

VEILIGHEIDSREGIO LIMBURG NOORD
BEGROTING 2015

AANBIEDINGSBRIEF

Aan de gemeentebesturen van de aan De Veiligheidsregio Limburg Noord deelnemende gemeenten

VRLN: Een jonge organisatie in wording

De wettelijke basis voor de huidige Veiligheidsregio bestaat uit de Wet Veiligheidsregio's en de Wet Publieke Gezondheid. In 2013 is het landelijk ingezette proces van schaalvergroting in onze regio afgerond. Een proces waarin jaarlijks nieuwe organisatieonderdelen aanhaakten. Denk hierbij onder andere aan de diverse brandweerdistricten, de jeugdgezondheidszorg en het Centraal Meld en Actiepunt. Allemaal hulpverleners, maar ook allemaal op een andere leest geschoeid: verschillende werkwijzen, systemen en culturen ontmoeten elkaar onder één dak. Naast de schaalvergroting heeft het algemeen bestuur ingestemd met "de kanteling" van de organisatie. Een reorganisatie inclusief organisatiewijziging, direct aansluitend op de schaalvergroting en gericht op het creëren van randvoorwaarden voor een kwaliteitsslag. Met de processen schaalvergroting en kanteling is een intensief (re)organisatietraject in technische en randvoorwaardelijke zin afgerond, maar daarmee zijn we er nog niet. De VRLN staat aan de vooravond van een transitieperiode waarin de medewerkers de beoogde kwaliteitsslag stap voor stap, samen met u als klant en opdrachtgever, moeten waarmaken.

U merkt die transitie ook aan het begrotingsproces. De afgelopen jaren is steeds sprake geweest van "nieuwe begrotingen". Immers, schaalvergroting en kanteling dienen ook in begrotingstechnische zin te worden vertaald. In die zin zijn we de afgelopen jaren gewisseld van districtsbegroting naar regiobegroting en thans van regiobegroting naar gekantelde (regio)begroting. Bovendien hebben we een geharmoniseerde (regio)begroting in het vooruitzicht. Dat vraagt niet alleen veel van alle betrokken interne medewerkers maar ook van de diverse betrokkenen bij de gemeenten. Samen doorlopen we die transitie om het beter en goedkoper te doen. De begroting 2015 is een volgende stap in die transitie.

Algemeen

Bijgaand bieden wij u de begroting 2015 van de Veiligheidsregio Limburg Noord (VRLN) aan. In deze begroting worden de door de het Algemeen Bestuur in haar vergadering van 20 december 2013 vastgestelde uitgangspunten voor het begrotingstraject gevolgd. In deze uitgangspunten zijn ook de gevolgen verwerkt voor de jaarschijf 2015 van de ombuigingstaakstelling 1^e ad € 170.800 en de 2^e tranche, ad € 334.000. Uitgangspunt voor deze primitieve begroting 2015, vanaf nu genoemd de gekantelde begroting 2015 is de gekantelde begroting 2014. Het proces van kanteling van de begroting 2014 en de gevolgen daarvan voor de gemeentelijke bijdrage, vraagt eerst om nadere toelichting.

De gekantelde begroting 2014

In financiële zin is de nieuwe organisatie van de VRLN per 1 januari van start gegaan. De nieuwe organisatie kent drie programma's, Algemene Middelen, Gezondheid en Veiligheid. De uitvoering is belegd bij, de afdelingen Expertise en Specialistische Diensten (ESD), Gezondheid Noord, Gezondheid Midden, Veiligheid Noord en Veiligheid Midden. De organisatie wordt ondersteund door de afdelingen Bedrijfsondersteuning (BO) en Beleid Informatie en Advies (BIA),

De in de primitieve begroting 2014 opgenomen middelen zijn op grond van de toewijzing van diensten en producten budgettair neutraal herverdeeld over de nieuwe afdelingen van de VRLN. Aldus is de gekantelde begroting 2014 tot stand gekomen.

Gevolgen van de kanteling voor de gemeentelijke bijdrage 2014 en 2015

De organisatieontwikkeling en de daaruit voortgekomen gekantelde begroting 2014 en 2015 heeft geen gevolgen voor de kostenverdeling zoals die tot en met de primitieve begroting 2014 wordt gehanteerd. De gemeentelijke bijdrage 2015 blijft verhoudingsgewijs identiek aan de in de primitieve begroting 2014 gehanteerde kosten-verdeelsystematiek, gebaseerd op de deelbegrotingen van centrale onderdelen van de VRLN en de deelbegrotingen van vijf brandweerdistricten.

Geharmoniseerde begroting

Het resultaat van de nieuwe organisatie van de VRLN zal wat betreft het niveau van de dienstverlening en de daarvoor benodigde gemeentelijke bijdragen voor het eerst tot uitdrukking komen in het begrotingsjaar 2016. Het proces Harmonisatie waarmee Algemeen Bestuur eind 2013 heeft ingestemd heeft als doel te komen tot een kosten-verdeel-systematiek voor de kosten van de VRLN, gebaseerd op een product - portofolio en niveau van dienstverlening, waarvoor consensus bestaat bij de vijftien regiogemeenten. De gemeenten worden nadrukkelijk betrokken bij het Harmonisatieproces, zowel op bestuurlijk als op ambtelijk niveau, om draagvlak te verwerven voor de nieuwe kosten-verdeel-systematiek. Het project Harmonisatie wordt eind 2015 afgerond en heeft dan geleid tot een geharmoniseerde begroting 2016.

Interne en externe doorontwikkeling

De VRLN heeft zichzelf bij de bij de kanteling een interne taakstelling op gelegd door het vrij houden van vacatures. Daardoor is financiële ruimte gecreëerd voor interne en externe doorontwikkeling. De wel beschikbare ruimte voor personele inzet is echter zeer ambitieus en mede daardoor moeten alle zeilen worden bijgezet om de afgesproken kwaliteit van dienstverlening te realiseren. Een deel van de vrijgespeelde financiële ruimte wordt daarom in 2014 weer ingezet voor de reguliere dienstverlening. Het andere deel wordt ingezet om de doorontwikkeling van de organisatie te realiseren. In het project Harmonisatie wordt (het niveau van) de dienstverlening op een regionaal uniform niveau vastgelegd. Daarna kan worden bepaald of de inzet van de financiële ruimte nog nodig is of dat die kan worden aangewend om bijv. gemeenten waarvan de bijdrage stijgt na toepassing van een nieuwe kostenverdeelsleutel, tijdelijk te compenseren.

Uitgangspunten gekantelde begroting 2015

- Conform het bepaalde in de Wet gemeenschappelijke regeling (Wgr) wordt het aantal inwoners genomen op 1 januari voorafgaande aan het begrotingsjaar, voor 2015 dus 1 januari 2014.
- Bij de loonkosten wordt geen rekening gehouden met een stijging van de brutolonen, wel met een stijging op grond van autonome kostenontwikkelingen. .
- Als rente-omslagpercentage wordt 4,5% gehanteerd.

Afronding proces van regionalisering

De aansluiting van het brandweerdistrict Maas en Peel bij de VRLN is per 1 januari 2014 een feit. In de primitieve begroting 2014 waren de financiële gevolgen daarvan nog niet opgenomen.

Verloop ombuigingstaakstellingen

In de vergadering van 18 november 2011 heeft het algemeen bestuur een finaal besluit genomen tot een ombuigingstaakstelling van 10,5% (1^e tranche) van de gemeentelijke bijdrage (volume begroting 2011), te weten een bedrag van € 1.667.000 te realiseren uiterlijk vóór 1 januari 2016.

In de vergadering van 29 juni 2012 heeft het algemeen bestuur een besluit genomen tot een aanvullende ombuigingstaakstelling van 4,5% (2^e tranche) van de gemeentelijke bijdrage (volume begroting 2011), te weten een bedrag van € 714.000 te realiseren uiterlijk 1 januari 2016.

De totale ombuigingstaakstelling gedurende de periode 2011 tot en met 2015 (1^e en 2^e tranche) bedraagt dus 15%, zijnde € 2.381.000, waarmee de taakstelling volledig is gerealiseerd.

Tot en met de primitieve begroting 2015 worden in totaal € 2.381.000 aan ombuigingstaakstelling gerealiseerd in de begroting van de Veiligheidsregio Limburg-Noord:

Met betrekking tot de 1^e tranche:

Jaarschijf 2011	€ 792.000
Jaarschijf 2012	€ 295.000

Jaarschijf 2013	€ 184.200	
Jaarschijf 2014	€ 225.000	
Jaarschijf 2015	<u>€ 170.800</u>	
Subtotaal gerealiseerd 1 ^e tranche		€ 1.667.000

Met betrekking tot de 2^e tranche:

Jaarschijf 2014	€ 380.000	
Jaarschijf 2015	<u>€ 334.000</u>	
Subtotaal gerealiseerd 2 ^e tranche		<u>€ 714.000</u>
Totaal in de begroting gerealiseerde ombuigingstaakstelling t/m 2015		€ 2.381.000

Ontwikkeling gemeentelijke bijdrage

Op grond van het bovenstaand, ontwikkelt de gemeentelijke bijdrage in de gekantelde begroting 2015 zich ten opzichte van primitieve begroting 2014 als volgt:

Gemeentelijke bijdrage 2014:	€ 42.646.600	
Aansluiting brandweerdistrict Peel en Maas	<u>€ 3.397.500</u>	€ 46.044.100
Ombuigingstaakstelling 2015		-/- € 504.800
Autonome loonontwikkeling		€ 240.000
Kapitaallasten		€ 146.700
Duiktaak nieuw beleid Berap II 2013		€ 77.000
Brandveilig leven jaarschijf 2015		<u>€ 60.000</u>
<u>Gemeentelijke bijdrage 2015</u>		<u>€ 46.063.300</u>

Vaststelling begroting

Vaststelling begroting van lasten en baten 2015

Het Algemeen Bestuur van de VRLN;

Gezien het voorstel van het Dagelijks Bestuur;

BESLUIT

1. De begroting van lasten en baten voor het jaar 2015 vast te stellen als volgt:
 - a. De lasten van de begroting 2015 op € 59.245.000
 - b. De baten van de begroting 2015 op -/- € 59.245.000

2. Kredieten ten behoeve van de vervangingsinvesteringen beschikbaar te stellen tot een totaal bedrag van € 5.236.800

Project-code	Omschrijving	Bedrag (incl. BTW)
Te voteren investeringskredieten 2015 afdeling Veiligheid-Noord		
6.2015.001	23.3251 HW Hoogwerker Venlo (Investering; 2015)	786.500
6.2015.002	23.2431 TS Tankautospuut Sevenum (Investering; 2015)	363.000
6.2015.003	23.2831 TS Tankautospuut Baarlo (; 2015)	363.000
6.2015.004	23.2931 TS Tankautospuut Maasbree (; 2015)	363.000
6.2015.005	23.2181 PM Personeel / Materieelvoertuig Meerlo (Investering; 2015)	181.500
6.2015.006	23.2682 PM Personeel / Materieelvoertuig Panningen (; 2015)	45.380
6.2015.007	23.2881 PM Personeel / Materieelvoertuig Baarlo (; 2015)	45.380
6.2015.008	23.3382 PM Personeel / Materieelvoertuig Reuver (; 2015)	50.350
6.2015.009	23.1401 DBK Dienst-auto/-bus Venray (; 2015)	42.350
6.2015.010	23.3101 DA-DB Dienstauto-dienstbus Lomm (; 2015)	55.660
6.2015.011	23.3301 DA-DB Dienstauto-dienstbus Reuver (; 2015)	42.350
6.2015.012	23.1161 MSA Motorspuitaanhangen Mook (Investering; 2015)	7.560
6.2015.013	23.2461 MSA Motorspuitaanhangen Sevenum (Investering; 2015)	18.150
6.2015.014	Uitrukkleding (2015) Beesel	15.690
6.2015.015	Helmen incl. headsets (2015) Beesel	17.240
6.2015.016	Wasmachine Panningen (2015)	10.290
6.2015.017	Droogkast Panningen (2015)	3.630
6.2015.018	Industriële wasautomaat Horst (2015)	18.150
6.2015.019	Industriële droger Horst (2015)	9.080
6.2015.020	Bergen Redgereedschap (2015)	22.660
6.2015.021	Venray Materialen (2015)	44.590
6.2015.022	Venray Voertuigvolg+nav.syst+mob.data (2015)	29.950
6.2015.023	Warmtebeeldcamera's Venlo (2015) (4 stuks)	55.660
Totaal te voteren investeringskredieten 2015 afdeling Veiligheid-Noord		2.591.120

Project-code	Omschrijving	Bedrag (incl. BTW)
Te voteren investeringskredieten 2015 afdeling Veiligheid-Midden		
7.2015.00 1	Warmtebeeldcamera's Leudal (2015)	34.610
7.2015.00 2	23.5107 DA Dienstauto Roermond (2015)	25.410
7.2015.00 3	MSA Motorspuitaanhangen (3 stuks; 2015)	58.080
7.2015.00 4	Nederweert uitrukkleding (2015)	44.060
7.2015.00 5	Leudal uitrukkleding (2015)	17.300
7.2015.00 6	Leudal uniformkleding (2015)	23.120
7.2015.00 7	Aanschaf kleding District Weert (2015)	98.770
7.2015.00 8	Brandweerlaarzen Roermond (2015)	48.400
7.2015.00 9	Hydraulische pomp redgereedschappen (2015)	6.070
7.2015.01 0	Hydraulisch redgereedschap 5132 Roermond (2015)	24.200
7.2015.01 1	Hydraulisch redgereedschap 5531 Wesseem (2015)	24.200
7.2015.01 2	Ademluchttoestellen Nederweert (2015)	38.720
7.2015.01 3	Ademluchttoestellen Roermond (2015)	30.250
7.2015.01 4	Ademluchttoestellen Susteren (2015)	39.930
Totaal te voteren investeringskredieten 2015 afdeling Veiligheid-Midden		513.120

Project-code	Omschrijving	Bedrag (incl. BTW)
Te voteren investeringskredieten 2015 afdeling Expertise en specialistische Diensten		
	23-3282 Haakarmvoertuig Venlo (2015)	242.000
	23-3261 Schuimblushaakarmbak Venlo (2015)	200.000
	23-3262 Waterhaakarmbak Venlo (2015)	170.000
	Voertuigvolgsysteem GIS (2015)	95.756
	Commando-unit (2015)	400.000
	Inventaris Commando-Unit (2015)	150.000
	On-line examinering 2015 (10 PC's)	10.000
Totaal te voteren investeringskredieten 2015 afdeling Expertise en specialistische Diensten		1.267.756

Project-code	Omschrijving	Bedrag (incl. BTW)
Te voteren investeringskredieten 2015 afdeling Bedrijfsondersteuning		
	Presentatiesysteem atrium (2015)	15.084
	Nijmeegseweg inrichting en telefonie	121.768
	Liftvoorziening Nijmeegseweg (2015)	12.509
	Driedecembersingel inrichting en telefonie	480.926
	Roermond-Oranjelaan - Telefooncentrale	14.205
	Roermond-Oranjelaan - Fietsenstalling	4.000
	Roermond-Oranjelaan - Vervangen beveiliging	4.000
	ICT, kantoorautomatisering	54.654
	ICT, back-up systeem (2015)	106.879
	ICT, Topdesk , vervanging	15.000
Totaal te voteren investeringskredieten 2015 afdeling Bedrijfsondersteuning		829.025

Project-code	Omschrijving	Bedrag (incl. BTW)
Te voteren investeringskredieten 2015 afdeling Gezondheid-Noord		
	Vervanging carkit	3.500
	Software Electronisch Kind Dossier (EKD)	14.500
Totaal te voteren investeringskredieten 2015 afdeling Gezondheid-Noord		18.000

Project-code	Omschrijving	Bedrag (incl. BTW)
Te voteren investeringskredieten 2015 afdeling Gezondheid-Midden		
	Vaccinatiekoelkasten	9.909
	Dossier/ opslagkast JGZ	7.843
Totaal te voteren investeringskredieten 2015 afdeling Gezondheid-Midden		17.752

Totaal generaal te voteren investeringskredieten 2015 VTLN 5.236.773

3. De meerjarenbegroting 2015 tot en met 2018 vast te stellen.

Aldus besloten in de openbare vergadering van 11 juli 2014

De secretaris

De voorzitter

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave

	Blz.
Aanbiedingsbrief	3
Vaststelling begroting	7
Inhoudsopgave	13
I. Beleidsbegroting	15
I.1 Programmaplan	15
I.2 Paragrafen	17
a. Weerstandsvermogen	
b. Bedrijfsvoering	
c. Paragraaf financiering	
d. Onderhoud kapitaalgoederen	
II. Gekantelde begroting 2014	27
III De Financiële begroting 2015	33
III.1 De uiteenzetting van de financiële positie en toelichting	35
III.2 Overzicht van lasten en baten	41
III.3 Meerjarenraming	49
III.4 Bijlagen	53
Bijlage 1 Overzicht gekantelde formatie 2014 en 2015	55
Bijlage 2 Ontwikkeling gemeentelijke bijdrage	57
Bijlage 3 Staat van activa	58

I. Beleidsbegroting

I Beleidsbegroting

I.1 Programmaplan

De VRLN is een uitvoerende organisatie die taken uitvoert die worden opgedragen door de regio-gemeenten. In het kader van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) bevat de begroting een programmabegroting inclusief paragrafen voor zover van toepassing. De VRLN gaat hier pragmatisch mee om door te werken met respectievelijk een programma Algemene middelen, een programma Gezondheid en een programma Veiligheid. Ten aanzien van de paragrafen betekent dit dat er paragrafen Weerstandsvermogen, Bedrijfsvoering, Financieringen en Onderhoud kapitaalgoederen zijn.

Programma Algemene Middelen

Onder het programma Algemene middelen zijn ondergebracht de middelen waarover de VRLN beschikt in het belang van de gehele bedrijfsvoering. Het betreft baten op grond van rijks- en gemeentelijke bijdragen, het saldo van de financieringsfunctie (de rentedienst) en projectgelden voor de doorontwikkeling van de totale organisatie. Onder het programma Algemene middelen zijn ook ondergebracht de lasten en baten van een aflopende oude regio-taak, de Tijdelijke Bestuurscommissie Verenigingsgebouw.

De VRLN beschikt, naast het saldo op de financieringsfunctie, niet over algemene dekkingsmiddelen, als lokale heffingen, dividenduitkeringen of compensabele BTW.

	Rekening 2013	Gekantelde begroting 2014	Gekantelde begroting 2015
Lasten:	€ 4.827.000	€ 908.000	€ 15.000
Baten:	<u>-/- € 4.902.000</u>	<u>-/- € 50.394.000</u>	<u>-/- € 50.560.000</u>
Saldo lasten en baten	-/- € 75.000	-/- € 49.486.300	-/- € 50.545.000

Programma Gezondheid

GGD

De eerste doelstelling van het programma Gezondheid is het behartigen van die taken die door de wet- en regelgeving aan gemeenten zijn toegekend op het gebied van collectieve preventie volksgezondheid en maatschappelijke zorg en waarvoor samenwerking tussen de gemeenten op de schaal van de regio uit oogpunt van verhoging van efficiency en effectiviteit wordt vereist.

GHOR

De tweede doelstelling van het programma Gezondheid is het behartigen van die taken die door de wet- en regelgeving aan gemeenten zijn toegekend op het gebied van de geneeskundige hulpverlening bij rampen en ongevallen en waarvoor samenwerking tussen de gemeenten op de schaal van de regio wordt vereist.

	Rekening 2013	Gekantelde begroting 2014	Gekantelde begroting 2015
Lasten:	€ 22.406.000	€ 19.362.000	€ 20.045.000
Baten:	<u>-/- € 22.377.000</u>	<u>-/- € 3.549.000</u>	<u>-/- € 3.768.000</u>
Saldo lasten en baten	€ 29.000	€ 15.813.000	€ 16.277.000

Programma Veiligheid

De doelstelling van het programma Veiligheid is het behartigen van die taken die door wet-en regelgeving aan de Veiligheidsregio zijn toegekend op het gebied van hulpverlening bij rampen en ongevallen en waarvoor samenwerking tussen de gemeenten op schaal van de regio wordt vereist.

	Rekening 2013	Gekantelde begroting 2014	Gekantelde begroting 2015
Lasten:	€ 30.999.000	€ 36.821.000	€ 38.185.000
Baten:	<u>-/- € 31.308.000</u>	<u>-/- € 3.149.000</u>	<u>-/- € 3.917.000</u>
Saldo lasten en baten	€ 309.000	€ 33.672.000	€ 34.268.000

Totaal lasten en baten programma's

	Rekening 2013	Gekantelde begroting 2014	Gekantelde begroting 2015
Lasten:	€ 58.232.000	€ 57.090.400	€ 59.245.000
Baten:	<u>-/- € 58.587.000</u>	<u>-/- € 57.094.400</u>	<u>-/- € 59.245.000</u>
Saldo lasten en baten	€ 355.000	€ 0	€ 0

I.2 Paragrafen

a. Paragraaf weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is het vermogen om niet-structurele financiële risico's op te kunnen vangen teneinde de afgesproken taken te kunnen voortzetten. Het weerstandsvermogen bestaat uit de verhouding tussen de weerstandscapaciteit en alle risico's waarvoor geen voorzieningen of verzekeringen zijn afgesloten. Met de weerstandscapaciteit wordt bedoeld de middelen en mogelijkheden waarover de VRLN beschikt, of kan beschikken, om niet begrote kosten te dekken.

Het weerstandsvermogen geeft aan hoe robuust de begroting is. Dit is van belang wanneer er zich een financiële tegenvaller voordoet. Door in financiële zin aandacht te besteden aan het weerstandsvermogen kan worden voorkomen dat elke financiële tegenvaller dwingt tot bezuinigen. Voor een beoordeling van de robuustheid van de begroting is inzicht nodig in de omvang en in de achtergronden van de risico's en de aanwezige weerstandscapaciteit.

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen en mogelijkheden waarover de VRLN beschikt om onverwachte niet begrote kosten te dekken. Het gaat om die elementen waaruit tegenvallers eventueel bekostigd kunnen worden zoals de algemene reserve en de post onvoorzien. .

Incidentele weerstandscapaciteit

De incidentele weerstandscapaciteit bestaat uit de algemene reserves. De VRLN heeft geen algemene reserve. In het toenmalige Algemeen Bestuur van 15 januari 2004 is besloten dat de regio Noord en Midden-Limburg, nu de VRLN, geen algemene reserve hoeft te vormen voor het opvangen van tegenvallers. Het gevolg hiervan is dat extra uitgaven als gevolg van calamiteiten niet vanuit de begroting of reserves opgevangen kunnen worden. Dit kan leiden tot extra lasten voor de gemeenten.

Structurele weerstandscapaciteit

Onder de structurele weerstandscapaciteit valt de ruimte die een begroting biedt om structurele inkomsten te verhogen. De VRLN heeft geen belastingruimte om tegenvallers op te vangen. Binnen de begroting van de VRLN is er geen ruimte voor onvoorzien opgenomen. In 2013 heeft de VRLN middels de nota reserves en voorzieningen de hele financiële ruimte aan reserves (en voorzieningen) afgerekend met de regiogemeenten. Dit betekent dat de VRLN geen weerstandscapaciteit heeft om onverwachte niet begrote kosten te dekken.

Risico

Het risico bestaat de VRLN bij de uitvoering van zijn taak in de loop van een jaar geconfronteerd kan worden met onvoorzien uitgaven waarmee in de begroting geen rekening is gehouden. Te denken valt hierbij aan de inzet in het kader van bijvoorbeeld vogelpest, voorbereiding op massale vaccinaties, de inzet op een rampscenario, het inhuren van personeel bij calamiteiten e.d. Dat kan weer leiden tot een tekort in het rekenings-resultaat ,dat aangevuld moet worden door de gemeenten.

Nu het proces van regionalisering is afgerond is het zaak dat VRLN de risico's in kaart brengt met als doel te beoordelen of de vorming van weerstandsvermogen gewenst of noodzakelijk is.

In deze begroting worden de volgende risico's benoemd.

Rente-omslag

De rente is nog steeds laag. Zodra de rente zou gaan stijgen brengt dat extra kosten met zich mee.

Opbrengsten van derden

De vraag naar dienstverlening door de afdeling Gezondheid is bepalend voor de te behalen opbrengst. Bij teruglopende opbrengsten voor markt taken worden in de huidige begrotingssystematiek een deel van de vaste kosten niet meer volledig gedekt.

Boventaligheid als gevolg van oude taken en organisatieontwikkeling

In de begroting zijn personeelslasten en opbrengsten opgenomen van boventaligen en oud-medewerkers van de VRLN. De verwachting is gerechtvaardigd dat de kosten deels gedekt worden door de inkomsten die gegenereerd worden door de boventaligen. Indien echter onverhoopt mensen geen inkomsten genereren loopt de VRLN risico.

b. Paragraaf bedrijfsvoering

De gemeenten verwachten dat de VRLN de gelden rechtmatig, doelmatig en doeltreffend besteedt. De bedrijfsvoering is hierbij voorwaardenscheppend. De bedrijfsvoering ondersteunt de uitvoering van het beleid middels de programma's.

Financieel beleid en beheer

Het Algemeen Bestuur heeft op 30 november 2012 de financiële verordening van de VRLN vastgesteld. In deze verordening staan de belangrijkste kaders vermeld die betrekking hebben op de bedrijfsvoering van de organisatie. Het afgelopen jaar en de komende jaren blijft de de aandacht met name uitgaan naar:

- Verdere versteviging van eigen verantwoordingskracht op basis van een planmatige uitgevoerde control;
- verdere implementatie en uitbouw van de nieuwe organisatie;
- verdere versteviging van de bedrijfsvoering binnen de Veiligheidsregio Limburg-Noord;
- verdere verbetering van de P&C-cyclus;
- verdere verbetering van het financieel instrumentarium.

Organisatieontwikkeling

Met de aansluiting van het brandweerdistrict Maas en Peel is het proces van regionalisering in Noord en Midden Limburg afgerond.

Begin april 2014 is de organisatie formeel en feitelijk gekanteld, met andere woorden, functioneert in de nieuwe organisatiestructuur.

De voorliggende begroting 2015 is de eerste begroting van de volledige veiligheidsregio gebaseerd op de nieuwe organisatie (gekantelde begroting). Deze gekantelde begroting is een tussenstap naar de zo genaamde "geharmoniseerde begroting"

c Paragraaf financiering

Het beleid van de VRLN ten aanzien van de financiering is vastgelegd in de financiële verordening van de VRLN. De belangrijkste punten, naast de voorschriften uit hoofde van de Wet financiering decentrale overheden (fido), zijn:

- het uitzetten van overtollige geldmiddelen gebeurt uitsluitend bij financiële instellingen met minimaal een AA-rating afgegeven door tenminste twee gezaghebbende rating agency 's of bij instellingen voor wiens waardepapieren een solvabiliteitseis geldt van 0%;
- overtollige geldmiddelen worden uitsluitend uitgezet tegen vastrentende waarden, dan wel in producten waarbij de hoofdsom tenminste aan het eind van de looptijd in tact is;
- derivaten worden niet gebruikt;
- voor het aantrekken van financieringen voor langer dan 1 jaar worden tenminste twee prijs-opgaven bij verschillende financiële instellingen gevraagd;
- overeenkomsten voor het aangaan van leningen, het uitzetten van middelen of het verlenen van garanties luiden in Euro;
- voor de kasgeldlimiet en de renterisiconorm gelden de wettelijke waarden. Het Dagelijks Bestuur informeert de raad indien de kasgeldlimiet of de renterisiconorm dreigen te worden overschreden.

De regels ter uitvoering van deze beleidspunten zijn vastgelegd in het financieringsstatuut.

Rentebeleid

Zowel de lange als de korte rente zijn momenteel laag met respectievelijk 1,85 % voor 10-jarige leningen en 0,4 % voor de korte rente (driemaandelijks interbancair). De ontwikkeling van de rente is van belang voor de financieringskosten van de VRLN.

Risicobeheer (kasgeldlimiet en renterisiconorm)

De kasgeldlimiet laat zien welk risico er bestaat ten aanzien van vlottende schulden. De rente-riiconorm is een maatstaf om te bepalen welke kredietrisico's de VRLN loopt op de vaste schulden, dit zijn de schulden met een looptijd langer dan 1 jaar.

De renterisiconorm wordt gemeten in een bedrag ter grootte van 20% van het begrotingstotaal van het jaar (t). De VRLN zal in het begrotingsjaar 2015 en meerjarig voor de daaropvolgende 3 jaar volgens de huidige inzichten binnen de kasgeldlimiet en de renterisiconorm blijven.

Kasgeldlimiet (vlottende schuld)

De kasgeldlimiet wordt genomen door het geldende percentage van 8,2 % van het begrotingstotaal te nemen. Dit komt neer op afgerond, € 4 miljoen voor 2013 en € 5,2 miljoen voor 2014. Concreet betekent dit dat de gemeente in 2014 voor € 5,2 miljoen met kort geld mag financieren. Onderstaande tabel geeft het renterisico van de vlottende schuld:

(Jaar (t-2) = 2012)	Kwartaal 1 2013	Kwartaal 2 2013	Kwartaal 3 2013	Kwartaal 4 2013
(1) Vlottende schuld				
Maand 1	3.000	0	5.000	5.000
Maand 2	3.000	0	5.000	5.000
Maand 3	3.000	5.000	5.000	0
(2) Vlottende middelen				
Maand 1	5.054	3.803	5.924	4.144
Maand 2	3.819	4.177	4.475	2.466
Maand 3	6.561	6.332	4.242	5.199
(3) = (1) - (2) Netto vlottend (+) of overschot middelen (-)				
Maand 1	-2.054	-3.803	-924	856
Maand 2	-819	-4.177	525	2.534
Maand 3	-3.561	-1.332	758	-5.199
(4) Gemiddelde van (3)	-2.145	-3.104	120	-603
(5) Kasgeldlimiet (KGL)	4.006	4.006	4.006	4.006
(6a) = (5>4) Ruimte onder KGL	6.150	7.110	3.886	4.609
(6b) = (4>5) Overschrijding van de KGL	0	0	0	0
Berekening kasgeldlimiet (5)				
(7) Begrotingstotaal jaar (t-2)	48.850	48.850	48.850	48.850
(8) Percentage regeling	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
(5) = (7)*(8)/100 kasgeldlimiet 2013	4.006	4.006	4.006	4.006
Berekening kasgeldlimiet (5)				
(7) Begrotingstotaal jaar (t-1)	57.090	57.090	57.090	57.090
(8) Percentage regeling	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
(5) = (7)*(8)/100 kasgeldlimiet 2014	4.681	4.681	4.681	4.681
Berekening kasgeldlimiet (5)				
(7) Begrotingstotaal jaar (t)	58.297	58.297	58.297	58.297
(8) Percentage regeling	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
(5) = (7)*(8)/100 kasgeldlimiet 2015	4.780	4.780	4.780	4.780

Er wordt ruimschoots aan de kasgeldlimiet (plafond voor korte financiering < 1 jaar) op grond van de Wet fido voldaan.

Rente risiconorm (vaste schuld)

Onderstaande tabel geeft het renterisico van de vaste schuld:

	2015 (jaar t)	2016	2017	2018
Omvang begroting	58.297	58.297	58.297	58.297
(1) Renteherzieningen	0	0	0	0
(2) Aflossingen	10.319	10.319	10.319	10.319
(3) Renterisico (1) + (2)	10.319	10.319	10.319	10.319
(4) Renterisiconorm	3.414	3.414	3.414	3.414
(5a) = (4>3) ruimte onder renterisiconorm	-6.905	-6.905	-6.905	-6.905
(5b) = (3>4) overschrijding van de renterisiconorm				
Berekening renterisiconorm (4)				
(4a) Begrotingstotaal jaar (t)	58.297			
(4b) Percentage regeling	20%			
(4) = (4a)*(4b)/100 renterisiconorm jaar (t)	11.659			

d. Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen

Beleid

Het beleidskader omtrent het onderhoud van de kapitaalgoederen wordt geactualiseerd. Als onderdeel van het project integraal materieel en gebouwenbeleid wordt momenteel gewerkt aan kaderbeleidsnota. Het inhoudelijk beleid met betrekking tot huisvesting en accommodaties wordt vervolgens uitgewerkt.

Nu de Veiligheidsregio Limburg Noord is gevormd en de nieuwe organisatievorm is bepaald moeten er vervolgstappen worden gemaakt.

Gebouwen

De Veiligheidsregio Limburg-Noord heeft een aantal gebouwen in beheer en eigendom.

Per 1 januari 2014 heeft de VRLN om belastingtechnische redenen in eigendom overgenomen de kazernes in de gemeenten Echt-Susteren (post Echt), Gennep, Peel en Maas (post Panningen), Venlo (post Venlo) en Weert. Uitgangspunt bij de overdracht van deze kazernes is dat de aankoop budgettair neutraal plaatsvindt. De exploitatielasten worden separaat afgerekend met de betreffende gemeenten. In het verdere verloop zal ook het aspect huisvesting nader worden onderzocht, waarbij zal worden gekeken of het beheer en eigendom van de brandweerposten bij de gemeenten dan wel bij de Veiligheidsregio dient te liggen. Met de overname is een bedrag van € 978.000 aan kapitaallasten gemoeid. Dit bedrag blijft zoals aangegeven buiten de gemeentelijke bijdrage maar al zal met de vijf betrokken gemeenten afzonderlijk worden afgerekend.

Voor het groot onderhoud aan de reguliere VRLN gebouwen zijn voorzieningen gevormd. De jaarlijkse storting in de voorziening is gebaseerd op 1% van de waarde van de gebouwen. De komende periode zal het uit 2008 stammend meerjarig onderhoudsplan worden geactualiseerd en gebaseerd op het actuele vastgoed bezit

Door herschikking van de beschikbare bedragen voor (groot) onderhoud en het gedurende 6 jaren gering ophogen van de storting in de voorziening groot onderhoud is de stand van de voorzieningen in combinatie met de jaarlijkse stortingen in overeenstemming met het huidige onderhoudsplan.

II De gekantelde begroting 2014

II Gekantelde begroting 2014

De nieuwe organisatie kent drie programma's, Algemene Middelen, Gezondheid en Veiligheid. De uitvoering is belegd bij, de afdelingen Expertise en Specialistische Diensten (ESD), Gezondheid Noord, Gezondheid Midden, Veiligheid Noord en Veiligheid Midden. De organisatie wordt ondersteund door de afdelingen Bedrijfsondersteuning (BO) en Beleid Informatie en Advies (BIA),

De in de primitieve begroting 2014 opgenomen middelen zijn op grond van de toewijzing van diensten en producten budgettair neutraal herverdeeld over de nieuwe afdelingen van de VRLN. Aldus is de gekantelde begroting 2014 tot stand gekomen.

II.1 Aansluiting primitieve begroting 2014 met gekantelde begroting

In de primitieve begroting is het financiële gevolg van de regionalisering van het brandweerdistrict Maas en Peel per 1 januari 2014 nog niet verwerkt.

De aansluiting van dit brandweerdistrict betekent een toename van de gemeentelijke bijdrage in de primitieve begroting 2014, ad 42.646.600 met een bedrag van € 3.397.500. Hiermee komt de gemeentelijke bijdrage op een bedrag van € 46.044.100.

Om de aansluiting tussen de primitieve begroting 2014 en de gekantelde begroting zichtbaar te maken is het onderstaande overzicht 1 Cijfers volgens de beleidsbegroting 2014 samengesteld uit de geconsolideerde begroting 2014 (I. Beleidsbegroting, pag. 17 en 18) nader uitgewerkt in overzicht 2. Primitieve begroting: specificatie lasten en baten, op basis van de financiële overzichten uit de diverse deelbegrotingen 2014.

Overzicht 3 is het resultaat van de gekantelde begroting. Zoals boven aangegeven, wordt het verschil in begrotingsvolume bij de lasten en de baten veroorzaakt door de opname van het brandweerdistrict Maas en Peel. De deelbegrotingen van de VRLN tot en met 2013 waren eigenstandige begrotingen voor de verschillende onderdelen welke noodzakelijkwijs onderscheiden moesten blijven vanwege de specifieke kosten verdeelsystematiek zoals die met elke gemeente was afgesproken ten tijde van de regionalisering. De gekantelde begroting is de begroting van de totale organisatie die de VRLN is na de kanteling. Het belangrijkste verschil in de vergelijkende cijfers is dat alle bijdragen, zowel de rijksbijdragen als de gemeentelijke bijdragen zijn ondergebracht in het programma Algemene Middelen

1. Cijfers volgens de beleidsbegroting 2014

Omschrijving	Lasten	Baten
Directie en Bedrijfsondersteuning	11.128.300	-583.400
Interne doorbelasting KVS	-10.545.900	
Bestuursopdracht Tijdelijke bestuurscommissie	304.400	-304.400
Centraal meld en actiepunt	541.000	-541.000
Regiobureau Brandweer	10.579.400	-10.579.400
Brandweerdistrict Roermond	6.827.000	-6.827.000
Brandweerdistrict Venlo	6.435.100	-6.435.100
Brandweerdistrict Venray	3.191.800	-3.191.800
Brandweerdistrict Weert	4.180.800	-4.180.800
Programma GGD	19.197.600	-19.196.600
Programma GHOR	1.484.400	-1.484.400
Totaal baten en lasten primitieve begroting 2014	53.323.900	-53.323.900

Primitieve begroting 2014: specificatie baten en lasten

Omschrijving	Lasten			Baten			
	Materiele lasten	Kostenverdeel staat	Saldo lasten	Materiele baten	Rijksbijdrage	Gemeentelijke bijdrage	Saldo baten
Directie en bedrijfsondersteuning	10.839.300	289.000	11.128.300	-112.800	-62.600	-406.900	-582.300
		-10.546.000	10.546.000				
	10.839.300	-10.257.000	582.300	-112.800	-62.600	-406.900	-582.300
Bestuursopdracht Tijdelijke bestuurscommissie	304.500		304.500	-218.400		-86.100	-304.500
Centraal meld en actiepunt	423.200	117.800	541.000			-541.000	-541.000
Gezondheid							
GGD	14.648.800	4.548.800	19.197.600	-3.453.100		-15.744.500	-19.197.600
GHOR	1.048.100	436.300	1.484.400	-14.900	1.324.700	-144.800	-1.484.400
Totaal gezondheid	15.696.900	4.985.100	20.682.000	-3.468.000	1.324.700	-15.889.300	-20.682.000
Veiligheid							
Regiobureau Brandweer	6.323.000	3.538.700	9.861.700	-958.400	2.878.200	-6.025.100	-9.861.700
Veiligheidsbureau		717.700	717.700	-14.000		-703.700	-717.700
Districtsbrandweer Roermond	6.575.000	252.000	6.827.000	-643.500		-6.183.500	-6.827.000
Districtsbrandweer Venlo	6.118.300	316.800	6.435.100	-768.100		-5.667.000	-6.435.100
Districtsbrandweer Venray	2.929.600	262.200	3.191.800	-94.800		-3.097.000	-3.191.800
Districtsbrandweer Weert	4.114.100	66.700	4.180.800	-133.800		-4.047.000	-4.180.800
Totaal Veiligheid	26.060.000	5.154.100	31.214.100	-2.612.600	2.878.200	-25.723.300	-31.214.100
Totaal VRLN	53.323.900	0	53.323.900	-6.411.800	4.265.500	-42.646.600	-53.323.900

Gekantelde begroting 2014

Omschrijving	Lasten			Baten			
	Materiele lasten	Kostenverdeel staat	Saldo lasten	Materiele baten	Rijksbijdrage	Gemeentelijke bijdrage	Saldo baten
Algemene middelen							
Afdeling directie							
Directie algemeen	885.000	22.700	907.700	-182.500	4.249.900	-	-4.432.400
Gemeentelijke bijdrage prim begroting						-42.646.600	42.646.600
Uitbreiding Maas en Peel	-					-3.397.500	-3.397.500
Afdeling							
Bedrijfsondersteuning							
Lasten en baten	9.376.300	-9.376.300	0				0
Afdeling BIA	1.125.300	-1.125.300	0				0
Totaal algemene middelen	11.386.600	-10.478.900	907.700	-182.500	4.249.900	-46.044.100	50.476.500
Programma Gezondheid							
Expertise en Specialistische diensten	673.400	276.900	950.300	-597.700			-597.700
Afdeling Gezondheid Noord	8.429.400	2.741.200	11.170.600	-3.095.300			-3.095.300
Afdeling Gezondheid Midden	5.196.300	2.381.200	7.577.500	-121.800			-121.800
Totaal programma Gezondheid	14.299.100	5.399.300	19.698.400	-3.814.800	0	0	-3.814.800
Programma Veiligheid							
Expertise en Specialistische diensten	12.334.000	2.513.700	14.847.700	-1.320.800			-1.320.800
Afdeling Veiligheid Noord	10.707.000	1.474.300	12.181.300	-1.260.000			-1.260.000
Afdeling Veiligheid Midden	9.030.300	1.091.600	10.121.900	-884.900			-884.900
Totaal programma Gezondheid	32.071.300	5.079.600	37.150.900	-3.465.700	0	0	-3.465.700
Totaal VRLN	57.757.000	0	57.757.000	-7.463.000	4.249.900	-46.044.100	57.757.000

III De financiële begroting 2015

III.1 De uiteenzetting van de financiële positie en toelichting

III.1 De uiteenzetting van de financiële positie en toelichting

1. Inleiding

In de financiële begroting 2015 worden de door het Algemeen Bestuur in haar vergadering van 20 december 2013 vastgestelde uitgangspunten gevolgd. Uitgangspunt voor deze primitieve begroting 2015, vanaf nu genoemd de gekantelde begroting 2015 is de gekantelde begroting 2014.

Met de aansluiting van het brandweerdistrict Peel en Maas is het proces van regionalisering in Noord en Midden Limburg afgerond. De gekantelde begroting 2015 is derhalve de eerste begroting van de VRLN na afronding van het proces van regionalisering.

De feitelijke kanteling van de oude organisatie naar de nieuwe organisatie heeft begin april 2014 plaats gevonden. De gekantelde begroting 2014, en dus ook die van 2015 is het resultaat van een financieel technische herverdeling van beschikbare middelen vanuit de oude deelbegrotingen naar de nieuwe organisatieonderdelen. De komende jaren zal nadrukkelijk moeten worden gekeken in hoeverre de beheersbegrotingen van de afdelingen, die in de kanteling tot stand zijn gekomen, bijgesteld moeten worden om tot optimalisatie van de stuurkracht te komen. Voortschrijdend inzicht zal wellicht ook tot bijstellingen leiden van keuzen die in het bouwproces van de nieuwe organisatie zijn gemaakt met betrekking tot de allocatie van producten en diensten en bijbehorende middelen.

2. Toelichting nieuwe organisatie

De nieuwe organisatie van de VRLN realiseert drie programma's Algemene middelen, Veiligheid en Gezondheid waarvan de uitvoering is belegd de afdelingen Expertise en specialistische Diensten (ESD), Gezondheid Noord, Gezondheid midden, Veiligheid Noord en Veiligheid Midden. De directie van de VRLN wordt ondersteund door de afdeling Bedrijfsondersteuning (BO) en de afdeling Beleid, Informatie en Advies (BIA). Voor de komende vier jaar is er ook een Mobiliteitscentrum ingericht.

Elke onderdeel van de VRLN heeft in zijn afdelingsplan aangegeven wat de opdracht is, hoe die wordt uitgevoerd, tegen welke kwaliteit van dienstverlening en hoeveel middelen daarvoor nodig zijn.

In het kort wordt de doelstelling van elke afdeling aangegeven zoals verwoord in de afdelingsplannen.

BO

De afdeling Bedrijfsondersteuning ondersteunt de bedrijfsvoering binnen het brede domein veiligheid en gezondheid op het gebied van personeel, informatie, communicatie, organisatie, financiën, administratie, beheer voertuigen en materieel. .

BIA

De afdeling BIA is het schakelpunt tussen bestuur en organisatie. De afdeling bevat strategisch denkvermogen, (voor)ziet ontwikkelingen in omgeving van de organisatie en anticipeert daarop. BIA herkent trends en ontwikkelingen op (in) relevante vakgebieden.

BIA is het kennispunt van de organisatie, verzamelt gegevens, verwerkt deze tot informatie als basis voor kennis en stelt deze kennis beschikbaar aan de organisatie

ESD

ESD is binnen de VRLN de vanzelfsprekende partner voor de klant, die een complexe vraag heeft op het gebied van gezondheid en/of veiligheid. ESD zet de beschikbare specifieke kennis en expertise in om gericht oplossingen en/of adviezen te bieden, die bijdragen aan het voorkómen en beperken van risico's en het bestrijden van incidenten."

Gezondheid Noord en Midden

De afdelingen Gezondheid zijn dé partners in gezondheid en veiligheid zodat alle bewoners in elke levensfase in Limburg-Noord eenzelfde kwaliteit in gezondheid kunnen bereiken. De afdelingen hebben daarbij extra aandacht voor risicogroepen en een veilige leefomgeving. De afdelingen opereren dichtbij en in samenwerking met de bewoners en andere (netwerk) partners vanuit deskundigheid en toegankelijkheid

Veiligheid Noord en Midden

De afdelingen Veiligheid willen brandveiligheid en hulpverlening waarborgen en verbeteren tegen maatschappelijk aanvaardbare kosten.

3. Besluitvorming ombuigingen

In de vergadering van 18 november 2011 heeft het algemeen bestuur een finaal besluit genomen tot een ombuigingstaakstelling van 10,5% (1^e tranche) van de gemeentelijke bijdrage (volume begroting 2011), te weten een bedrag van € 1.667.000 te realiseren uiterlijk vóór 1 januari 2016.

In de vergadering van 29 juni 2012 heeft het algemeen bestuur een besluit genomen tot een aanvul-lende ombuigingstaakstelling van 4,5% (2^e tranche) van de gemeentelijke bijdrage (volume begroting 2011), te weten een bedrag van € 714.000 te realiseren uiterlijk 1 januari 2016.

De totale ombuigingstaakstelling gedurende de periode 2011 tot en met 2016 (1^e en 2^e tranche) bedraagt dus 15%, zijnde € 2.381.000, waarmee de taakstelling volledig is gerealiseerd.

Tot en met de primitieve begroting 2015 worden in totaal € 2.381.000 de volgende bedragen aan ombuigingstaakstelling gerealiseerd in de begroting van de Veiligheidsregio Limburg-Noord:

Met betrekking tot de 1^e tranche:

Jaarschijf 2011	€ 792.000	
Jaarschijf 2012	€ 295.000	
Jaarschijf 2013	€ 184.200	
Jaarschijf 2014	€ 225.000	
Jaarschijf 2015	€ 170.800	
<i>Subtotaal gerealiseerd 1^e tranche</i>		€ 1.667.000

Met betrekking tot de 2^e tranche:

Jaarschijf 2014	€ 380.000	
Jaarschijf 2015	€ 334.000	
<i>Subtotaal gerealiseerd 2^e tranche</i>		€ 714.000

Totaal in de begroting gerealiseerde ombuigingstaakstelling t/m 2015 € 2.381.000

4. Uitgangspunten begroting 2015 bestaand beleid

De volgende uitgangspunten voor het samenstellen van de begroting 2015 staand beleid zullen worden gehanteerd:

Aantal inwoners

Conform het bepaalde in de Wet gemeenschappelijke regeling (Wgr) wordt het aantal inwoners genomen op 1 januari voorafgaande aan het begrotingsjaar, voor 2015 dus 1 januari 2014. De eerste schatting hiervan is bekend medio februari 2015 en deze schatting zal als basis worden genomen voor het opstellen van de begroting 2015.

Algemene prijsstijging

Uitgangspunt voor de raming van de prijscompensatie is de prijsmutatie van de overheid. Hiervoor wordt de prijsmutatie Bruto Binnenlands Product (BBP) gebruikt van het voorafgaande begrotingsjaar. Deze indicator wordt in de Gemeentefondscirculaire gebruikt om de nominale uitgaven reëel te maken. De meest recente inschatting is bekend gemaakt in de 'Septembercirculaire gemeentefonds 2013' (blz. 33) van 17 september 2013 en bedraagt 1,4% voor 2014. Het Algemeen Bestuur heeft op 5 december 2013 besloten om de prijsstijging voor 2015 op 0% vast te stellen.

Loonstijging

De huidige Cao voor het gemeentepersoneel loopt tot en met 31 december 2012. De structurele effecten van deze Cao zijn opgenomen in de begroting 2015.

Uitgangspunt voor de raming van de looncompensatie zijn de Cao-afspraken voor het gemeentelijk personeel. Aangezien nog niets bekend is over nieuwe Cao-afspraken na 2012 wordt voorlopig de looncompensatie voor 2015, evenals in 2013 en 2014 op 0% gesteld. Dus bij de loonkosten wordt geen rekening gehouden met de stijging van de bruto salarissen.

Autonome ontwikkelingen

De autonome ontwikkeling van de sociale lasten (werkgeverslasten) worden verwerkt in de begroting 2015. De sociale lasten nemen toe met 1% van de schaalbedragen (bruto salaris). Het opslagpercentage voor 2015 wordt dan 43 % (2014 was 42%).

Renteomslag

Als rente-omslagpercentage wordt 4,5% gehanteerd.

Kapitaallasten

De mutaties in de kapitaallasten (rente en afschrijving) worden in de begroting opgenomen door de jaarschijf 2015 van het meerjarige vervangingsinvesteringsprogramma te verwerken in de begroting.

Btw

Per 1 januari 2014 valt de brandweer niet meer onder het Btw-compensatiefonds. Samenhangend hiermee worden de veiligheidsregio's gecompenseerd in de extra lasten samenhangend met het toevoegen van de Btw middels ophoging van de Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDUR) (Junicirculaire 2013 ministerie van Veiligheid en Justitie BDUR-uitkering d.d. 11 juni 2013).

Begin 2014 wordt aan de hand van de informatie uit de BDUR-circulaire van het ministerie van Justitie en Veiligheid berekend wat het effect is op de gemeentelijke bijdrage.

5. Gemeentelijke bijdrage

De gemeentelijke bijdrage zoals die zijn vastgesteld in de primitieve begroting 2014 op basis van de onderliggen deelbegrotingen en de daarin gehanteerde verdeelsleutels vormen de basis voor de berekening van de gemeentelijke bijdrage 2015. In onderstaande tabel worden de gemeentelijke bijdragen weergegeven voor 2014 en 2015. De mutatie van het begrotingsvolume 2015 ten opzichte van 2014 ad € xxx.xxx op grond van prijsontwikkelingen en ombuigingstaakstellingen zijn in de tarieven van 2015 naar rato van prijs per inwoner 2014 doorvertaald naar de tarieven 2015. In 2014 zijn er mutaties in de begroting die samenhangen met afspraken bij de districtsvorming (zie bijlage xx)

Tabel gemeentelijke bijdragen Gemeente

Gemeente	Primitieve begroting 2014	District Maas en Peel	Gekantelde begroting 2014	Gekantelde begroting 2015
Beesel	1.059.569		1.059.569	1.052.578
Bergen (Lb.)	1.262.487		1.262.487	1.264.659
Echt-Susteren	2.432.473		2.432.473	2.409.217
Gennep	1.456.805		1.456.805	1.458.062
Horst aan de Maas	1.871.574	1.560.442	3.432.016	3.506.339
Leudal	3.051.133		3.051.133	3.067.137
Maasgouw	2.225.761		2.225.761	2.203.142
Mook en Middelaar	486.902		486.902	489.217
Nederweert	1.536.166		1.536.166	1.547.731
Peel en Maas	2.002.991	1.837.033	3.840.024	3.900.390
Roerdalen	1.934.122		1.934.122	1.914.417
Roermond	5.504.447		5.504.447	5.448.614
Venlo	10.224.344		10.224.344	10.168.578
Venray	3.483.979		3.483.979	3.486.729
Weert	4.113.872		4.113.872	4.146.490
	42.646.627	3.397.475	46.044.100	46.063.300

III.2 Overzicht van lasten en baten en toelichting

1. Inleiding

Het overzicht van lasten en baten van de gekantelde begroting 2015 zal worden vergeleken met de gekantelde begroting 2014. In dit hoofdstuk overzicht van lasten en baten, is het gebruikelijk om de vergelijkende cijfers van de realisatie van het recente boekjaar op te nemen. De vergelijkbaarheid van begroting en realisatie is na de kanteling op beheers niveau niet goed meer te maken. Daarom zullen in de navolgende financiële overzichten de vergelijkende cijfers van de jaarrekening 2013 en de gekantelde begrotingen 2014 en 2015 alleen op programmaniveau worden gepresenteerd

(3. Vergelijkende cijfers lasten en baten begroting 2015)

Vervolgens zal onder 4 "Vergelijkende cijfers gekantelde begroting 2014 en 2015" de cijfers van de gekantelde begroting 2014 en die van 2015 worden vergeleken, zowel op het niveau van de VRLN als op het niveau van de afdelingen. Overzicht 1 geeft de gekantelde begroting 2015 op programmaniveau weergegeven zoals de gekantelde begroting 2014 in hoofdstuk II.

1. Gekantelde begroting 2015

Gekantelde begroting 2015	Lasten			Baten			
	Materiele lasten	Kostenverdeelstaat	Saldo lasten	Materiele baten	Rijksbijdrage	Gemeentelijke bijdrage	Saldo baten
Programma Algemene middelen							
Afdeling directie							
Directie algemeen	302.200	-287.500	14.700	-327.200	4.169.900	-	-4.497.100
Gemeentelijke bijdrage						-46.063.300	46.063.300
Afdeling Bedrijfsondersteuning							
Lasten en baten	9.402.200	-9.402.200	0				0
Afdeling BIA							
Lasten en baten	1.132.900	-1.132.900	0				0
Totaal programma	10.837.300	10.822.600	14.700	-327.200	4.169.900	-46.063.300	50.560.400
Programma Gezondheid							
Expertise en Specialistische diensten	842.700		842.700	-597.700			-597.700
Afdeling Gezondheid Noord	8.558.600	2.831.600	11.390.200	-3.095.300			-3.095.300
Afdeling Gezondheid Midden	5.357.300	2.454.900	7.812.200	-74.300			-74.300
Totaal programma	14.758.600	5.286.500	20.045.100	-3.767.300	0	0	-3.767.300
Programma Veiligheid							
Expertise en Specialistische diensten	10.945.000	2.874.300	13.819.300	-1.243.700			-1.243.700
Afdeling Veiligheid Noord	11.997.700	1.526.000	13.523.700	-1.791.300			-1.791.300
Afdeling Veiligheid Midden	9.706.300	1.135.800	10.842.100	-882.200			-882.200
Totaal programma	32.649.000	5.536.100	38.185.100	-3.917.200	0	0	-3.917.200
Totaal VRLN	58.244.900	0	58.296.900	-8.011.700	4.169.900	-46.115.300	58.244.900

2. Vergelijkende cijfers lasten en baten begroting 2015

Omschrijving	Rekening 2013 (x 1000)			Gekantelde begroting 2014 (x1000)			Gekantelde begroting 2015 (x1000)		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Programma Alg middelen	4.827	-4.902	-75	908	-50.393	-49.485	15	-50.560	-50.545
<u>Programma Gezondheid</u>									
ESD				950	-599	351	843	-598	245
Gezondheid Noord				10.984	-2.949	8.035	11.390	-3.096	8.295
Gezondheid Midden				7.428	-1	7.427	7.812	-74	7.738
GGD	20.458	-20.363	95						
GHOR	1.463	-1.484	-21						
CMA	485	-530	-45						
<u>Totaal programma Gezondheid</u>	<u>22.406</u>	<u>-22.377</u>	<u>29</u>	<u>19.362</u>	<u>-3.549</u>	<u>15.813</u>	<u>20.045</u>	<u>-3.768</u>	<u>16.277</u>
<u>Programma Veiligheid</u>									
ESD				14.608	-1.092	13.516	13.819	-1.243	12.576
Veiligheid Noord				12.169	-1.239	10.930	13.524	-1.791	11.732
Veiligheid Midden				10.044	-818	9.226	10.842	-882	9.960
RBB	10.249	-9.990	259						
Brandweerdistrict Roermond	6.097	-6.272	-175						
Brandweerdistrict Venlo	6.729	-6.861	-132						
Brandweerdistrict Venray	3.048	-3.232	-184						
Brandweerdistrict Weert	4.110	-4.187	-77						
Oranje kolom	766	-766	0						
<u>Totaal programma Veiligheid</u>	<u>30.999</u>	<u>-31.308</u>	<u>-309</u>	<u>36.821</u>	<u>-3.149</u>	<u>33.672</u>	<u>38.185</u>	<u>-3.917</u>	<u>34.268</u>
<u>Totaal algemeen</u>	<u>58.232</u>	<u>-58.587</u>	<u>-355</u>	<u>57.091</u>	<u>-57.091</u>	<u>0</u>	<u>59.245</u>	<u>-59.245</u>	<u>0</u>

4. Vergelijkende cijfers lasten en baten Gekantelde begroting 2014 en 2015

TOTAAL VRLN	Gekantelde begroting 2015		Gekantelde begroting 2014	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Algemene personeelskosten	807.300	-6.900	684.900	-6.900
Bureaunkosten	654.900	0	516.700	0
Huisvestingskosten	4.268.100	-217.500	4.267.500	-217.500
Informatie en communicatietechnologie	2.140.500	-3.100	2.043.500	-3.100
Communicatie	113.900	0	113.900	0
Financiën	63.800	0	63.800	0
Personeel en organisatie	-163.500	0	411.500	0
Onderhoud voertuigen en materieel	6.265.100	-13.900	6.387.900	-500
Vakbekwaamheid	2.954.600	-637.600	2.971.800	-637.600
Salariskosten	34.630.400	0	34.390.700	0
Overigepersoneelskosten	694.200	-346.900	1.449.400	-584.200
Projectkosten	981.100	-327.200	343.300	-182.500
Rentedienst	-387.600	0	-387.600	0
BDUR	0	-4.169.900	0	-24.249.900
Gemeentelijke bijdrage	0	-46.063.300	0	-46.044.100
Materiele lasten / baten Gezondheid	2.036.500	-3.602.400	2.096.600	-3.544.900
Materiele lasten / baten Veiligheid	3.394.500	-3.065.100	2.612.200	-2.494.900
Verdeelde overhead			-209.100	209.100
<u>Subtotaal lasten en baten</u>	<u>58.453.800</u>	<u>-58.453.800</u>	<u>57.757.000</u>	<u>-77.757.000</u>
Saldo materiële lasten en baten		0		-0

Directie	Gekantelde begroting 2015		Gekantelde begroting 2014	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Algemene personeelskosten	11.300		11.300	
Bureaunkosten			10.000	
Huisvestingskosten				
Informatie en communicatietechnologie				
Communicatie				
Financiën				
Personeel en organisatie	-524.800		50.000	
Onderhoud voertuigen en materieel				
Vakbekwaamheid				
Salariskosten	222.200		220.700	
Overige personeelskosten			637.300	
Projectkosten	981.100	-327.200	343.300	-182.500
Rentedienst	-387.600		-387.600	
BDUR		-4.169.900		-4.249.900
Gemeentelijke bijdrage		-46.063.300		-46.044.100
Materiele lasten / baten Gezondheid				
Materiele lasten / baten Veiligheid				
Verdeelde overhead	-287.400		22.700	
<u>Subtotaal lasten en baten</u>	<u>14.800</u>	<u>-50.560.400</u>	<u>907.700</u>	<u>-50.476.500</u>
Saldo materiële lasten en baten		-50.545.600		-49.568.800

Afdeling Bedrijfsondersteuning	Gekantelde begroting 2015		Gekantelde begroting 2014	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Algemene personeelskosten	81.700		81.700	
Bureaunkosten	260.800		112.600	
Huisvestingskosten	2.543.600	-205.900	2.609.400	-205.900
Informatie en communicatietechnologie	1.489.300	-3.100	1.428.600	-3.100
Communicatie	113.900		113.900	
Financiën	63.800		63.800	
Personeel en organisatie	361.400		361.500	
Onderhoud voertuigen en materieel	549.500		694.900	
Vakbekwaamheid				
Salariskosten	4.039.200		4.011.000	
Overigepersoneelskosten	108.000		108.000	
Projectkosten				
Rentedienst				
BDUR				
Gemeentelijke bijdrage				
Materiele lasten / baten Gezondheid				
Materiele lasten / baten Veiligheid				
Verdeelde overhead	-9.611.200	209.000	-9.585.400	209.000
<u>Subtotaal lasten en baten</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo materiële lasten en baten	0		0	

Afdeling Beleid Informatie en Advies	Gekantelde begroting 2015		Gekantelde begroting 2014	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Algemene personeelskosten	12.200		12.200	
Bureaunkosten	16.000		16.000	
Huisvestingskosten				
Informatie en communicatietechnologie				
Communicatie				
Financiën				
Personeel en organisatie				
Onderhoud voertuigen en materieel				
Vakbekwaamheid				
Salariskosten	1.089.700		1.082.100	
Overigepersoneelskosten	15.000		15.000	
Projectkosten				
Rentedienst				
BDUR				
Gemeentelijke bijdrage				
Materiele lasten / baten Gezondheid				
Materiele lasten / baten Veiligheid				
Verdeelde overhead	-1.132.900		-1.125.300	
<u>Subtotaal lasten en baten</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo materiële lasten en baten	0		0	

Afdeling Expertise en Specialistische Diensten	Gekantelde begroting 2015		Gekantelde begroting 2014	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Algemene personeelskosten	90.600		90.600	
Bureaunkosten				
Huisvestingskosten				
Informatie en communicatietechnologie	353.400		348.900	
Communicatie				
Financiën				
Personeel en organisatie				
Onderhoud voertuigen en materieel	1.240.500		1.495.200	
Vakbekwaamheid	1.290.000	-637.600	1.307.100	-637.600
Salariskosten	6.286.200		7.277.800	
Overige personeelskosten	139.300	-152.100	139.300	-229.200
Projectkosten				
Rentedienst				
BDUR				
Gemeentelijke bijdrage				
Materiele lasten / baten Gezondheid	44.500	-597.700	44.500	-597.700
Materiele lasten / baten Veiligheid	2.343.200	-454.000	2.304.000	-454.000
Verdeelde overhead	2.874.300		2.790.600	
<u>Subtotaal lasten en baten</u>	<u>14.662.000</u>	<u>-1.841.400</u>	<u>15.798.000</u>	<u>-1.918.500</u>
Saldo materiële lasten en baten	12.820.600		13.879.500	

Afdeling Gezondheid Noord	Gekantelde begroting 2015		Gekantelde begroting 2014	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Algemene personeelskosten	78.400		78.400	
Bureaunkosten	38.700		38.700	
Huisvestingskosten		-1.400		-1.400
Informatie en communicatietechnologie	30.800		30.800	
Communicatie				
Financiën				
Personeel en organisatie				
Onderhoud voertuigen en materieel				
Vakbekwaamheid				
Salariskosten	6.355.400		6.187.700	
Overige personeelskosten	15.700	-89.200	41.600	-146.700
Projectkosten				
Rentedienst				
BDUR				
Gemeentelijke bijdrage				
Materiele lasten / baten Gezondheid	2.039.600	-3.004.700	2.052.200	-2.947.200
Materiele lasten / baten Veiligheid				
Verdeelde overhead	2.831.600		2.741.200	
<u>Subtotaal lasten en baten</u>	<u>11.390.200</u>	<u>-3.095.300</u>	<u>11.170.600</u>	<u>-3.095.300</u>
Saldo materiële lasten en baten	8.294.900		8.075.300	

Afdeling Gezondheid Midden	Gekantelde begroting 2015		Gekantelde begroting 2014	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Algemene personeelskosten	64.200	-100	64.200	-100
Bureaunkosten	31.700		31.700	
Huisvestingskosten		-1.200		-1.200
Informatie en communicatietechnologie	26.900		26.900	
Communicatie				
Financiën				
Personeel en organisatie				
Onderhoud voertuigen en materieel				
Vakbekwaamheid				
Salariskosten	5.269.200		5.060.800	
Overige personeelskosten	12.800	-73.000	12.700	-120.500
Projectkosten				
Rentedienst				
BDUR				
Gemeentelijke bijdrage				
Materiele lasten / baten Gezondheid		-47.500		
Materiele lasten / baten Veiligheid				
Verdeelde overhead	2.454.900		2.381.200	
<u>Subtotaal lasten en baten</u>	<u>7.859.700</u>	<u>-121.800</u>	<u>7.577.500</u>	<u>-121.800</u>
Saldo materiële lasten en baten	7.737.900		7.455.700	

Afdeling Veiligheid Noord	Gekantelde begroting 2015		Gekantelde begroting 2014	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Algemene personeelskosten	190.900	-6.800	129.700	-6.800
Bureaunkosten	183.500		183.500	
Huisvestingskosten	863.100	-9.000	824.400	-9.000
Informatie en communicatietechnologie	100.800		76.900	
Communicatie				
Financiën				
Personeel en organisatie				
Onderhoud voertuigen en materieel	2.330.300	-13.900	2.047.000	-500
Vakbekwaamheid	962.700		962.700	
Salariskosten	6.279.700		5.851.600	
Overige personeelskosten	230.900	-21.200	273.100	-21.200
Projectkosten				
Rentedienst				
BDUR				
Gemeentelijke bijdrage				
Materiele lasten / baten Gezondheid				
Materiele lasten / baten Veiligheid	855.800	-1.740.400	358.200	-1.222.600
Verdeelde overhead	1.526.000		1.474.300	
<u>Subtotaal lasten en baten</u>	<u>13.523.700</u>	<u>-1.791.300</u>	<u>12.181.400</u>	<u>-1.260.100</u>
Saldo materiële lasten en baten	11.732.400		10.921.300	

Afdeling Veiligheid Midden	Gekantelde begroting 2015		Gekantelde begroting 2014	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Algemene personeelskosten	277.900		216.800	
Bureaunkosten	124.200		124.100	
Huisvestingskosten	861.500		833.700	
Informatie en communicatietechnologie	139.100		131.400	
Communicatie				
Financiën				
Personeel en organisatie				
Onderhoud voertuigen en materieel	2.144.700		2.150.900	
Vakbekwaamheid	702.000		702.000	
Salariskosten	5.088.800		4.699.200	
Overige personeelskosten	172.400	-11.500	222.200	-66.600
Projectkosten				
Rentedienst				
BDUR				
Gemeentelijke bijdrage				
Materiele lasten / baten Gezondheid				
Materiele lasten / baten Veiligheid	195.600	-870.700	-50.000	-818.300
Verdeelde overhead	1.135.800		1.091.500	
<u>Subtotaal lasten en baten</u>	<u>10.842.000</u>	<u>-882.200</u>	<u>10.121.800</u>	<u>-884.900</u>
Saldo materiële lasten en baten	9.959.800		9.236.900	

III.3 Meerjaren raming

Gekantelde begroting 2015	2015		2016		2017		2018	
	Saldo lasten	Saldo baten	Saldo lasten	Saldo baten	Saldo lasten	Saldo baten	Saldo lasten	Saldo baten
Programma Algemene middelen								
Afdeling directie								
Directie algemeen	7.287.169	-11.734.243	6.633.259	-11.734.541	6.633.259	-11.734.541	6.633.259	-11.734.541
Gemeentelijke bijdrage		-46.063.300		-45.409.092		-45.409.092		-45.409.092
Afdeling Bedrijfsondersteuning								
Lasten en baten	9.611.258	-9.611.258	9.640.343	-9.640.343	9.595.073	-9.595.073	9.598.691	-9.598.691
Afdeling BIA	1.132.876	-1.132.876	1.132.876	-1.132.876	1.132.876	-1.132.876	1.132.876	-1.132.876
Totaal programma Algemene middelen	18.031.303	-68.541.677	17.406.478	-67.916.852	17.361.208	-67.871.582	17.364.826	-67.875.200
Programma Gezondheid								
Expertise en Specialistische diensten	869.700	-597.700	801.400	-597.700	801.000	-597.700	796.600	-597.700
Afdeling Gezondheid Noord	11.390.200	-3.095.300	11.389.020	-3.095.300	11.390.191	-3.095.300	11.387.870	-3.095.300
Afdeling Gezondheid Midden	7.812.200	-74.300	7.810.203	-74.300	7.822.117	-74.300	7.821.970	-74.300
Totaal programma Gezondheid	20.072.100	-3.767.300	20.000.623	-3.767.300	20.013.308	-3.767.300	20.006.440	-3.767.300
Programma Veiligheid								
Expertise en Specialistische diensten	13.792.300	-1.243.700	13.661.300	-1.138.500	13.799.500	-1.138.500	13.706.200	-1.138.500
Afdeling Veiligheid Noord	13.472.800	-1.740.400	13.495.500	-1.733.100	13.435.800	-1.725.800	13.432.300	-1.715.100
Afdeling Veiligheid Midden	10.616.880	-657.100	10.434.700	-652.600	10.410.000	-637.100	10.415.980	-650.200
Totaal programma Veiligheid	37.881.980	-3.641.200	37.591.500	-3.524.200	37.645.300	-3.501.400	37.554.480	-3.503.800
Totaal VRLN	75.985.383	-75.950.177	74.998.601	-75.208.352	75.019.816	-75.140.282	74.925.746	-75.146.300

III.4 Bijlagen

1 Overzicht toegestane formatie

Het overzicht personele sterke volgens de primitieve begroting 2014 sloot op totaal niveau van de VRLN met 514,71 fte en een bedrag van € 33.102.300

Bij de regionalisering van het brandweerdistrict Maas en Peel werd aan deze stand van de formatie 14,83 fte en € 1.643.400 toegevoegd.

Verder werd er 13,95 fte in mindering gebracht en een bedrag van € 354.900 als gevolg van correcties voortvloeiend uit de kanteling.

Basis voor de gekantelde formatie 2014:

	Fte	Budget
Overzicht formatie volgens primitieve begroting 2014:	514,71	€ 33.102.300
Af: correcties:	13,94	€ 354.900
Bij formatie Maas en Peel	14,83	€ 1.643.400
<u>Gekantelde formatie</u>	<u>515,60</u>	<u>€ 34.390.800</u>

Overzicht gekantelde formatie 2015 en 2014

Omschrijving	Gekantelde formatie 2015		Gekantelde formatie 2014	
	Formatie in fte	Budget	Formatie in fte	Budget
Directie en concern-control	2,00	222.200	2,00	220.700
Organisatieontwikkeling en mobiliteit	0,00	0	0,00	0
Formatie directie	2,00	222.200	2,00	220.700
AFDELING BEDRIJFSONDERSTEUNING				
Management en specials	3,80	309.800	3,80	307.600
Automatisering	11,73	494.200	11,73	631.400
Centraal Secretariaat	11,00	379.100	11,00	490.800
Communicatie	6,60	207.700	6,60	376.400
DIV	4,10	635.800	4,10	206.300
Financiën	10,25	565.100	10,25	561.100
Klanten Service Centrum (KSC)	2,85	118.600	2,85	117.800
Materieel- en Gebouwenbeheer	12,70	642.000	12,70	637.500
Personeel en Organisatie (P&O)	12,05	686.900	12,05	682.100
Formatie afdeling BO	75,08	4.039.200	75,08	4.011.000
AFDELING BELEID INFORMATIE EN ADVIES				
Management	2,00	182.600	2,00	181.300
BIA Beleid	9,00	682.300	0,00	0
BIA Middelen	3,00	224.800	12,00	900.800
Formatie afdeling BIA	14,00	1.089.700	14,00	1.082.100
AFDELING EXPERTISE EN SPECIALISTISCHE DIENSTEN				
Management ESD	4,00	340.200	4,00	337.800
Risicobeheersing	23,72	1.546.300	31,25	1.959.300
Crisisbeheersing	33,65	2.152.600	57,59	3.500.100
Crisisbeheersing meldkamer	15,96	912.400		
Oranje Kolom	3,50	215.200	3,50	213.600
Ketenondersteuning en Projecten	10,11	702.700	12,15	866.200
Ketenondersteuning en Projecten: Projecten	0,00	0		
Centraal Meld- en Actiepunt	6,10	416.800	5,88	400.800
Formatie afdeling ESD	97,04	6.286.200	114,38	7.277.800

Overzicht gekantelde formatie 2015 en 2014 (vervolg)

Omschrijving	Gekantelde formatie 2015		Gekantelde formatie 2014	
	Formatie in fte	Budet	Formatie in fte	Budget
AFDELING GEZONDHEID NOORD				
Management	3,00	257.500	3,00	255.700
Capaciteitsbureau	8,47	429.400	9,47	421.000
Ondersteuning	3,11	151.200	3,00	143.500
Teams gezondheidsbescherming	86,88	5.517.300	84,19	5.367.500
Formatie afdeling Gezondheid Noord	101,46	6.355.400	99,66	6.187.700
AFDELING GEZONDHEID MIDDEN				
Management	3,00	257.500	3,00	255.700
Capaciteitsbureau	0,00	0	0,00	0
Stafbureau	5,65	327.600	5,45	313.200
Ondersteuning	3,11	151.200	3,00	143.500
Teams gezondheidsbescherming	71,23	4.532.900	68,73	4.348.400
Formatie afdeling Gezondheid Midden	82,99	5.269.200	80,18	5.060.800
AFDELING VEILIGHEID NOORD				
Management	3,00	257.500	3,00	255.700
Staf	4,97	270.900	5,30	287.500
Ondersteuning	15,81	826.200	10,90	537.400
Incidentbestrijding	41,79	2.508.800	42,12	2.521.200
Risicobeheersing	11,29	665.400	8,92	511.100
Subtotaal	76,86	4.528.800	70,23	4.112.900
Vrijwilligers	0,00	1.578.400	0,00	1.567.400
Subtotaal incl vrijwilligers	76,86	6.107.200	70,23	5.680.300
Centrale Werkplaats Brandweer (CWB)	4,00	172.500	4,00	171.300
Formatie afdeling Veiligheid Noord	80,86	6.279.700	74,23	5.851.600
AFDELING VEILIGHEID MIDDEN				
Management	3,00	257.500	3,00	255.700
Staf	4,97	270.900	5,30	287.500
Ondersteuning	15,81	826.200	10,90	537.400
Incidentbestrijding	27,10	1.575.200	27,96	1.624.200
Risicobeheersing	11,29	665.400	8,92	511.100
Subtotaal	62,17	3.595.200	56,07	3.215.900
Vrijwilligers	0,00	1.493.700	0,00	1.483.200
Formatie afdeling Veiligheid Noord	62,17	5.088.900	56,07	4.699.100
FORMATIE VRLN	515,60	34.630.500	515,60	34.390.800

2 Ontwikkeling gemeentelijke bijdrage

Gemeente	Aantal inwoners 1-1-2013	Aantal inwoners 1-1-2014	Prim begroting 2014 Gem bijdrage	District Maas en peel	Begroting 2014 gemeentelijke bijdrage	Mutaties districts-gemeenten	Mutaties VRLN	Begroting 2015 gemeentelijke bijdrage
Beesel	13.685	13.617	1.059.569		1.059.569	-160	-6.831	1.052.578
Bergen (Lb.)	13.281	13.231	1.262.487		1.262.487	10.380	-8.208	1.264.659
Echt-Susteren	32.084	31.978	2.432.473		2.432.473	-7.620	-15.636	2.409.217
Gennep	17.319	17.279	1.456.805		1.456.805	10.720	-9.463	1.458.062
Horst aan de Maas	41.795	41.715	1.871.574	1.560.442	3.432.016	97.080	-22.757	3.506.339
Leudal	36.426	36.211	3.051.133		3.051.133	35.910	-19.906	3.067.137
Maasgouw	24.019	23.909	2.225.761		2.225.761	-8.320	-14.299	2.203.142
Mook en Middelaar	7.827	7.796	486.902		486.902	5.490	-3.175	489.217
Nederweert	16.782	16.752	1.536.166		1.536.166	21.610	-10.045	1.547.731
Peel en Maas	43.299	43.310	2.002.991	1.837.033	3.840.024	85.680	-25.314	3.900.390
Roerdalen	20.986	20.826	1.934.122		1.934.122	-7.280	-12.425	1.914.417
Roermond	56.736	56.986	5.504.447		5.504.447	-20.470	-35.363	5.448.614
Venlo	100.158	100.432	10.224.344		10.224.344	10.230	-65.996	10.168.578
Venray	43.062	43.138	3.483.979		3.483.979	25.380	-22.630	3.486.729
Weert	48.580	48.716	4.113.872		4.113.872	59.530	-26.912	4.146.490
	516.039	515.896	42.646.627	3.397.475	46.044.100	318.160	-298.960	46.063.300

STAAT VAN VASTE ACTIVA												
Omschrijving van de vaste activa												
	Aanschafwaarde per 1-01-15	Vermeerderingen 2015 (investerings)	Verminderingen 2015* (desinvesteringen)	Bidragen van derden** 2015	Afwaarderingen***	Aanschafwaarde per 31-12-15	Cumulatieve afschrijvingen per 1-01-15	Afschrijving 2015	Boekwaarde per 1-01-15	Boekwaarde per 31-12-15	Rente-kosten 4,50% 2015	Totaal kapitaal-lasten 2015
a. Gronden en Terreinen												
Bedrijfsondersteuning	1.037.895	0	0	0	0	1.037.895	0	0	1.037.895	1.037.895	46.705	46.705
Veiligheid Noord	226.200	0	0	0	0	226.200	0	0	226.200	226.200	5.723	5.723
Veiligheid Midden	331.486	0	0	0	0	331.486	0	0	331.486	331.486	7.757	7.757
Subtotaal Gronden en Terreinen	1.595.581	0	0	0	0	1.595.581	0	0	1.595.581	1.595.581	60.185	60.185
b. Woonruimten												
Subtotaal Woonruimten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c. Bedrijfsgebouwen												
Bedrijfsondersteuning	14.016.556	652.492	0	0	508.519	14.160.529	3.973.936	554.054	9.561.694	9.660.132	444.957	999.011
Expertise en Specialistische Diensten	475.256	0	0	0	0	475.256	179.699	84.362	295.557	211.195	13.300	97.662
Veiligheid Noord	12.272.311	0	0	0	0	12.272.311	1.216.468	330.177	11.055.843	10.725.666	219.800	549.978
Veiligheid Midden	7.846.738	0	0	0	0	7.846.738	1.376.922	177.525	6.469.816	6.292.291	156.992	334.517
Subtotaal Bedrijfsgebouwen	34.610.861	652.492	0	0	508.519	34.754.834	6.747.024	1.146.118	27.382.910	26.889.285	835.049	1.981.167
d. Grond-, weg- en waterbouwkundige werken												
Veiligheid Midden	61.618	0	0	0	0	61.618	16.136	2.201	45.482	43.282	1.064	3.265
Subtotaal Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	61.618	0	0	0	0	61.618	16.136	2.201	45.482	43.282	1.064	3.265
e. Vervoermiddelen												
Bedrijfsondersteuning	219.336	0	0	0	0	219.336	31.334	31.334	188.002	156.668	8.460	39.794
Expertise en Specialistische Diensten	4.553.017	242.000	-157.825	0	0	4.637.192	2.037.269	388.740	2.357.923	2.211.182	111.552	500.291
Veiligheid Noord	9.211.159	2.364.180	812.492	0	0	10.762.846	2.877.271	760.689	6.333.887	7.937.378	338.219	1.098.908
Veiligheid Midden	8.576.525	118.100	96.881	0	0	8.597.744	3.266.880	701.311	5.309.645	4.726.434	241.591	942.902
Subtotaal Vervoermiddelen	22.560.036	2.724.280	751.549	0	0	24.217.117	8.212.754	1.882.074	14.189.457	15.031.662	699.822	2.581.896
f. Machines, apparaten en installaties												
Bedrijfsondersteuning	2.273.329	176.533	0	0	0	2.375.862	667.353	488.412	1.605.976	1.294.097	76.241	564.653
Veiligheid Noord	143.990	0	0	0	0	143.990	9.725	22.139	134.265	112.126	4.654	26.793
Veiligheid Midden	127.476	0	0	0	0	127.476	31.546	13.317	95.930	82.613	2.738	16.055
Subtotaal Machines, apparaten en installaties	2.544.795	176.533	0	0	0	2.647.328	708.624	523.868	1.836.172	1.488.836	83.633	607.501
g. Overige materiële vaste activa												
Bedrijfsondersteuning	94.277	0	0	0	0	94.277	18.744	25.178	75.533	50.355	3.399	28.577
Expertise en Specialistische Diensten	3.512.476	1.025.756	-95.606	0	0	4.442.626	1.732.120	448.000	1.684.749	2.262.505	102.718	550.718
Veiligheid Noord	2.450.598	226.940	220.769	0	0	2.456.769	1.132.176	234.972	1.318.422	1.310.389	63.420	298.392
Veiligheid Midden	1.751.298	395.020	386.143	0	0	1.760.176	971.242	193.959	780.067	981.117	43.198	237.157
Gezondheid Noord	300.348	16.000	-16.000	0	0	300.348	131.013	51.587	169.335	117.748	7.620	59.207
Gezondheid Midden	437.360	0	0	0	0	437.360	293.008	54.268	144.352	90.084	6.496	60.764
Subtotaal Overige Materiële Vaste Activa	8.546.357	1.663.716	495.305	0	0	9.491.555	4.278.304	1.007.964	4.172.447	4.812.199	226.851	1.234.815
TOTAAL	69.919.248	5.217.021	1.246.854	0	508.519	72.768.034	19.962.842	4.562.225	49.222.049	49.860.844	1.906.604	6.488.829