

Jaarverantwoording 2013 Veiligheidsregio Brabant-Noord

De Veiligheidsregio Brabant-Noord omvat Brandweer en Veiligheidsbureau Brabant-Noord, de Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie In De Regio Brabant-Noord en het Gemeenschappelijk Meldcentrum Brabant-Noord. In de veiligheidsregio werken 20 gemeenten, de GGD en de Nationale Politie met hen samen op het gebied van brandweezorg, rampenbestrijding, crisisbeheersing, geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen, en meldkamers. Voorts werken ook het Waterschap Aa en Maas, het Waterschap De Dommel en het Regionaal Militair Commando-Zuid in de veiligheidsregio samen.

Colofon

Titel : Jaarverantwoording 2013
Subtitel : Veiligheidsregio Brabant-Noord
Auteur(s) :
Project :
Opdrachtgever :
Rapportstatus : Concept, 02 mei 2014

©2014, Veiligheidsregio Brabant-Noord. Auteursrecht voorbehouden. Bronvermelding verplicht.

INHOUDSOPGAVE

Inleiding.....	3
1. Terugblik op ontwikkelingen in 2013.....	5
1.1 Algemene Ontwikkelingen Veiligheidsregio.....	5
1.2 Brandweer Brabant-Noord.....	7
1.3 Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de regio	7
1.4 Gemeenschappelijk Meldcentrum	8
2. Algemene uitgangspunten	9
2.1 Technische uitgangspunten Jaarrekening 2013	9
2.2 Gemeentelijke bijdrage 2013	9
2.3 Compensabele BTW 2013.....	9
3. Programma's.....	10
3.1 Brandweer en Veiligheidsbureau Brabant-Noord	10
3.2 Programma: Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de regio.....	25
3.3 Programma: Gemeenschappelijk Meldcentrum	28
4. Paragrafen.....	32
4.1 Weerstandsvermogen	32
4.2 Onderhoud kapitaalgoederen	34
4.3 Financiering	34
4.4 Bedrijfsvoering	37
5. Jaarrekening	39
5.1 Overzicht van baten en lasten.....	39
5.2 Balans	40
5.3 Toelichtingen Programmarekening en Balans	44
Bijlage 1: Controleverklaring (VOLGT).....	64
Bijlage 2: Single information single audit	66
Bijlage 3: BBN – Kengetallen Inkoop	67
Bijlage 4: GHOR - Kengetallen	68
Bijlage 5: Topinkomens	70

Inleiding

Voor u ligt de Jaarverantwoording 2013 van de Veiligheidsregio Brabant-Noord, alweer de derde op rij. De organisatie heeft zich min of meer “gezet” en heeft zich ook kunnen aanpassen aan een voortdurend veranderende omgeving. De basis komt meer en meer op orde. Routines doen, voor zover mogelijk, hun intrede. Daar waar nodig wordt de organisatie aangescherpt en aangepast. Rollen kristalliseren uit.

Ook dit jaar weer is deze verantwoording in goede samenspraak met alle geledingen binnen onze veiligheidsregio tot stand gekomen.

En wat nog mooier is: zowel ten aanzien van de inhoudelijke verantwoording over de programma's als de financiële verantwoording kan worden geconcludeerd dat de sturing steeds effectiever wordt. Realisatie en planning sluiten meer en meer op elkaar aan. Dat is een mooie ontwikkeling.

Maar het is ook een noodzakelijke ontwikkeling. 2014 is het aanvangsjaar voor de realisatie van forse aanvullende taalstellingen waartoe het bestuur in 2013 formeel heeft besloten. En bood de begroting in 2013 nog ruimte doordat bijvoorbeeld vacatures bij de brandweer niet waren ingevuld, vanaf 2014 is de formatie fors naar beneden bijgesteld om de beoogde besparingen ook daadwerkelijk te realiseren.

Deze opgave biedt ook kansen. Ze dwingt ons om elke dag opnieuw stil te staan bij de vraag of datgene wat wij doen, ook daadwerkelijk meerwaarde heeft voor de burgers, bedrijven en instellingen die wij (brand)veiligheid bieden. Door deze permanente reflectie worden bewust scherpe keuzes gemaakt die de legitimiteit van onze organisatie –ons bestaansrecht– in de samenleving alleen maar versterken. En daar is iedereen bij gebaat.

Drs. N.J.G. Mertens,
Controller Veiligheidsregio Brabant-Noord

1. Terugblik op ontwikkelingen in 2013

Vanuit het perspectief van de Brandweer Brabant-Noord (BBN), de Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de regio (GHOR), het Gemeenschappelijk Meldcentrum (GMC) en de gezamenlijke veiligheidspartners wordt in dit hoofdstuk op hoofdlijnen teruggekeken op ontwikkelingen in 2013.

1.1 Algemene Ontwikkelingen Veiligheidsregio

Kroonbenoeming voorzitter

Als gevolg van de oprichting van de Nationale politie is het voorzitterschap van de veiligheidsregio niet langer gekoppeld aan de korpsbeheerder van de regiopolitie. Daarom wordt de voorzitter van de veiligheidsregio voortaan bij koninklijk besluit benoemd. Het Algemeen Bestuur heeft op 3 april 2013, daartoe ondersteund door de commissaris van de Koning, adhesie betuigd aan de voordracht van de Minister van Veiligheid en Justitie om de heer mr. A.G.J.M. Rombouts tot voorzitter van de Veiligheidsregio Brabant-Noord te benoemen.

Staat van de Rampenbestrijding

Op 23 mei is de Staat van de rampenbestrijding 2013 verschenen. De Inspectie Veiligheid & Justitie heeft in de rapportage een aantal knelpunten binnen onze veiligheidsregio geconstateerd.

De Veiligheidsregio herkent en erkent de opmerkingen en neemt de aanbevelingen ter harte. Als belangrijkste tekortkoming heeft de Inspectie gerapporteerd dat de wettelijk verplichte systeemoefening niet is gehouden. De Veiligheidsregio heeft in plaats daarvan voorrang gegeven aan het (in internationaal verband) oefenen van het Rampbestrijdingsplan van Vliegbasis Volkel. Inmiddels is op 22 mei 2013 de systeemoefening gehouden. Het bestuur heeft, op basis van de uitkomst van deze toets, vertrouwen in het systeem van rampenbestrijding in Brabant-Noord. Dit mede gezien de uitkomsten van diverse oefeningen in 2012, waaronder een opkomst- en alarmeringsoefening in de zomerperiode. De overige tekortkomingen worden aan de hand van een verbeterplan opgelost. De voortgang wordt regelmatig in de "Voortgangsrapportages uitvoering op orde" aan het bestuur gerapporteerd. Inmiddels zijn nagenoeg alle noodzakelijke verbeteringen gerealiseerd.

Evaluatie Wet veiligheidsregio's

Op 18 september 2013 heeft de "Evaluatiecommissie Wet veiligheidsregio's en het stelsel Rampenbestrijding en Crisisbeheersing" (Commissie Hoekstra) haar advies uitgebracht. Ten behoeve van haar advies heeft de commissie gebruik gemaakt van het door adviesbureau AEF in opdracht van het Wetenschappelijk Onderzoeks- en Documentatiecentrum (WODC) uitgevoerde onderzoek naar het functioneren in de praktijk van de Wet veiligheidsregio's en van de "Staat van de rampenbestrijding 2013" van de Inspectie Veiligheid & Justitie. Belangrijkste conclusies zijn:

- Het ontwikkelen van veiligheidsregio's heeft een gunstig effect gehad op de kwaliteit en effectiviteit van rampenbestrijding en crisisbeheersing.
- Hoewel geen van de veiligheidsregio's aan alle wettelijke minimumeisen voldoet, is het niveau waarop de veiligheidsregio's opereren gestegen.
- De Wet veiligheidsregio's richt zich op de klassieke rampenbestrijding. Op dit gebied heeft de wet flinke verbeteringen teweeggebracht. Het effect van de wet is minder goed te zien op andere gebieden waar verbetering nodig was: betere (aansturing van de) brandweertzorg en effectievere beheersing van crises.
- Taken van gemeenten en politie zijn nog onvoldoende geïntegreerd in de rampenbestrijding.
- Multidisciplinaire samenwerking en voorbereiding op crises laten nog altijd te wensen over. Er is meer aandacht voor bovenregionale samenwerking, regelmatig oefenen en de rol van de rijksoverheid.

De Commissie Hoekstra heeft aanbevelingen gedaan op het gebied van sturing, bestuur en verantwoordelijkheden, organisatie van de veiligheidsregio's, nationale, bovenregionale en intraregionale samenwerking van de veiligheidsregio's, professionaliteit en toezicht. Zo stelt de commissie voor om door middel van een jaarlijks debat tussen raadsleden van de in de veiligheidsregio samenwerkende gemeenten en de directie van de veiligheidsregio over de door de veiligheidsregio geleverde prestaties de invloed van de gemeenteraden op de veiligheidsregio's te vergroten.

Door het Veiligheidsberaad wordt een voorwaartse strategische agenda voor de veiligheidsregio's ontwikkeld waarin mede naar aanleiding van de aanbevelingen van de commissie Hoekstra gezamenlijke doelstellingen voor de veiligheidsregio's zullen worden voorgesteld. In 2014 zal in de Veiligheidsregio

Brabant-Noord een nieuw Regionaal Beleidsplan 2015 – 2018 worden vastgesteld waarin uiteraard voor zover mogelijk en zinvol eveneens de aanbevelingen van de commissie Hoekstra zullen worden meegenomen.

Meldkamer van de Toekomst: naar een schaalvergroting van het meldkamerdomein

Op 16 oktober 2013 is op landelijk niveau het “*Transitieakkoord Meldkamer van de toekomst*” vastgesteld dat voorziet in de fusie en schaalvergroting van de huidige gemeenschappelijke meldcentra van de 25 veiligheidsregio’s in één landelijke meldkamerorganisatie (LMO) op basis van 10 locaties. Eén van deze locaties wordt de meldkamer Oost-Brabant in de huidige locatie van het Gemeenschappelijk Meldcentrum Brabant-Noord te ’s-Hertogenbosch. De meldkamer Oost-Brabant zal de politie, brandweer en ambulancezorg in de Veiligheidsregio’s Brabant-Zuidoost en Brabant-Noord bedienen. Begin 2014 is een landelijke kwartiermakersorganisatie gevormd, die onder verantwoordelijkheid van de korpschef van de Nationale politie zal functioneren. Voor elke regionale locatie zal voorts een kwartiermakersorganisatie worden gevormd. In het transitieakkoord, dat op 30 september 2013 door het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio Brabant-Noord is vastgesteld, zijn de afspraken vastgelegd op welke wijze het verandertraject vorm en inhoud zal krijgen. Voor het bestuur en management van de veiligheidsregio vormt de zorg voor het personeel een belangrijk aandachtspunt.

Vorming nieuw Dagelijks Bestuur

Door het Algemeen Bestuur is besloten om de omvang en samenstelling van het Dagelijks Bestuur niet langer te verbinden aan de burgemeesters van de gemeenten die samen een district van Brandweer Brabant-Noord vormen. In aansluiting op andere vormen van intergemeentelijke samenwerking is gekozen voor de indeling van de Basisteamgebieden ’s-Hertogenbosch, Meierij, Maasland en Leijgraaf van de eenheid Oost-Brabant van de Nationale politie. Namens de burgemeesters van de gemeenten in deze Basisteamgebieden vormen de burgemeesters van ’s-Hertogenbosch (tevens voorzitter), Heusden, Oss (tevens vicevoorzitter) en Uden en de voorzitter van de GGD (burgemeester van Cuijk) het Dagelijks Bestuur van de Veiligheidsregio Brabant-Noord.

Werkbezoek Commissaris van de Koning

Op 11 november 2013 heeft de Commissaris van de Koning in de provincie Noord-Brabant een werkbezoek gebracht aan de Veiligheidsregio Brabant-Noord. De heer Van de Donk liet zich informeren over de Staat van de rampenbestrijding, nam deel aan een oefening van het Regionaal Operationeel Team in het Gemeenschappelijk Meldcentrum en maakte kennis met verschillende operationele vernieuwingen bij de in de veiligheidsregio samenwerkende diensten.

Voortgang uitvoering wettelijke planfiguren

In afstemming met de ketenpartners is het Coördinatieplan vaarwegen vastgesteld en zijn alle rampbestrijdingsplannen in herziening ten behoeve van actualisatie of uitbreiding. Voor de vitale sectoren wordt interregionaal afgestemd en zijn draaiboeken in 2013 afgerond (convenanten water, energie). Met betrekking tot ICT en financiën worden landelijke ontwikkelingen afgewacht. Op 7 november 2012 heeft het Algemeen Bestuur deel II van het Crisisplan vastgesteld inhoudende het uitwerken van de monodisciplinaire functiestructuren, processen en producten. Op 6 november 2013 heeft het Algemeen Bestuur het Regionaal Crisisplan 2013, het Rampbestrijdingsplan Stichting Vergunning Moleneind en de Geer (MSD voorheen Organon) in Oss en het Convenant voor samenwerkingsafspraken tussen de Veiligheidsregio Brabant-Noord, Politie Oost-Brabant en de netbeheerders van gas en elektriciteit vastgesteld.

1.2 Brandweer Brabant-Noord

Organisatieontwikkeling

In 2012 is het traject van Missie, Visie en Strategie-vorming ingezet om te komen tot verdere doorontwikkeling van de Regionale Brandweer. Om de betrokkenheid van het personeel in dit traject te vergroten is in samenspraak met de OR een nadere evaluatie van de (fijn)structuur en werkwijzen van de huidige organisatie gemaakt. Een op verzoek van de OR uitgevoerd medewerkerstevredenheids-onderzoek maakt hiervan ook onderdeel uit. Voor de hoofdprocessen Incidentbestrijding en Risicobeheersing zijn nieuwe inzichten ontwikkeld die thans intern worden besproken en verfijnd. De in april 2013 door het bestuur vastgestelde bezuinigingen worden geconcretiseerd en geïmplementeerd.

De rechtspositie van de organisatie ondergaat een vernieuwingsslag. Deze wordt doorontwikkeld naar een CAR-UWO volgende organisatie met eigen lokale regelingen. Binnen het college voor Arbeidszaken van de VNG zal in samenhang hiermee een brandweerkamer worden gevormd.

Innoverende brandweezorg

In de eerste helft van 2013 zijn tal van innovaties ingezet. Dit in navolging van het door het bestuur omarmde gedachtegoed van "de Strategische Reis Brandweer". Via pilots worden stapsgewijs vernieuwingen beproefd en zo mogelijk (later) ingevoerd. Voorbeelden op dit gebied zijn de testen met kleinere voertuigbezettingen, onafhankelijk bluswatervoorzieningen door middel van waterwagens, de invoering en beproevingen met druk-luchtschuimsystemen en de eerste fase van een nieuwe brandweekeuring met een hoog praktisch gehalte (het PPMO). Brandweer Brabant-Noord voerde als eerste in Nederland PPMO door.

Vastgesteld dekkingsplan (verantwoording opkomsttijden)

Het bestuur heeft op 26 juni jl. op objectniveau verantwoording genomen voor het overschrijden van de normtijden van de brandweer. Voor een tiental objecten worden aanvullende maatregelen genomen en vanuit risico-communicatie wordt de regie genomen voor het verhogen van de zelfredzaamheid in de kleine woonkernen van onze regio.

Medewerkerstevredenheidsonderzoek

Medio 2013 is onder alle vrijwillige en beroepsmedewerkers van Brandweer Brabant-Noord een medewerkerstevredenheidsonderzoek uitgevoerd. 57% van de medewerkers heeft daadwerkelijk aan het onderzoek deelgenomen. Hoewel uit dit onderzoek wel verschillende verbeterpunten naar voren zijn gekomen, leverden de onderzoeksresultaten niet het verontrustende beeld op dat naar voren kwam in een landelijk onderzoek gehouden eind 2013 door het Radioprogramma EenVandaag samen met de ABVA-KABO-FNV en Vakvereniging Brandweer Vrijwilligers (VBV) onder beroepsbrandweerlieden en leden van de VBV. De uitkomsten zullen worden gebruikt om het functioneren van Brandweer Brabant-Noord verder te verbeteren.

1.3 Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de regio

De Wet veiligheidsregio's (Wvr) en de Wet publieke gezondheid (Wpg) hebben geleid tot een heroriëntatie op de taken en verantwoordelijkheden van de GHOR, waarmee vooral een sterkere verbinding tussen publieke gezondheid en veiligheid wordt beoogd.

Voor de veiligheidsregio zal dit gaan betekenen dat zij in totaliteit een steeds nauwere band krijgt met organisaties die zich primair bezighouden met publieke gezondheid. Vice versa resulteert dit in het feit dat traditionele gezondheidsorganisaties zich steeds meer zullen mengen in het thema veiligheid. Om de regionale risico's in Brabant-Noord te beheersen én bestrijden zal de GHOR een cruciale sleutelrol innemen tussen beide domeinen. Immers, veiligheid = gezondheid en gezondheid = veiligheid.

De totstandkoming van het Bureau Grootchalige Publieke Gezondheid (BGPG) is het zichtbare resultaat van de verbinding tussen de beide terreinen. Het BGPG wil zich profileren als de professionele crisisorganisatie volksgezondheid binnen de GHOR/GGD-combinatie op de schaal van Brabant-Noord en Midden- en West-Brabant. Nadrukkelijk zal de verbinding worden gelegd tussen veiligheidspartners, zorgorganisaties én de burger. In 2013 is het fundament van het bureau gelegd, wat zeggen wil dat vertegenwoordigers van beide GGD-en in gezamenlijkheid met collega's van beide GHOR-bureaus aan Publieke Gezondheid en Veiligheid zijn gaan werken.

1.4 Gemeenschappelijk Meldcentrum

Het Gemeenschappelijk MeldCentrum heeft in 2013 actief bijgedragen aan de stroomlijning van de hulpverlening en de efficiënte, effectieve en gecoördineerde inzet van de hulpverleningsdiensten. Op basis van de programmabegroting van 2013 heeft het GMC stappen gezet in de realisatie van onze opdracht. In deze jaarverantwoording wordt in vogelvlucht inzicht geboden in de vorderingen en resultaten gedurende 2013.

Schaalvergroting meldkamers

Belangrijkste strategische ontwikkeling voor de meldkamer is de schaalvergroting van het meldkamerdomein. Het eindbeeld is één LMO met maximaal tien meldkamerlocaties die werken volgens een landelijk gestandaardiseerde werkwijze. Dit houdt onder meer in dat een substantieel deel van de spoedmeldingen geprotocolleerd en multidisciplinair al zoveel mogelijk in het eerste contact worden afgehandeld. Daarbij maakt het niet uit bij welke meldlocatie de melding binnenkomt. De meldkamerlocaties zijn immers onderling zo verbonden dat er in wezen één landelijke virtuele meldkamer ontstaat waar landelijk capaciteitsmanagement wordt gevoerd. Dat kan onder meer door de invoering van het Nationale Meldkamersysteem (NMS) dat randvoorwaardelijk is voor de LMO. Eén van de voordelen van deze werkwijze: bij een piekbelasting kan een meldkamer zelfs volledig worden vrijgesteld als calamiteitenmeldkamer.

Naast de hierboven beschreven landelijke ontwikkeling is men in Oost Brabant bezig met de ontwikkeling naar uniforme werkwijze. In april 2013 hebben de directies van de beide veiligheidsregio's in Oost-Brabant opdracht gegeven de huidige situatie op de beide meldkamers voor wat betreft organisatie-inrichting, werkprocessen, personeel en de technische infrastructuur, te beschrijven. Per 1 juli 2013 is de globale beschrijving in concept opgeleverd en besproken in de beide managementteams van de meldkamer. Na doorvoering van enkele geringe aanpassingen is de beschrijving aangeboden aan de beide veiligheidsdirecties met het voorstel deze aan te merken als input voor de nulmeting. De kwartiermaker LMO maakt een nieuwe nulmeting. Vanaf medio 2013 komen de managementteams van beide meldkamers met enige regelmaat bijeen teneinde via een gezamenlijk overleg de communicatie te stroomlijnen en waar mogelijk de nadere samenwerking te zoeken.

LiveView

LiveView is een systeem waarmee videobeelden van een Particuliere Alarmcentrale(PAC) en beelden uit de tele-heli naar de meldkamer van politie kunnen worden gestuurd. Dit systeem is per 31-12-2012 volledig operationeel geworden op het GMC. De voor 2013 voorziene koppeling met het Geïntegreerd Meldkamersysteem (GMS) is nog niet gerealiseerd. Dit is mogelijk in de nieuwste versie van GMS (4.12), welke waarschijnlijk in het eerste kwartaal van 2015 ingevoerd wordt. Door deze koppeling wordt een PAC melding automatisch vastgelegd in GMS. Via LiveView blijven de bijbehorende videobeelden daarbij aanvullend beschikbaar als een separate informatiestroom.

Nationaal Meldkamer Systeem (NMS)

Het Veiligheidsberaad heeft samen met Nationale Politie, Ambulancezorg Nederland en de ministeries van V&J, Defensie en VWS op 11 november 2011 besloten verder te gaan met de voorbereidingen van een Nationaal Meldkamersysteem (NMS). Dit systeem wordt de vervanger van het huidige Geïntegreerde Meldkamersysteem (GMS).

In juni 2013 is een marktconsultatie gehouden, met als doel tot een aanscherping van het programma van eisen op hoofdlijnen te komen en de marktcompetenties te gebruiken bij een aantal strategische keuzes voor de komende aanbesteding NMS. De voorbereidingsfase NMS is hiermee afgerond en de stuurgroep NMS zal advies vragen over een passende overdracht van haar eindproducten aan de kwartiermaker LMO. De kwartiermaker LMO besluit hoe het NMS traject wordt vervolgd.

2. Algemene uitgangspunten

In dit hoofdstuk worden de algemeen gehanteerde uitgangspunten ten aanzien van de wijze van begroting en resultaatbepaling in 2013 geformuleerd.

2.1 Technische uitgangspunten Jaarrekening 2013

Voor 2013 is uitgegaan van de volgende technische uitgangspunten:

- de rekenrente voor in 2013 geplande nieuwe investeringen is 4,0%. Het GMC hanteert geen rekenrente. De GHOR bezit géén activa;
- afschrijvingen: Investerings beneden € 5.000 worden niet geactiveerd. Investerings boven € 5.000 worden op grond van economische levensduur tegen historische aanschafwaarde lineair afgeschreven;
- de door Brandweer Brabant-Noord betaalde compensabele BTW is doorgeschoven naar gemeenten;
- 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.

2.2 Gemeentelijke bijdrage 2013

De veiligheidsregio ontvangt in het totaal een bijdrage van € 31.729.000. Hiervan is € 6.481.000 afhankelijk van het aantal inwoners. Jaarlijks vindt er een correctie plaats als de nieuwe inwoneraantallen bekend worden. Onderstaande tabel bevat de bijgestelde bedragen.

	BBN	GHOR	GMC	Totaal
Bijdrage per inwoner	€ 6,057	€ 1,899	€ 2,148	€ 10,104
Vast bedrag: ontvlechting -/- taakstelling	€ 24.796.468			€ 24.796.468
Bij: corr. Schoon door de poort	€ 487.243			€ 487.243
Af: corr. bluswatervoorziening	-€ 35.777			-€ 35.777
Inwoners afhankelijk bedrag*	€ 3.885.063	€ 1.218.051	€ 1.377.764	€ 6.480.878
Totaal	€ 29.132.997	€ 1.218.051	€ 1.377.764	€ 31.728.812

* Gebaseerd op het inwonersaantal van 1 januari 2012, zijnde 641.417 inwoners.

2.3 Compensabele BTW 2013

De Veiligheidsregio Brabant-Noord heeft gekozen voor toepassing van de "transparantiemethode" c.q. de doorschuifregeling waarbij het samenwerkingsverband zijn voorbelasting doorschuift naar de aangesloten gemeenten.

Het totaalbedrag van alle door Brandweer Brabant-Noord betaalde BTW in 2013 die voor compensatie in aanmerking kwam, bedraagt € 1,7 miljoen. Dit komt neer op een bedrag van € 2,72 per inwoner.

Met ingang van 1 januari 2014 is de brandweertaak een wettelijke taak van de Veiligheidsregio en zodoende is compensatie via de transparantiereguleer niet langer aan de orde. De veiligheidsregio's zijn hiervoor structureel gecompenseerd door middel van een verhoging van de BTW-compensatie via de BDUR. Voor onze Veiligheidsregio betekent dit een verhoging van de aan de deelnemende gemeenten doorbetaalde BTW-compensatie via de BDUR van € 573 duizend naar € 2,3 mln.

3. Programma's

Achtereenvolgens beschrijven BBN, GHOR en GMC in dit hoofdstuk Programma's wat zij wilden bereiken in 2013 (doel) en hoe hieraan is gewerkt (activiteiten). Vervolgens is aangegeven wat er daadwerkelijk in 2013 aan resultaat is opgeleverd.

3.1 Brandweer en Veiligheidsbureau Brabant-Noord

3.1.1. Veiligheidsbureau

Het veiligheidsbureau heeft tot taak om het beleid ten aanzien van crisisbeheersing en rampenbestrijding op projectbasis integraal te ontwikkelen, voor te bereiden, uit te voeren (door middel van planvorming en oefenen) en te evalueren.

Wat wilden we bereiken (doel)	Wat zouden we daarvoor doen (incl. geplande prestatie-indicatoren)	Wat hebben we bereikt (resultaat)
<p>1. Implementatie van de beleidsuitgangspunten uit het Regionaal beleidsplan 2012-2015.</p>	<p>De beleidsuitgangspunten zullen worden vertaald naar een concreet jaarplan veiligheidsbureau. De belangrijkste prioriteiten in het jaarplan zullen in ieder geval zijn:</p> <ul style="list-style-type: none"> - implementatie netcentrisch werken - advisering t.b.v. evenementenveiligheid - oefenen/trainen van operationeel leidinggevende en bestuurders - oefenen van (rampbestrijdings)plannen <p>Eind 2013 zal een jaarverantwoording worden opgesteld ten aanzien van de realisatie van het jaarplan veiligheidsbureau 2013.</p>	<p>In 2013 is veel aandacht besteed aan het op orde brengen van de wettelijke taken. Eind 2013 waren nagenoeg alle verbeterpunten op het gebied van de organisatie van de crisismanagementorganisatie (hoofdstructuur), de regionale organisatie van de bevolkingszorgprocessen/ crisiscommunicatie, planvorming, multidisciplinair opleiden, trainen en oefenen, informatiemanagement en kwaliteitszorg verbeterd dan wel geïmplementeerd. Periodieke rapportages hierover zijn geïntroduceerd d.m.v. het kwaliteitsvoortgangsdocument "Uitvoering op orde".</p> <p>In het laatste kwartaal is voorts een start gemaakt met de evaluatie van het regionaal beleidsplan 2011-2014 ter voorbereiding op het opstellen van een nieuw regionaal beleidsplan 2015-2018.</p> <p>P.M.: in de programmabegroting is per abuis verwezen naar Regionaal beleidsplan 2012-2015; dit had moeten zijn Regionaal beleidsplan 2012-2014.</p>
<p>2. Helder beleid over communicatie naar burgers over risico's op het ontstaan van rampen en crises die de regio kunnen treffen en in geval zich een daadwerkelijke ramp of crisis heeft voorgedaan.</p>	<p>Onder voorwaarde van het beschikbaar komen van capaciteit voor het uitvoeren van taken op het gebied van risico- en crisiscommunicatie zal een beleidsplan Risicocommunicatie worden opgesteld.</p> <p>Op basis van het regionaal crisisplan wordt de organisatie-structuur voor crisiscommunicatie uitgewerkt en in 2013 geïmplementeerd.</p>	<p>In 2013 is in samenwerking met de Brabantse Veiligheidsregio's gestart met het opstellen van een risico-communicatieplan. Dit plan zal pas eind 2014 volledig gereed zijn omdat gekozen is om de actualisatie van het regionaal risicoprofiel, dat gepland is in 2014, hierbij te betrekken.</p> <p>In 2013 is voorts het project gestart om de zelfredzaamheid in kleine woonkernen te verhogen.</p>

Wat wilden we bereiken (doel)	Wat zouden we daarvoor doen (incl. geplande prestatie-indicatoren)	Wat hebben we bereikt (resultaat)
	In 2013 wordt het Risicocommunicatie-beleidsplan 2011 – 2014 doorgevoerd.	Het regionale crisisplan 2011 is per 1 april 2013 volledig operationeel. In navolging daarvan is tevens het regionaal team bevolkingszorg en het regionaal team crisiscommunicatie operationeel geworden.
3. Samenvoeging van meldkamers ter uitvoering van rijksbeleid teneinde grotere effectiviteit en kostenbesparingen te realiseren.	<p>Participatie in overleg, deelname aan platforms, zowel op landelijk als interregionaal niveau.</p> <p>Organisatieplan voor een opgeschaald gemeenschappelijk meldcentrum dat een bestuurlijk en door de parate diensten gedragen draagvlak heeft.</p>	Op 1 januari 2014 is de landelijk kwartiermaker aangesteld. In de loop van 2014 zal de landelijk kwartiermaker regionale kwartiermakers aanstellen in samenspraak met de besturen en directies van de veiligheidsregio's.

Lasten en baten

BBN Veiligheidsbureau					bedragen * € 1.000
	Werkelijk 2012	Begroting 2013 Primair	Begroting 2013 na wijziging	Werkelijk 2013	
Lasten					
Onvoorzien					
Salarissen en sociale lasten	467	505	775	691	
Goederen en diensten	260	347	337	281	
Inkomens- en vermogensoverdrachten					
Totaal lasten	727	852	1.112	972	
Baten					
Onvoorzien					
Salarissen en sociale lasten					
Goederen en diensten					
Inkomens- en vermogensoverdrachten					-
Totaal baten	-	-	-	-	-
saldo	-727	-852	-1.112	-972	

Het programma Veiligheidsbureau levert een voordelig verschil op ten opzichte van de begroting van € 140.000. De belangrijkste afwijkingen zijn:

- Salarissen en sociale lasten: voordeel € 84.000
 - In 2013 is er voor het project Planvorming een medewerker ingehuurd, deze werkzaamheden waren begroot op € 94.000, de werkelijke inhuur bedroeg € 61.000. Dit resulteert in een voordeel van € 33.000.
 - Verder is voor wat betreft de salariskosten ten onrechte een medewerker van district 2, die tijdelijk binnen het Veiligheidsbureau werkzaam is, voor € 122.000 begroot op het Veiligheidsbureau. De werkelijke kosten zijn ten laste van district 2 gebracht.
 - Het restantverschil van € 71.000 nadelig is voornamelijk ontstaan door de invulling van een vacature, hiermee is bij de bijstelling van de begroting geen rekening gehouden.
- Goederen en diensten: voordeel € 56.000

Dit voordeel is met name ontstaan doordat de opleiding Informatiemanagers CoPI en ROT zijn doorgeschoven naar 2014 vanwege de overlap met andere activiteiten en dat daarnaast de trainingen

voor het ROT goedkoper zijn uitgevallen i.v.m. een gewijzigde opzet (totaal voordeel € 40.000).

3.1.2. Risicobeheersing

Risicobeheersing houdt in het wegnemen van structurele oorzaken van fysieke onveiligheid en het voorkomen van het ontstaan daarvan. Daarnaast is het geheel aan zorg voor het voorkomen van de directe oorzaken van brand, kortom de zorg voor brandveiligheid, de taak van risicobeheersing.

Wat wilden we bereiken (doel)	Wat zouden we daarvoor doen (incl. geplande prestatie-indicatoren)	Wat hebben we bereikt (resultaat)
<p>1. Brandveilig leven verder stimuleren teneinde de veiligheid te vergroten (minder slachtoffers) en de repressieve inzet te verminderen.</p>	<p>Risicobewustzijn vergroten, de zelfredzaamheid stimuleren en de toepassing van preventieve voorzieningen in met name woonhuizen. Daartoe worden die krachten in de samenleving gemobiliseerd, die kunnen bijdragen aan het realiseren van het beoogde resultaat.</p> <p>Medio 2012 is een concreet voorstel (inclusief randvoorwaarden) beschikbaar gekomen t.b.v. gemeenten om het veilig leven te implementeren. Dit programma is eind 2013 uitgevoerd en geëvalueerd.</p>	<p>De projecten Geen Nood Bij Brand en het project Blussemans, hebben voldoende resultaat en informatie opgeleverd om deze als instrumenten toe te kunnen voegen aan de Toolbox.</p> <p>Het onderzoek om te kunnen bepalen waar de instrumenten het meest effectief kunnen worden ingezet is aanbesteed en wordt opgestart.</p> <p>De opkomsttijd overschrijding vormt de aanleiding om het programma Veilig Leven vorm te geven. Het vormt hiervoor de basis waarop 75 kleine kernen waar de brandweer een langere opkomsttijd heeft, zullen worden voorgelicht. De eerste bijeenkomst met vertegenwoordigers van de gemeenten heeft inmiddels plaatsgevonden Evaluatie vindt eind 2014 plaats.</p>
<p>2. Terugdringen van het aantal loze OMS-meldingen om de paraatheid te optimaliseren, kosten te besparen en de motivatie van brandweerm medewerkers in stand te houden.</p>	<p>Het toepassen van de landelijke normstelling (die nu wordt ontwikkeld) binnen de veiligheidsregio Brabant-Noord.</p> <p>Aantal uitrukken neemt af in lijn met de beoogde reductie.</p>	<p>Het KMT heeft inmiddels ingestemd met het voorstel tot verificatie van OMS meldingen. Dit voorstel is in procedure gebracht om het bestuurlijk te laten bekrachtigen</p>
<p>3. Inzicht verschaffen in: - relatie tussen activiteit/gebruik en aard van incidenten - relatie tussen omstandigheden/voorzieningen.</p>	<p>Brandonderzoek gericht op risico's en op maatregelen.</p> <p>Onderzoek heeft informatie opgeleverd welke gebruikt wordt om het programma brandveilig leven 2014 e.v. verder te verbeteren en te optimaliseren.</p>	<p>Dit onderzoek wordt uitgesteld omdat de implementatie van de mogelijke onderzoeksuitkomsten nog niet aansluit bij het ontwikkelingsstadium waarin de organisatie zich nu bevindt.</p>
<p>4. Optimaliseren van inzicht in grote risico's voor omgeving en</p>	<p>Optimaliseren samenwerking binnen vernieuwd toezicht chemie (Provincie als bevoegd gezag Wm)</p>	<p>Handhavingsbeleidsplan BRZO is door het DB akkoord bevonden en aan het AB voorgelegd ter</p>

Wat wilden we bereiken (doel)	Wat zouden we daarvoor doen (incl. geplande prestatie-indicatoren)	Wat hebben we bereikt (resultaat)
milieu bij risicobedrijven en het aanwenden van invloed op het nalevinggedrag.	en dit vastleggen in toezichtprotocol met prestatieafspraken per kolom. Er is een – door het bevoegd gezag Wet Milieubeheer – vastgesteld toezichtsprotocol.	vaststelling.
5. Veiligheid optimaliseren door ketensamenwerking met de Regionale Uitvoeringsdienst.	Met de Regionale Uitvoeringsdienst worden afspraken gemaakt op proces- en productniveau. Afspraken zijn vastgelegd in een convenant.	Door interne ontwikkelingen bij de Omgevingsdienst Brabant Noord is deze organisatie pas vanaf oktober actief. Op relatieniveau zijn contacten tot stand gekomen. Afspraken op proces- en productniveau zijn in voorbereiding

Lasten en baten

BBN Risicobeheersing					bedragen * € 1.000
	Werkelijk 2012	Begroting 2013 Primair	Begroting 2013 na wijziging	Werkelijk 2013	
Lasten					
Onvoorzien					
Salarissen en sociale lasten	2.955	3.129	3.111	3.074	
Rente en afschrijvingen					
Goederen en diensten	113	119	169	148	
Inkomens- en vermogensoverdrachten					
Totaal lasten	3.068	3.248	3.280	3.222	
Baten					
Onvoorzien					
Salarissen en sociale lasten	174		202	206	
Goederen en diensten					
Inkomens- en vermogensoverdrachten	101	125	125	120	
Totaal baten	275	125	327	327	
saldo	-2.793	-3.123	-2.953	-2.896	

Het programma Risicobeheersing levert een voordelig verschil op ten opzichte van de begroting van € 57.000 De belangrijkste afwijkingen zijn:

- Salarissen en sociale lasten: voordeel in de kosten € 36.000.
De salarissen laten een saldo zien van € 36.000. Dit verschil is marginaal ten opzichte van de totale realisatie van € 3.100.000 en is daarom niet verder toegelicht.
- Goederen en diensten: voordeel in de kosten € 21.000.
Het uitgevoerde onderzoek voor Brandveilig leven was goedkoper dan verwacht. Om de brandveiligheid verder te verhogen wordt onderzocht waar de instrumenten het meest effectief ingezet kunnen worden. Dit project loopt door in 2014. Daarnaast is het project Risicocommunicatie vertraagd en zal pas in 2014 van start gaan. Het voordeel is incidenteel.

3.1.3. Preparatie

Preparatie omvat al die (voorbereidende) taken en maatregelen die leiden tot een goed repressief optreden. De doelstellingen en activiteiten zijn erop gericht zulke voorwaarden te creëren dat de repressieve taakuitvoering op een veilige wijze en volgens heersende kwaliteitseisen en –normen kan plaatsvinden.

Meldkamer

De Meldkamer Brandweer maakt op basis van een melding een inschatting van de noodzakelijke hulp, kwalificeert de melding, alarmeert de benodigde hulpdiensten, stuurt deze aan en coördineert de inzet. Indien noodzakelijk draagt de meldkamer zorg voor verdere opschaling en begeleiding.

Wat wilden we bereiken (doel)	Wat zouden we daarvoor doen (incl. geplande prestatie-indicatoren)	Wat hebben we bereikt (resultaat)
<p>1. Vooruitlopend op de reorganisatie van de meldkamers in Nederland zullen er diverse projecten worden gestart die moeten ondersteunen bij een goede overgang naar de nationale meldkamerorganisatie. Hierbij valt te denken aan projecten op het gebied van standaardisatie van processen, personeelsbeleid, techniek en procedures.</p>	<p>De voorbereiding op de schaalvergroting zal veelal door het GMC als beheersorganisatie worden uitgevoerd. Echter voor de monodisciplinaire componenten dienen er binnen de eigen discipline projectgroepen te worden opgericht met als doel de overgang zo goed mogelijk te laten verlopen.</p> <p>Hoewel de termijn van overgang op het moment van schrijven nog onbekend is, zullen de activiteiten moeten bijdragen aan een zo goed mogelijke overgang van de oude naar de nieuwe situatie.</p>	<p>In afwachting van de uitwerking van het transitieakkoord zijn er een aantal overleggen opgestart op zowel lokale als landelijke schaal.</p> <p>Overleg op lokale schaal vindt plaats met de toekomstige samenwerkingspartner, de VR Brabant-Zuid Oost. Onderwerpen zijn o.a. het in beeld brengen van de 'Ist' situatie, communicatie, huisvesting, personeelsbeleid en techniek.</p> <p>Landelijk overleg en overleg op de schaalgrootte van de zuidelijke zes regio's vindt ook plaats. Onderwerpen hier zijn o.a. de standaardisatie van meldkamerprocessen en het personeelsbeleid.</p>

Materieel

De afdeling Materieelbeheer en Logistiek voorziet in de materiële behoeften van de brandweer om aan de eisen m.b.t. paraatheid en slagkracht te kunnen voldoen en in het structureel in stand houden van deze behoefte.

Wat wilden we bereiken (doel)	Wat zouden we daarvoor doen (incl. geplande prestatie-indicatoren)	Wat hebben we bereikt (resultaat)
<p>1. De aard en omvang van het operationeel materieel aanpassen aan de beschikbare middelen zodat er veilig en met betrouwbaar materieel kan worden opgetreden.</p>	<p>Middels het opstellen van een Regionaal Materieel Plan uitvoering geven aan het meerjarig investeringsplan voor materieel.</p> <p>Eind 2013 is het beschikbare materieel in overeenstemming met de afspraken uit het MVSO traject en ligt er een Regionaal Materieel Plan voor het herschikken en eventueel uitfaseren van materieel.</p>	<p>Uitvoering is afhankelijk van de voortgang van het MVSO traject en de ontwikkeling van de nieuwe visie op repressie. Naar verwachting zullen beide in de eerste helft van 2014 worden afgerond.</p>
<p>2. Het materieelbeheer is meetbaar.</p>	<p>Gefaseerde implementatie van prestatie indicatoren om het beheer en onderhoud van materieel inzichtelijk te maken.</p> <p>Eind 2013 wordt periodiek gerapporteerd over de beschikbaarheid en staat van het materieel.</p>	<p>Implementatie van de prestatie-indicatoren is in 2013 afgerond. Deze prestatie indicatoren rapporteren binnen het materieelbeheer systeem OBSV (Online Beheer Systeem Veiligheidsregio).</p>

Vakbekwaamheid repressief personeel

De vakbekwaamheid van het repressieve personeel wordt op peil gehouden door middel van opleiden en oefenen.

Wat wilden we bereiken (doel)	Wat zouden we daarvoor doen (incl. geplande prestatie-indicatoren)	Wat hebben we bereikt (resultaat)
1. Structureel opgeleid en geoefend personeel	<p>Uitvoering geven aan het beleidsplan vakbekwaamheid.</p> <p>Het aantal opgeleide en geoefende medewerkers op basis van het beleidsplan en volgens de landelijke normen van prestatiemeting en –verantwoording in de Veiligheidsregio's (project Aristoteles).</p>	Uitvoering verloopt volgens planning.

Lasten en baten

BBN Preparatie				bedragen * € 1.000
	Werkelijk 2012	Begroting 2013 Primair	Begroting 2013 na wijziging	Werkelijk 2013
Lasten				
Onvoorzien				
Salarissen en sociale lasten	6.960	9.091	7.304	7.048
Rente en afschrijvingen	2.991	3.508	2.871	2.923
Goederen en diensten	3.136	4.071	3.715	3.676
Inkomens- en vermogensoverdrachten				
Totaal lasten	13.087	16.670	13.890	13.648
Baten				
Onvoorzien				
Salarissen en sociale lasten	87		101	103
Rente en afschrijvingen				
Goederen en diensten	474	200	520	645
Inkomens- en vermogensoverdrachten	54		4	14
Totaal baten	615	200	625	762
saldo	-12.472	-16.470	-13.265	-12.886

Het programma Preparatie levert een voordelig verschil op ten opzichte van de begroting van € 380.000. De belangrijkste afwijkingen zijn:

- Salarissen en sociale lasten: voordeel in de kosten € 256.000
Het voordelige verschil wordt veroorzaakt door de salariskosten van onze vrijwilligers op het gebied van preparatie. Het betreft hier met name de lagere oefeningen voor vakbekwaamheid. In het 3^e en 4^e kwartaal 2013 hebben er ten opzichte van het 1^e en 2^e kwartaal minder realistische oefeningen plaatsgevonden.
- Rente en afschrijvingen: nadeel in de kosten € 52.000
Bij de Bestuursrapportage is het budget voor kapitaallasten met € 500.000 verlaagd in verband met het uitstel van investeringen in afwachting van de uitkomsten van het MVSO-traject. De kapitaallasten blijken toch iets hoger te zijn dan ingeschat kon worden.
- Goederen en diensten: voordeel in de kosten € 39.000
Dit voordeel wordt met name verklaard door diverse afwijkingen in de realisatie op de budgetten voor opleiden en oefenen:

- Opleiden: een nadeel van € 93.000 op de kosten is ontstaan doordat het aantal opleidingen enerzijds vraag-gestuurd is en daardoor minder nauwkeurig te begroten en anderzijds doordat er veel vraag is geweest naar het opleiden van externen. De extra kosten worden dan ook gecompenseerd door een voordeel op de inkomsten uit het opleiden van externen (zie baten).
 - De budgetten voor lokaal oefenen in de districten laten een voordeel van € 40.000 zien, onder andere doordat oefeningen in 2013 relatief dichtbij plaatsvonden en dus goedkoper uitvielen.
 - Op het centrale budget voor oefenen is een voordeel van € 61.000 ontstaan doordat er minder geld is besteed aan inhuur van instructeurs en omdat een aantal incidenteel begrote bijscholingsactiviteiten niet binnen het boekjaar gerealiseerd konden worden.
 - Materieel: nadeel in de kosten € 25.000 als een gevolg van hogere onderhoudskosten door het uitstellen van investeringen en hogere brandstofprijzen.
 - Ten slotte is een (budgetneutraal) voordeel ontstaan op de uitgaven voor Kwaliteitsverbetering brandweeronderwijs van € 60.000, doordat de implementatie van een database t.b.v. oefeningen vertraagd is (ook de begrote onttrekking voor dit doel is niet gerealiseerd).
- Goederen en diensten: voordeel in de baten € 124.000
Dit voordeel bestaat uit een voordeel van € 95.000 vanwege extra inkomsten uit het opleiden van externen en een voordeel van € 29.000 uit diverse kleinere posten.
 - Inkomens- en vermogensoverdrachten: voordeel in de baten € 10.000
Dit betreft een éénmalige subsidie voor de implementatie van Digitale Bereikbaarheidskaarten.

3.1.4 Repressie

Planvorming

Planvorming heeft als taak het goed voorbereid zijn op het inzetten van de brandweer.

Wat wilden we bereiken (doel)	Wat zouden we daarvoor doen (incl. geplande prestatie-indicatoren)	Wat hebben we bereikt (resultaat)
1. Brandweerinzet ondersteunen met behulp van de toepassing van digitale bereikbaarheidskaarten teneinde de eigen veiligheid te vergroten en de inzet effectiever te maken.	Implementatie van de database digitale informatie voorziening. Waarmee omgevingsgegevens en objectgegevens digitaal beschikbaar gemaakt kunnen worden. Eind 2013 een werkende en gevulde database met operationele informatie en een keuze op welke wijze die gegevens ontsloten worden.	De Database Operationele Informatie Voorziening (DOIV) is operationeel, volledig geïmplementeerd en ontsloten in de kantooromgeving. De keuze op welke wijze DOIV ontsloten wordt op de operationele voertuigen is uitgesteld in afwachting van de resultaten van het MVSOTraject
2. Minder drinkwater gebruiken als bluswater teneinde bij te dragen aan de duurzaamheid van water.	Alternatieven implementeren voor het gebruik van kraanwater als blusmiddel. De uitkomsten van het onderzoek naar alternatieve bluswatervoorzieningen worden geïmplementeerd.	In de pilot Locatie Onafhankelijke Bluswatervoorziening is met positief resultaat een bluswatersysteem met tankwagen en GrootWaterTransport (GWT) getest. De uitkomsten worden meegenomen in het deelproject bluswatervoorziening t.b.v. de visie vernieuwde repressie die in 2014 wordt geïmplementeerd.

Repressie

Repressie behelst het feitelijk optreden van de brandweer bij brand, ongevallen en andere hulpverleningen.

Wat wilden we bereiken (doel)	Wat zouden we daarvoor doen (incl. geplande prestatie-indicatoren)	Wat hebben we bereikt (resultaat)
1. Implementatie van de resultaten uit de pilot variabele voertuigbezetting.	<p>Gebruik maken van de resultaten uit de pilots en het operationaliseren van variabele voertuigbezetting in de regio.</p> <p>Medio 2013 wordt er ingezet met variabel bezette voertuigen.</p>	<p>T.b.v. het verkrijgen van ervaringsgegevens is er in 2013 binnen een pilot op 2 plekken opgetreden met een variabel bezet voertuig (pilot TS 3 in 's-Hertogenbosch en pilot SIV in Veghel). De uitkomsten worden meegenomen in de visie vernieuwde repressie die in 2014 wordt geïmplementeerd</p>
2. Operationele slagkracht en beschikbaar gestelde financiële middelen structureel op elkaar afstemmen.	<p>Heroriëntatie op de huidige en de gewenste operationele slagkracht binnen de regio in totaliteit met vertaling naar financiële middelen, afgezet tegen de beschikbaar gestelde middelen.</p> <p>De beschikbaarheid van een bestuurlijk voorstel per medio 2013 tot het desgewenst bijstellen van de operationele slagkracht en de vertaling daarvan in financiële middelen.</p>	<p>N.a.v. beleidskader 2014 is gestart met het project vernieuwde repressie met als doel een toekomstbestendige repressieve organisatie. De visie en de vertaling daarvan naar mensen en middelen wordt in 2014 geïmplementeerd.</p>
3. Innovatieve repressieve technieken toepassen teneinde het rendement van de eigen inzet te verbeteren en de veiligheid van manschappen te vergroten.	<p>De uitvoering van een aantal pilots m.b.t. innovatieve technieken.</p> <p>De uitvoering in 2013 van minimaal 2 pilots m.b.t. de toepassing van nieuwe, innovatieve technieken en de beschikbaarheid per pilot van een evaluatierapport met advies over de invoering/uitrol (zowel qua inhoud als proces).</p>	<p>Door BBN is meegewerkt aan een onderzoek "Verkoelende experimenten met water en schuim". Dit onderzoek is afgerond.</p> <p>Door BBN is met succes de pilot Locatie Onafhankelijke Bluswatervoorziening uitgevoerd om de beschikbaarheid van bluswater te verbeteren. In 2014 zullen deze resultaten worden betrokken bij punt 2.</p>

Kwaliteit, innovatie en onderzoek

Kwaliteit, innovatie en onderzoek richt zich op systematisch vakinhoudelijk doorontwikkelen van de brandweer zodat de brandweezorg die wordt geboden, afgestemd is op de eisen die de complexe omgeving waarin zij opereert, haar stelt.

Wat wilden we bereiken (doel)	Wat zouden we daarvoor doen (incl. geplande prestatie-indicatoren)	Wat hebben we bereikt (resultaat)
1. Lerend vermogen versterken.	Het verder inrichten van het leeragentschap binnen BBN. Ten minste drie oefenkaarten zijn aangepast als gevolg van evaluaties van oefeningen en eveneens zijn er drie procedures gemaakt of aangescherpt als gevolg van evaluaties van oefeningen en/of inzetten.	Tot op heden hebben de evaluaties geen aanleiding gegeven voor het wijzigen van oefenkaarten, wel zijn er verschillende procedures aangepast als gevolg van de geëvalueerde oefeningen/inzetten.
2. Lerend vermogen versterken.	We gaan die inzetten evalueren, die mogelijk componenten bevatten, waar de brandweer van kan leren. Er is vastgesteld welke inzetten geëvalueerd moeten worden en dat is gebeurd in minimaal 80% van de gevallen.	Het "protocol inzetevaluatie" is vastgesteld en er wordt voldaan aan de 80% norm.

Lasten en baten

BBN Repressie				bedragen * € 1.000
	Werkelijk 2012	Begroting 2013 Primair	Begroting 2013 na wijziging	Werkelijk 2013
Lasten				
Onvoorzien				
Salarissen en sociale lasten	6.243	4.046	6.417	6.704
Rente en afschrijvingen				
Goederen en diensten	773	700	779	776
Inkomens- en vermogensoverdrachten				
Totaal lasten	7.016	4.746	7.196	7.480
Baten				
Onvoorzien				
Salarissen en sociale lasten	135	50	201	176
Rente en afschrijvingen				
Goederen en diensten	13	17	9	13
Inkomens- en vermogensoverdrachten				
Totaal baten	148	67	210	189
saldo	-6.868	-4.679	-6.986	-7.291

Het programma Repressie levert een nadelig verschil op ten opzichte van de begroting van € 305.000. De belangrijkste afwijkingen zijn:

- Salarissen en sociale lasten: nadeel in de kosten € 287.000 / nadeel in de baten € 25.000.
 - Het nadelig verschil wordt met name veroorzaakt door de salariskosten van onze vrijwilligers op het gebied van repressie, € 210.000. Het betreft hier met name de kosten voor uitrukken. In het 3e en

4e kwartaal 2013 hebben er ten opzichte van het 1e en 2e kwartaal meer uitrukken plaatsgevonden.

- In 2013 heeft een definitieve functiewaardering plaatsgevonden, die voor een aantal medewerkers met terugwerkende kracht vanaf 1 januari 2011 is toegepast. De extra kosten binnen dit programma bedragen ongeveer € 170.000.
- Daartegenover staat een voordeel van € 93.000, een incidentele vrijval van een in 2010 geraamde vergoeding voor de ROL, Regeling operationele leiding.
- Het nadelige verschil op de baten is ontstaan door het verschil tussen de ingeschatte opbrengsten van bijstandverlening € 50.000 aan andere regio's en de werkelijke baten (€ 22.000).

3.1.5 Nazorg

Het doel van nazorg is erop gericht om na een incident weer zo snel mogelijk terug te keren naar de normale of oorspronkelijke situatie. Dit richt zich primair op de zorg aan het personeel na een incident.

Personeel

Wat wilden we bereiken (doel)	Wat zouden we daarvoor doen (incl. geplande prestatie-indicatoren)	Wat hebben we bereikt (resultaat)
1. De personele zorg optimaliseren daar waar het gaat om het verwerken van traumatische ervaringen.	Het verder optimaliseren van processen en procedures en het (voortgaand) trainen van het Bedrijfs Opvang Team (BOT). Eind 2013 wordt de inzet geëvalueerd.	In 2013 is het BOT enkele malen ingezet. Er vindt permanente scholing plaats door training en gezamenlijke evaluatie van de inzetten en de leermomenten. Eind 2013 is de huidige opzet van het BOT geëvalueerd en gebleken succesvol te zijn.

Lasten en baten

BBN Nazorg					bedragen * € 1.000
	Werkelijk 2012	Begroting 2013 Primair	Begroting 2013 na wijziging	Werkelijk 2013	
Lasten					
Onvoorzien					
Salarissen en sociale lasten	150	147	129	135	
Goederen en diensten	98	94	85	86	
Totaal lasten	248	241	214	222	
Baten					
Onvoorzien					
Salarissen en sociale lasten	44		50	52	
Goederen en diensten					
Inkomens- en vermogensoverdrachten					
Totaal baten	44	-	50	52	
saldo	-204	-241	-164	-170	

Het programma Nazorg levert nagenoeg geen verschil op ten opzichte van de begroting.

3.1.6 Overhead

Strategie, beleid en communicatie

Doel

Ondersteuning van management brandweer bij ontwikkeling, afstemming en uitvoering van (strategisch) beleid alsmede in- en externe communicatie.

Context en relevante ontwikkelingen

- Mede afhankelijk van de uitkomsten van de evaluatie (fijn)structuur en het medewerkersonderzoek zal gekeken worden of en in welke mate het management ondersteuning hierbij nodig heeft.

Bedrijfsvoering

Bedrijfsvoering ondersteunt de primaire processen zodat deze ongestoord voortgang vinden. Daarnaast zorgt zij voor de uitvoering en ondersteuning van de planning- en controlcyclus.

Wat wilden we bereiken (doel)	Wat zouden we daarvoor doen (incl. geplande prestatie-indicatoren)	Wat hebben we bereikt (resultaat)
<p>1. De basis op orde brengen.</p>	<p>In de loop van 2013 zal het accent van de inzet van Bedrijfsvoering zich verleggen van ontwikkeling naar beheer. Processen zijn beschreven; routines zullen hun intrede doen.</p> <p>Benchmark wijst uit dat sprake is van een effectieve en efficiënte bedrijfsvoering.</p> <p>De accountant geeft over het jaar 2013 wederom een getrouwheids- en rechtmatigheidsverklaring af.</p>	<p>De bedrijfsvoering processen die gepositioneerd zijn binnen de afdeling Bedrijfsvoering (P&O, Financiën, ICT/DIV en Beheer en Huisvesting) zijn allemaal beschreven; het beheer ervan is geborgd; uitvoering geschiedt conform deze processen. Daarmee is een belangrijke randvoorwaarde geschapen om routinematig te werken. Daarnaast zijn ook andere belangrijke processen in de organisatie beschreven om ook hier de uitvoering van relevante bedrijfsvoeringsfuncties te ondersteunen met behulp van gestandaardiseerde processen.</p> <p>Benchmarking (voor zover nuttig en zinvol) gebeurt mede op basis van de jaarresultaten 2013. De uitkomsten hiervan maken deel uit van de Bestuursconferentie op 12 maart 2014.</p>
<p>2. Brandweezorg die in overeenstemming is met de beschikbaar gestelde middelen</p>	<p>Gefaseerde implementatie van de in 2012 bestuurlijk geaccordeerde voorstellen</p> <p>Realisatie van de geaccordeerde voorstellen op basis van implementatieplan.</p>	<p>De implementatie van bestuurlijk geaccordeerde maatregelen om tot besparingen te komen, loopt. Het accent van de implementatie ligt in 2014 en volgende jaren. Hoewel de doorontwikkeling van de organisatie(structuur) op basis van de uitkomsten van het MVSO-traject een vertraging van een half jaar heeft opgelopen vanwege de uitvoering van een niet voorziene evaluatie van de huidige fijnstructuur, zoals gevraagd door de OR, heeft deze geen financiële impact. Implementatie en ontwikkeling van</p>

Wat wilden we bereiken (doel)	Wat zouden we daarvoor doen (incl. geplande prestatie-indicatoren)	Wat hebben we bereikt (resultaat)
		besparingsvoorstellen lopen gewoon door.
3. Ontwikkeling strategisch huisvestingsplan voor Brandweer Brabant-Noord	<p>In samenspraak met gemeenten komen tot een strategisch huisvestingsplan dat onder meer antwoord geeft op de vraag of kazernes al dan niet worden overgedragen aan de regio</p> <p>Bestuurlijke accordering van het strategisch huisvestingsplan van de Brandweer Brabant-Noord.</p>	<p>In april 2013 heeft besluitvorming hierover plaatsgevonden in het AB naar aanleiding van een vooral financieel ingegeven onderzoek. Er is een bestuurlijke werkgroep gevormd (o.l.v. de burgemeester van Boxtel) die vanuit een breder perspectief voorstellen ontwikkelt over het al dan niet overdragen van kazernes aan de VR/BBN. Daarbij geldt als belangrijk aandachtspunt dat er per gemeente duidelijk inzicht moet worden geschapen in de impact van een mogelijke overdracht op de financiële huishouding van de betrokken gemeenten. Gemeenten die vanwege de BTW-problematiek al in 2013 hun kazerne wilden overdragen aan de VR/BBN, zijn daartoe in de gelegenheid gesteld. Dat heeft ertoe geleid dat 8 kazernes zijn overgedragen.</p>

Lasten en baten

BBN Overhead				bedragen * € 1.000
	Werkelijk 2012	Begroting 2013 Primair	Begroting 2013 na wijziging	Werkelijk 2013
Lasten				
Onvoorzien				
Salarissen en sociale lasten	2.643	2.539	3.112	2.987
Rente en afschrijvingen	222	542	391	313
Goederen en diensten	4.632	4.587	5.307	5.081
Inkomens- en vermogensoverdrachten	574	574	574	592
Totaal lasten	8.071	8.242	9.384	8.972
Baten				
Onvoorzien				
Salarissen en sociale lasten	82	75	1	-4
Rente en afschrijvingen	745	819	748	748
Goederen en diensten	89	69	107	135
Inkomens- en vermogensoverdrachten *)				
Totaal baten	916	963	856	879
saldo	-7.155	-7.279	-8.528	-8.093

Het programma Overhead levert een voordelig verschil op ten opzichte van de begroting van € 435.000. De belangrijkste afwijkingen zijn:

- *Salarissen en sociale lasten*: voordeel in de kosten € 125.000.
 - In verband met de per 1 januari 2014 te realiseren bezuiniging van 25 fte zijn ontstane vacatures in de loop van 2013 niet meer ingevuld; het budget is onder meer ingezet voor knelpunten en de verdere inrichting van de organisatie na de regionalisering. Niet alle geplande activiteiten hebben in verband met de werkdruk in 2013 kunnen plaatsvinden, met name binnen het team Beheer & Huisvesting, voordeel € 139.000.
 - De voordelige afwikkelingsverschillen op salarissen uit voorgaande jaren bedroegen € 23.000; daarnaast is er een voordeel van € 70.000 ten opzichte van de geraamde salariskosten.
 - In 2013 is met 2 medewerkers het dienstverband beëindigd, hierdoor is de storting in de voorziening personeel € 107.000 hoger dan gepland.

- *Rente en afschrijving*: voordeel in de kosten € 78.000.

Het grootste deel van deze kosten zijn ten onrechte hier begroot; de werkelijke kosten zijn conform de geldende regelgeving verantwoord onder Algemene Middelen als “Saldo financieringsfunctie” (zie volgende bladzijde).

- *Goederen en diensten*: voordeel in de kosten € 226.000.
 - Een voordeel op de reiskosten van € 26.000 komt voort uit de meeropbrengsten van de eigen bijdragen voor treinabonnementen en het uitblijven van de ten tijde van de bestuursrapportage verwachte hogere kosten. Dit voordeel is deels structureel.
 - Een incidenteel voordeel van € 158.000 ontstaat doordat de realisatie van het opleidingsplan 2013 minder is geweest dan gepland. De volgende oorzaken liggen hieraan ten grondslag:
 - Er zijn een aantal opleidingen niet doorgedaan vanwege te weinig aanmeldingen.
 - Niet alle geplande medewerkers hebben deelgenomen aan de cursussen.
 - Er zijn andere keuzes gemaakt ten aanzien van enkele bijzondere opleidingstrajecten.
 - Door de werkdruk is het niet gelukt om alle opleidingen te realiseren.Er wordt volop aandacht besteedt om de plannen en de realisatie met elkaar in overeenstemming te brengen.
 - Een incidenteel voordeel van € 42.000 ontstaat doordat de implementatie van de salarisadministratie nog niet geheel is afgerond.
 - De werkzaamheden die voortvloeien uit het rapport van de Risico-inventarisatie en -evaluatie (RIE) zijn slechts deels in 2013 gerealiseerd. Incidenteel voordeel € 24.000.
 - Een voordeel van € 26.000 op ICT-kosten wordt verklaard door een incidentele meevaller doordat een deel van de in 2012 gemaakte projectkosten alsnog kon worden verhaald.
 - Een nadeel van € 83.000 op de kosten van Beheer en Huisvesting dat wordt veroorzaakt doordat op verscheidene plaatsen achterstallig klein en dagelijks onderhoud heeft plaatsgevonden en extra aanpassingen zijn verricht in verband met de uniformiteit van werkplekken.
 - Een voordeel bij de baten van € 23.000, voornamelijk door hogere opbrengsten uit sommenverzekeringen. Indien medewerkers van BBN (zowel beroeps als vrijwilligers) tijdelijk arbeidsongeschikt raken, wordt door de verzekeraar een daggelduitkering verstrekt. Hieruit kunnen werkgevers (BBN zelf of werkgevers van vrijwilligers) schadeloos gesteld worden voor gedeerde loonkosten. Een voordelig saldo komt ten gunste van het resultaat.

3.1.7 Totale kosten Brandweer en Veiligheidsbureau

Lasten en baten

BBN + VB Totaal				bedragen * € 1.000
	Werkelijk 2012	Begroting 2013 Primair	Begroting 2013 na wijziging	Werkelijk 2013
Lasten				
Veiligheidsbureau	727	852	1.112	972
Risicobeheersing	3.068	3.248	3.280	3.222
Preparatie	13.087	16.670	13.890	13.648
Repressie	7.016	4.746	7.196	7.480
Nazorg	248	241	214	222
Overhead	8.071	8.242	9.384	8.972
Totaal lasten	32.217	33.999	35.076	34.516
Baten				
Veiligheidsbureau	-	-	-	-
Risicobeheersing	275	125	327	327
Preparatie	615	200	625	762
Repressie	148	67	210	189
Nazorg	44	-	50	52
Overhead	916	963	856	879
Totaal baten	1.998	1.355	2.068	2.208
Saldo Programma's	-30.219	-32.644	-33.008	-32.308
Algemene middelen				
BDUR	3.990	3.538	3.545	3.545
Inwonerbijdrage	28.939	28.671	29.152	29.133
Saldo financieringsfunctie	-306			-49
Totaal algemene middelen	32.623	32.209	32.697	32.629
Resultaat voor bestemming	2.404	-435	-311	321
Dotatie aan reserves	523	73	125	173
Onttrekkingen aan reserves	725	508	436	366
Saldo verrekening reserves	202	435	311	193
Resultaat na bestemming	2.606	-	-	514

Algemene Middelen

De Algemene Middelen laten een verschil zien van € 68.000 ten opzichte van de begroting. Dit verschil vloeit voort uit twee correcties: ten eerste een correctie van € 19.000 (nadelig) op de totale inwonerbijdrage, doordat dit bedrag ten onrechte als inkomst was geraamd omdat het diende te worden doorbetaald aan de gemeente 's-Hertogenbosch (bijdrage CRIB/SIS); ten tweede een correctie van € 49.000 (nadelig) omdat het saldo van de financieringsfunctie in afwijking van de begroting onder de algemene middelen dient te worden weergegeven.

Dotaties en onttrekkingen reserves

De gerealiseerde dotaties en onttrekkingen laten per saldo een totaal nadeel ten opzichte van de begroting zien van € 118.000. Onderstaande opsomming geeft weer welke dotaties en onttrekkingen tot verschillen hebben geleid:

- Dotatie reserve activiteitenbudget: nadeel € 48.000
Dit betreft het saldo van de activiteitenbudgetten van vrijwilligers per 31 december 2013. Conform het vrijwilligersreglement wordt dit saldo overgeheveld naar 2014.
- Onttrekkingen reserve Risico- en Crisiscommunicatie: een nadeel van € 9.000 doordat de gerealiseerde kosten voor het actiecentrum crisiscommunicatie lager zijn uitgevallen, zodat een lagere onttrekking resulteert.
- Onttrekkingen reserve kwaliteitsverbetering brandweeronderwijs: een nadeel van € 60.000 doordat de begrote onttrekking is uitgesteld vanwege de vertraging bij de implementatie van de oefendatabase.

Na dotaties en onttrekkingen aan reserves resteert een voordelig resultaat voor Brandweer en Veiligheidsbureau Brabant-Noord van € 513.960. Dit resultaat wordt nader geanalyseerd in paragraaf 5.3.2.

3.2 Programma: Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de regio

Doel:

De GHOR Brabant-Noord draagt ten behoeve van de gezondheid van (potentiële) slachtoffers van rampen en crises samen met de GGD en geneeskundige keten en in afstemming met de brandweer, politie en gemeenten zorg voor drie processen: de Spoedeisende Medische Hulpverlening (SMH), de Publieke Gezondheid (PG) en de Psychosociale Hulpverlening (PSH). Daarnaast heeft de GHOR als taak afspraken te maken met de zorginstellingen in de regio over hun voorbereiding op- en inzet bij zware ongevallen, rampen en crisissituaties (Zorgcontinuïteit).

Anders gezegd:

Onder het motto ‘Veiligheid met zorg geregeld’, zorgt de GHOR ervoor dat iedereen binnen de geneeskundige sector erop voorbereid is om slachtoffers goed te helpen als zich een calamiteit voordoet.

Wat wilden we bereiken (doel)	Wat zouden we daarvoor doen (incl. geplande prestatie-indicatoren)	Wat hebben we bereikt (resultaat)
<p>1. Voldoen aan de vereisten uit de Wet Veiligheidsregio's en Wet Publieke Gezondheid.</p>	<p>Relatiebeheer en advies m.b.t. alle schakels van de veiligheidsketen op drie werkterreinen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Acute Zorg (AZ) - Publieke Gezondheid (PG), inclusief evenementenadvisering; - Zorgcontinuïteit (ZC). <p>Daarnaast ondersteunt het team Opleiden, Trainen en Oefenen (OTO) de werkterreinen met als doel: adequaat opgeleide, getrainde en beoefende GHOR-functionarissen en zorgaanbieders, zowel in mono- als in multidisciplinair verband.</p> <p>Jaarlijkse rapportage aan het Bestuur met betrekking tot het operationeel presterend vermogen van de witte kolom. Rapportage is gebaseerd op basis van landelijke prestatie-indicatoren 'Aristoteles'.</p>	<p>De Aristoteles-rapportage over het jaar 2013 is gereed. De rapportage laat zien dat er opnieuw vooruitgang wordt geboekt op het gebied van relatiebeheer, kwaliteit en evenementenadvisering.</p> <p>Ook is de relatie met acute zorgpartners verstevigd, maar de rapportage laat tevens zien dat hier de komende jaren veel werk in te verzetten is. Zo zal het huidige operationele concept ten behoeve van Grootschalige Geneeskundige Bijstand landelijk worden herzien en in gezamenlijkheid met de acute zorgpartners regionaal worden vertaald.</p>

Wat wilden we bereiken (doel)	Wat zouden we daarvoor doen (incl. geplande prestatie-indicatoren)	Wat hebben we bereikt (resultaat)
<p>2. De GHOR Brabant-Noord is in staat als gezaghebbende regisseur binnen de witte kolom haar wettelijke taken uit te voeren.</p>	<p>Sterke positionering als 'linking-pin' in het brede netwerk van OOV-partners enerzijds en zorgaanbieders anderzijds door actief relatiebeheer, advisering, verbetermanagement en implementatie van producten (vb. informatievoorziening en OTO aanbod).</p> <p>Uitvoeren jaarlijkse meting 'positionering GHOR in het netwerk'. Op 31-12-13 is de meting uitgevoerd.</p>	<p>De focus is in 2013 komen te liggen op de herpositionering van de GHOR in relatie tot de samenwerking met de GHOR Midden- en West-Brabant, de ontwikkelingen vanuit GGD Dichtbij en de relatie van de GHOR ten opzichte van zorginstellingen en veiligheidsregio.</p> <p>Hierbij investeert de GHOR in het bestendigen van de regisseursrol vanuit de nieuwe rolopvatting van de GHOR ten opzichte van haar partners. In 2014 wordt deze herpositionering verder uitgediept waardoor de meting 'positionering GHOR in het netwerk' niet zinvol was en daarom niet in 2013 is uitgevoerd.</p>
<p>3. Informatievoorziening en ondersteuningsafspraken op orde brengen.</p>	<p>Opbouwen van informatieknooppunt GHOR als verbinding tussen zorgaanbieders en OOV-partners.</p> <p>Zorgaanbieders stimuleren/faciliteren de applicatie GHOR4ALL te vullen met gegevens ten behoeve van de GHOR in het kader van rampen en crises.</p> <p>Ondersteuningsafspraken maken met andere regio's.</p> <p>Per 31-12-13 zijn de benodigde informatieproducten uitgewerkt.</p> <p>Per 31-12-13 is GHOR4ALL voor 90% gevuld.</p> <p>Per 31-12-13 zijn de benodigde ondersteuningsafspraken op orde.</p>	<p>In maart 2013 is bij de GHOR een Informatiemanager gestart. Er is een beeld gevormd van de benodigde informatieproducten van de GHOR waarbij voor de uitwerking nadrukkelijk de samenwerking wordt gezocht met de landelijke Programmaraad Informatievoorziening van GHOR Nederland.</p> <p>Crisisapplicatie GHOR4all bestaat inmiddels uit 359 locatiedossiers waarvan in 54% van de dossiers ketenpartners zelf informatie hebben ingevuld. De verlaging van het percentage t.o.v. de bestuursrapportage kan worden verklaard door de toevoeging van nieuwe locatiedossiers (deze moeten nog worden ingevuld door de ketenpartners).</p> <p>Operationele ondersteuningsafspraken zijn kortgesloten in het structurele overleg tussen de drie Brabantse GHOR-bureaus en GHOR Zeeland.</p>

3.2.1 Lasten en Baten

GHOR				
	bedragen * € 1.000			
	Werkelijk 2012	Begroting 2013 Primair	Begroting 2013 na wijziging	Werkelijk 2013
Lasten				
Personeelslasten	1.006	1.057	1.114	1.123
Kapitaalslasten	98	110	110	91
Huisvestingskosten	232	230	230	222
Bedrijfskosten	472	737	680	696
Administratiekosten	104			-
Overhead incl. bestuurskosten	400	408	408	408
Totaal lasten	2.312	2.542	2.542	2.540
Baten				
Overige baten	69	55	55	137
Totaal baten	69	55	55	137
Saldo Programma's	-2.243	-2.487	-2.487	-2.403
Algemene middelen:				
BDUR	1.285	1.272	1.272	1.267
Gemeentelijke bijdrage (inwonerbijdrage)	1.215	1.215	1.215	1.218
Totaal algemene middelen	2.500	2.487	2.487	2.485
Resultaat voor bestemming	257	-	-	82
Dotatie aan reserves				
Onttrekkingen aan reserves				
Saldo verrekening reserves	-	-	-	-
Resultaat na bestemming	257	-	-	82

Uit de tabel blijkt dat er, na wijziging en voor bestemming, een voordelig resultaat ten opzichte van de begroting 2013 is van € 82.000. In paragraaf 5.3.2 zal het voordeel nader worden toegelicht.

3.3 Programma: Gemeenschappelijk Meldcentrum

Het GMC heeft tot doel het in stand houden van een gemeenschappelijk meldcentrum voor het stroomlijnen van de hulpverlening in het werkgebied door politie, brandweer en ambulancevoorziening. Het gemeenschappelijk meldcentrum zal bijdragen aan een efficiënte, effectieve en gecoördineerde inzet van de hulpverleningsdiensten en van onderlinge communicatie- en informatiemogelijkheden en –voorzieningen.

De taken van het GMC zijn als volgt te omschrijven:

1. Het beheer van het gemeenschappelijk meldcentrum dat omvat de exploitatie van het gebouw en de technische infrastructuur en het genereren van managementinformatie ten behoeve van een adequate taakuitoefening.
2. Het aanbieden, in stand houden en doorontwikkelen van onderlinge en vernieuwende communicatie- en informatiemogelijkheden en –voorzieningen waardoor de hulpverleningsdiensten hun inzet efficiënt en effectief kunnen aansturen.
3. Het ontwikkelen, voorbereiden, uitvoeren en evalueren van beleid van de onder 1 en 2 genoemde taakgebieden.
4. Het GMC draagt zorg voor de inrichting van de controlfunctie van het GMC, de uitvoering van de controlling van de aan haar opgedragen taken en werkzaamheden en de rechtmatige en doelmatige uitvoering van de programmabegroting van het GMC.

Het beheer van het GMC wordt verricht door de politie, onder verantwoordelijkheid van de politiechef van de eenheid Oost-Brabant. De dagelijkse leiding van het beheer is in handen van de manager beheer GMC. 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 veiligheidsregio (Brandweer en GHOR), de politie en de regionale ambulancevoorziening de verplichting zich in te spannen voor een zo groot mogelijke integrale samenwerking van de meldkamers. Daarnaast is in oktober 2013 landelijk een transitie akkoord getekend waarin onder meer staat vermeld dat de Minister van V & J de hoofdlijnen van beleid en beheer vaststelt.

Het GMC is verantwoordelijk voor het systeem- en netwerkbeheer, telefonie, radioverkeer (C2000) en het functioneel applicatiebeheer. In dit kader programmeert, repareert en beheert het GMC bijvoorbeeld meer dan 3.400 mobilfoons, portofoons en pagers (alarmontvangers).

Wat wilden we bereiken (doel)	Wat zouden we daarvoor doen (incl. geplande prestatie-indicatoren)	Wat hebben we bereikt (resultaat)
<p>1. Klant- en resultaatgericht beheer van het GMC ter ondersteuning van het doelmatig en effectief functioneren van politie, brandweer en ambulancehulpverlening in Brabant-Noord.</p>	<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 GMC gericht op de doelmatige en rechtmatige uitvoering van de aan het GMC opgedragen taken. • Rapportages managementinformatie • Programmabegroting • Bestuursrapportages (1x per jaar) 	<ul style="list-style-type: none"> • Meldkamer pc's zijn vervangen • Programmatuur t.b.v. RAV voor bovenregionaal vervoer, optimalisering positionering voertuigen en doorgeven van informatie over wegblokkades naar voertuigen is geïmplementeerd. • Verouderd intranet GMC is vervangen. Keuze nieuwe intranet is afgestemd op recente keuze Zuid Oost. • Informatiesysteem t.b.v. brandweer voor managementinfo en digitale beschikbaarheid(DOIV) is geïmplementeerd. • Redundante uitvoering van back-up voorziening GMC gerealiseerd • GMS naar versie 4.11 geüpdatet

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"> • Jaarverantwoording • Project Aristoteles; prestatie meting en – verantwoordelijkheid in de Veiligheidsregio's 	
<p>2. Adequate communicatie- en informatievoorzieningen voor politie, brandweer en ambulancehulpverlening in Brabant-Noord.</p>	<p>Aanbieden, in stand houden en doorontwikkelen van onderlinge en vernieuwende communicatie- en informatiemogelijkheden en -voorzieningen voor de doelmatige en effectieve inzet en aansturing van de hulpverleningsdiensten.</p> <ul style="list-style-type: none"> • SLA GMC-beheer met meldkamers politie, brandweer en ambulance. • IT-, telefonie- en audiovisuele voorzieningen worden conform ITIL-standaarden, geregistreerd en gerapporteerd t.a.v. configuratie-, incident- en wijzigingsbeheer 	<ul style="list-style-type: none"> • Verbinding naar back office's RAV en BRW vervangen door breedband • WIFI voorziening GMC gerealiseerd • Portofoons politie vervangen • Portofoons brandweer geherprogrammeerd • Portofoons en mobilofoons RAV geherprogrammeerd • Upgrade ARBI telefooncentrale uitgevoerd. Onderhoud en support van Arbi en Sopho is met 3 jaar verlengd. • Ontsluiting Buddy regio Brabant Zuid-Oost (communicator)
<p>3. Schaalvergroting/ kwalitatieve doorontwikkeling GMC.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Participeren in landelijke ontwikkelingen. • Rapport beschrijving ist-situatie BN en BZO • Vorderingen vaststelling transitieakkoord. 	<ul style="list-style-type: none"> • Rapport Ist-situatie is in september 2013 aangeboden aan directies van beide Veiligheidsregio's. • Transitieakkoord is vastgesteld en Kwartiermaker LMO is benoemd met ingang van 1 januari 2014. • Eerste stappen zijn gezet in eenheid Oost-Brabant door: <ul style="list-style-type: none"> - inrichting overlegstructuur - visie-ontwikkeling inrichting projectorganisatie Oost-Brabant
<p>4. Informatievoorziening: Netcentrisch werken.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Netcentrisch werken: het Veiligheidsberaad heeft in oktober 2009 ingestemd met het voorstel tot uitvoering van het project netcentrisch werken. Daartoe is in de regio's LCMS 1.0, een integraal systeem ten behoeve van de operationele en bestuurlijke informatievoorziening, uitgerold. Inmiddels heeft besluitvorming over LCMS 2.0 plaatsgevonden, en is LCMS 2.0 middels een aanbestedingsprocedure gegund. De consequenties van implementatie hiervan m.b.t. de infrastructurele voorzieningen op het GMC zijn op dit moment nog niet geheel te overzien. 	<ul style="list-style-type: none"> • Men blijft gebruik maken van LCMS 1.0. Er zijn geen concrete plannen voor een nieuw informatiesysteem.

Wat wilden we bereiken (doel)	Wat zouden we daarvoor doen (incl. geplande prestatie-indicatoren)	Wat hebben we bereikt (resultaat)
-------------------------------	--	-----------------------------------

3.3.1 Lasten en baten

GMC				bedragen * € 1.000
	Werkelijk 2012	Begroting 2013 Primair	Begroting 2013 na wijziging	Werkelijk 2013
Lasten				
Huidig personeel	1.124	1.150	1.117	1.080
Rente				
Opleiding en vorming	20	50	40	14
Huisvesting	526	530	522	519
Vervoer	12	16	16	14
Verbindingen & automatisering	1.014	1.140	1.081	1.053
Operationeel	2	5	5	4
Beheer	58	55	55	73
Overige lasten	22	177	29	
Totaal lasten	2.778	3.123	2.865	2.756
Baten				
Huidig personeel	5			5
Rente				1
Huisvesting	90	90	90	90
Operationeel				
Overige baten	4			
Totaal baten	99	90	90	95
Saldo Programma's	-2.679	-3.033	-2.775	-2.661
Algemene middelen				
Gemeentelijke bijdrage (Inwonerbijdrage)	1.375	1.374	1.177	1.181
RAV	127	128	128	128
Politie	1.690	1.691	1.451	1.455
Saldo financieringsfunctie	-143	-160	-143	-129
Totaal algemene middelen	3.049	3.033	2.613	2.635
Resultaat voor bestemming	370	-	-162	-26
Dotaties aan reserves				
Onttrekkingen aan reserves			162	162
Saldo dotaties en onttrekkingen	-	-	162	162
Saldo resultaat na bestemming	370	-	-	136

Uit de tabel blijkt dat de jaarrekening 2013 met een batig saldo sluit van € 136.000. Dit batige saldo vloeit met name voort uit:

- Het terughoudende uitgavenbeleid van het GMC;
- Uitstel van diverse vervangingen en in het bijzonder de vervanging van de telefooncentrale. De afschrijvingstermijn van de centrale is geruime tijd verstreken. Dit blijft een tijdelijk maar wel een structureel voordeel tot definitieve vervanging.

- Goedkopere upgrade van ARBI (software van meldkamer telefoontoestellen).
- De herfinanciering van een langlopende lening bij de politie tegen een lage rente
- Reductie van het aantal multidisciplinaire oefeningen en organisatie in eigen beheer houden
- Het niet invullen van 0,5fte vacature

Het rentevoordeel van € 14.000 heeft een structureel karakter. De overige voordelen van € 122.000 hebben een incidenteel karakter.

4. Paragrafen

De in art. 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 hoogte van de weerstandscapaciteit (o.a. de algemene reserve) in verhouding tot de potentiële risico's.

Brandweer en Veiligheidsbureau Brabant-Noord

Op 3 april 2013 jl. heeft het algemeen bestuur de ondergrens van de Algemene Reserve van de brandweer op €1,2 miljoen en de bovengrens op €1,7 miljoen vastgesteld. Iedere 4 jaar wordt de nota Risicomanagement en Weerstandsvermogen herzien, of eerder als onverwachte grote wijzigingen in de risicosfeer hiertoe aanleiding geven. De Algemene Reserve bedroeg per 31 december 2012 € 1.666.000. Vervolgens heeft het bestuur ingestemd met een aanvulling van de reserve met € 34.000 tot de vastgestelde bovengrens uit het resultaat van boekjaar 2012 zodat de algemene reserve van de brandweer per 31 december 2013 € 1.700.000 bedraagt.

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 het exploitatietotaal van 2013.

Gemeenschappelijk Meldcentrum

De algemene reserve van het GMC bedraagt € 226.000. Ten opzichte van het begrotingstotaal (2013; inclusief financieringslasten) is dit 7,5 %.

4.1.2 Risico's

Algemeen

Schaalvergroting van meldkamers

Nederland kent op dit moment 25 meldkamers waarvan 22 regionale meldkamers werkzaam zijn ten behoeve van politie, brandweer en de ambulancevoorzieningen. De schaalvergroting wordt geëffectueerd middels een transitieakkoord waarin de samenvoeging tot één landelijke meldkamerorganisatie (met maximaal 10 locaties) die onder leiding komt te staan van het ministerie van Veiligheid & Justitie. Welke financiële risico's dat met zich meebrengt voor de deelnemende gemeenten binnen onze Veiligheidsregio met betrekking tot het Gemeenschappelijke Meldcentrum en de meldkamer van de Brandweer is nog niet bekend.

Brandweer en Veiligheidsbureau Brabant-Noord

Wet Houdbaarheid overheidsfinanciën (Wet Hof)

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 zal in ieder geval tot 2015 op het huidige peil van 0,5 procent blijven en vanaf 2016 trapsgewijs worden teruggeschoefd naar 0,2 procent in 2017. In deze kabinetsperiode worden er geen boetes opgelegd als de tekortnorm wordt overschreden.

Duidelijk is dat gemeenschappelijke regelingen ook gehouden zijn uitvoering te geven aan de wet Hof. Wat de gevolgen en risico's zijn is nog niet duidelijk. Ook niet hoe gemeenten richting gemeenschappelijke regelingen hiermee om willen gaan. Wel is het een feit dat door het uitstellen van investeringen, de brandweer in de komende jaren haar investeringsachterstand wil inlopen en daarbij wellicht met de grenzen van de wet Hof zal worden geconfronteerd.

Bezuinigingen 2014

Eind 2012 heeft het algemeen bestuur voorgenomen besluiten genomen met betrekking tot bezuinigingen van 5% op de gemeentelijke bijdrage. De regionale brandweer staat nu voor de uitdaging deze voorgenomen

besluiten tijdig en volledig te realiseren. Stagnatie of het niet realiseren van onderdelen binnen dit traject brengt financiële risico's met zich mee.

Werkkostenregeling (WKR)

Aanvankelijk zou de werkkostenregeling met ingang van 1 januari 2014 van kracht worden. De werkkostenregeling bepaalt dat een werkgever maximaal 1,5% van het totale fiscale loon aan onbelaste vergoedingen en verstrekkingen aan de werknemer mag geven. Bij het overschrijden van dit maximum wordt het meerdere belast met een eindheffing van 80% loonbelasting. Bij de vrijwilligers zal het maximum snel bereikt worden, gezien het grote aantal vrijwilligers waar naar verhouding een kleine loonsom tegenover staat. Becijferd is dat het landelijk om een verhoging van € 5 miljoen aan vrijwilligerskosten zou gaan, voor de Brandweer Brabant Noord zal dit naar schatting € 300.000 bedragen. In verband met de op te lossen knelpunten is de invoeringsdatum met één jaar vooruitgeschoven. Er zal beleid geformuleerd worden hoe om te gaan met de Werkkostenregeling. Deze beleidsformulering die in 2013 aangevangen is, zal in 2014 afgerond worden.

Detachering medewerkers

Er zijn vanuit de Brandweer 2 medewerkers voor 50% gedetacheerd bij het GMC waarvan de detachingscontracten eenzijdig beëindigd kunnen worden. Deze eenzijdige opzegging zou tot meerkosten voor de veiligheidsregio kunnen leiden.

Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de regio

Met de constructie "Kosten voor gemene rekening" speelt het BTW risico inzake de dienstverlening tussen de Veiligheidsregio en de GGD Hart voor Brabant over de GHOR-taken niet langer. De constructie brengt echter een gering risico met zich mee waar het gaat om dienstverlening vanuit de GHOR jegens derden. Hier mogen geen inkomsten tegenover staan.

Wel bestaat er een aanzienlijk risico in personele- en materiële zin om eventuele toekomstige bezuinigingen op zowel de gemeentelijke bijdrage als de BDUR op te vangen. Ook bestaat er een risico op hogere uitgaven. Het Regionaal Crisisplan schrijft namelijk voor de GHOR een aantal extra functies voor om gegarandeerd invulling te kunnen geven in de hoofdstructuur van de rampenbestrijding.

Tot slot kan de eventuele overheveling van budgetten van de GHOR naar zorgaanbieders als gevolg van de Wet veiligheidsregio's ook als risico worden bestempeld.

Gemeenschappelijk Meldcentrum

Schaalvergroting van meldkamers

Nederland kent op dit moment 25 meldkamers waarvan 22 regionale meldkamers werkzaam zijn ten behoeve van politie, brandweer en de ambulancevoorzieningen. De schaalvergroting wordt geëffectueerd middels een transitieakkoord waarin de samenvoeging tot één landelijke meldkamerorganisatie (met maximaal 10 locaties) die onder leiding komt te staan van het ministerie van Veiligheid & Justitie. Welke financiële risico's dat met zich meebrengt voor de deelnemende gemeenten binnen onze Veiligheidsregio met betrekking tot het Gemeenschappelijk Meldcentrum is nog niet bekend.

Waarde pand

Zoals bij het weerstandsvermogen vermeld bedraagt de algemene reserve 7,5 % van het begrotingstotaal (inclusief financieringslasten). Bij de interpretatie hiervan is het van belang te beseffen dat de marktwaarde van het GMC-pand substantieel lager is dan de boekwaarde (indicatief € 1,3 miljoen). In het transitieakkoord is overigens bepaald dat de achterblijvende materiële kosten van meldkamers over de betrokken partijen binnen de meldkamer worden verdeeld volgens de verdeelsleutel van het transitie akkoord. Hierbij is tevens bepaald dat de achterblijvende kosten voor de veiligheidsregio door het Ministerie van V & J worden gedragen.

Fiscaal risico

De onderlinge prestaties tussen de politie (met betrekking tot het GMC) en de Veiligheidsregio zijn vanaf 1 januari 2014 fiscaal belaste prestaties geworden. Tenzij de Politie, net als de GGD, met de belastingdienst in 2014 met terugwerkende kracht vanaf 1 januari 2014 tot overeenstemming kan komen over een vorm waarbij de onderlinge prestaties en kostendoorberekeningen tussen de politie (GMC) en de Veiligheidsregio op het gebied van de GMC-taken structureel buiten de btw-heffing kunnen blijven. De belastingdienst heeft op 12 maart 2014 aangegeven niet in te stemmen met de vorm "Kosten voor gemene rekening". De directie Financiën van de Nationale Politie is hierover in overleg met de Belastingdienst, waarbij de diverse

mogelijkheden om buiten de heffing te blijven onderwerp van gesprek zijn.

4.2 Onderhoud kapitaalgoederen

Brandweer en Veiligheidsbureau Brabant-Noord

De aanschaf en het onderhoud van materieel is ondergebracht in de nieuwe regionale organisatie. Inmiddels is al het materiaal in een beheerssysteem ondergebracht (OBSV) om het onderhoud planmatig uit te voeren. In navolging van 2012 is ook in 2013 terughoudend omgegaan met nieuwe investeringen in afwachting van de uitkomsten van het MVSO traject. Hierdoor is een aantal investeringen doorgeschoven naar 2014 of later.

Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de regio

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

Gemeenschappelijk Meldcentrum

Voor het onderhoud van het GMC-pand is de meerjaren-onderhoudsplanning geactualiseerd. Naar aanleiding van de uitkomsten van deze planning is de dotatie aan de voorziening groot onderhoud vanaf 2011 met € 9.000 verhoogd. Deze verhoging is gebaseerd op de geplande hogere uitgaven voor groot onderhoud voor de komende jaren.

4.3 Financiering

Brandweer en Veiligheidsbureau Brabant-Noord

Liquiditeitspositie

Begin 2013 is er een tweede geldlening aangetrokken voor de afwikkeling van de laatste door de gemeente overgedragen activa en voor de financiering van de diverse investeringen. Eind 2013 is door de diverse gemeentes aan Brandweer Brand-Noord een onderhandse geldlening verstrekt voor de aankoop van de diverse brandweerkazernes.

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 4 jaar van de organisatie. Bij de berekening is de primaire (programma-)begroting van het betreffende jaar uitgangspunt.

Berekening kasgeldlimiet 2013 BBN		bedragen * € 1.000			
Begrotingstotaal	€	34.074			
Percentage		8,2%			
Kasgeldlimiet	€	2.794			
Overzicht kasgeldlimiet		1e kwartaal 2013	2e kwartaal 2013	3e kwartaal 2013	4e kwartaal 2013
Gem vlottende schuld		6.827	6.182	4.661	3.595
Gem vlottende middelen		24.952	19.017	11.794	4.561
Gem overschot vlottende middelen		18.125	12.835	7.134	966
Kasgeldlimiet		2.794	2.794	2.794	2.794
Ruimte onder kasgeldlimiet		20.919	15.629	9.928	3.760

Vlottende schulden

Eind tweede kwartaal is het softwarepakket Scansys in gebruik genomen om de facturenstroom sneller en efficiënter te kunnen afwickelen. Dit heeft tijd gekost en de nodige aanpassingen met zich meegebracht.

Vlottende middelen

Het hoge saldo van de vlottende middelen in het eerste kwartaal van 2013 ontstaat doordat aan het begin van het kalenderjaar de inwonerbijdrage aan de gemeenten wordt gefactureerd terwijl de betaling in 12 maandelijkse termijnen plaatsvindt. Het debiteurensaldo daalt hierdoor in de loop van het jaar.

Met de ING bank is er een kasgeldlimiet van € 1.500.000 vastgelegd voor de kortlopende negatieve saldi in rekeningcourant. Per 15 februari 2014 komt deze faciliteit te vervallen.

Met de nieuwe huisbankier, BNG bank, is er een krediet- en Depotarrangement vastgelegd van € 2.788.000 voor de kortlopende negatieve saldi in rekeningcourant.

Renterisiconorm

Berekening Renterisiconorm BBN				bedragen * € 1.000
Jaar	2014	2015	2016	2017
Begrotingstotaal	36.191	34.687	34.561	34.851
Percentage	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%
Renterisiconorm	7.238	6.937	6.912	6.970
Overzicht renterisiconorm	2014	2015	2016	2017
Renteherzieningen	261	453	500	500
Aflossingen	2.000	3.000	3.000	3.000
Renterisico	2.261	3.453	3.500	3.500
Renterisiconorm	7.238	6.937	6.912	6.970
Ruimte onder renterisiconorm	4.977	3.484	3.412	3.470

Uit bovenstaand overzicht blijkt dat het renterisico ruim onder de renterisiconorm blijft.

Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de regio

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

Gemeenschappelijk Meldcentrum

Liquiditeitspositie

Uit de balans kan worden afgeleid dat het GMC een schuld in rekening-courant bij de politie heeft van € 350.000 ultimo 2013. De achtergrond van deze schuld is dat vanaf 2010 minder langlopende leningen zijn afgesloten. Dit terughoudende beleid houdt verband met de actuele ontwikkelingen rondom de veiligheidsregio, meldkamers, de investeringsvoordelen en de lage marktrente. Daarnaast is gedurende 2013 het batige saldo over 2012 (€ 370.000) en de bestemmingsreserve doorontwikkeling GMC (€ 162.000) aan de gemeenten en politie geretourneerd.

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 2013 GMC					bedragen * € 1.000
Begrotingstotaal					€3.008
Percentage					8,2%
Kasgeldlimiet					€247
Overzicht kasgeldlimiet	1e kwartaal 2013	2e kwartaal 2013	3e kwartaal 2013	4e kwartaal 2013	
Gem vlottende schuld	2.010	1.799	1.145	1.053	
Gem vlottende middelen	1.633	1.636	977	426	
Gem overschot vlottende middelen	377-	163-	168-	627-	
Kasgeldlimiet	247	247	247	247	
Ruimte onder kasgeldlimiet	130-	84	79	380-	

Uit bovenstaande tabel kan worden afgeleid dat het GMC gedurende 2013 een negatieve liquiditeitspositie heeft. De achtergrond hiervan is hiervoor toegelicht. Volledigheidshalve wordt vermeld dat het GMC onderdeel is van de veiligheidsregio en de kasgeldlimiet van de gehele veiligheidsregio dient te worden beoordeeld. Zoals vermeld, gezien de actuele ontwikkelingen rondom de veiligheidsregio, meldkamers, investeringsvoordelen en de marktrente is vooralsnog gekozen voor financiering met goedkoop kort vreemd vermogen. Hierdoor zijn de kortlopende schulden hoger dan de kortlopende middelen. Voor de exploitatie betekent dit een financieel voordeel in de vorm van lage rentelasten.

Berekening Renterisiconorm GMC					bedragen * € 1.000
Jaar	2014	2015	2016	2017	
Begrotingstotaal	3.008	3.008	3.008	3.008	
Percentage	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%	
Renterisiconorm	602	602	602	602	
Overzicht renterisiconorm	2014	2015	2016	2017	
Renteherzieningen	-	-	-	-	
Aflossingen	-	-	-	500	
Renterisico	-	-	-	500	
Renterisiconorm	602	602	602	602	
Ruimte onder renterisiconorm	602	602	602	102	

Eind 2013 is een langlopende lening van € 2,85 miljoen bij de politie afgesloten die uiterlijk 1 januari 2019 moet worden afgelost. De aflossing op deze lening zal mede worden bepaald op basis van de liquiditeitspositie van het GMC. In dit kader zijn in bovenstaand overzicht voor de jaren 2014 en 2015 vooralsnog geen aflossingen gepresenteerd.

4.4 Bedrijfsvoering

4.4.1 Personeel

Mobiliteit			
Mobiliteit (aantal personen)	BBN + VB	GHOR	GMC
Personeel in dienst (instroom)	3,0	1,0	
Personeel uit dienst (uitstroom)	7,0	3,0	0,5
Personeel intern andere functie	4,0	2,0	
Personeel per 31 december 2013	259,0	17,0	14,0

Brandweer en Veiligheidsbureau Brabant-Noord

In 2013 zijn er 7 medewerkers uit dienst getreden. De instroom is beperkt gebleven tot 3 medewerkers.

Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de regio

In 2013 is één werknemer van het GHOR-bureau uit dienst getreden, evenals twee Officieren van Dienst. Daarentegen is ook één nieuwe medewerker in dienst getreden.

Gemeenschappelijk Meldcentrum

In totaal zijn 2 medewerkers op langdurige detacheringbasis voor 50% vanuit Brandweer Brabant Noord (tegen kostprijs) en 1 medewerker voor 100% vanuit een marktpartij bij het GMC werkzaam. Deze medewerkers zijn in dit overzicht meegenomen. De overige medewerkers van het GMC hebben een dienstverband bij de politie. De vacature die ontstaan was door het vertrek van de beleidsmedewerker is intern tijdelijk vervuld.

4.4.2 Ziekteverzuim

Ziekteverzuim			
Soort verzuim in %	BBN + VB	GHOR	GMC
ziekteverzuimpercentage	3,84%	1,46%	1,74%
meldingsfrequentie	1,05	1,43	0,61
gemiddeld verzuimduur in dagen	12,67 dagen	3,71 dagen	5,29 dagen

Brandweer en Veiligheidsbureau Brabant-Noord

Volgens het CBS is het totale ziekteverzuim 2012 van het openbaar bestuur en overheidsdiensten 5,3%. Hier zitten we dus ruimschoots onder. In de landelijke ontwikkeling is een afname van het ziekteverzuimcijfer te zien. Dit is bij ons nog niet het geval; in het begin van het jaar is er een griepedemie geweest, welke ons cijfer nadelig beïnvloedt.

Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de regio

We zien een verdere daling van het ziekteverzuim bij de GHOR ten opzichte van afgelopen jaren. 2010: 7,12%, 2011: 3,95%, 2012: 2,32%, 2013: 1,46%.

Gemeenschappelijk Meldcentrum

In tegenstelling tot 2012 waren er in 2013 geen langdurig zieken onder de medewerkers, waardoor het ziekteverzuim bij GMC beheer zeer laag was.

4.4.3 Formatie in fte's

Beroepsformatie			
Beroepsformatie per kolom per 31-12-2013	Totaal FTE's	Bezetting FTE's	Vacatures FTE's
BBN + VB	259,25	230,59	28,66
GHOR	12,62	12,84	0,22-
GMC	14,50	14,00	0,50
Totaal	286,37	257,43	28,94

Brandweervrijwilligers	
Brandweervrijwilligers per 31-12-2013	Bezetting
District 's-Hertogenbosch e.o.	216
District Meierij	161
District Maasland	209
District Leijgraaf	157
District Land van Cuijk	215
Totaal	958

Brandweer en Veiligheidsbureau Brabant-Noord

In afwachting van verdere ontwikkelingen rondom het realiseren van een sluitende begroting op de middellange termijn worden vacatures in beginsel niet ingevuld. Per 2014 is een bezuiniging van bijna 25 fte gerealiseerd. In de formatie zijn twee medewerkers beiden voor 50% meegenomen; zij zijn beiden voor 50% gedetacheerd bij het GMC.

Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de regio

Door de tijdelijke ophoging van de diensturen van een aantal medewerkers wordt het beoogde aantal FTE's gering overschreden. De uitstroom van twee Officieren van Dienst is nauwelijks van invloed op de daadwerkelijke bezetting.

Gemeenschappelijk Meldcentrum

Bij het GMC zijn 2,0 fte's, die via langdurige detachering vanuit Brandweer Brabant-Noord en een marktpartij worden ingevuld, opgenomen in het overzicht. De overige medewerkers van het GMC hebben een dienstverband bij de politie. Momenteel zijn er binnen het GMC geen vacatures.

4.4.4 Rechtmatigheid

BBN, GHOR en GMC

Het controleprotocol 2013 van de Veiligheidsregio Brabant-Noord Brandweer is op 6 november 2013 vastgesteld door het Algemeen bestuur. Hierin is opgenomen waaraan de accountant bij zijn controle over het jaar 2013 specifiek aandacht besteedt en welke rapporteringstoleranties hij hierbij dient te hanteren. Het controleprotocol is tevens de basis voor specifieke interne controles die door BBN, de GHOR en het GMC worden gedaan om de werkprocessen en de genomen interne controlemaatregelen te toetsen. De uitkomsten van deze controles worden door de accountant bij de jaarrekeningcontrole betrokken.

5. Jaarrekening

5.1 Overzicht van baten en lasten

Totaaloverzicht Veiligheidsregio Brabant-Noord				bedragen * € 1.000
	Werkelijk 2012	Begroting 2013 Primair	Begroting 2013 na wijziging	Werkelijk 2013
Lasten				
BBN en VB	32.217	33.999	35.076	34.516
GHOR	2.312	2.542	2.542	2.540
GMC	2.778	3.123	2.865	2.756
Totaal lasten	37.307	39.664	40.483	39.812
Baten				
BBN en VB	1.998	1.355	2.068	2.208
GHOR	69	55	55	137
GMC	99	90	90	95
Totaal baten	2.166	1.500	2.213	2.441
Saldo Programma's	-35.141	-38.164	-38.270	-37.371
Algemene Dekkingsmiddelen				
BBN en VB	32.929	32.209	32.697	32.678
GHOR	2.500	2.487	2.487	2.485
GMC	3.192	3.193	2.756	2.764
BBN, Saldo financieringsfunctie	-306	-	-	-49
GMC, Saldo financieringsfunctie	-143	-160	-143	-129
Totaal algemene middelen	38.172	37.729	37.797	37.748
Resultaat voor bestemming	3.031	-435	-473	377
<i>Dotatie aan reserves</i>				
BBN en VB	523	73	125	173
GHOR	-	-	-	-
GMC	-	-	-	-
<i>subtotaal dotaties</i>	523	73	125	173
<i>Onttrekking aan reserves</i>				
BBN en VB	725	508	436	366
GHOR	-	-	-	-
GMC	-	-	162	162
<i>subtotaal onttrekkingen</i>	725	508	598	528
Saldo verrekening reserves	202	435	473	355
Netto resultaat na resultaatbestemming	3.233	-	-	732

5.2 Balans

Onderstaande balans geeft de balanspositie weer van de Veiligheidsregio Brabant-Noord. De GHOR heeft geen complete balans, het saldo is als sluitpost opgenomen.

Samengestelde balans Veiligheidsregio			bedragen * € 1.000		
Activa	31-12-2012	31-12-2013	Passiva	31-12-2012	31-12-2013
Vaste activa			Vaste passiva		
-Materiele vaste activa			-Eigen vermogen		
Investerings met een economisch nut	19.870	29.523	Algemene reserve	2.075	2.104
			Bestemmingsreserves	4.238	6.219
			Te verdelen resultaat	3.233	732
			-Voorzieningen	299	479
			-Schulden > 1 jaar		
			Langlopende schulden	7.332	16.574
Totaal vaste activa	19.870	29.523	Totaal vaste passiva	17.177	26.108
Vlottende activa			Vlottende passiva		
-Uitzettingen < 1 jaar			-Schulden < 1 jaar		
Vorderingen op openbare lichamen, rek crt.	359	153	Bank- en girosaldi	439	350
Dubieuze debiteuren	-	-	Overige schulden	901	1.122
Overige vorderingen	148	100			
-Liquide middelen					
Kassaldi	-	-			
Bank- en girosaldi	107	162			
-Overlopende activa			-Overlopende passiva		
Vorderingen op specifieke uitkeringen	29	25	Voorschotten op specifieke uitkeringen		11
Overige overlopende activa	1.697	1.048	Overige passiva	3.693	3.420
Totaal vlottende activa	2.340	1.488	Totaal vlottende passiva	5.033	4.903
Totaal generaal	22.210	31.011	Totaal generaal	22.210	31.011

Onderstaande balans geeft de balanspositie weer van het onderdeel Brandweer en Veiligheidsbureau.

BBN + VB balans 2013			bedragen * € 1.000		
Activa	31-12-2012	31-12-2013	Passiva	31-12-2012	31-12-2013
Vaste activa			Vaste passiva		
<i>-Materiele vaste activa</i>			<i>-Eigen vermogen</i>		
Investerings met een economisch nut	15.063	25.037	Algemene reserve	1.666	1.700
			Bestemmingsreserves	3.825	5.968
			Te verdelen resultaat	2.606	514
<i>-Financiële vaste activa</i>					
Bijdrage aan activa in eigendom van derden			<i>-Voorzieningen</i>	125	300
			<i>-Schulden > 1 jaar</i>		
Totaal vaste activa	15.063	25.037	Langlopende schulden	4.250	13.716
			Totaal vaste passiva	12.472	22.198
Vlottende activa					
<i>-Uitzettingen < 1 jaar</i>			Vlottende passiva		
Vorderingen op openbare lichamen	390	177	<i>-Schulden < 1 jaar</i>		
Dubieuze debiteuren			Bank- en giroaldi, rek crt	113	0
Overige vorderingen	70	66	Overige schulden	774	843
<i>-Liquide middelen</i>					
Kassaldi					
Bank- en giroaldi	51	154			
<i>-Overlopende activa</i>			<i>-Overlopende passiva</i>		
Vorderingen op specifieke uitkeringen	29	25	Voorschotten op specifieke uitkeringen		11
Overige overlopende activa	1.257	788	Overige overlopende passiva	3.501	3.195
Totaal vlottende activa	1.797	1.210	Totaal vlottende passiva	4.388	4.049
Totaal generaal	16.860	26.247	Totaal generaal	16.860	26.247

Niet uit de balans blijvende verplichtingen:

1. Huurcontract pand Orthenseweg 2b ad € 175.079 met een looptijd van 15 jaar (tot 1 januari 2020).
2. ICT Netwerk/werkplek contract met een looptijd van 3 jaar (tot 1 april 2015) naar schatting € 277.000.
3. Telefonie (mobiele telefoons, onderhoud en beheer, gesprekskosten), looptijd 3 jaar, naar schatting € 138.000.

Onderstaande balans geeft de balanspositie weer van het onderdeel GHOR.

GHOR balans 2013				bedragen * € 1.000	
Activa	31-12-2012	31-12-2013	Passiva	31-12-2012	31-12-2013
Vaste activa			Vaste passiva		
-Materiele vaste activa			-Eigen vermogen		
Investeringen met een economisch nut	-	-	Algemene reserve	183	178
			Bestemmingsreserves		
			Te verdelen resultaat	257	82
Totaal vaste activa	-	-	Totaal vaste passiva	440	260
Vlottende activa			Vlottende passiva		
-Uitzettingen < 1 jaar			-Schulden < 1 jaar		
-Liquide middelen					
-Overlopende activa			-Overlopende passiva		
Balanssaldo GHOR	440	260			
Totaal vlottende activa	440	260	Totaal vlottende passiva	-	-
Totaal generaal	440	260	Totaal generaal	440	260

Niet uit de balans blijken verplichtingen:

1. Huurcontract pand Gruttostraat te 's-Hertogenbosch (GHOR garage) van € 82.000 tot 1 januari 2015.
2. Huurcontract pand Orthenseweg te 's-Hertogenbosch (GHOR kantoor) van € 72.000 tot 1 januari 2015.

Onderstaande balans geeft de balanspositie weer van het onderdeel GMC.

GMC balans 2013			bedragen * € 1.000		
Activa	31-12-2012	31-12-2013	Passiva	31-12-2012	31-12-2013
Vaste activa			Vaste passiva		
<i>-Materiele vaste activa</i>			<i>-Eigen vermogen</i>		
Investerings met een economisch nut	4.807	4.486	Algemene reserve	226	226
			Bestemmingsreserves	413	251
			Te verdelen resultaat	370	136
			<i>-Voorzieningen</i>	174	179
			<i>-Schulden > 1 jaar</i>		
			Oh. lening binnenl. bank	3.082	
			Oh. lening ov. binnenl. sector		2.858
Totaal vaste activa	4.807	4.486	Totaal vaste passiva	4.265	3.650
Vlottende activa			Vlottende passiva		
<i>-Uitzettingen < 1 jaar</i>			<i>-Schulden < 1 jaar</i>		
Vorderingen op openbare lichamen, rek crt.		4	Bank- en girosaldi, rek crt	326	350
Overige vorderingen	78	34	Overige schulden	158	307
<i>-Liquide middelen</i>					
Kas					
Bank- en girosaldi	56	8			
<i>-Overlopende activa</i>			<i>-Overlopende passiva</i>	192	225
Totaal vlottende activa	134	46	Totaal vlottende passiva	676	882
Totaal generaal	4.941	4.532	Totaal generaal	4.941	4.532

De schuld in de rekening courant met de politie van € 350.000 per 31 december 2013 is opgenomen onder de kortlopende schulden volgens BBV-voorschriften.

5.3 Toelichtingen Programmarekening en Balans

5.3.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

BBN + VB

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de historische kosten. De op de materiële activa toegepaste afschrijvingen zijn gebaseerd op bedrijfseconomische uitgangspunten, wat betekent dat de methode van afschrijving wordt bepaald door het verloop van de waardevermindering van het actief. Dit is in het algemeen naar tijdsbeslag en daarom lineair. Rente en afschrijving worden berekend met ingang van de datum van de ingebruikname van het actief.

Overzicht van gehanteerde afschrijvingstermijnen

Materiele Activa	Afschrijvingsduur in jaren
Materiele Activa omschrijving	
Bouw- en verbouwingskosten	15
Meubilair en Inventaris	5-10-15
ICT bekabeling	15
ICT hardware	5
ICT telefonie	3
Voer- en vaartuigen	
- Tankautospuut, Redvoertuig, Hulpverleningsvoertuig, Vrachtauto, Haakarmvoertuig	15-20
Voer- en vaartuigen	
- Dienstauto's, Dienstbussen en Duikwagen met boot bekapping	8-10-12
- OGS/WVD, oefen & wedstrijd materiaal, warmtebeeldcamera en redgereedschap	7-7,5-10-12-15
Werkmaterieel	
- Haakarmbakken, Heftrucks, Aanhangers en overig materieel	10-15-20
Persoonlijke beschermingsmiddelen	
- Ademluchttoestellen, Ademlucht flessen, Gelaatstukken, Helmen en Bluskleiding	6-7-8-10-15
Werkplaatsgereedschap, materialen en hefkolommen	7-10-12-15
Verbindingsmiddelen	
- Portofoons, Mobilofoons, Semafoons/Pagers, Headsets en Navigatie apparatuur	5-7

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Omdat FLO-onttrekkingen jaarlijks verschillen van volume is het geoorloofd daarvoor een FLO-voorziening te treffen. Voor aan arbeidskosten gerelateerde verplichtingen waarvan het volume jaarlijks gelijk blijft, wordt geen voorziening getroffen.

Om de financiële gevolgen van oninbaarheid op te kunnen vangen, is er een voorziening voor dubieuze debiteuren gevormd.

GMC

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de historische kosten. De op de materiële activa toegepaste afschrijvingen zijn gebaseerd op bedrijfseconomische uitgangspunten, wat betekent dat de methode van afschrijving wordt bepaald door het verloop van de waardevermindering 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.

Het GMC-pand is in 2009 getaxeerd. Uit het taxatierapport kan worden afgeleid dat de taxatiewaarde van het GMC-pand substantieel lager is (indicatief € 1,3 miljoen) dan de boekwaarde. Dit verschil wordt veroorzaakt door de huidige lage marktwaarde van kantoorpanden, het ontwerp en de specifieke voorzieningen die in het GMC-pand zijn aangebracht. De balans is opgesteld op basis van het continuïteitsprincipe, waarbij het latente boekverlies van dit pand niet in de balans tot uitdrukking is gebracht.

Overzicht van gehanteerde afschrijvingstermijnen

Materiele Activa	
Materiele Activa omschrijving	Afschrijvingsduur in jaren
Grond	0
Gebouw	40
Installaties	15
Inventaris	10
Vervoersmiddelen	8
ICT-middelen	3-10

5.3.2 Toelichting Programmarekening

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 6 november 2013 heeft het Algemeen Bestuur de laatste begrotingswijziging voor 2013 van Veiligheidsregio Brabant-Noord goedgekeurd.

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 en Veiligheidsbureau Brabant-Noord BBN+VB

Analyse resultaat 2013 ten opzichte van begroting BBN + VB				bedragen x € 1000
	Nadeel	Voordeel	I/S	
1 Salarissen		194	I	
2 Opleiden niet-brandweerpersoneel		158	I	
3 Overige personeelskosten		145	I	
4 Oefenen op regionaal niveau		120	I	
5 Salarissen-ROL		80	I	
6 Overige vrijwilligerskosten		48	I	
7 Vrijwilligersvergoedingen		42	I	
8 Oefenen op districtsniveau		40	I	
9 Oefenen - bestuurlijk/multidisciplinair		40	I	
10 Kantoor, automatisering en ondersteuning		39	I	
11 Subsidies		6	I	
12 Kapitaallasten ICT		5	S	
13 Opleiden brandweerpersoneel/vrijwilligers	90	95	I	
14 Dotaties/Onttrekkingen	118		I	
15 Storting voorziening personeel	107		I	
16 Huisvestingskosten	107		I	
17 Kapitaallasten MBL	52		I	
18 Materiaal	25		I	
Overig		3	I/S	
Totaal analyse BBN	500	1.014		
Per saldo na verrekening reserves		514		

Voordelen:

1. Salarissen: voordeel € 185.000

De salarissen laten een saldo zien van € 194.000 voordelig. Dit verschil is marginaal ten opzichte van de totale begroting van € 15,8 mln. en is daarom niet verder toegelicht.

2. Opleiden niet-brandweerpersoneel: voordeel € 158.000

De realisatie van het opleidingsplan 2013 is minder geweest dan gepland. De volgende oorzaken liggen hieraan ten grondslag:

- Er zijn een aantal opleidingen niet doorgegaan vanwege te weinig aanmeldingen.
- Niet alle geplande medewerkers hebben deelgenomen aan de cursussen.
- Er zijn andere keuzes gemaakt ten aanzien van enkele bijzondere opleidingstrajecten.
- Door de werkdruk is het niet gelukt om alle opleidingen te realiseren.

Er wordt volop aandacht besteed om de plannen en de realisatie met elkaar in overeenstemming te brengen.

3. Overige personeelskosten: voordeel € 145.000

Enerzijds de meeropbrengsten van de eigen bijdragen voor treinabonnementen en anderzijds het

uitblijven van de ten tijde van de bestuursrapportage verwachte hogere kosten resulteren in een voordeel op de reiskosten van € 26.000.

De werkzaamheden die voortvloeien uit het rapport van de RIE zijn slechts deels in 2013 gerealiseerd. Incidenteel voordeel € 24.000.

De implementatie van de salarisadministratie is nog niet geheel afgerond. Incidenteel voordeel € 42.000.

De diverse voordelen op personeelskosten, zoals verzekeringspremies, werving en selectie, gratificaties, bijdrage personeelsvereniging en sportactiviteiten, worden door de vacaturestop verklaard. Het totaal van dit voordeel bedraagt € 53.000.

4. Oefenen op regionaal niveau: voordeel € 120.000

Dit voordeel wordt enerzijds verklaard doordat het beschikbare budget voor de inhuur van oefeninstructeurs te hoog is gebleken ten opzichte van de inhuur voor opleidingsactiviteiten. Ook is minder inhuur van instructeurs nodig geweest doordat meer gebruik is gemaakt van oefencentra. Deze effecten samen resulteren in een incidenteel voordeel van euro 48.000; het overige voordeel van euro 72.000 is incidenteel naar de aard van de éénmalige projecten die voor 2013 waren geraamd (o.a. een database t.b.v. het oefenen, waarvoor een niet-gerealiseerde onttrekking van € 60.000 voorzien was) en is ontstaan doordat deze vertraging op hebben gelopen.

5. Salarissen-ROL: voordeel € 80.000

€ 93.000 hiervan betreft een incidentele vrijval van een in 2010 geraamde vergoeding voor de ROL, Regeling operationele leiding.

6. Overige vrijwilligerskosten: voordeel € 48.000

Dit betreft het saldo van de activiteitenbudgetten van vrijwilligers per 31 december 2013. Conform het vrijwilligersreglement wordt dit saldo overgeheveld naar 2014.

7. Vrijwilligersvergoedingen: voordeel € 42.000

De vrijwilligersvergoedingen laten een saldo zien van € 42.000 voordelig. Dit verschil is marginaal ten opzichte van de totale begroting van € 3,9 mln. en is daarom niet verder toegelicht.

8. Oefenen op districtsniveau: voordeel € 40.000

Dit betreft een afwijking die incidenteel is en met name wordt verklaard door de complexiteit van het plannen van oefeningen en de schommeling van de kosten door afstanden en daarmee samenhangende verblijfskosten op oefenlocaties.

9. Oefenen - bestuurlijk/multidisciplinair: voordeel € 40.000

Dit voordeel is veroorzaakt doordat vanwege overvolle agenda's en overlappende bestuurlijke activiteiten niet alle geplande oefeningen doorgang konden vinden.

10. Kantoor, automatisering en ondersteuning: voordeel € 39.000

Dit voordeel is ontstaan doordat door het centraal inkopen van kantoorbenodigdheden een besparing kon worden gerealiseerd. Daarnaast werd inventaris geactiveerd die meerjarig gebruikt zal worden. In totaal levert dit een besparing op van € 25.000. Verder was de afdracht aan Buma/Stemra € 13.000 lager dan geraamd.

11. Subsidies: voordeel € 6.000

Dit voordeel bestaat uit een niet begrote subsidie (digitale bereikbaarheidskaarten) minus een afwikkelingsverschil van 2012 (Externe Veiligheid).

12. Kapitaallasten ICT: voordeel € 5.000

Doordat minder meerjarige licenties zijn aangeschaft, zijn de kapitaallasten voor ICT structureel lager dan geraamd.

13. Opleiden brandweerpersoneel/vrijwilligers: voordeel € 5.000

Door een grote vraag naar het opleiden van medewerkers van andere veiligheidsregio's/organisaties zijn zowel de kosten als de hiermee gemoeide baten hoger dan geraamd; per saldo resulteert het genoemde voordeel.

Nadelen:

14. Dotaties/Onttrekkingen: nadeel € 118.000

Onderstaande opsomming geeft weer welke dotaties en onttrekkingen tot verschillen hebben geleid:

- a. Onttrekkingen reserve Risico- en Crisiscommunicatie: nadeel € 9.000
Dit verschil is ontstaan doordat de jaarlijkse kosten en kapitaallasten van de gerealiseerde voorzieningen lager zijn uitgevallen.
- b. Onttrekkingen reserve Kwaliteitsverbetering brandweeronderwijs: nadeel € 60.000
Dit verschil is ontstaan doordat de realisatie van een database voor oefendoeleinden is vertraagd en de daarmee samenhangende onttrekking is uitgesteld. Naar de aard van dit budget betreft dit een incidenteel nadeel.
- c. Dotatie reserve activiteitenbudget: nadeel € 48.000
Dit verschil is ontstaan doordat onbenutte activiteitenbudgetten conform het vrijwilligersreglement via de bestemmingsreserve Activiteitenbudget vrijwilligers overgeheveld worden naar het volgende boekjaar; deze verrekening kan niet vooraf geraamd worden.

15. Storting voorziening personeel: nadeel € 107.000

Twee individuele personele knelpunten hebben in het najaar geleid tot een hogere storting in de voorziening personeel. Incidenteel nadeel € 107.000.

16. Huisvestingskosten: nadeel € 107.000

Een nadeel van € 107.000 op de kosten van Beheer en Huisvesting wat wordt veroorzaakt doordat op verscheidene plaatsen achterstallig klein en dagelijks onderhoud heeft plaatsgevonden en extra aanpassingen zijn verricht in verband met de uniformiteit van werkplekken. Daarnaast zijn de zakelijke lasten hoger dan vooraf geraamd.

17. Kapitaallasten MBL: nadeel € 52.000

Bij de Bestuursrapportage is het budget voor kapitaallasten met € 500.000 verlaagd in verband met het uitstel van investeringen in afwachting van de uitkomsten van het MVSO-traject. De kapitaallasten blijken toch iets hoger te zijn.

18. Materiaal: nadeel € 25.000

Regiobreed is € 25.000 meer uitgegeven aan het onderhoud en keuringen van materialen en gereedschappen.

Tabel met Incidentele Baten en Lasten 2013 > € 50.000 BBN en VB

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.

Tabel met Incidentele Baten en Lasten 2013 > € 50.000 BBN + VB		bedragen x € 1000	
		Nadeel	Voordeel
14	Dotaties/Onttrekkingen	60	
15	Storting voorziening personeel	107	
	Totaal analyse (> € 50.000) BBN	167	-
	Per saldo		-167

De als incidenteel aangemerkte verschillen groter dan € 50.000 zijn hierboven reeds toegelicht, waarbij dezelfde nummering is gehanteerd.

GHOR

Analyse resultaat 2013 ten opzichte van begroting GHOR		bedragen * € 1.000		
		Nadeel	Voordeel	I/S
1.	Personeelskosten	9		I
2.	Kapitaalslasten		19	I
3.	Huisvestingskosten		8	I
4.	Bedrijfskosten	16		I
5.	Baten		80	I
	Totaal analyse GHOR	25	107	

Toelichting

1. Personeelskosten: nadeel van € 9.000

Er is een incidenteel voordeel ad € 40.000 op de loonkosten doordat niet alle vacatures volledig zijn ingevuld en er een voordeel is op diverse variabele vergoedingen (overwerk, verkoop verlof en piketvergoedingen). Tegenover deze voordelen staat een nadeel ad € 14.000 op de loonkosten van tijdelijk ingehuurd personeel. Ook is er een nadeel ad € 35.000 door hoger dan geraamde kosten voor cursussen en symposia.

2. Kapitaalslasten: voordeel van € 19.000

Er is een voordeel op de afschrijvingskosten ad € 11.000 door minder uitgevoerde investeringen en er is € 8.000 voordeel op de betaalde rente van de investeringen.

3. Huisvestingskosten: voordeel van € 8.000

Op de huisvestingskosten is een voordeel ad € 8.000 ontstaan als gevolg van lagere huurkosten van de panden aan de Gruttostraat en Orthenseweg.

4. Bedrijfskosten: nadeel van € 16.000

Het incidentele nadeel van € 16.000 op de bedrijfskosten bestaat uit hoger dan geraamde advieskosten wegens het inmiddels verholpen belastingrisico en andere diensten van derden (ad € 30.000). Daarnaast zijn er hogere oefen- en inzetkosten van operationele sleutelfunctionarissen (ad € 16.000) die hoofdzakelijk kunnen worden verklaard door de Luchtmachtdagen te Volkel. Ook is de communicatieapparatuur (niet geactiveerd) vervangen waardoor deze post € 7.000 hoger uitvalt. Tegenover het totale nadeel is een voordeel ontstaan van € 25.000 op het wagenpark als gevolg van lagere onderhoudskosten en de overheveling van reiskosten naar de personeelslasten. Op diverse kleine posten is daarnaast een voordeel van in totaal € 12.000 ontstaan, onder andere door lagere kosten voor drukwerk en voorlichtingsmateriaal.

5. Baten: voordeel van € 80.000

Het incidentele voordeel van € 80.000 op de baten bestaat uit niet geraamde overige opbrengsten n.a.v. de Luchtmachtdagen Volkel (ad € 36.000) en doorberekende kosten (ad € 38.000) aan het Netwerk Acute Zorg Brabant (NAZB). Het NAZB stelt zogeheten OTO-stimuleringsgelden beschikbaar aan ketenpartners van de GHOR Brabant-Noord. Op diverse andere posten is eveneens een voordeel ontstaan van in totaal € 6.000.

Tabel met Incidentele Baten en Lasten 2012 > € 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. De incidentele baten en lasten zijn in onderstaande tabel opgenomen waarmee inzicht ontstaat in hoeverre deze het resultaat beïnvloeden.

Tabel met Incidentele Baten en Lasten 2013 > € 50.000 GHOR		bedragen * € 1.000	
		Nadeel	Voordeel
5.	Baten		80
	Totaal analyse (> € 50.000) GHOR	-	80
	Per saldo		80

Toelichting

Het incidentele voordeel ad € 80.000 komt voort uit niet geraamde overige opbrengsten. Deze zijn reeds toegelicht.

GMC

Analyse resultaat 2013 ten opzichte van begroting GMC				bedragen * € 1.000
		Nadeel	Voordeel	I/S
1	Personeel		42	I
2	Rente (zie financieringsfunctie)			
3	Opleiding en vorming		27	I
4	Huisvesting		3	I
5	Vervoer		2	I
6	Verbinding en automatisering		27	I
7	Operationeel		1	I
8	Beheer		12	I
9	Overige			
10	Opbrengsten		8	I
11	Beschikking reserve			
	Totaal analyse GMC	-	122	
	financieringsfunctie		14	S
	Per saldo		136	

Toelichting

A. Algemeen

De GMC jaarrekening sluit met een financieel voordeel van € 136.000 als gevolg van het terughoudende beleid ten aanzien van de uitgaven binnen het GMC. Dit terughoudende beleid vloeit voort uit zowel doelmatigheid als de geschetste ontwikkelingen rondom de meldkamer. Het voordeel heeft, met uitzondering van het rentevoordeel, een incidenteel karakter. Door de herfinanciering eind 2013 is een structureel rentevoordeel voor de komende jaren ontstaan. Andere structurele voordelen ontstaan eerst nadat de meldkamers Brabant-Zuid-Oost en Brabant-Noord zijn samengevoegd.

B. Toelichting per kostengroep

Hieronder worden achtereenvolgens de verschillen per kostengroep toegelicht:

Personeel

De personele lasten vallen circa € 37.000 (3 %) lager uit dan geraamd. Dit voordeel houdt met name verband met een vacaturevoordeel, lagere kosten van multidisciplinair oefenen (minder oefeningen en in eigen beheer) en lagere kosten van inhuur.

Als gevolg van de gedeeltelijke inzet van een GMC-medewerker binnen de politie is een incidenteel voordeel ontstaan van € 5.000.

Rente/financieringsfunctie

Ten opzichte van de begroting zijn de rentelasten € 14.000 (10 %) lager uitgevallen. Dit voordeel vloeit voort uit een combinatie van de herfinanciering van de langlopende lening bij de politie tegen een lage rente en de financiering van een deel van de activa met goedkoop rekening courant krediet van de politie. Het rentevoordeel van de goedkope langlopende lening heeft een structureel karakter.

Opleidingen

Gedurende 2013 is een terughoudend beleid gevoerd met betrekking tot opleidingen wat resulteerde in een kostenvoordeel van € 27.000 (66 %).

Huisvesting

De huisvestingskosten waren beperkt lager dan geraamd (€ 3.000; 1 %).

Vervoer

De kosten van vervoer zijn eveneens binnen de begroting gebleven. Dit voordeel van € 2.000 (14 %) houdt onder meer verband met de relatief jonge en relatief zuinige voertuigen.

Verbindingen en automatisering

De lasten van verbindingen en automatisering waren gedurende 2013 € 27.000 (3 %) lager dan geraamd. Dit voordeel houdt met name verband met uitstel van vervangingen. Zo is bijvoorbeeld de telefooncentrale eerst eind 2013 in gebruik genomen.

Beheer/overige

Deze kosten zijn totaal € 13.000 (15 %) binnen de begroting gebleven dankzij het terughoudende uitgavenbeleid.

Baten

De opbrengsten zijn hoger uitgevallen door de groei van het aantal inwoners.

Tabel met Incidentele Baten en Lasten 2012 > € 50.000 GMC

Artikel 28, lid c van het BBV schrijft voor dat in de programmarekening een overzicht wordt opgenomen van de incidentele baten en lasten. Zoals uit voorgaande tabel blijkt, komen deze in 2013 binnen het GMC niet voor.

5.3.3 Toelichting op de balans per 31 december 2013

ACTIVA

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

Vaste activa BBN + VB

Per 31-12-2013 zijn 8 kazernes in eigendom overgedragen aan de BBN om de herziening van de Btw compensatie te voorkomen. De waarde van deze overname is in totaal € 9.466.303 (Gronden € 881.693, Gebouwen € 8.448.289 en Inventaris € 136.321).

Daarnaast is door BBN € 3.000.587 geïnvesteerd. De investeringen van BBN hebben betrekking op de aanschaf van voer- en vaartuigen € 1.785.527, persoonlijke beschermingsmiddelen € 625.727, werkmaterieel € 310.709, ICT voorzieningen € 152.354 en inventaris ad € 126.270.

Vaste activa BBN + VB						bedragen * € 1
	Boekwaarde 31-12-2012	Investerings- overnames 2013	Desinveste- ringen 2013	Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2013	
Gronden en terreinen	-	881.693			881.693	
Bedrijfsgebouwen	292.080	8.495.577		39.381	8.748.276	
Vervoermiddelen	10.878.804	1.785.527		1.460.480	11.203.851	
Machines, apparaten en installaties	3.766.799	1.088.790		956.726	3.898.863	
Overige materiële vaste activa	125.293	215.303		36.193	304.403	
Materiële vaste activa	15.062.976	12.466.890	-	2.492.780	25.037.086	

De bouw- en verbouwkosten zijn opgenomen onder de categorie bedrijfsgebouwen. Als gevolg hiervan heeft een herschikking op de boekwaarden per 31-12-2012 plaatsgevonden.

Investeringskredieten BBN + VB								bedragen * € 1
Omschrijving	Investerings- krediet 1-1-2013	Wijzigingen bij Berap 2013	Investerings- krediet (na wijziging) 31-12-2013	Uitgaven Realisatie 31-12-2013	Restant 31-12-2013	Vrijval 2013	Restant krediet 2014 e.v.	
MBL	4.706.016	146.416	4.852.432	1.964.765	2.887.667	300.931	2.586.736	
Beheer en huisvesting	466.665	54.305	520.970	426.796	94.174	94.174	-	
ICT-DIV	111.123	82.238	193.361	152.354	41.007	41.007	-	
Totaal	5.283.804	282.959	5.566.763	2.543.915	3.022.848	436.112	2.586.736	

Materieel Beheer en Logistiek (MBL)

In afwachting van de uitkomsten van het MVSO-traject is een aantal grote investeringen, met name de vervanging van tankautospuiten (incl. bekapping), uitgesteld. Door nieuw regionaal beleid en herschikking van het huidige materieel in de regio zijn alle investeringen dan ook kritisch beoordeeld, wat tot aanpassingen van het oorspronkelijke investeringsplan voor 2013 heeft geleid. Hierbij zijn een aantal investeringen uitgesteld of geheel vervallen. Voor Ademlucht materiaal en Hydraulisch redgereedschap wordt in de 1^e helft van 2014 een inkoopstrategie voor de komende jaren opgesteld.

Informatie- en communicatietechnologie – Digitale informatievoorziening (ICT-DIV)

In 2013 is geïnvesteerd in telefonie om de problemen op het gebied van telefonie op te lossen. Verder is het Actiecentrum Crisisbeheersing dit jaar ingericht. Het netwerk voldoet nu aan de eisen van de gebruikers. In 2014 zullen waarschijnlijk nog kleine aanpassingen plaatsvinden.

Beheer en huisvesting

In 2013 zijn alle korpsen voorzien van het nieuwe uitgaanstue. Alle voor 2013 geplande investeringen in de gebouwen en inventaris op de kazernes zijn uitgevoerd. Voor 2014 zijn nieuwe investeringen gepland mede op basis van de uitkomsten van de koude RI&E en een inventarisatie van de inventaris op de kazernes.

Vaste activa GMC

Gedurende 2013 is voor € 259.000 geïnvesteerd (in 2012 voor € 139.000). De investeringen vallen lager uit dan geraamd. Er is een terughoudend beleid gevoerd waarbij niet alle voorgenomen investeringen zijn gerealiseerd. De bestaande telefooncentrale is in 2013 opgewaardeerd zodat deze nog enkele jaren kan functioneren.

Het verloop kan als volgt worden gespecificeerd:

Vaste activa GMC					bedragen * € 1
	Boekwaarde 31-12-2012	Investerings/ desinvesteringen	Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2013	
Gronden en terreinen	247.257			247.257	
Bedrijfsgebouwen	3.085.678		101.275	2.984.403	
Vervoermiddelen	52.981		7.136	45.845	
Machines, apparaten en installaties	666.921		118.580	548.341	
Overige materiële vaste activa	754.331	259.143	353.753	659.721	
Totaal	4.807.168	259.143	580.744	4.485.567	

Investeringskredieten en investeringen GMC							bedragen * € 1.000
		A	B	C	D	E	F
Onderwerp		Toegekend krediet	Besteed t/m voorgaand boekjaar	Restant krediet begin boekjaar	Besteed bedrag in boekjaar	Totaal besteed t/m boekjaar	Restant krediet
3.33	Opleiding en vorming	-	-	-	-	-	-
3.34	Huisvesting	379	-	-	9	9	370
	- Grond	-	-	-	-	-	-
	- Gebouwen	-	-	-	-	-	-
	- Installaties	-	-	-	-	-	-
	- Inventaris	379	-	-	9	9	370
	- Onderhanden werk	-	-	-	-	-	-
3.35	Vervoer	-	-	-	-	-	-
3.36	Verbindingen & automatisering	52	-	976	224	224	804
	- ICT vervangingen	52	-	140	88	88	104
	- ICT vervangingen	-	-	231	-	-	231
	- Verv. Koppeling GMS-KPN	-	-	48	7	7	41
	- Uitbreiding i.v.m. netcentr. werken	-	-	37	-	-	37
	- vervanging telefooncentrale	-	-	520	129	129	391
3.37	Geweldmiddelen en uitrusting	-	-	-	-	-	-
3.38	Operationele activiteiten	-	-	-	-	-	-
3.39	Beheer	-	-	-	26	26	-26
3.310	Overige vaste activa	-	-	-	-	-	-
	TOTAAL	431	-	976	259	259	1.148

Viottende activa

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

Viottende activa BBN + VB		bedragen * € 1	
Soort vordering	Saldo per 31-12-2012	Saldo per 31-12-2013	
Vorderingen openbare lichamen	389.745	176.631	
Dubieuze debiteuren		-79	
Overige vorderingen	70.522	65.888	
Totaal	460.267	242.439	

Er zijn geen noemenswaardige oninbare vorderingen.

Viottende activa GMC		bedragen * € 1	
Soort vordering	Saldo 31-12-2012	Saldo 31-12-2013	
Vorderingen openbare lichamen		3.922	
Overige vorderingen	72.837	34.419	
Totaal	72.837	38.341	

Er zijn geen oninbare vorderingen. Onder de overige vorderingen zijn vooruitbetaalde posten opgenomen die betrekking hebben op telematicaposten en ICT support.

Liquide middelen

Het saldo van de liquide middelen kent de volgende componenten:

Liquide middelen BBN + VB		bedragen * € 1	
Soort saldo	Saldo 31-12-2012	Saldo 31-12-2013	
Kassaldi	341	407	
Banksaldi	50.477	153.670	
Totaal	50.818	154.077	

Het credit banksaldo 2013 is opgenomen bij de toelichting op de passiva.

Liquide middelen GMC		bedragen * € 1	
Soort saldo	Saldo 31-12-2012	Saldo 31-12-2013	
Kassaldi	500	500	
Banksaldi	55.248	8.239	
Totaal	55.748	8.739	

Overlopende activa

Onderstaande specificatie geeft de opbouw van de saldi weer:

Overlopende activa BBN + VB, Specifieke uitkeringen				bedragen * € 1
Specifieke uitkeringen	Saldo 31-12-2012	Vermindering 2013	Vermeerdering 2013	Saldo 31-12-2013
Subsidie Brabant Veiliger	22.668	122.468	124.750	24.950
Subsidie Digitale Bereikbaarheidskaarten	6.000	6.000	-	-
Totaal vorderingen specifieke uitkeringen	28.668	128.468	124.750	24.950

Overlopende activa BBN + VB, Overige activa		bedragen * € 1	
	Saldo 31-12-2012	Saldo 31-12-2013	
Nog te ontvangen			
Doorbelasting Openbare lichamen	43.944	187.017	
Teruggaven Belastingdienst		95.414	
Brandmeldinstallaties	42.000	72.377	
Rente	65.257	17.903	
Overig	1.643	2.561	
	152.844	375.272	
BTW rekening te vorderen	3.654	-	
Vooruitbetaald inzake investeringen	444.055	-	
Vooruitbetaald			
Diverse verzekeringen	339.457	208.842	
ICT, telefonie e.d.	211.859	110.584	
Kantoorhuur	45.869	47.153	
Abonnementen	15.834	26.686	
Overig	43.738	19.515	
	656.757	412.780	
Totaal overige activa	1.257.310	788.052	

Overlopende Activa GMC

Niet van toepassing.

PASSIVA

Eigen vermogen

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

Eigen vermogen BBN + VB		bedragen * € 1	
Soort saldo	Saldo 31-12-2012	Saldo 31-12-2013	
Algemene reserve	1.665.964	1.700.001	
Bestemmingsreserves	3.824.866	5.967.854	
Nog te bestemmen resultaat	2.605.855	513.960	
Totaal	8.096.685	8.181.814	

Eigen vermogen GMC		bedragen * € 1	
Soort saldo	Saldo 31-12-2012	Saldo 31-12-2013	
Algemene reserve, 21 gemeenten	101.999	101.999	
Algemene reserve, Politie	124.666	124.666	
Bestemmingsreserves	412.570	250.854	
Nog te bestemmen resultaat GMC, 21 gemeenten	137.094	32.084	
Nog te bestemmen resultaat GMC, Politie	167.559	39.214	
Nog te bestemmen resultaat C2000, 21 gemeenten	39.431	38.883	
Nog te bestemmen resultaat C2000, Politie	26.287	25.922	
Totaal	1.009.606	613.621	

Analoog aan de begroting is bij het GMC onderscheid gemaakt tussen het GMC sec en C2000 (beheer randapparatuur). Het batig saldo van € 136.000 bestaat voor € 71.000 uit GMC en € 65.000 uit C2000 en is, analoog aan de verdeelsleutels in de begroting (45/55 respectievelijk 60/40 gemeenten/politie) verdeeld.

Reserves BBN + VB

Reserves BBN + VB					bedragen * €
Omschrijving	Saldo 31-12-2012	Dotaties	Onttrekkingen	Resultaat	Saldo 31-12-2013
Algemene reserve:					
Algemene reserve:	1.665.964			34.036	1.700.001
Subtotaal	1.665.964	-	-	34.036	1.700.001
Te verdelen resultaat 2012	2.605.855				2.605.855
Verdeeld resultaat 2012				-2.605.855	-2.605.855
Te verdelen resultaat 2013				513.960	513.960
Subtotaal	2.605.855	-	-	-2.091.895	513.960
Bestemmingsreserves:					
Risico- en crisiscommunicatie	124.586		17.673		106.913
Huisvesting	273.373		41.028		232.345
Repressie Bijstand (GWT/THV/OGS/COH)	125.000		125.000		-
Realistisch oefenen	275.112				275.112
Kwaliteitsverbetering brandweeronderwijs	143.128				143.128
BZK Materieel haakarmvoertuig	124.606		7.465		117.141
Convenantsgelden veiligheidsregio	2.236.975				2.236.975
Verlofuren	522.086		123.418		398.668
Reserve Activiteitenbudget vrijwilligers		47.961	51.351	51.351	47.961
Reserve Locatie Onafhankelijke Bluswatervoorziening		125.000		2.284.611	2.409.611
Subtotaal	3.824.866	172.961	365.935	2.335.962	5.967.854
Totaal reserves	8.096.685	172.961	365.935	278.103	8.181.814

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.

Bestemmingsreserves BBN

Reserve risico- en crisiscommunicatie

Uit de bestemmingsreserve Risico- & risicocommunicatie dienen de kosten van inrichting van de organisatie, activiteiten, opleiding, training en oefening met betrekking tot risico- & risicocommunicatie te worden gedekt voor de jaren 2011-2013. Deze projecten zijn deels nog niet uitgevoerd in afwachting van de besluitvorming, zodat ook de voorziene uitgaven vertraagd zijn. In 2013 zijn naast de kosten van de netwerkplekken de kapitaallasten van aangeschafte laptops en telefoons ten laste van de reserve gebracht, samen een bedrag van € 17.673.

Reserve huisvesting BBN

Deze reserve is in 2007 gevormd ter dekking van de kapitaallasten van de huisvestingskosten van het pand Orthenseweg 's-Hertogenbosch (AB 23 06 2004). De reserve is toereikend voor de dekking van deze kapitaallasten. Aan het einde van de afschrijvingstermijn in 2020 resteren er geen middelen in de reserve.

Reserve repressie bijstand (GWT/THV/OGS/COH)

Het bestuur heeft in 2008 ingestemd met de vorming van de bestemmingsreserve repressie vergoedingen bijstand om de lasten gelijkmatig over de jaren te kunnen verdelen. Als gevolg van de regionalisering zijn de budgetten grootschaliger en is de noodzaak van deze reserve niet meer aanwezig en valt deze conform het besluit van het Algemeen Bestuur op 06 november 2013 vrij in het resultaat.

Reserve realistisch oefenen BBN

Deze reserve is bedoeld voor de vierjaarlijkse operationele training officieren. Jaarlijks wordt één vierde van het benodigde bedrag (€ 73.000 in 2012) gedoteerd aan de reserve. Eenmaal in de vier jaar wordt de reserve aangewend ter dekking van de werkelijke uitgaven. De eerstvolgende vierjaarlijkse training zou in 2013 plaats hebben gevonden, maar dit is om praktische redenen uitgesteld. Om deze reden en het feit dat de stand van de reserve afdoende is, is in 2013 conform de begroting geen dotatie gerealiseerd. Hiermee resulteert een ongewijzigd saldo ter hoogte van € 275.112.

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 in 2013 voorziene uitgaven voor de Oefen-database kon niet binnen het boekjaar gerealiseerd worden. De begrote onttrekking ter hoogte van € 60.000 is daarom ook niet uitgevoerd. De stand van de reserve per 31 december 2013 is ongewijzigd € 143.128.

Reserve BZK materieel haakarmvoertuig

Ter vervanging van materieel brandweercompagnieën is in 2010 een vaststellingsbeschikking van € 142.645 van BZK ontvangen. Deze middelen zijn bestemd voor de vervanging van een haakarmvoertuig uit de compagnie in 2010. BZK hanteert een afschrijftermijn van 20 jaar. De investering zal worden geactiveerd. Ter dekking van de afschrijving valt jaarlijks 1/20e deel van reserve vrij ten gunste van de exploitatie. Voor het laatst zal dit in 2030 gebeuren.

Reserve convenantgelden Veiligheidsregio

Het bestuur heeft ingestemd met de vorming van de reserve Convenantgelden Veiligheidsregio en de reserve in te zetten ten behoeve van de regionalisering. Deze reserve is gevuld met specifieke uitkeringen van het ministerie van Veiligheid en Justitie.

Eind 2012 was voorzien dat er, op basis van de uitvoering van het Missie, Visie, Strategie en Organisatietraject (MVSO), op 1 januari 2014 een nieuw organogram voor de dan beschikbare formatie zou zijn vastgesteld. De vertraging hiervan heeft het management doen besluiten om de reserve convenantgelden voor zover mogelijk in 2013 niet aan te spreken, maar de in 2013 geplande projecten zo veel mogelijk ten laste van de beschikbare budgetruimten en ten laste van het budget voor inhuur van personeel te brengen. De reserve convenantgelden kan hierdoor in 2014, 2015 en 2016 worden benut, om de vertraging van het MVSO-traject op te vangen. Hiermee bedraagt de stand van de reserve per 31 december 2013 ongewijzigd € 2.236.975.

Reserve verlofuren

Het uit de 20 deelnemende gemeenten overgenomen personeel had het recht om de opgebouwde verlofuren mee te nemen naar de nieuwe organisatie. De bestemmingsreserve dient als dekking voor de afbouw van de verlofuren. We zijn voornemens deze in drie jaar af te bouwen. In 2013 is voor een bedrag van € 123.418 aan de bestemmingsreserve onttrokken en betaald aan medewerkers die verlof hebben verkocht dan wel opgenomen hebben.

Reserve Activiteitenbudget vrijwilligers

Als onderdeel van de resultaatbestemming 2012, heeft het Algemeen Bestuur ingestemd met de vorming van de reserve Activiteitenbudgetten om daar jaarlijks het restant activiteitenbudget vrijwilligers in te storten en aan het begin van het volgende jaar dit bedrag toe te voegen aan het dan beschikbare budget. Het restant van de activiteitenbudgetten tot en met 2012 ad € 51.351 is eind 2012 gestort in de reserve en in 2013 toegevoegd aan de budgetten van de posten. Per 31 december 2013 is het restant tot en met 2013 ad € 47.961 gestort in de reserve. Dit bedrag wordt verwerkt in de begroting over 2014.

Reserve Locatie-onafhankelijke Bluswatervoorzieningen

Als onderdeel van de resultaatbestemming 2012, heeft het Bestuur ingestemd met de vorming van de reserve Locatie Onafhankelijke Bluswatervoorziening t.b.v. de eventuele afkoop van het huurcontract van de brandkranen. Vanuit het resultaat over 2012 heeft een storting van € 2.284.611 plaatsgevonden. Bij de Bestuursrapportage 2013 is besloten de Reserve repressie bijstand op te heffen en het saldo ad € 125.000 toe te voegen aan de Reserve Locatie-onafhankelijke Bluswatervoorzieningen. Per 31 december 2013 bedraagt de stand van de reserve € 2.409.611.

Resultaat BBN

Het resultaat over 2012 bedroeg € 2.605.855 voordelig. Het Algemeen Bestuur heeft ingestemd met de bestemming van dit resultaat. Een voorstel voor de voordelige resultaatbestemming 2013 ad € 513.960 zal aan het bestuur worden voorgelegd.

Reserves GHOR

Reserves GHOR					bedragen * € 1
Omschrijving	Saldo 31-12-2012	Dotaties	Onttrekkingen	Resultaat	Saldo 31-12-2013
Algemene reserve:					
Algemene reserve:	182.800		4.800		178.000
Subtotaal	182.800	-	4.800	-	178.000
Te verdelen resultaat 2012	257.507				257.507
Uitgekeerd resultaat 2012				-257.507	-257.507
Te verdelen resultaat 2013				82.230	82.230
Subtotaal	257.507	-	-	-175.277	82.230
Bestemmingsreserves:					
Subtotaal	-	-	-	-	-
Totaal reserves	440.307	-	4.800	-175.277	260.230

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 exploitatietotaal van 2013.

Resultaat GHOR

Een voorstel voor de resultaatbestemming 2013 ad € 82.000 voordelig zal aan het bestuur worden voorgelegd.

Reserves GMC

Reserves GMC					bedragen * € 1
Omschrijving	Saldo 31-12-2012	Dotaties	Onttrekkingen	Resultaat	Saldo 31-12-2013
Algemene reserve:					
Algemene reserve:	226.665				226.665
Subtotaal	226.665	-	-	-	226.665
Te verdelen resultaat 2012	370.371				370.371
Uitgekeerd resultaat 2012				-370.371	-370.371
Te verdelen resultaat 2013				136.102	136.102
Subtotaal	370.371	-	-	-234.269	136.102
Bestemmingsreserves:					
Incidentele uitgaven (2006)	-				-
Doorontwikkeling GMC (2007)	161.787		161.787		-
Doorontwikkeling huisvesting (2008)	-				-
Informatievoorziening (2010)	250.783		-71		250.854
Subtotaal	412.570	-	161.716	-	250.854
Totaal reserves	1.009.606	-	161.716	-234.269	613.621

Resultaat GMC

Een voorstel voor de resultaatbestemming 2013 van € 136.000 voordelig zal separaat aan het bestuur worden voorgelegd.

Algemene reserve GMC

De algemene reserve is opgebouwd uit de voordelige saldi over 2001 t/m 2003. Deze reserve wordt binnen de doelstellingen van het GMC aangewend ter dekking van onvoorziene kosten. Ultimo 2004 is besloten dat de

omvang van de algemene reserve maximaal 7% van het lastenvolume (inclusief financieringslasten) mag bedragen.

Bestemmingsreserves

Naast deze algemene reserve zijn bij de behandeling van de jaarrekeningen bestemmingsreserves gevormd. Deze bestemmingsreserves zijn gevormd in verband met de discussie rondom financiële dekking van nieuw beleid zoals opgenomen in het (concept)beleidsplan 2008, de implementatiemogelijkheden van een front- en back office alsmede incidentele uitgaven ten gevolge van aanbevelingen voortvloeiende uit de algemene doorlichting rampenbestrijding en de informatievoorziening. Deze bestemmingsreserves worden aangewend ter dekking van incidentele projectuitgaven. Gelet op de ontwikkelingen rondom schaalvergroting etc. is de laatste jaren een terughoudend beleid gevoerd met het (verder) aanwenden van deze bestemmingsreserves. In 2013 is besloten om de bestemmingsreserve doorontwikkeling GMC van bijna € 162.000 te retourneren.

Voorzieningen

Voorzieningen BBN + VB					bedragen * € 1
Omschrijving	Saldo 31-12-2012	Storting	Uitgaven	Vrijval	Saldo 31-12-2013
FLO	59.557				59.557
Personeel	65.421	247.644	72.749		240.316
Totaal voorzieningen	124.978	247.644	72.749	-	299.872

Voorziening FLO

Deze voorziening dient om de kosten van personeel dat met functioneel leeftijdsontslag (FLO) is en/of gaat te kunnen bekostigen.

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 € 72.749 aan de voorziening onttrokken. In 2013 is € 247.644 gestort om de voorziening op peil te brengen.

Voorzieningen GMC					bedragen * € 1
Omschrijving	Saldo 31-12-2012	Storting	Uitgaven	Vrijval	Saldo 31-12-2013
Voorziening groot onderhoud	173.552	32.200	-27.107		178.645
Totaal voorzieningen	173.552	32.200	-27.107	-	178.645

Voorziening groot onderhoud

Deze voorziening dient om de kosten van groot onderhoud te kunnen dragen zonder dat de bijdrage per inwoner daardoor gaat fluctueren. De uitgaven in 2013 hebben betrekking op de vervanging van pompen en filters.

Langlopende schulden

Langlopende schulden BBN								bedragen * € 1.000	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Naam geldgever	Datum opname geldlening	Looptijd	Oorspr. Bedrag geldlening	Restant geldlening Lang. Schuld 01-01-2013	Aflossing 2013	Restant geldlening Lang. Schuld 31-12-2013	Rente percentage	Rente Boekjaar 2013	
B.N.G.		5jaar	5.000	4.250	1.000	3.250	1,93%	75	
B.N.G.		4jaar	1.000	-		1.000	1,40%		
Sub Totaal			6.000	4.250	1.000	4.250		75	
Gemeente Grave		div	1.545			1.545	3,50%		
Gemeente Boxmeer		div	977			977	3,50%		
Gemeente Sint Michielsgestel		div	2.290			2.290	4,00%		
Gemeente Haaren		div	1.857			1.857	3,50%		
Gemeente Haaren (kazerne Helvoirt)		div	621			621	3,50%		
Gemeente Cuijk (kazerne Haps)		div	628			628	3,50%		
Gemeente Bernheze (kazerne Nistelrode)		div	1.207			1.207	4,00%		
Gemeente Bernheze (kazerne Heeswijk-Dinther)		div	341			341	4,00%		
Sub Totaal			9.466	-	-	9.466		-	
Totaal			15.466	4.250	1.000	13.716		75	

Waarvan af te lossen op korte termijn 2014)

1.250

12.467

De lening die via de BNG bank is aangetrokken is de financiering van investeringen. De aflossingen op deze geldlening verlopen volgens het aflossingsplan. De toename van de langlopende schulden wordt veroorzaakt door onderhandse leningen die verstrekt zijn door de diverse gemeenten voor de overname van de verschillende kazernes en gronden.

Langlopende schulden GMC											bedragen * € 1.000	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Naam geldgever	Soort geldlening	Datum opname geldlening	Loop-tijd	Annui-teit	Oorspr. Bedrag geldlening	Restant geldlening Lang. Schuld 01-01-2013	Nieuw aan te trekken geldlening	Aflos-sing 2013	Restant geldlening Lang. Schuld 31-12-2013	Rente per-centage	Rente Boekjaar 2013	
1. B.N.G.	Onder-hands					2.401		2.401	-		104	
2.						641		641	-		24	
3.						40		40	-		1	
4. Nat. Politie	Onder-hands	18-12-13	5		2.858	-	2.858	-	2.858	1,10%	1	
					-	3.082	2.858	3.082	2.858	-	129	
									-			
									2.858			

Waarvan af te lossen op korte termijn (2014)

2.858

Bij de bouw van het GMC zijn onder meer leningen afgesloten met een looptijd van 10 jaar. Ultimo 2013 zijn deze leningen grotendeels geherfinancierd. Hierbij heeft de politie een lening verstrekt tegen 1,1 % die uiterlijk 1 januari 2019 moet worden afgelost.

vlottende passiva

vlottende passiva BBN + VB, Overige schulden			bedragen * € 1
Overige schulden	Saldo 31-12-2012	Saldo 31-12-2013	
Banksaldi	133.129	322	
Totaal	133.129	322	

Het crediteurensaldo per 31 december 2012 bedroeg € 774.316 en per 31 december 2013 € 842.817.

Overlopende passiva

Overlopende passiva BBN + VB, specifieke uitkeringen					bedragen * € 1
	Saldo 31-12-2012	Vermindering 2013	Vermeerdering 2013	Saldo 31-12-2013	
Subsidie crisiscommunicatie 2013-2014	-		10.500	10.500	
Totaal voorschotten specifieke uitkeringen	-	-	10.500	10.500	

Overlopende passiva BBN + VB, overige passiva			bedragen * € 1
Nog te betalen	31-12-2012	31-12-2013	
Loonbelasting en sociale lasten	1.131.887	1.218.303	
Salarissen	644.660	620.201	
Diverse crediteuren	304.227	263.302	
Pensioenen	448.983	240.978	
Contract en overdracht salarisadministratie	235.596	231.688	
Diverse gemeenten	106.444	196.102	
GHOR	182.798	178.000	
Personeel	29.933	153.863	
Oefeningen/Periodiek Preventief Med. Onderzoek		42.648	
Diverse incl. BTW	70.092	29.801	
Verzekeringen	63.387	9.557	
Opleidingen	31.786	8.033	
GMC		2.500	
Energie	115.267		
Piketkosten en ROL	92.800		
	3.457.860	3.194.976	
Vooruit ontvangen algemeen			
OMS bijdrage inzake 2013	43.510	-	
	43.510	-	
Totaal overige passiva	3.501.370	3.194.976	

Overlopende passiva GMC		bedragen * € 1	
	31-12-2012	31-12-2013	
Nog te betalen posten	191.656	225.089	
VtSPN	-		
Totaal	191.656	225.089	

Onder de nog te betalen posten zijn o.a. verplichtingen met betrekking tot de infrastructuur opgenomen. Daarnaast zijn schulden aan de politie opgenomen van bijna € 48.000.

Overige schulden GMC		bedragen * € 1	
	31-12-2012	31-12-2013	
Bank- en girosaldi, rek crt	326.222	350.322	
Overige schulden	157.339	306.979	
Totaal	483.561	657.301	

De rekening -courant betreft het kortlopend krediet bij de politie.

De overige schulden betreft m.n. de crediteuren. Hieronder zitten schulden aan de politie opgenomen van bijna € 110.000.

Bijlage 1: Controleverklaring (VOLGT)

Deloitte Accountants B.V.
Amerikalaan 110
6199 AE Maastricht Airport
Postbus 1864
6201 BW Maastricht
Nederland

Tel: 088 288 2888
Fax: 088 288 9904
www.deloitte.nl

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Brabant-Noord te 's-Hertogenbosch

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in de jaarverantwoording <JJJJ> op pagina Paginanummer tot en met Paginanummer opgenomen jaarrekening <JJJJ> van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Brabant-Noord te 's-Hertogenbosch gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december <JJJJ> en de programmarekening over <JJJJ> met de toelichtingen, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen, alsmede bijlage 2 zijnde de SiSa-bijlage.

Verantwoordelijkheid van het dagelijks bestuur

Het dagelijks bestuur van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Brabant-Noord is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met het in Nederland geldende Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.

Deze verantwoordelijkheid houdt onder meer in dat de jaarrekening zowel de baten en lasten als de activa en passiva getrouw dient weer te geven en dat de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen. Rechtmatige totstandkoming betekent in overeenstemming met de begroting en met de relevante wet- en regelgeving, waaronder verordeningen van de gemeenschappelijke regeling.

Het dagelijks bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de rechtmatige totstandkoming van de baten, lasten en balansmutaties mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden en het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado) en het op 7 november 2012 door het algemeen bestuur vastgestelde controle- en rapportageprotocol. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, alsmede voor de rechtmatige totstandkoming van de baten, lasten en balansmutaties, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeenschappelijke regeling. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en van de redelijkheid van de door het dagelijks bestuur van de gemeenschappelijke regeling gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

De financiële rechtmatigheidscriteria zijn vastgesteld met het normenkader door het algemeen bestuur op 7 november 2012 en de operationalisering van het normenkader voor rechtmatigheid in de beheersorganisatie van de gemeenschappelijke regeling.

De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves. Op basis van artikel 2, lid 7 Bado is deze goedkeuringstolerantie door het algemeen bestuur bij besluit van 7 november 2012 vastgesteld.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel betreffende de jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Brabant-Noord een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2012 als van de activa en passiva per 31 december 2012 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2012 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen in overeenstemming met de begroting en met de relevante wet- en regelgeving, waaronder verordeningen van de gemeenschappelijke regeling.

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

Ingevolge artikel 213, lid 3 onder d Gemeentewet vermelden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening.

Maastricht Airport, ## ## 2013

Deloitte Accountants B.V.

Was getekend: L.M.M.H. Banser RA RC EMFC

Bijlage 2: Single information single audit



Ministerie van Binnenlandse Zaken en
Koninkrijksrelaties



Departement	Nummer	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	SISa bijlage verantwoordingsinformatie 2013 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking ssa	
INDICATOREN				
V&J	A2	Brede DoelUitkering Rampenbestrijding (BDUR) Besluit veiligheidsregio's artikelen 8.3 en 8.4 Veiligheidsregio's	Besteding (jaar T)	
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: A2 / 01</i>	
			€ 4.811.528	

BDUR 2013				bedragen * € 1
	BBN	GHOR	Gemeenten (BTW)	Totaal
1e kwartaal	742.680	316.618	143.584	1.202.882
2e kwartaal	742.680	316.618	143.584	1.202.882
3e kwartaal	742.680	316.618	143.584	1.202.882
4e kwartaal	742.680	316.618	143.584	1.202.882
Loonindexering				-
Extra bijdrage	-	-		-
TOTAAL	2.970.719	1.266.472,00	574.337	4.811.528

De totale bijdrage voor Veiligheidsregio Brabant-Noord op grond van de BDUR bedraagt € 4.811.528. Hiervan betreft een bedrag van € 574.337 de compensatie van BTW, welke is doorbetaald aan de gemeenten.

Bijlage 3: BBN – Kengetallen Inkoop

Doorlopen Inkooptrajecten 2013	
Omschrijving	Bedrag aanbesteding incl. BTW
IBARC (portofoons en mobilofoons)	€1.300.000
Realistisch oefenen 2014	€355.000
Warme drankenautomaten en Ingrediënten	€322.000
Brandweerhelmen	€260.000
Inhuur salarisadministrateur	€229.000
Software salarisadministratie	€210.000
Realistisch oefenen District Leijgraaf en Land van Cuijk	€133.000
Stabilisatie materiaal	€109.000
Vakbekwaamheidstraining ROL	€108.000
Realistisch oefenen District Meierij en Maasland	€107.000
Redzagen en stokzagen	€80.000
Realistisch oefenen district 's-Hertogenbosch e.o.	€75.000
Track, trace en verbindingen voertuigen	€75.000
Aanwijzing bedrijfsbrandweren	€73.000
Bijscholing chauffeurs	€61.000
Explosiemeters	€52.000
Kerstpakketten	€42.000
Begeleiding integriteit gedragscode en bewustwording	€41.000
Aanpassing signalering uitrukvoertuigen	€36.000
Inhuur revisie rechtspositie	€30.000
Bepakkingsmaterieel	€30.000

Bijlage 4: GHOR - Kengetallen

In totaal zijn er 151 evenementenadviezen (excl. beoordeling van calamiteitenplannen etc.) uitgegeven vanuit de GHOR aan de volgende gemeenten:

GHOR evenementenadviezen 2013		
Gemeente	Aantal 2012	Aantal 2013
Bernheze	17	14
Boekel	8	9
Boxmeer	1	2
Boxtel	2	2
Cuijk	18	11
Grave	10	8
Haaren	7	3
Heusden	1	2
Landerd	57	30
Maasdonk	14	15
Mill & Sint Hubert	3	2
Oss	1	3
Schijndel	3	2
s-Hertogenbosch	23	21
Sint Anthonis	20	15
Sint-Michielsgestel	0	0
Sint-Oedenrode	0	0
Uden	5	6
Veghel	2	5
Vught	0	1
Totaal	192	151

Bijdrage multidisciplinair evenementenoverleg 2013

(excl. reguliere evenementencommissieoverleggen)

Gemeente	Evenement
Bernheze	Pinksterfeesten
Bernheze	Indoor motorcross manege
Boekel	Wielerronde 'Daags na de Tour'
Cuijk	Kuukse kroegentocht
Cuijk	Doorkomst Nijmeegse 4-daagse
Grave	Waterfestival
Haaren	Rebirth Outdoor dance event
Landerd	Halfvastenfeesten
Maasdonk	Bouncing beats
Maasdonk	Effe noar Geffen
Maasdonk	Strooiipop
Schijndel	Paaspop
s-Hertogenbosch	Carnavalsoptocht en -intoct
s-Hertogenbosch	A State Of Trance
s-Hertogenbosch	Masters of Hardcore
s-Hertogenbosch	Koninginnedag + Trix in the Mix
s-Hertogenbosch	Bevrijdingsdag
s-Hertogenbosch	Citymoves
s-Hertogenbosch	538 for Warchild (slotconcert)
s-Hertogenbosch	Bezoek Koninklijk Paar
s-Hertogenbosch	Jazz in Duketown
s-Hertogenbosch	Maritiem
Uden	Volkel in de Wolken
Uden	Festyland
Veghel	Vudel koningsfeesten
Veghel	Harmony of Hardcore + 7th Sunday festival
Totaal	26 evenementen

Bijlage 5: Topinkomens

Publicatie bezoldiging topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen	
Naam	P. Verlaan
Functie	Regionaal commandant
Duur dienstverband	1-1 t/m 31-12
Omvang dienstverband	1 fte
Beloning	€ 140.848,14
Door werkgever betaalde SV-premies	€ 0,00
Belastbare kostenvergoedingen	€ 168,00
Voorzieningen betaalbaar op termijn	€ 17.833,08
Beëindigings-uitkeringen	-
Jaar beëindiging	-
Motivering	-

Algemeen Bestuur	
Naam/Functie	Vergoedingen VR BN
Mevrouw drs. M.A.H. Moorman, burgemeester Gemeente Bernheze	Geen
De heer P.M.J.H. Bos, burgemeester Gemeente Boekel	Geen
De heer K.W.Th. van Soest, burgemeester Gemeente Boxmeer	Geen
De heer M. Buijs, burgemeester Gemeente Boxtel	Geen
De heer mr. W.A.G. Hillenaar, burgemeester Gemeente Cuijk	Geen
De heer A.M.H. Roolvink, burgemeester Gemeente Grave	Geen
Mevrouw J. Zwijnenburg-Van der Vliet, burgemeester Gemeente Haaren	Geen
De heer drs. J. Hamming, burgemeester Gemeente Heusden	Geen
De heer M.C. Bakermans, burgemeester Gemeente Landerd	Geen
De heer drs. R. H. Augusteijn, (wnd) burgemeester Gemeente Maasdonk	Geen
De heer A. Walraven, burgemeester Gemeente Mill en Sint Hubert	Geen
Mevrouw drs. W.J.L. Buijs-Glaudemans, burgemeester Gemeente Oss	Geen
Mevrouw J. Eugster-van Bergeijk Gemeente Schijndel	Geen
De heer mr. dr. A.G.J.M. Rombouts, burgemeester Gemeente 's-Hertogenbosch	Geen
Mevrouw M.L.P. Sijbers, burgemeester Gemeente Sint Anthonis	Geen
De heer mr. J.C.M. Pommer, burgemeester Gemeente Sint Michielsgestel	Geen
De heer ing. P.M. Maas, burgemeester Gemeente Sint Oedenrode	Geen
De heer drs. H.A.G. Hellegers, burgemeester Gemeente Uden	Geen
Mevrouw mr. I.R. Adema, burgemeester Gemeente Veghel	Geen
De heer R.J. van de Mortel, burgemeester Gemeente Vught	Geen

Dagelijks Bestuur	
Naam/Functie	Vergoedingen VR BN
De heer mr. W.A.G. Hillenaar, burgemeester Gemeente Cuijk	Geen
De heer drs. J. Hamming, burgemeester Gemeente Heusden	Geen
Mevrouw drs. W.J.L. Buijs-Glaudemans, burgemeester Gemeente Oss	Geen
De heer mr. dr. A.G.J.M. Rombouts, burgemeester Gemeente 's-Hertogenbosch	Geen
De heer drs. H.A.G. Hellegers, burgemeester Gemeente Uden	Geen

Bijlage 6: Lijst met afkortingen

AB	Algemeen Bestuur
BBN	Brandweer Brabant-Noord
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten
BDUR	Brede Doeluitkering Rampenbestrijding
BOT	Brandweer Opvang Team
BRZO	Besluit Risico's en Zware Ongevallen
BvD	Brigadier van Dienst
BZK	Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties
C2000	Communicatiesysteem 2000
COH	Commando Haakarmbak
Dares	Dutch Amateur Radio Emergency Services
DB	Dagelijks Bestuur
DIV	Documentaire InformatieVoorziening
DLS	DrukLuchtSchuim
DPG	Directeur Publieke Gezondheidszorg
EMU	Europese en Monetaire Unie
ESF	Europees Sociaal Fonds
EV	Externe Veiligheid
FLO	Functioneel Leeftijds Ontslag
GGD	Gemeentelijke GezondheidsDienst
GHOR	Geneeskundige Hulpverlenings Organisatie in de Regio
GMC	Gemeenschappelijk Meld Centrum
GMS	Gemeenschappelijk Meld Systeem
GRIP	Gecoördineerde Regionale Incidentenbestrijdings Procedure
GWT	Groot water transport
ICT	Informatie en CommunicatieTechnologie
IMS	Internet Materieelbeheer Systeem
KLPD	Korps Landelijke Politiediensten
KPI	Kritieke Prestatie-Indicatoren
LCMS	Landelijk CrisisManagement Systeem
LAN	Local Area Network
MBL	Materieel Beheer en Logistiek
MOvD	Meldkamer Officier van Dienst
MUST	Meldkamer Uitwijk Servicecentrum
MVSO	Missie, Visie, Strategie & Organisatie
NCV	Nood CommunicatieVoorziening
Nucdef	Nuclear Defence (nucleaire verdediging)
NVBR	Nederlandse Vereniging voor Brandweertzorg en Rampenbestrijding
OBSV	Online Beheer Systeem Veiligheidsregio's
OGS	Ongevalsebestrijding Gevaarlijke Stoffen
OMAC	Operationeel Medewerker ActieCentrum
OMS	Openbaar brand Meld Systeem
OOV	Inspectie Openbare Orde en Veiligheid
OTO	Opleiden Trainen Oefenen
OvD	Officier van Dienst
OvDG	Officier van Dienst Geneeskundig
PAC	Particuliere AlarmCentrale
PBZO	Preventie Beleid Zware Ongevallen
PG	Publieke Gezondheid
ProQA	Geprotoculeerd uitvraagstelsel
PSH	Psychosociale Hulpverlening
RAV	Regionale Ambulance Voorziening
RIV	Repressieve InformatieVoorziening
ROAZ	Regionaal Overleg Acute Zorg
RTIC	RealTime Intellegence Centre
RTR	Regionale Technische Recherche
SIV	Snel Interventie Voertuig
SMH	Spoedeisende Medische Hulpverlening
TBV	Taken, Bevoegdheden en Verantwoordelijkheden
THV	Technische Hulpverlening
UWV	Uitvoeringsinstituut WerknemersVerzekeringen
VB	Veiligheidsbureau
VBS	VeiligheidsBeheerSysteem
V&J	Veiligheid & Justitie
VR	Veiligheidsregio
VtSPN	Voorziening tot Samenwerking Politie Nederland
WABO	Wet Algemene Bepalingen omgevingsrecht
WKR	Werkkostenregeling
WPG	Wet Publieke Gezondheid
WVD	Waarschuwings- en Verkenning Dienst
WVR	Wet Veiligheidsregio's
ZC	Zorgcontinuïteit