
Toelichting jaarrekening 2017 (lasten). Meld- en Coördinatiecentrum (M.C.C.), kpl. 51009960.

(Realisatie 2017: € 1.438.677,06)
 (Raming 2017: € 1.433.500,00)
 (Realisatie 2016: € 1.310.372,90)

LASTEN PERSONEEL.

| | |
|-----------------|--------------|
| Realisatie 2017 | € 59.041,00 |
| Raming 2017 | € 81.400,00 |
| Realisatie 2016 | € 133.368,86 |

401.7100 Overig personeel van derden.

| | |
|------------------|--------------|
| Realisatie 2017: | € 59.041,00 |
| Raming 2017: | € 81.400,00 |
| Realisatie 2016: | € 133.368,86 |

Op deze post wordt het aan de politie verschuldigde aandeel van het MCC verantwoord met betrekking tot de inzet van de huismeester(s). Uitgangspunt 1/2 Fte huismeester (€ 29.820). De realisatie 2017 bedraagt € 29.144. Daarnaast zijn in de raming de loonkosten van de manager MCC opgenomen (€ 51.580). De kosten (€ 29.897) zijn lager als gevolg later invulling van de vacature.

MATERIELE KOSTEN.

| | |
|-----------------|----------------|
| Realisatie 2017 | € 1.379.636,06 |
| Raming 2017 | € 1.352.100,00 |
| Realisatie 2016 | € 1.177.004,04 |

402.1000 Rente leningen derden.

| | |
|------------------|--------------|
| Realisatie 2017: | € 276.537,42 |
| Raming 2017: | € 276.540,00 |
| Realisatie 2016: | € 280.720,04 |

De investeringen van het MCC zijn door de Nationale Politie, Eenheid Limburg als penvoerder in zijn geheel voorgefinancierd. In verband hiermede wordt de rente doorbelast.

De realisatie over het jaar 2017 kan als volgt worden gespecificeerd:

| | |
|---|-----------------|
| Boekwaarde netto-investeringen per 01-01-2017 | € 6.715.587,89. |
| Investeringen in 2017 | € 279.940,29 |
| Totaal te financieren bedrag in het jaar 2017 | € 6.995.528,18 |

| | |
|--|--------------|
| Verschuldigde rente 2017 (o.b.v. een gemiddeld 3,95%) bedraagt | € 276.537,42 |
|--|--------------|

404.0000 Afschrijving casco huisvesting.

Realisatie 2017: € 172.537,65

Raming 2017: € 174.360,00

Realisatie 2016: € 165.184,38

De investeringen MCC zijn door Nationale Politie, Eenheid Limburg als penvoerder in zijn geheel voorgefinancierd. In verband hiermede worden de afschrijvingskosten 2017 van de betreffende investeringen aan de partners en de Nationale Politie alsnog in rekening gebracht. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar Staat C (activa) behorende bij deze jaarrekening.

Voormeld bedrag is als volgt gespecificeerd/verantwoord in deze jaarrekening:

| Afschrijvingskosten | Economische categorie | Boekwaarde 01-01-2017 | Investering in 2017 | Afschrijving politie (58%) | Afschrijving partners (42%) |
|-----------------------------------|---------------------------|-----------------------|---------------------|----------------------------|-----------------------------|
| 404.0000 | Casco huisvesting | 4.724.301,26 | - | 94.483,40 | 68.419,00 |
| 404.0000 | Verbouwingen | 180.276,68 | 15.219,38 | 5.588,44 | 4.046,81 |
| 404.0005 | Installaties huisvesting | 1.055.279,36 | 207.990,63 | 73.287,09 | 53.069,96 |
| 404.0010 | Meubilair / inventaris | 447.058,52 | 2.382,28 | 64.890,11 | 46.989,38 |
| 406.0000 | Automatisering/verbinding | 298.297,81 | 54.348,00 | 41.725,47 | 30.214,99 |
| 408.0000 | Operationele activiteiten | 327,79 | - | 190,12 | 137,67 |
| 409.0000 | Beheer | 10.046,47 | - | 2.330,78 | 1.687,80 |
| Totaal afschrijvingskosten | | 6.715.587,89 | 279.940,29 | 282.495,41 | 204.565,21 |

404.0005 Afschrijving installaties huisvesting.

Realisatie 2017: € 126.357,05

Raming 2017: € 113.890,00

Realisatie 2016: € 109.947,28

Voor de toelichting wordt verwezen naar de activa staat (staat C)

404.0010 Afschrijving meubilair/inventaris.

Realisatie 2017: € 111.879,49

Raming 2017: € 111.580,00

Realisatie 2016: € 119.611,42

Voor de toelichting wordt verwezen naar de activa staat (staat C)

404.1100 Electra huisvesting.

Realisatie 2017: € 73.530,22

Raming 2017: € 90.000,00

Realisatie 2016: € 81.484,00

De raming 2017 van kosten elektriciteitsverbruik is gebaseerd op de realisatie over 2015. Door wijzigingen in het systeem ten gevolge van de realisatie Meldkamer Limburg, wordt een inschatting van het aandeel MCC gemaakt. Dit bedrag is lager dan de oorspronkelijke raming ten gevolge van een lager energieverbruik als gevolg van het plaatsen van zonnepanelen.

| | |
|------------------|--------------------------------|
| 404.1105 | <u>Gas huisvesting.</u> |
| Realisatie 2017: | € 26.887,41 |
| Raming 2017: | € 31.250,00 |
| Realisatie 2016: | € 26.473,19 |

De raming 2017 van de kosten gasverbruik is gebaseerd op de realisatie over 2015. Door wijzigingen in het systeem ten gevolge van de realisatie Meldkamer Limburg, wordt een inschatting van het aandeel MCC gemaakt.

| | |
|------------------|----------------------------------|
| 404.1115 | <u>Water huisvesting.</u> |
| Realisatie 2017: | € 1.547,00 |
| Raming 2017: | € 1.500,00 |
| Realisatie 2016: | € 1.512,00 |

De kosten wegens waterverbruik worden begroot op het hoofdkantoor Politie Eenheid Limburg. Er is geen afzonderlijke watermeter voor het MCC. Op basis van de personele bezetting wordt aan het MCC 20% doorbelast.

| | |
|------------------|---|
| 404.4000 | <u>Boekverlies activa huisvesting.</u> |
| Realisatie 2017: | € 40.583,97 |
| Raming 2017: | € - |
| Realisatie 2016: | € - |

De investeringen ter zake het MCC zijn door Nationale Politie, Eenheid Limburg als penvoerder in zijn geheel voorgefinancierd. In verband met de vorming van Meldkamer Limburg eind 2016 is op de investering meldtafels gedesinvesteerd. De restant boekwaarde (€ 40.583,97) is in 2017 vervroegd afgeschreven. De betreffende kosten worden door de Meldkamer vergoed. Korthedshalve wordt verwezen naar Staat C.

| | |
|------------------|--|
| 404.6000 | <u>Duurzame goederen meubilair en inventaris.</u> |
| Realisatie 2017: | € 158,75 |
| Raming 2017: | € 25.000,00 |
| Realisatie 2016: | € 2.346,88 |

De realisatie in 2017 is mede als gevolg van de verbouwing marginaal.

| | |
|------------------|---|
| 404.6005 | <u>Duurzame goederen apparatuur.</u> |
| Realisatie 2017: | € 3.409,09 |
| Raming 2017: | € 5.000,00 |
| Realisatie 2016: | € - |

In 2017 is een extra koeling geplaatst in de computerruimte. De kosten liggen in lijn met de begroting.

404.7000 Dagelijks Onderhoud Preventief.

| | |
|------------------|-------------|
| Realisatie 2017: | € 34.998,61 |
| Raming 2017: | € 32.000,00 |
| Realisatie 2016: | € 30.497,19 |

Betreft normaal (preventief/correctief) onderhoud voor het pand en ligt in lijn met de begroting.

404.7005 Dagelijks Onderhoud Storingen.

| | |
|------------------|-------------|
| Realisatie 2017: | € 34.591,93 |
| Raming 2017: | € 32.000,00 |
| Realisatie 2016: | € 25.038,54 |

Betreft onderhoud voor pand dat betrekking heeft op storingen en ligt in lijn met de begroting.

404.7020 Onderhoud meubilair en inventaris.

| | |
|------------------|------------|
| Realisatie 2017: | € 3.346,91 |
| Raming 2017: | € 1.850,00 |
| Realisatie 2016: | € 871,94 |

Betreft kosten voor de reparatie/herstel/onderhoud van bureaustoelen en overige inventaris.

404.7025 Onderhoud bijkomende werken.

| | |
|------------------|------------|
| Realisatie 2017: | € 8.541,16 |
| Raming 2017: | € - |
| Realisatie 2016: | € - |

Betreft kosten voor de controle, onderhoud en aanpassing van de klimaatinstallatie. Ten gevolge van de vele wijzigingen in het MCC is deze installatie in 2017 opnieuw ingeregeld.

404.7090 Onderhoud overig / aanpassing / verbouwing.

| | |
|------------------|-------------|
| Realisatie 2017: | € 1,11 |
| Raming 2017: | € 12.000,00 |
| Realisatie 2016: | € - |

De realisatie in 2017 is marginaal omdat in 2016 de verbouwing heeft plaatsgevonden.

404.7100 Schoonmaak.

| | |
|------------------|-------------|
| Realisatie 2017: | € 71.578,71 |
| Raming 2017: | € 54.000,00 |
| Realisatie 2016: | € 59.833,59 |

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| Realisatie op deze post kan als volgt worden gespecificeerd: | <u>jaar 2017.</u> | <u>jaar 2016.</u> |
| 1. kosten wegens schoonmaakwerkzaamheden CSU | 67.208,28 | 54.637,56 |
| 2. aandeel kosten van glasbewassing (ISS) | 1.591,35 | 1.545,00 |
| 3. toilethygiëne en automatenverzorging (Initial) | 2.279,08 | 3.651,03 |
| Totaal | <u>71.578,71</u> | <u>55.833,59</u> |

| | |
|------------------|----------------------------------|
| 404.7105 | <u>Afvalverwijdering.</u> |
| Realisatie 2017: | € 10.133,00 |
| Raming 2017: | € 7.600,00 |
| Realisatie 2016: | € 12.821,00 |

De kosten betreft het aandeel in de afvalverwijdering.

| | |
|------------------|--|
| 404.7200 | <u>Onroerend Zaakbelasting.</u> |
| Realisatie 2017: | € 15.687,33 |
| Raming 2017: | € 15.650,00 |
| Realisatie 2016: | € 15.186,08 |

De realisatie ligt in lijn met de begroting.

| | |
|------------------|---|
| 404.7205 | <u>Overige belastingen en heffingen.</u> |
| Realisatie 2017: | € 3.195,61 |
| Raming 2017: | € 2.000,00 |
| Realisatie 2016: | € 3.858,36 |

De realisatie ligt in lijn met de realisatie 2016 en wijkt slechts in geringe mate af van de begroting.

| | |
|------------------|--|
| 404.7800 | <u>Verzekering huisvesting.</u> |
| Realisatie 2017: | € 3.255,14 |
| Raming 2017: | € 6.000,00 |
| Realisatie 2016: | € 6.331,08 |

De realisatie op deze post is gebaseerd op een taxatierapport van februari 2016.

| | |
|------------------|----------------------------|
| 404.7910 | <u>Cai en Buma.</u> |
| Realisatie 2017: | € 477,41 |
| Raming 2017: | € 550,00 |
| Realisatie 2016: | € 531,50 |

De realisatie ligt in lijn met de begroting.

| | |
|------------------|-----------------------------------|
| 404.7915 | <u>Beveiliging panden.</u> |
| Realisatie 2017: | € 440,47 |
| Raming 2017: | € - |
| Realisatie 2016: | € - |

De realisatie in 2017 betreft het aandeel in de kosten brandbeveiliging van de politie.

404.7990 Overige kosten huisvesting.

| | | |
|------------------|---|----------|
| Realisatie 2017: | € | 46,49 |
| Raming 2017: | € | 4.580,00 |
| Realisatie 2016: | € | 1.585,47 |

Betreft overige kosten wegens huisvesting en zijn marginaal.

404.9000 Toevoeging voorziening huisvesting.

| | | |
|------------------|---|-----------|
| Realisatie 2017: | € | 50.000,00 |
| Raming 2017: | € | 50.000,00 |
| Realisatie 2016: | € | 50.000,00 |

Ter zake groot onderhoud is in het verleden een planning gemaakt van de kosten van meerjarig groot onderhoud. Daarnaast is een meerjarig onderhoudsplan voor de installaties (W en E) opgemaakt. Op basis van een 10-jarige horizon is een jaarlijkse storting in het egalisatiefonds voor groot onderhoud van € 50.000,-- voldoende. In 2017 zijn geen uitgaven ten laste van het groot onderhoudsfonds gebracht.

406.0000 Afschrijving verbindingen en automatisering.

| | | |
|------------------|---|------------|
| Realisatie 2017: | € | 71.940,46 |
| Raming 2017: | € | 146.960,00 |
| Realisatie 2016: | € | 63.132,45 |

De investeringen MCC zijn door Nationale Politie, Eenheid Limburg als penvoerder in zijn geheel voorgefinancierd. In verband hiermede worden de afschrijvingskosten 2017 van de betreffende investeringen in rekening gebracht. Kortheidshalve wordt verwezen naar Staat C. Voormeld bedrag is als volgt gespecificeerd/verantwoord in deze jaarrekening:

| Afschrijvingskosten | Economische categorie | Boekwaarde 01-01-2017 | Investering in 2017 | Afschrijving politie (58%) | Afschrijving partners (42%) |
|-----------------------------------|---------------------------|-----------------------|---------------------|----------------------------|-----------------------------|
| 404.0000 | Casco huisvesting | 4.724.301,26 | - | 94.483,40 | 68.419,00 |
| 404.0000 | Verbouwingen | 180.276,68 | 15.219,38 | 5.588,44 | 4.046,81 |
| 404.0005 | Installaties huisvesting | 1.055.279,36 | 207.990,63 | 73.287,09 | 53.069,96 |
| 404.0010 | Meubilair / inventaris | 447.058,52 | 2.382,28 | 64.890,11 | 46.989,38 |
| 406.0000 | Automatisering/verbinding | 298.297,81 | 54.348,00 | 41.725,47 | 30.214,99 |
| 408.0000 | Operationele activiteiten | 327,79 | - | 190,12 | 137,67 |
| 409.0000 | Beheer | 10.046,47 | - | 2.330,78 | 1.687,80 |
| Totaal afschrijvingskosten | | 6.715.587,89 | 279.940,29 | 282.495,41 | 204.565,21 |

406.4000 Boekverlies activa verbindingen en automatisering.

| | | |
|------------------|---|------------|
| Realisatie 2017: | € | 105.904,76 |
| Raming 2017: | € | - |
| Realisatie 2016: | € | - |

De investeringen ter zake het MCC zijn door Nationale Politie, Eenheid Limburg in zijn geheel voorgefinancierd. In verband met de vorming van Meldkamer Limburg eind 2016 is de investering uitbreiding meldtafels en aanpassing van het besturingssysteem gedesinvesteerd. De restant boekwaarde (€ 105.904,76) zijn in 2017 vervroegd afgeschreven. De betreffende kosten worden door de Meldkamer Limburg vergoed. Korthedshalve wordt verwezen naar Staat C (activa).

406.6000 Duurzame goederen verbindingen.

| | | |
|------------------|---|----------|
| Realisatie 2017: | € | - |
| Raming 2017: | € | 2.700,00 |
| Realisatie 2016: | € | - |

Het betreft kosten aanschaf van duurzame goederen ten dienste van alle gebruikers. In 2017 zijn geen kosten gemaakt.

406.6000 Duurzame goederen automatisering.

| | | |
|------------------|---|-----------|
| Realisatie 2017: | € | - |
| Raming 2017: | € | 15.000,00 |
| Realisatie 2016: | € | - |

Het betreft kosten aanschaf van duurzame goederen ten dienste van alle gebruikers. In 2017 zijn geen kosten gemaakt.

406.6000 Kleine aanschaf verbinding & automatisering.

| | | |
|------------------|---|----------|
| Realisatie 2017: | € | 363,00 |
| Raming 2017: | € | 1.800,00 |
| Realisatie 2016: | € | - |

Het betreft kosten aanschaf van duurzame goederen ten dienste van alle gebruikers.

406.7000 Onderhoud verbindingsmiddelen.

| | | |
|------------------|---|----------|
| Realisatie 2017: | € | - |
| Raming 2017: | € | 7.800,00 |
| Realisatie 2016: | € | - |

Het betreft kosten aanschaf van het onderhoud van duurzame goederen ten dienste van alle gebruikers. In 2017 zijn geen kosten gemaakt.

406.7200 Onderhoud (automatisering) hardware.

Realisatie 2017: € 47.573,31

Raming 2017: € 40.000,00

Realisatie 2016: € 37.640,02

Betreft de kosten van het onderhoudscontract audiovisuele middelen. De overschrijding heeft betrekking op de vervanging van batterijen UPS (€ 13.195,78).

406.7300 Kosten dataverkeer.

Realisatie 2017: € 7.007,93

Raming 2017: € 6.000,00

Realisatie 2016: € 6.000,00

Op deze post is in 2017 onder andere het aandeel van MCC in kosten vaste telefonie verantwoord. Daarnaast zijn op deze post de kosten van de internetverbinding verantwoord voor een bedrag van € 1.007,93.

406.7900 Overige kosten verbindingen & automatisering.

Realisatie 2017: € 9.760,83

Raming 2017: € 14.000,00

Realisatie 2016: € 12.708,15

De onderschrijding is het gevolg van een kwartaal minder ontvangen facturen voor het zgn. CUC (Computer Uitwijk Centrum).

408.0000 Afschrijving operationeel.

Realisatie 2017: € 327,79

Raming 2017: € 3.940,00

Realisatie 2016: € 6.947,50

De investeringen MCC zijn door Nationale Politie, Eenheid Limburg in zijn geheel voorgefinancierd. In verband hiermede worden de afschrijvingskosten 2017 in rekening gebracht. Korthedshalve wordt verwezen naar Staat C (activa).

Voormeld bedrag is als volgt gespecificeerd/verantwoord in deze jaarrekening:

| Afschrijvingskosten | Economische categorie | Boekwaarde 01-01-2017 | Investering in 2017 | Afschrijving politie (58%) | Afschrijving partners (42%) |
|-----------------------------------|---------------------------|-----------------------|---------------------|----------------------------|-----------------------------|
| 404.0000 | Casco huisvesting | 4.724.301,26 | - | 94.483,40 | 68.419,00 |
| 404.0000 | Verbouwingen | 180.276,68 | 15.219,38 | 5.588,44 | 4.046,81 |
| 404.0005 | Installaties huisvesting | 1.055.279,36 | 207.990,63 | 73.287,09 | 53.069,96 |
| 404.0010 | Meubilair / inventaris | 447.058,52 | 2.382,28 | 64.890,11 | 46.989,38 |
| 406.0000 | Automatisering/verbinding | 298.297,81 | 54.348,00 | 41.725,47 | 30.214,99 |
| 408.0000 | Operationele activiteiten | 327,79 | - | 190,12 | 137,67 |
| 409.0000 | Beheer | 10.046,47 | - | 2.330,78 | 1.687,80 |
| Totaal afschrijvingskosten | | 6.715.587,89 | 279.940,29 | 282.495,41 | 204.565,21 |

408.7005 Kleine aanschaf operationeel.

Realisatie 2017: € 135,00

Raming 2017: € -

Realisatie 2016: € -

Voor kleine aanschaf is in de oorspronkelijke begroting 2017 geen raming opgenomen.

409.0000 Afschrijving beheer.

Realisatie 2017: € 4.018,58

Raming 2017: € -

Realisatie 2016: € 1.004,65

De investeringen MCC zijn door Nationale Politie, Eenheid Limburg in zijn geheel voorgefinancierd. In verband hiermede worden de afschrijvingskosten 2017 in rekening gebracht. Korthedshalve wordt verwezen naar Staat C (activa).

Voormeld bedrag is als volgt gespecificeerd/verantwoord in deze jaarrekening:

| Afschrijvingskosten | Economische categorie | Boekwaarde 01-01-2017 | Investering in 2017 | Afschrijving politie (58%) | Afschrijving partners (42%) |
|-----------------------------------|---------------------------|-----------------------|---------------------|----------------------------|-----------------------------|
| 404.0000 | Casco huisvesting | 4.724.301,26 | - | 94.483,40 | 68.419,00 |
| 404.0000 | Verbouwingen | 180.276,68 | 15.219,38 | 5.588,44 | 4.046,81 |
| 404.0005 | Installaties huisvesting | 1.055.279,36 | 207.990,63 | 73.287,09 | 53.069,96 |
| 404.0010 | Meubilair / inventaris | 447.058,52 | 2.382,28 | 64.890,11 | 46.989,38 |
| 406.0000 | Automatisering/verbinding | 298.297,81 | 54.348,00 | 41.725,47 | 30.214,99 |
| 408.0000 | Operationele activiteiten | 327,79 | - | 190,12 | 137,67 |
| 409.0000 | Beheer | 10.046,47 | - | 2.330,78 | 1.687,80 |
| Totaal afschrijvingskosten | | 6.715.587,89 | 279.940,29 | 282.495,41 | 204.565,21 |

409.5000 Huur en lease kopieerapparatuur en multifunctionals.

Realisatie 2017: € 30.000,00

Raming 2017: € 30.000,00

Realisatie 2016: € 30.000,00

Kosten van lichtdrukapparatuur en printers worden bij politie Eenheid Limburg centraal verantwoord. De huur- en gebruikskosten zijn voor 2017 op basis van een schatting doorbelast.

409.7005 Kantoorbenodigdheden.

Realisatie 2017: € 1.371,71

Raming 2017: € 600,00

Realisatie 2016: € -

Het betreft in 2017 onder meer kosten van opslagboxen, kunststofbakken en een doorbelasting van kantoorbenodigdheden politie.

| | | |
|------------------|-----------------------|----------|
| 409.7010 | <u>Papier.</u> | |
| Realisatie 2017: | € | 6.000,00 |
| Raming 2017: | € | 6.000,00 |
| Realisatie 2016: | € | 5.000,00 |

De kosten verbruik papier betreft een doorbelasting van de Politie.

| | | |
|------------------|---|--------|
| 409.7305 | <u>Materiaalverbruik restaurant.</u> | |
| Realisatie 2017: | € | 859,87 |
| Raming 2017: | € | - |
| Realisatie 2016: | € | - |

De realisatie in 2017 betreft uitbreiding servies en bestek in verband met toename aantal gebruikers in het betreffende gebouw.

| | | |
|------------------|---|-----------|
| 409.7310 | <u>Verstrekkingen koffie / thee / water.</u> | |
| Realisatie 2017: | € | 20.000,00 |
| Raming 2017: | € | 20.000,00 |
| Realisatie 2016: | € | 13.910,00 |

Op deze post is in 2017 uitsluitend het aandeel in de kosten met betrekking tot koffie-/ thee- / waterfaciliteit MCC verantwoord. Door een hogere bijdrage van Meldkamer Limburg, worden deze kosten gedeeltelijk terugontvangen.

| | | |
|------------------|--|--------|
| 409.7390 | <u>Overige kosten catering.</u> | |
| Realisatie 2017: | € | 250,89 |
| Raming 2017: | € | - |
| Realisatie 2016: | € | 558,86 |

De realisatie ligt in lijn met de begroting.

| | | |
|------------------|---|----------|
| 409.7400 | <u>Deskundigheid: accountantskosten.</u> | |
| Realisatie 2017: | € | 4.400,00 |
| Raming 2017: | € | 4.400,00 |
| Realisatie 2016: | € | 4.400,00 |

De realisatie ligt in lijn met de begroting.

| | | |
|------------------|-------------------------------|----------|
| 409.7605 | <u>Vergaderkosten.</u> | |
| Realisatie 2017: | € | - |
| Raming 2017: | € | 2.500,00 |
| Realisatie 2016: | € | - |

In 2017 zijn geen aanvullende vergaderkosten gemaakt.

409.7915 Representatie personeel.

| | | |
|------------------|---|--------|
| Realisatie 2017: | € | - |
| Raming 2017: | € | 650,00 |
| Realisatie 2016: | € | - |

In 2017 zijn geen representatiekosten t.b.v. het personeel gerealiseerd.

409.7925 Representatie derden.

| | | |
|------------------|---|--------|
| Realisatie 2017: | € | - |
| Raming 2017: | € | 600,00 |
| Realisatie 2016: | € | - |

De representatie is door iedere partner afzonderlijk betaald.

409.7990 Overige kosten beheer.

| | | |
|------------------|---|----------|
| Realisatie 2017: | € | - |
| Raming 2017: | € | 1.800,00 |
| Realisatie 2016: | € | - |

De realisatie 2017 bedraagt € nihil.

409.7995 Lasten voorgaande jaren.

| | | |
|------------------|---|----------|
| Realisatie 2017: | € | - |
| Raming 2017: | € | - |
| Realisatie 2016: | € | 1.868,47 |

In 2017 hebben zich geen lasten voorgedaan die betrekking hebben op voorgaande jaren.

412.0000 Buitengewone lasten.

| | | |
|------------------|---|---|
| Realisatie 2017: | € | - |
| Raming 2017: | € | - |
| Realisatie 2016: | € | - |

In 2017 hebben zich geen buitengewone lasten voorgedaan.

**Toelichting jaarrekening 2017 (baten). Meld- en Coördinatiecentrum
(M.C.C.), kpl. 51009960.**

(Realisatie 2017: € 1.631.565,13)
(Raming 2017: € 1.433.500,00)
(Realisatie 2016: € 1.440.279,03)

804.5000 Huren en lease huisvesting.

Realisatie 2017: € 18.000,00
Raming 2017: € 18.000,00
Realisatie 2016: € 18.000,00

Dit betreft de opbrengst van 3 werkplekken t.b.v. het programmabureau.

804.7900 Overige baten huisvesting.

Realisatie 2017: € 40.583,97
Raming 2017: € -
Realisatie 2016: € -

In verband met de vorming van Meldkamer Limburg in 2016 heeft de investering meldtafels in 2017 een desinvestering plaatsgevonden. De restant boekwaarde (€ 40.583,97) is vervroegd afgeschreven. De opbrengst betreft de vergoeding Meldkamer Limburg in deze.

806.7900 Overige baten verbindingen en automatisering.

Realisatie 2017: € 105.904,76
Raming 2017: € -
Realisatie 2016: € -

In verband met de vorming van Meldkamer Limburg in 2016 heeft de investering uitbreiding meldtafels en de aanpassing besturingssysteem meldtafels in 2017 een desinvestering plaatsgevonden. De restantboekwaarde (€ 105.904,76) is vervroegd afgeschreven. De opbrengst betreft de vergoeding Meldkamer Limburg in deze.

809.7900 Overige baten beheer.

Realisatie 2017: € -
Raming 2017: € 255,00
Realisatie 2016: € -

Betreft baten, welke niet op een van bovenstaande posten kan worden verantwoord.

809.7995 Baten voorgaande jaren.

| | |
|------------------|------------|
| Realisatie 2017: | € 8.680,00 |
| Raming 2017: | € - |
| Realisatie 2016: | € 7.032,00 |

Betreft meevallende afrekeningen van nog te betalen posten over het jaar 2017, danwel inkomsten die betrekking hebben op voorgaande jaren. Het betreft een incidentele meevaller.

811.5000 Bijdrage partners meldkamerbeheer (politie).

| | |
|------------------|--------------|
| Realisatie 2017: | € 859.650,00 |
| Raming 2017: | € 826.650,00 |
| Realisatie 2016: | € 826.656,00 |

Betreft het aandeel aan de bedrijfsvoeringskolommen van de Nationale Politie in de exploitatiekosten. De stijging ten opzichte van de raming 2017 resp. de realisatie 2016 is het gevolg van het intensievere gebruik van het MCC door de Politie. De GGD heeft, in goed overleg met de Politie, kantoorwerk-plekken beschikbaar gesteld ten gunste van Politie voor een bedrag van € 33.000,--. Hierdoor wordt de bijdrage van de Politie € 859.650.

811.5000 Bijdrage partners meldkamerbeheer.

| | |
|------------------|--------------|
| Realisatie 2017: | € 554.836,00 |
| Raming 2017: | € 588.595,00 |
| Realisatie 2016: | € 588.590,32 |

Betreft het aandeel van de partners in exploitatiekosten. Verder wordt opgemerkt, dat de verdeling van de ruimten in het MCC is gewijzigd. Door de samenvoeging van de voormalige meldkamers Limburg Noord en –Zuid in Maastricht en de samenvoeging van de Servicecenters is de bezetting van het MCC enigszins gewijzigd. Voor de begroting 2018/2019 zal dan ook een nieuwe verdeling worden opgemaakt. De bijdrage van Politie is met € 33.000,-- verhoogd en de bijdrage van GGD/GHOR met eenzelfde bedrag (€ 33.000,--) verlaagd als gevolg van het gebruik in 2017.

In onderstaande tabel zijn de baten van het MCC voor het jaar 2017 per partner nader gespecificeerd. Daarbij zijn tevens de bedragen vermeld volgens de begroting 2017.

| | Aandeel GGD/ GHOR | Aandeel Brand- weer LZ | Aandeel Gemeent en ZL | Aandeel Politie, incl. RTIC | Bijdrage Veilig- heids- bureau | Totaal |
|---|--------------------------|------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------|---|----------------------------|
| Bijdrage per inwoner: | | | | | | |
| GHOR: 0,23 | 138.197,80 | | | | | |
| Brandweer: 0,21 | | 126.180,60 | | | | |
| Gemeenten: 0,20 | | | 120.172,00 | | | 384.550,40 |
| Oorspronkelijke bijdrage van Korps Limburg Zuid | | | | 743.000,00 | | 743.000,00 |
| Additionele bijdrage techniek | 24.277,00 | 24.277,00 | | 48.555,00 | | 97.109,00 |
| Idem aandeel SGB0 | - | - | | 7.101,00 | | 7.101,00 |
| Idem aandeel RTIC | - | - | | 28.000,00 | | 28.000,00 |
| Uitbreiding politie | -33.000,00 | - | | 33.000,00 | | - |
| bijdrage inverdieneffecten | 52.456,00 | 29.244,00 | | | | 81.700,00 |
| Bijdrage BTW WVR | 29.943,00 | 43.089,00 | | | | 73.032,00 |
| Bijdrage in 3 plekken | | | | | 18.000,00 | 18.000,00 |
| Totaal jaarrekening 2017 | <u>211.873,80</u> | <u>222.790,60</u> | <u>120.172,00</u> | <u>859.656,00</u> | <u>18.000,00</u> | <u>1.432.486,40</u> |
| Begroting 2017 | <u>245.149,00</u> | <u>223.038,00</u> | <u>120.408,00</u> | <u>826.650,00</u> | <u>18.000,00</u> | <u>1.433.245,00</u> |

811.5000 Bijdrage partners meldkamerbeheer (derden).

Realisatie 2017: € 43.910,00

Raming 2017: € -

Realisatie 2016: € -

Betreft het aandeel van de Meldkamer Limburg in de additionele exploitatiekosten. Voor 2017 is afgesproken, dat de meldkamer in de hogere exploitatiekosten van het MCC een extra bijdrage van € 50.000,-- zal doen. Bij post koffieverstrekking is een hogere bijdrage van de Meldkamer van € 6.090,-- opgevoerd. Het restantbedrag ad. € 43.910,-- is als opbrengst op deze post verantwoord.

812.0000 Buitengewone baten.

Realisatie 2017: € -

Raming 2017: € -

Realisatie 2016: € -

In 2017 hebben zich geen buitengewone baten voorgedaan.

Maastricht, 25 maart 2018.

**Toelichting rekening 2017 (resultaat). Meld- en Coördinatiecentrum
(M.C.C.), kpl. 51009960.**

(Realisatie 2017: € 192.888,07)
(Raming 2017: € 0,00)
(Realisatie 2016: € 129.906,13)

Resultaat 2017.

913.0000 Resultaat MCC.
Realisatie 2017: € 192.888,07
Raming 2017: € -
Realisatie 2016: € 129.906,13

De baten over 2017 bedragen € 1.631.565,13 en zijn per saldo € 198.065,-- hoger dan de raming. Dit is enerzijds het gevolg van de vergoeding door Meldkamer Limburg (€ 146.489) inzake de desinvesteringen en anderzijds door de additionele bijdrage van de Meldkamer in de hogere exploitatiekosten van het MCC (€ 43.910). De lasten over 2017 bedragen € 1.438.677,06 en zijn € 5.177,06 hoger dan geraamd. De realisatie 2017 is inclusief desinvesteringen (€ 146.489). De reguliere lasten zijn daarmee € 141.311,94 lager dan begroot. Meevallend zijn de reguliere afschrijvingskosten op de post verbindingen en automatisering (€ 75.020), de aanschaf van duurzame goederen verbindingen en automatisering (€ 19.137), de aanschaf meubilair en inventaris (€ 24.841) en de loonkosten (€ 22.359).

Bovenstaande resulteert in een positief resultaat van **€ 192.888,07**. De verbetering van het resultaat kent meerdere oorzaken. Als belangrijkste worden hier genoemd:

1. Lager loonkosten a.g.v. latere invulling vacature.
2. Afschrijvingskosten (met name t.a.v. verbinding en automatisering) zijn sterk gedaald als gevolg van het verstrijken van de economische levensduur.
3. Als gevolg van de richtlijnen voor het opstellen van de jaarrekening door de centrale financiële administratie van de Nationale Politie, is de afsluiting van het boekjaar 2017 bepaald op medio december 2017 en is een relatief hoog bedrag bepaald voor het alsnog opvoeren van een nog te betalen post in 2017.

Voorgesteld wordt om het bedrag van het meevallende exploitatieresultaat 2017 (overeenkomstig afspraak) toe te voegen aan het egalisatiefonds MCC op basis van de afgesproken verdeling. Voor de partners (42%) is dit een bedrag van € 81.012,99 en voor de Politie (58%) is dit in totaal € 111.875,08. Voor een nadere specificatie van het egalisatiefonds wordt verwezen naar de toelichting bij de balans en de Staat van Reserves/Voorzieningen.

Besloten is om het exploitatieresultaat over het jaar 2016 ad. € 129.906,13 in 2017 toe te voegen aan het egalisatiefonds MCC. Het algemeen bestuur van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg heeft dit voorstel in zijn vergadering van 17 juni 2016 vastgesteld.

Maastricht, 25 maart 2018.

Toelichting balans.**1. Resultaat 2017.**

Het MCC heeft over 2017 een positief exploitatieresultaat van € 192.888,07. Voor de totstandkoming van dit resultaat wordt verwezen naar de toelichting exploitatiecijfers 2017 en de toelichting op het resultaat. Voorgesteld wordt om dit exploitatieresultaat naar rato toe te voegen aan het egalisatiefonds van het MCC van/voor resp. partners (42% = € 81.012,99) en Politie (58% = € 111.875,08).

2. Vaste activa.

Voor een gedetailleerd overzicht van de samenstelling van de boekwaarde alsmede van de mutaties inzake de materiële activa wordt verwezen naar de Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven 2017 (Staat C).

In 2017 hebben investeringen plaatsgevonden voor een bedrag van in totaal € 279.940,29. Dit is grotendeels het gevolg van de ontwikkelingen met betrekking tot samenvoeging Meldkamers en de Servicecentra van Limburg (Noord en Zuid) en hebben voornamelijk betrekking op bouwkundige werkzaamheden en aanpassingen m.b.t. de installaties.

Voormelde bedragen zijn als volgt gespecificeerd/verantwoord in deze jaarrekening:

| Afschrijvingspost | Economische categorie | Oorspronk investering t/m 2016 | Investering in 2017 | Afschrijving in 2017 | Boekwaarde per 31-12-2017 |
|-------------------|---------------------------|--------------------------------------|------------------------|-------------------------|---------------------------------|
| 404.0000 | Casco huisvesting | 5.884.142,63 | 15.219,38 | 172.537,65 | 4.747.259,67 |
| 404.0005 | Installaties huisvesting | 1.708.387,64 | 207.990,63 | 126.357,05 | 1.136.912,94 |
| 404.0010 | Meubilair / inventaris | 1.115.816,96 | 2.382,28 | 111.879,49 | 296.977,34 |
| 406.0000 | Automatisering/verbinding | 1.394.079,37 | 54.348,00 | 71.940,46 | 174.800,59 |
| 408.0000 | Operationele activiteiten | 19.667,84 | - | 327,79 | - |
| 409.0000 | Beheer | 20.092,92 | - | 4.018,58 | 6.027,89 |
| Totaal | | 10.142.187,34 | 279.940,29 | 487.061,02 | 6.361.978,43 |

3. Afschrijving vaste activa.

De afschrijvingskosten 2017 bedragen € 487.061,02 en zijn in de exploitatie 2017 opgenomen. De oorspronkelijke aanschafwaarde per 31/12/2017 bedraagt € 10.079.784,08 (vaste activa) en de cumulatieve afschrijving per ultimo 2017 bedraagt € 3.717.805,65 en is in de balans onder de passiva opgenomen. De boekwaarde van de investeringen per 31 december 2017 bedraagt € 6.361.978,43. Voor een nadere specificatie wordt verwezen naar de Staat C en de daarbij behorende (toelichting) balans.

4. Langlopende leningen.

Op dit onderdeel van de balans is het zgn. egalisatiefonds van zowel de partners als ook van de politie verantwoord. Tot de instelling van dit egalisatiefonds is besloten in de vergadering van het algemeen bestuur van 23 maart 2007. Voor een nadere specificatie wordt verwezen naar de bijgevoegde Staat van Reserves en Voorzieningen en onderstaande tabel.

Ten aanzien van de verantwoording van het egalisatiefonds op deze plek heeft in het verleden overleg plaatsgevonden met de (toenmalige) externe accountant (Deloitte) van de voormalige Regio Politie Limburg-Zuid.

De specificatie van de mutaties in 2016 en 2017 in het egalisatiefonds van partners en politie zijn nader gespecificeerd in onderstaande tabel. Daarbij is het positief exploitatieresultaat over 2017 ten bedrage van € 192.888,07 nog niet toegevoegd aan het saldo.

| omschrijving | totaal | partners | politie |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| Saldo t/m ultimo jaar 2015 | € 681.725,41 | € 286.324,67 | € 395.400,74 |
| Bij: bijschrijving rente 2016 (o.b.v. 4%) | € 27.269,02 | € 11.452,99 | € 15.816,03 |
| Bij: batig exploitatieresultaat 2016 | € 129.906,13 | € 54.560,58 | € 75.345,55 |
| Saldo egalisatiefonds 31-12-2016 | € 838.900,56 | € 352.338,24 | € 486.562,32 |
| Bij: bijschrijving rente 2017 (obv 4%) | € 33.556,02 | € 14.093,53 | € 19.462,49 |
| Saldo egalisatiefonds 31-12-2017 (excl. expl. resultaat 2017). | € 872.456,58 | € 366.431,77 | € 506.024,81 |
| Batig exploitatieresultaat 2017 | € 192.888,07 | € 81.012,99 | € 111.875,08 |

5. Voorziening groot onderhoud.

Ter zake het MCC is een groot onderhoudsplan voor het pand (zgn. bouwkundig deel) opgesteld. Daarnaast is eveneens een meerjarig onderhoudsplan opgemaakt voor technische installaties (E- en W-installaties). Op basis van voornoemde plannen (met een horizon van 10 jaar) wordt een jaarlijkse storting in de voorziening groot onderhoud van € 50.000,- als voldoende geacht. In 2017 zijn geen kosten ten laste van de voorziening groot onderhoud gebracht.

6. Vlottende activa / passiva.

Op de balans zijn nog te betalen posten opgenomen voor een bedrag van € 67.297,00. De post crediteuren bedraagt per saldo een bedrag van -/- € 184,45. Op de post debiteuren is een bedrag van € 266.888,40 per 31 december 2017 nog openstaand. Van de betreffende bedragen is op de administratie een specificatie voor handen.

7. Rekening courant.

De politie is naast penvoerder van het MCC tevens de financier van het onderhavige gebouw. Het saldo van de rekening courant partners / politie is de sluitpost van deze balans en kan op basis van de thans voorliggende cijfers als volgt worden berekend:

| Omschrijving | Totaal | Partners (42%) | Politie (58%) |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Investerings t/m het jaar 2016 | € 10.142.187,34 | € 4.259.718,68 | € 5.882.468,66 |
| Investerings in 2017 | € 279.940,29 | € 117.574,93 | € 162.365,36 |
| Afgeschreven investeringen | -/- € 342.343,55 | -/- € 143.784,30 | -/- € 98.559,25 |
| Subtotaal oorspronkelijk investeringsbedrag | € 10.079.784,08 | € 4.233.509,31 | € 5.846.274,77 |
| Cum. afschrijvingskosten t/m 2017 | -/- € 3.717.805,65 | -/- € 1.561.478,37 | -/- € 2.156.327,28 |
| Voorziening groot onderhoud 31-12-2017 | -/- € 312.510,55 | -/- € 31.254,43 | -/- € 81.256,12 |
| Saldo egalisatiefonds 31-12-2017 | -/- € 72.456,57 | -/- € 366.431,77 | -/- € 506.024,80 |
| Deb./cred./nt betalen 31-12-2017 | € 199.775,85 | € 83.905,86 | € 115.869,99 |
| Exploitatieresultaat 2017 | -/- € 192.888,07 | -/- € 81.012,99 | -/- € 111.875,08 |
| Rekening courant 31-12-2017 | € 5.183.899,09 | € 2.177.237,61 | € 3.006.661,48 |

Maastricht, 25 maart 2018.