijzondere Opnemingen in Psychiatrische Ziekenhuizen (wet)
BOT	Brandweer Opvang Team
BRZO	Besluit Risico's en Zware Ongevallen
BZ	Bevolkingszorg
BZK	Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties
COT	Instituut voor Veiligheid- en Crisismanagement
COO	Competentieverricht Opleiden op Officiersniveau
COPI	Commando Plaats Incident
CvD	Commandant van Dienst
CRIB	Centraal Registratie en Informatiebureau
DTO	Defensie Telematica Organisatie
EMU-saldo	Vordering-saldo Europese economisch Monetaire Unie
ESF	Europees Sociaal Fonds
GAGS	Geneeskundig Adviseur Gevaarlijke Stoffen
GHOR	Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio
GMC	Gemeenschappelijk Meld Centrum
GMS	Gemeenschappelijk Meld Systeem
GPS	Global Position System (navigatie middels satelliet)
GRIP	Gecoördineerde Regionale IncidentenbestrijdingsProcedure
GWT	Groot water transport
HKZ	Harmonisatie Kwaliteitsbeoordeling in de Zorgsector
HIN/HON	Hoofd Informatie/Hoofd Ondersteuning Bevolkingszorg
HOvD	Hoofd Officier van Dienst
IFV	Instituut Fysieke Veiligheid
MKA	Meldkamer voor Ambulancezorg
MKB	Meldkamer Brandweer
MKOB	Meldkamer Oost-Brabant
MKOB	Meldkamer Politie
NMR	Nationaal Meetnet Radioactiviteit
OGS	Ongevalsebestrijding Gevaarlijke Stoffen
OMS	Openbaar brand Meld Systeem
OvD	Officier van Dienst
OIV	Officier Informatie Voorziening
OT	Operationeel Team
PBZO	Preventie Beleid Zware Ongevallen
PG	Publieke Gezondheid
PSHOR	Psychosociale Hulpverlening bij Ongevallen en Rampen
RAV	Regionale Ambulance Voorziening
RGF	Regionaal Geneeskundig Functionaris
RIVM	Rijksinstituut voor Volksgezondheid en Milieuhygiëne
ROP	Regeling Operationele Procedures
ROL	Regeling Operationele Leiding
SMH	Spoedeisende Medische Hulpverlening
THV	Technische Hulpverlening
V&J	Veiligheid & Justitie
VR	Veiligheidsregio
VWS	Volksgezondheid Welzijn en Sport
WABO	Wet Algemene Bepalingen omgevingsrecht
WKR	Werkkostenregeling
WMB	Wet Milieu Beheer
WPG	Wet Publieke Gezondheid
WRO	Wet Ruimtelijke Ordening
WRZO	Wet Rampen en Zware Ongevallen
WVD	Waarschuwing- en VerkenningDienst
WVR	Wet veiligheidsregio's
ZiROP	Ziekenhuis Rampen Opvang Plan
AVLS	Automatisch Voertuigen Locatie Systeem