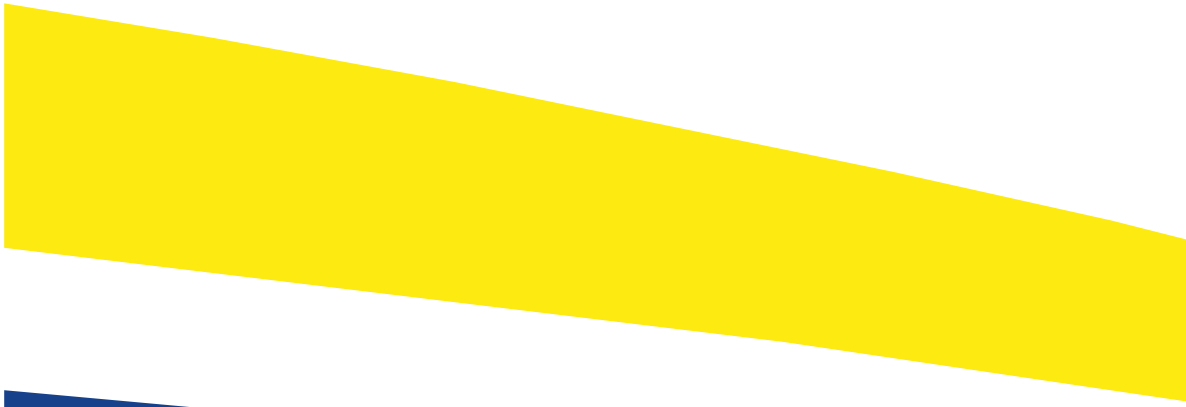


Jaarstukken Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant 2019

Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur 1 april 2020



Jaarstukken Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant 2019



Inhoudsopgave

1 Algemeen	7
1.1 Inleiding	8
1.2 Bestuur	8
1.3 Resultaat	9
1.4 Reservepositie	11
2 Jaarverslag: Verantwoording Programma Veiligheid	12
2.1 Strategische agenda	14
2.2 Crisisbeheersing	17
2.3 Risicobeheersing	21
2.4 Incidentbestrijding	25
2.5 Geneeskundige zorg	29
2.6 Organisatie	31
3 Jaarverslag: Paragrafen	34
3.1 Bedrijfsvoering	35
3.2 Financiering	38
3.3 Onderhoud kapitaalgoederen en investeringen	40
3.4 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	42
3.5 Verbonden partijen	47
4 Jaarrekening	49
4.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	50
4.2 Balans	51
4.3 Toelichting op de balans	52
4.4 Toelichting op de baten en lasten	62
4.5 Overzicht van de aanwending van het bedrag onvoorzien	70
4.6 Overzicht incidentele baten en lasten en structurele toevoegingen en onttrekkingen	70
4.7 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector	72
4.8 Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen	73
4.9 Verantwoordingsinformatie specifieke uitkeringen (SISA)	74
4.10 Financieel overzicht op taakvelden	74
4.11 Verantwoording IOV-gelden	75
5 Overige gegevens	76
5.1 Gebeurtenissen na balansdatum	77
5.2 Controleverklaring	77
6 Bijlagen	78
6.1 Lijst van veelgebruikte afkortingen	79
6.2 Intekentaken	80
6.3 Gemeentelijke bijdrage en Rijksbijdrage	81
6.4 Jaarrekening per kostencategorie	82

Leeswijzer

De jaarstukken 2019 bestaan uit het jaarverslag, de jaarrekening en overige gegevens. Het jaarverslag is opgenomen in hoofdstuk 2 en 3 en de jaarrekening in hoofdstuk 4. De jaarstukken hebben de volgende indeling:

Hoofdstuk 1 Algemeen

Dit hoofdstuk bevat een korte samenvatting van het jaar 2019, een beschrijving van het bestuur, een analyse van het behaalde resultaat 2019 en een overzicht van de reservepositie.

Hoofdstuk 2 Verantwoording Programma Veiligheid

Hoofdstuk 2 beschrijft de realisatie van de doelstellingen en de inzet van de financiële middelen per thema.

Hoofdstuk 3 Paragrafen

In hoofdstuk 3 zijn de paragrafen opgenomen conform het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV). Dit betreft een verantwoording over de beheersmatige aspecten.

Hoofdstuk 4 Jaarrekening

De jaarrekening bestaat onder andere uit de balans, de toelichting hierop en een overzicht van baten en lasten.

Hoofdstuk 5 Overige gegevens

In dit hoofdstuk staan de overige gegevens van de jaarstukken; gebeurtenissen na balansdatum en de controle verklaring van de accountant.

Hoofdstuk 6 Bijlagen

In de bijlagen is de lijst met gebruikte afkortingen en een overzicht van de intekentaken Functioneel Leeftijdsontslag (FLO) en kazernes opgenomen.

1 Algemeen



1.1 Inleiding

'Thema 2019: Binnen beter, Buiten veiliger'. Buiten hadden we in het jaar 2019 een aantal keer te maken met code rood 'water en storm'. Binnen stormde het vooral in onze interne organisatie. We namen afscheid van een directeur en verwelkomden een nieuwe. We voerden vele interne gesprekken met medewerkers in rondetafelgesprekken en met vrijwilligers binnen Expeditie JiJ. De uitkomsten van deze gesprekken vormen samen met het vastgestelde beleidsplan 2019-2023 de basis voor de in gang gezette organisatieontwikkeling.

Trots zijn we dat ons werk 'gewoon' door gaat en dat we samen onverminderd doorwerken aan veiligheid en veerkracht in de regio. Zo hielden we een omvangrijke en unieke ontruimings- en evacuatieoefening bij zorglocatie Antoniushof in Waalwijk. Het vrijwillige burgersnetwerk Ready2Help en het Team Bevolkingszorg oefenden mee om te kijken of de inzet van burgerhulp tijdens een ontruiming en evacuatie effectief is. In oktober organiseerden we een 'Brabant Veilig Week' waar de Brabantse veiligheidsregio's, brandweer, politie, GGD, GHOR en vele andere partners leerzame en leuke activiteiten voor jong en oud organiseerden met als doel een veilige leefomgeving creëren.

Een hoogtepunt is het bezoek van de koning en minister Grapperhaus aan onze regio. In de brandweerkazerne van Tilburg spraken zij met veiligheidspartners over de onderlinge samenwerking en met de brandweervrijwilligers en -beroeps over het brandweervak van de toekomst. Naast de inhoudelijke gesprekken was er ook ruimte en aandacht voor de menselijke kant van het werk.

We stonden ook voor nieuwe uitdagingen. Hoe blus je een elektrische auto in een showroom? De foto's van deze dure auto in een container met water gingen "viral" op social media.

In 2019 hebben we in Midden- en West-Brabant 11 GRIP incidenten. De boerenprotesten van december zijn een voorbeeld van een bijzondere GRIP 2 situatie. Aan de basis hiervan staat onze robuuste crisisorganisatie die ook in 2019 zorgde voor vakbekwame medewerkers en hulpverleners. Multidisciplinaire oefeningen zoals in mei bij de Volkeraksluizen en de grote systeem oefening in november dragen hieraan bij. Op het gebied van Risicobeheersing gaven we onder andere succesvol advies bij grote bouwprojecten zoals het Amphia ziekenhuis in Breda en de Lochal in Tilburg.

1.2 Bestuur

Het bestuur is verantwoordelijk voor een efficiënte en kwalitatief hoogwaardige organisatie van de brandweerbzorg, de geneeskundige hulpverlening, de gemeenschappelijke meldkamer en de rampenbestrijding en crisisbeheersing. Het Algemeen Bestuur (AB) van Veiligheidsregio MWB bestaat uit de burgemeesters van de 24 deelnemende gemeenten. Het Dagelijks Bestuur (DB) is samengesteld uit een voorzitter, een plaatsvervangend voorzitter en vier portefeuillehouders:

Situatie per 31-12-2019

Burgemeester	Functie	Portefeuille
Th. L.N. Weterings	Voorzitter	Grensoverschrijdende samenwerking en Nucleair
P.F.G. Depla	Plv. Voorzitter	Brandweer
J.F.M. Janssen	Lid	Personeel en Financiën, Interregionale samenwerking en Presterend vermogen
J.P.M. Klijs	Lid	Waarborging verbinding VR – Omgevingsdienst
M.W.M. de Vries	Lid	Veiligheid en zorg
M. Buijs	Lid	Bevolkingszorg

1.3 Resultaat

Veiligheidsregio MWB heeft over het boekjaar 2019 een positief resultaat behaald van ca. € 2,6 miljoen. Het resultaat is als volgt opgebouwd:

Resultaat (bedragen x 1.000)	Begroting 2019 primair	Begroting 2019 definitief	Rekening 2019	Vershil (begroting-/rekening)
1. Crisisbeheersing en rampenbestrijding	€ 5.292	€ 5.254	€ 5.292	€ -38
2. Risicobeheersing	€ 5.526	€ 5.785	€ 5.429	€ 356
3. Incidentbestrijding	€ 48.654	€ 50.270	€ 48.013	€ 2.257
4. Geneeskundige zorg	€ 2.504	€ 2.570	€ 2.006	€ 564
5. Organisatie	€ -61.976	€ -63.880	€ -63.363	€ -517
Totaal resultaat	€ -	€ -	€ -2.622	€ 2.622

Het gerealiseerde resultaat verklaren we als volgt:

Verschillenverklaring (x € 1.000)	Vershil	Effect op resultaat
Loonkosten	€ 1.728	positief
Inhuur derden	€ -732	negatief
Vrijwilligers	€ -207	negatief
Scholing	€ 301	positief
Informatisering	€ -426	negatief
Bedrijfsvoering	€ 265	positief
Overige opbrengsten	€ 708	positief
Projecten	€ 209	positief
Vrijval 25KV HSL	€ 637	positief
Overige verschillen	€ 138	positief
Totaal	€ 2.622	positief

Een gedetailleerd overzicht van de verklaringen van de verschillen is opgenomen in hoofdstuk 4 onder de financiële verantwoording van de thema's.

Verklaring resultaat op hoofdlijnen

Loonkosten

Door de organisatieontwikkeling zijn diverse vacatures niet ingevuld, de werkzaamheden zijn (deels) opgevangen door de inhuur van derden. Dit geeft een voordeel op de loonkosten. Ook zijn diverse medewerkers in 2019 gedetacheerd bij andere (overheids)organisaties. In oktober 2019 is een nieuw FLO-akkoord gesloten. Hierdoor is een wijziging aangebracht in de opbouw van de FLO-tegoeden. De FLO kosten van brandweerpersoneel die niet onder de intekentaken vallen, schuiven hiermee door van 2019 naar 2021.

Inhuur derden

Door de organisatieontwikkeling worden vrijgevallen vacatures momenteel veelal ingevuld door middel van de inhuur van derden. Dit zorgt voor een nadeel op de inhuur derden, dat wordt gecompenseerd door het voordeel op de loonkosten.

Vrijwilligers

Het budget voor vrijwilligers is beperkt overschreden. Er zijn diverse langdurige uitrukken geweest die hebben gezorgd voor hogere kosten voor de inzet van brandweervrijwilligers. Ook is een verschuiving zichtbaar tussen de loonkosten en kosten voor de vrijwilligers doordat vrijwilligers worden ingezet voor dagdiensten die eerder door vast brandweerpersoneel werden vervuld. Ook hierdoor draaien de huidige vrijwilligers meer diensten.

Scholing

Het resultaat op scholing is ontstaan door een veelvoud aan oorzaken. Enerzijds is het scholingsplan niet volledig uitgevoerd in 2019, bijvoorbeeld doordat terughoudend is omgegaan met de scholing van niet-repressief personeel. Diverse voordelen zijn behaald doordat sommige opleidingen goedkoper waren dan begroot. Ook zijn enkele oefeningen op het gebied van MOTO en brandbestrijding in beperkte mate doorgedaan. Daarnaast zijn er op bepaalde gebieden ontwikkelingen geweest die hebben gezorgd voor meerkosten op het gebied van scholing. De brandweerdikers zijn extra geschoold, om te voldoen aan de eisen van SSE-duiken. De dronepiloten hebben hun opleidingen in 2019 afgerond, waardoor de drone 24/7 inzetbaar is in onze regio.

Informatisering

In 2019 is de technische infrastructuur vernieuwd. Hierbij zijn de ICT-voorzieningen op de werkplekken vernieuwd en de applicaties gemigreerd naar een nieuwe Cloud-oplossing, waarmee de ICT-diensten online worden aangeboden. De lasten van deze operatie waren hoger dan eerder begroot en zorgen voor een overschrijding ad. € 426.000. De omvangrijkste onderdelen van deze migratieoperatie zijn in 2019 afgerond. De laatste onderdelen moeten nog worden gemigreerd.

Bedrijfsvoering

De bedrijfsvoering omvat een veelvoud aan onderwerpen die betrekking hebben op de inzet van middelen tijdens incidenten. Dit betreft de aanschaf en onderhoud van kleding en bepakkingen, waarop een positief voordeel is behaald van € 365.000. In 2019 is terughoudend omgegaan met de aanschaf van kleding, vanwege de voorgenomen vervanging van het operationeel tenue per 2021. Ook is een voordeel behaald vanwege efficiëntere inkoop en beheer en doordat er minder reparaties zijn uitgevoerd. De kosten voor correctief onderhoud aan gespecialiseerde voertuigen zijn hoger uitgevallen doordat in 2019 sprake was van meer grote reparaties van installaties op deze voertuigen. Dit veroorzaakt een nadeel van € 107.000.

Overige opbrengsten

De overige opbrengsten zijn gegenereerd door het verkopen, dan wel afstoten van activa. Dit betreft zowel bedrijfsmiddelen die vanwege de levensduur buiten gebruik zijn gesteld als de opbrengsten van een schikking die is getroffen vanwege niet-inzetbare hoogwerkers.

Projecten

In 2017 zijn diverse ontwikkelingen geclusterd in 7 onderwerpen die gezamenlijk de strategische agenda vormen. Dit betrof projecten op het gebied van vrijwilligheid, informatie-gestuurde veiligheid, ongekende risico's, weerbare samenleving, flexibele inzet crisisfuncties & expertises, samen optrekken in een veilige leefomgeving en maatwerk bij evenementen in de regio. In 2019 zijn deze ontwikkelingen verder vormgegeven. De projecten bevinden zich momenteel in verschillend stadia. Sommige projecten zijn inmiddels vergevorderd qua opzet en uitvoering, andere projecten zijn nog niet zo ver gevorderd en schuiven door naar 2020. Het doorschuiven van de projecten zorgt voor een positief resultaat in 2019.

Vrijval 25kv HSL

Vanaf 2009 is de Rijksbijdrage aan Veiligheidsregio MWB ten behoeve van aanpak incidenten op de HSL in de jaarrekeningen verwerkt als een kortlopende schuld. Dit met instemming van de toenmalige accountant. De huidige accountant is echter van mening dat dit niet correct is. Daarom is besloten de kortlopende schuld te laten vrijvallen en wordt voorgesteld dit bedrag via een bestemmingsreserve te reserveren voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt. Om toekomstige uitgaven met betrekking tot de HSL te kunnen blijven dekken, zal alsdan het onderhavige bedrag, dat verkregen is uit een rijks doeluitkering, worden toegevoegd aan de bestemmingsreserve BDUR.

Overige verschillen

Diverse overige verschillen zorgen voor een positief voordeel van € 138.000.

1.4 Reservepositie

We hebben alleen reserves met een specifieke bestemming. Algemene reserves zijn niet aanwezig. De omvang van de reserves vertoont over het boekjaar 2019 het volgende verloop:

(bedragen x 1.000)	Stand per 31-12-2018	Stand per 31-12-2019	Vershil
Algemene reserve	€ -	€ -	€ -
Bestemmingsreserves	€ 16.858	€ 16.908	€ 51
Nog te bestemmen exploitatieresultaat	€ 1.724	€ 2.622	€ 898
Totaal	€ 18.582	€ 19.531	€ 949

Het AB heeft in januari 2018 besloten om de omvang van enkele reserves gedurende een aantal jaren af te bouwen. De toelichting van de individuele reserves is opgenomen in paragraaf 4.3 Toelichting op de balans.



Verantwoording programma Veiligheid

'Samen maken we de regio veiliger' is onze missie. Wij werken hecht samen met hulpverleners, bestuurders, ondernemers en inwoners aan een veilige en veerkrachtige samenleving. We houden risico's voorspelbaar en hanteerbaar door de samenleving erop voor te bereiden, de juiste middelen in te zetten en bij te dragen aan herstel.

Wij zijn een netwerkorganisatie. In onze regio werken de gemeenten, de brandweer, de politie, de Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR) en het Openbaar Ministerie samen. Vaste samenwerkingspartners zijn de waterschappen, de GGD, de OMWB en Defensie. Daarnaast hebben we een omvangrijk netwerk van partijen waarmee we samenwerken. Denk daarbij aan Rijkswaterstaat, het Rode Kruis, de KNRM, de KBO, de Brabantse werkgeversvereniging, Essent, Brabant Water, etc.

Wij zijn ook een krachtige en gerespecteerde hulpdienst. Met onze brandweer-, crisisteams en centralisten staan wij 24/7 klaar om hulp te bieden. De crisisorganisatie van de GHOR staat klaar op het moment dat vanwege een ramp of crisis de balans tussen zorgvraag en -aanbod wordt bedreigd of verstoord.

Wij richten ons primair op fysieke veiligheid: het voorkomen en beheersen van risico's en het bestrijden van incidenten en crises. Samen met onze collega-hulpverleners en de gemeenten hebben we een krachtige crisisorganisatie staan. Wij beschikken over sterke diensten die snel hulp en slagkracht bieden en dat ook nog eens lang vol houden.

Toelichting thema's programma Veiligheid

Het programma Veiligheid bestaat uit 5 thema's, waarbinnen we verantwoording afleggen over de door ons bereikte resultaten. De indeling in thema's heeft als doel om de herkenbaarheid en de transparantie van de begroting te vergroten, waardoor ook de beheersing wordt vergroot.

Voorafgaand aan de thema's, leggen we verantwoording af over de strategische agenda (paragraaf 2.1). Dit zijn opgaven die we organisatie breed oppakken. Voor de duidelijkheid hebben we hiervoor een aparte paragraaf gemaakt. Hierdoor wijken we af van het format van de beleidsbegroting 2019.

Voor 2019 zijn de volgende thema's gedefinieerd:

- Crisisbeheersing (paragraaf 2.2)
- Risicobeheersing (paragraaf 2.3)
- Incidentbestrijding (paragraaf 2.4)
- Geneeskundige zorg (paragraaf 2.5)
- Organisatie (paragraaf 2.6)

In de beleidsbegroting 2019 is per thema een paragraaf met resultaten beschreven. Deze resultaten vormen de basis voor de verantwoording in de jaarrekening 2019. Hierbij wordt een relatie gelegd met de jaarplannen van de dienstonderdelen en afdelingen. De verantwoording is gebaseerd op een stoplichtmodel. Hierbij is per doelstelling/resultaat door een kleur (groen, geel en rood) aangegeven wat de status van de doelstelling is. Onderstaand de financiële verantwoording op programmaniveau. De financiële verschillen op het programma en op overhead worden in de jaarrekening toegelicht. Algemene dekkingsmiddelen betreffen alleen treasurylasten en baten. Deze worden in de paragraaf Financiering toegelicht.

(bedragen x 1.000)	Begroting 2019 Voor Wijziging			Begroting 2019 na Wijziging			Rekening 2019		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Programma Veiligheid	€ 66.186	€ -80.019	€ -13.833	€ 66.164	€ -79.560	€ -13.397	€ 65.226	€ -82.403	€ -17.177
Algemene Dekkingsmiddelen	€ 730	€ -715	€ 15	€ 715	€ -715	€ -	€ 615	€ -615	€ -
Overhead	€ 14.624	€ -5	€ 14.619	€ 14.857	€ -132	€ 14.724	€ 15.249	€ -263	€ 14.986
Vennootschapsbelasting	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 0	€ -	€ 0
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	€ 81.540	€ -80.739	€ 801	€ 81.736	€ -80.408	€ 1.328	€ 81.091	€ -83.282	€ -2.191
Subtotaal mutaties reserves	€ 8.148	€ -8.949	€ -801	€ 7.948	€ -9.276	€ -1.328	€ 7.948	€ -8.379	€ -431
Gerealiseerde resultaat	€ 89.688	€ -89.688	€ -	€ 89.683	€ -89.683	€ -	€ 89.039	€ -91.661	€ -2.622

2.1 Strategische agenda

In 2019 zijn we wederom samen met onze partners aan de slag gegaan om de samenleving veiliger te maken. Hoe beter we immers samenwerken met onze partners en ook intern elkaar goed weten te vinden, hoe meer we bijdragen aan een veiliger "buiten".

2.1.1 Wat hebben we bereikt?

In 2019 hebben we gewerkt aan de onderwerpen op de strategische agenda. Deze agenda bevat organisatie brede opgaven die we sector overstijgend hebben opgepakt. We hebben twee programmamanagers voor 0,5 fte vrijgemaakt om de opgaven samen met medewerkers uit de organisatie en partners te realiseren.



We hebben ons ingezet om de volgende speerpunten te bereiken:

Stimuleren van redzaamheid in de samenleving, door

- Het vergroten van de handelingsbekwaamheid bij specifieke doelgroepen
- Het vergroten van de handelingsbekwaamheid inwoners
- Het vergroten van inzicht in redzaamheid door onderzoek

Bijdragen aan een veilige leefomgeving, door

- Het vergroten van veiligheid en veerkracht in specifieke gebieden en op belangrijke thema's
- In een vroeg stadium en op een eenduidige manier te adviseren aan en samenwerken met gemeenten en partners

Leveren van een hulpvaardige en slagvaardige inzet, door

- Het vasthouden aan ons niveau van 24/7 veilig en effectief optreden

In onderstaande tabel geven we een toelichting wat we hiervoor hebben gedaan.

Kleur Betekenis

- Doelstelling gereed / behaald
- Doelstelling nog niet gereed, maar wordt nog wel behaald
- Doelstelling is niet behaald

Wat hebben we er voor gedaan?		Toelichting
Stimuleren redzaamheid		
Haalbaarheidsonderzoek Riskfactory	●	Om de handelingsbekwaamheid van leerlingen uit groep 7 en 8 te verbeteren, onderzoeken we de mogelijkheid voor het realiseren van een Riskfactory. We hebben geïnvesteerd in het opbouwen van draagvlak bij partners en scholen. Dit heeft geresulteerd in een bevlogen en enthousiaste stuurgroep én een belangrijke start van betrokkenheid van schoolbesturen. Er zijn diverse potentiële locaties bekeken centraal in de regio en het haalbaarheidsonderzoek bevindt zich in een afrondende fase om het in het AB van april 2020 te behandelen.
Onderzoek naar beïnvloeding inwoners	●	De uitkomsten van het eerste onderzoek van wat mensen drijft om bepaald gedrag te vertonen is afgerond. Het is een bevestiging dat maatwerk, inspelen op het moment en rekening houden met de belevingswereld van de doelgroep essentieel is om effect te sorteren.
		Samen met het onderzoeksbureau van de GGD houden we digitale

		burgerpanels over inhoudelijke onderwerpen als terrorisme maar ook over het gevoel van veiligheidsbeleving om onze handelingsperspectieven effectiever te laten zijn bij de diverse doelgroepen.
Pilot Brabant Veilig week met gemeenten en definiëren prestaties voor meetbaar maken van veiligheidsbeleving	●	Vier gemeenten (Bergen op Zoom, Halderberge, Breda en Oisterwijk) hebben hun enthousiaste medewerking verleend aan de eerste pilot voor de Brabant Veilig Week. Een week waarin we samen de inwoners van deze gemeenten voorgelicht hebben op onderwerpen zoals: een crimineel ontbijt waar we stil stonden bij cyberveiligheid, brandveiligheid via een serious game en een openstelling van de kazernes waar vele (zo'n 400) jeugdige bezoekers kwamen. Deze eerste pilot was positief. Het komende jaar nemen we de leerpunten mee en breiden we in samenwerking met de gemeenten de Brabant Veilig week uit in de regio.
Grootschalige simulatie stroomuitval	●	Via een tweetal 'circle' bijeenkomsten samen met ketenpartners en de gemeente Bergen op Zoom hebben we het effect van stroomuitval inclusief domino-effect inzichtelijk gemaakt. Hier werd duidelijk dat we nog veel uit te zoeken hebben inzake hoe we veiligheidsbewustzijn kunnen verhogen en wat daarin het beste effect oplevert. Daarom is ervoor gekozen de grootschalige oefening in een simulatie door te schuiven naar 2022. In plaats daarvan is de netwerkdag in het teken van een redzame samenleving geplaatst.
Netwerkdag in kader van redzame samenleving	●	Tijdens de netwerkdag hebben we naast de crisispartners ook onze inwoners uitgenodigd. In interactieve workshops hebben we samen met onze inwoners onderzocht hoe wij onze aanpak in het stimuleren van de redzaamheid kunnen verbeteren. Een van de uitkomsten is dat "belevingsonderwijs" een effectieve vorm is. Een voorbeeld hiervan is de Risk Factory.
Bijdragen aan een veilige leefomgeving:		
Samen optrekken in een veilige leefomgeving (omgevingswet)	●	Met het oog op de inwerkingtreding van de Omgevingswet is in 2019 verbinding gelegd met alle gemeentelijk projectleiders Omgevingswet. In alle gemeenten lopen er 1 of meerdere projecten/pilots waarin de samenwerking en afstemming en de rol / dienstverlening van Veiligheidsregio MWB verkend wordt. In het district Markiezen is de Pilot Veiligheidsmonitor opgepakt waarbij in de bestaande landelijke veiligheidsmonitor diverse vragen op het gebied van veiligheid zijn toegevoegd voor de inwoners. De uitkomsten hiervan komen begin 2020 terug en ook hiermee krijgen we meer zicht op de risicobeleving van inwoners.
Heldere rol en taakopvatting en concrete dienstverlening	●	Het voornemen was om in de tweede helft van het jaar ronde tafelgesprekken te houden met gemeentesecretarissen over de rol en taken van onze organisatie. Onderwerpen zoals 'wat betekent de omgevingswet' en 'welke rol verwachten we van elkaar' zouden daarbij aan bod komen. Deze gesprekken hebben niet plaatsgevonden. Deze staan op de agenda voor 2020.
Leveren van een hulpvaardige en slagvaardige inzet:		
Flexibele en brede inzet vrijwilligers	●	We hebben geïnvesteerd in het vinden, binden en boeien van onze vrijwilligers. Zo hebben we onze 65 vrijwillige posten bezocht (Expeditie JIJ) om informatie op te halen voor het toekomstbestendig maken van Vrijwilligheid in onze organisatie. Twee belangrijke aandachtspunten zijn: de verbinding met de werkgevers en de waardering voor de vrijwilligers.

Presterend Vermogen	De Europese deeltijdrichtlijn en de WNRA gaan invloed hebben op de rol van onze vrijwilligers en voor de totale organisatie. Onderzocht wordt of door middel van functiedifferentiatie het model met vrijwillige brandweer toekomstbestendig gemaakt kan worden, waarbij wordt voldaan aan de Europese deeltijdrichtlijn. Deze richtlijn bepaalt dat gelijke werkzaamheden gelijk beloond moeten worden. Daarnaast heeft het voldoen aan de WNRA invloed op de organisatie van de vrijwillige brandweer. We volgen deze ontwikkelingen op de voet. ● We hebben geïnvesteerd in de kwaliteit en betrouwbaarheid van onze informatie om meer inzicht te krijgen in hoe wij presteren. Om hiervan vervolgens te leren en te verbeteren waar nodig. We hebben voor onze kerntaken indicatoren/prestaties benoemd en geïmplementeerd. Deze indicatoren/prestaties zijn nu door middel van dashboards beschikbaar. De beschikbare informatie en dashboards zijn al ingezet om interne processen en prestaties te verbeteren en om in gesprekken met gemeenten en andere partners situaties nog beter te duiden. Het levert een belangrijke bijdrage aan het risicogericht werken.
Paraatheid	● We monitoren via pagers de paraatheid van onze vrijwilligers. We hebben hierdoor direct in beeld of een vrijwilliger wel of niet opkomt. De meldkamer alarmeert op basis van deze gegevens. Dit leidt tot mooie resultaten: • De meldkamer heeft 5 minuten eerder dan voorheen het beeld of de post paraat is en of er een andere post gealarmeerd moet worden. • De snelheid waarmee de andere post wordt gealarmeerd is met 80 % verbeterd, waardoor we dus ook sneller bij een incident zijn. • 288 keer is een tweede post gealarmeerd omdat een post niet paraat was wegens onvoldoende beschikbaarheid van vrijwilligers. Normaliter zou deze tweede post pas na 6 minuten gealarmeerd worden. • 39 keer is een tweede post gealarmeerd omdat de eerste post wel kon uitrukken maar niet met de volledige bezetting. Deze informatie is ook vertaald naar een eerste geografisch dashboard paraatheid waardoor het clustermanagement vooraf beter kan sturen op de paraatheid van posten.

2.2 Crisisbeheersing

Crisisbeheersing draagt bij aan het veiliger en veerkrachtiger maken van onze regio. Enerzijds door risico's en hun effecten in de regio in beeld te brengen en te duiden. Anderzijds door de crisisorganisatie vakbekwaam en flexibel in te richten en voor te bereiden op de effecten van alle typen crises. We verbinden ons hiervoor zowel met landelijke als lokale multidisciplinaire partners en met onze interne organisatie. Daarnaast verbinden we beleid en inhoud met elkaar. Dit doen we toekomstgericht en informatie gestuurd vanuit onze expertise en brede netwerk. We adviseren het regionale bestuur en de lokale besturen in hun besluitvorming op veiligheid.



2.2.1 Wat hebben we bereikt?

We zijn een robuuste, flexibele, weerbare en veerkrachtige crisisorganisatie:

- We zijn in staat om bekende en onbekende scenario's het hoofd te bieden en de continuïteit van de samenleving te waarborgen.
- Onze medewerkers / hulpverleners zijn vakbekwaam, kennen de risico's, zijn voorbereid en treden adequaat op bij het bestrijden van incidenten.

In onderstaande tabel geven we een toelichting wat we hiervoor hebben gedaan.

Kleur Betekenis

- Doelstelling gereed/ behaald
- Doelstelling nog niet gereed, maar wordt nog wel behaald
- Doelstelling is niet behaald

Wat hebben we er voor gedaan?	Status	Toelichting
Multidisciplinair opleiden trainen en oefenen (MOTO)	●	• In 2019 hebben we 1170 deelnemers opgeleid, getraind en geoefend onder andere op belangrijke thema's zoals cyber, extreem weer, infectieziekten en extreem geweld. • In november hebben we de jaarlijkse wettelijke verplichte systeemtest uitgevoerd. De evaluatie is begin 2020 gereed. • We hebben meer focus gelegd op de processen leiding & coördinatie, informatiemanagement en crisiscommunicatie door CoPi (Commandant Plaats Incident) en ROT (Regionaal Operationeel Team) samen (als keten) te laten trainen en oefenen.
Multi Operationele Voorbereiding en planvorming	●	We hebben het rampbestrijdingsplan vliegbases geactualiseerd en het plan is bestuurlijk vastgesteld. Op basis van bestuurlijke behoefte is in het verlengde gewerkt aan een netwerkanalyse voor incidenten op en nabij gelegen vliegvelden. Deze loopt in 2020 nog door. We hebben gewerkt aan de doorontwikkeling van de werkwijze in het beleidsteam (BT), waaronder het werken met technisch voorzitters en secretarissen voor een BT. Op het gebied van nucleaire veiligheid is op verzoek van de voorzitters veiligheidsregio's en de staatssecretaris van het ministerie van IenW gewerkt aan nieuwe voorzorgsmaatregelen voor nucleaire incidenten. De eerste uitwerking is gemaakt voor Borssele, later volgen de andere kerncentrales waaronder Doel (B). Afgelopen jaar hebben de voorbereidingen op de Brexit ook in onze regio een rol gespeeld, daarom is vanuit de sector een actieve bijdrage geleverd aan landelijke bijeenkomsten en uitwerkingen van

		verschillende scenario's. Gebleken is dat de gevolgen voor onze regio beperkt zijn en we voldoende voorbereid zijn.
Multidisciplinaire evaluatie	●	We hebben een nieuw kwaliteitszorgsysteem voor de crisisstructuur geïmplementeerd. Dit systeem levert snellere en betere analyses en rapportages. De eerste oefeningen en incidenten zijn hierin geëvalueerd. In 2019 zijn er 11 GRIP-incidenten geweest, waarvan 8 GRIP-1 en 3 GRIP-2. Alleen de GRIP-2 incidenten zijn vanwege capaciteit en prioritering geëvalueerd. De belangrijkste aandachtspunten worden samen met de uitkomsten van de systeemtest in 2020 meegenomen bij de kwaliteitsverbeteringen op onze crisisorganisatie.
Informatie Gestuurd Werken (IGW)	●	De focus binnen informatie gestuurd werken lag bij het inbedden in/verbinden met informatie(processen) in ons netwerk; daardoor hebben we gerealiseerd dat alle sectoren én partners meewerken aan een nieuwe informatie gestuurde werkwijze. Dit zorgt voor een betere operationele informatievoorziening tijdens de incidentbestrijding, wat leidt tot een efficiëntere en veilige inzet/bestrijding.
Gemeenschappelijke Meldkamer	●	De voorbereidingen voor de samenvoeging van de meldkamers Zeeland en Midden- en West-Brabant op de nieuwe locatie in Bergen op Zoom (planning opening juni 2020) verlopen volgens planning en in goede samenwerking. We hebben extra capaciteit ingezet om de multi- en mono processen te harmoniseren zodat we goed van start kunnen in 2020. Tijdens de voorbereidingen zijn de reguliere meldkamer-werkzaamheden gewoon doorgegaan en hebben we de alarmering van bevolkingszorg verbeterd.
Bevolkingszorg (inclusief crisiscommunicatie en operationele woordvoering)	●	In samenwerking met alle gemeenten is een regionaal organisatieplan voor Bevolkingszorg opgesteld op basis waarvan er in de hele regio uniform wordt samengewerkt. Ook is er een concept-visie gemeentelijke crisisbeheersing opgesteld, en een programma ten behoeve van de doorontwikkeling Bevolkingszorg. Hier geven we in 2020 verder invulling aan. Er is geïnvesteerd in de verbinding tussen de functionarissen crisiscommunicatie op regionaal en lokaal niveau: In 3 districtelijke bijeenkomsten zijn de lokale functionarissen crisiscommunicatie meegenomen in het regionale proces crisiscommunicatie, waardoor de samenwerking tijdens een crisis beter en efficiënter verloopt. In nauwe samenwerking met bevolkingszorg is een meerjarenplan opleiden, trainen en oefenen opgesteld voor alle 49 regionale en 100 lokale functionarissen.
(Bovenregionale) Samenwerking	●	Door beperkte capaciteit is vooral ingezet op het behouden van het huidige niveau van samenwerkingen. We organiseerden een grensoverschrijdende veiligheidsbijeenkomst met België in Baarle-Nassau met als uitkomst vervolgspraken over de samenwerking. De samenwerking met het Rode Kruis is versterkt o.a. middels een pilotoefening alarmering en inzet in een zorgcentrum in Waalwijk.
Proactieve Crisisbeheersing	●	We zijn gestart met het dynamischer en eenvoudiger maken van ons regionaal risicoprofiel door sessies (risicotafels) met gemeentelijke ambtenaren. We zijn vaker en intensiever in gesprek met gemeenten over welke risico's bij hen prioriteit hebben zodat we meer aansluiten bij de behoeften van gemeenten. Daarbij zijn de 22 risico's uit de risicomatrix geclusterd naar vier veiligheidscontainers (Natuurrampen/ Bedreiging gezondheid en milieu/ Zware ongevallen/ Verstoring vitale infrastructuur). We hebben drie bestuurlijke tafels georganiseerd met de thema's: water, elektriciteit en grensoverschrijdende samenwerking. Met als doel bestuurders en relevante partijen bij elkaar te brengen. We hebben met onze kennis en informatie een belangrijke bijdrage

Evenementen	geleverd aan het integrale veiligheidsplan van het district Markiezen. We hebben expertise en capaciteit geleverd aan verschillende gemeentelijke nazorgtrajecten zoals enkele incidenten (Kraaiven & Den Herdgang) in Tilburg. In samenspraak met de gemeenten, politie en GHOR zijn we gekomen tot een regionale procesbeschrijving voor multidisciplinaire evenementenadviesing die bestuurlijk is vastgesteld. De samenwerking heeft in 2019 o.a. vorm gekregen met: doorleefsessies voor drie grootschalige evenementen, multidisciplinaire voorbereiding bij zes grootschalige evenementen en een provincie brede netwerkdag voor gemeenten, hulpdiensten en organisatoren.
-------------	--

2.2.2 Wat hebben we gepresteerd?

	Realisatie 2018	Norm of streefwaarde 2019	Realisatie 2019	Toelichting
Aantal opleidingen/ trainingen/ oefeningen	25	40	149 (waarvan 113 bestuurlijke menukaart)	Vanuit de bestuurlijke menukaart; 29 opleidingen/ 71 trainingen/ 13 BT-oefeningen. Hogere realisatie door uitsplitsing van de bestuurlijke menukaart.
Aantal deelnemers opleidingen/ trainingen/ oefeningen	1.200	1.200	1.170	
Aantal GRIP-situaties	14	11	11	8 GRIP 1 en 3 GRIP 2
% geëvalueerde GRIP-situaties	50%	90%	30%	Enkele GRIP 1 incidenten bleken na alarmering geen echte inzet. Hierdoor en door beperkte capaciteit is minder geëvalueerd.
Afgehandelde incidenten meldkamer	n.v.t.	n.v.t.	14.950	Dit is een nieuw kengetal. De meldkamer heeft 14.950 incidenten afgehandeld waarvan ongeveer de helft heeft geleid tot een brandweerinzet. Een incident kan overigens bestaan uit meerdere telefonische meldingen.
Gemiddelde verwerkingstijd van incidenten door de meldkamer	n.v.t.	n.v.t.	100 – 150	Dit is een nieuwe indicator. (Tijd in seconden wordt vooral bepaald door de duidelijkheid van de melding en locatiebepaling van het incident.

2.2.3 Wat heeft het gekost?

Onderstaande tabel geeft de inzet van financiële middelen weer.

Thema 1. Crisisbeheersing en rampenbestrijding (bedragen x 1.000)	Begroting 2019 primair	Begroting 2019 definitief	Rekening 2019	Vershil (begroting/-rekening)
Lasten	€ 7.492	€ 6.930	€ 7.108	€ -177
Baten	€ -1.963	€ -1.440	€ -1.579	€ 139
Saldo van baten en lasten	€ 5.528	€ 5.491	€ 5.529	€ -38
Onttrekking aan reserves	€ -240	€ -240	€ -240	€ -0
Toevoegingen aan reserves	€ 3	€ 3	€ 3	€ -
Resultaat	€ 5.292	€ 5.254	€ 5.292	€ -38

2.3 Risicobeheersing

Risicobeheersing richt zich vooral op het versterken van risicobewustzijn bij bedrijven en burgers en het voorkomen van incidenten en het beperken van de gevolgen. Wij zetten ons samen met maatschappelijke partijen in voor zelfredzaamheid en samenredzaamheid, zodat burgers een handelingsperspectief hebben in geval van een incident of crisis. Wij zetten ons in voor het bevorderen van de veiligheidscultuur bij bedrijven en instellingen. Aandacht voor veiligheidscultuur is een opgave die wij samen oppakken met industriële bedrijven en brancheorganisaties, maar ook met onderwijs- en zorginstellingen in de regio. Bewust zijn van risico's draagt positief bij aan het voorkomen en/of beperken van risico's, slachtoffers, schade en incidenten. In deze aanpak richten wij ons met onze partners vooral op het beïnvloeden van gedrag, omdat menselijk gedrag meestal de oorzaak is van incidenten.



2.3.1 Wat hebben we bereikt?

- We voorkomen en beperken de (brand)risico's door een gecombineerde inzet van proactieve en preventieve maatregelen. We hebben enerzijds de interne samenwerking verstevigd en hebben anderzijds slimme, goed gebouwde netwerken gerealiseerd waarbij wij een stevige positie innemen.
- We hebben het risicobewustzijn en de zelfredzaamheid in onze samenleving vergroot en hebben daarbij ingezet op een zuivere verantwoordelijkheidsverdeling. Wij wijzen daarbij, vanuit een proactieve en betrokken houding, betrokken partijen nadrukkelijk op de eigen verantwoordelijkheid voor brandveilig wonen, ondernemen en recreëren. Dit doen we niet alleen, maar in samenhang en goede samenwerking met alle betrokkenen vanuit een gelijkwaardig partnerschap.

In onderstaande tabel geven we een toelichting wat we hiervoor hebben gedaan.

2.3.2 Inzet en resultaten

Kleur Betekenis		
●	Doelstelling gereed / behaald	
●	Doelstelling nog niet gereed, maar wordt nog wel behaald	
●	Doelstelling is niet behaald	

Wat hebben we er voor gedaan?	Status	Toelichting																
Toekomst Risicobeheersing	●	We hebben onderzocht wat nodig is om in de toekomst een gewaardeerde veiligheidspartner te blijven. We willen in een veel eerder stadium met de omgeving in gesprek over ontwikkelingen in de (gebouwde) omgeving en invulling geven aan nieuwe partnerschappen. In 2019 is daarom ingezet op een andere werkwijze. Kort samengevat: <table><tr><td>VAN</td><td>NAAR</td></tr><tr><td>(Voornamelijk) regelgericht</td><td>Doelgerichte veiligheid via risicogerichte benadering</td></tr><tr><td>Instrumenteel (middel)</td><td>Bedoeling (doel)</td></tr><tr><td>Doelgroep-/objectbenadering</td><td>Omgevingsbenadering</td></tr><tr><td>Geëigende partijen</td><td>Vitale partijen, burgerparticipatie en netwerken</td></tr><tr><td>Protocollair/structuur/star</td><td>Veerkrachtig en wendbaar</td></tr><tr><td>Aanbodgericht</td><td>Vraag- en informatiegestuurd</td></tr><tr><td>Mono denken en doen</td><td>Multi denken en doen</td></tr></table> Deze ontwikkelingen vereisen andere competenties van onze medewerkers. Veel medewerkers hebben zich middels coaching en opleidingstrajecten verder ontwikkeld.	VAN	NAAR	(Voornamelijk) regelgericht	Doelgerichte veiligheid via risicogerichte benadering	Instrumenteel (middel)	Bedoeling (doel)	Doelgroep-/objectbenadering	Omgevingsbenadering	Geëigende partijen	Vitale partijen, burgerparticipatie en netwerken	Protocollair/structuur/star	Veerkrachtig en wendbaar	Aanbodgericht	Vraag- en informatiegestuurd	Mono denken en doen	Multi denken en doen
VAN	NAAR																	
(Voornamelijk) regelgericht	Doelgerichte veiligheid via risicogerichte benadering																	
Instrumenteel (middel)	Bedoeling (doel)																	
Doelgroep-/objectbenadering	Omgevingsbenadering																	
Geëigende partijen	Vitale partijen, burgerparticipatie en netwerken																	
Protocollair/structuur/star	Veerkrachtig en wendbaar																	
Aanbodgericht	Vraag- en informatiegestuurd																	
Mono denken en doen	Multi denken en doen																	

Omgevingswet	●	Zestien adviseurs volgen een specifieke opleiding. Vijf van hen ondersteunen in 2020 als 'omgevingsadviseur' de gemeenten, op basis van hun specifieke behoeften, met het opstellen van hun omgevingsvisie en plannen. We treffen ook alle voorbereidingen om met ons nieuwe zaaksysteem naadloos aan te sluiten op het DSO (digitaal stelsel omgevingswet).
Reguliere adviesproducten en diensten:	●	Het evenementenproces laat zich niet strak sturen, daarom is elkaar kennen en weten te vinden erg belangrijk. In dat kader zijn we het afgelopen jaar dan ook meerdere keren bij gemeentelijke bijeenkomsten van organisatoren van evenementen aangeschoven. Een laagdrempelige manier om organisatoren bewust te maken van evenementen veiligheid. Een activiteit die we de komende jaren voortzetten.
• Ruimtelijke ordening en infrastructuur • Industriële veiligheid en milieu • Brzo en bedrijfsbrandweer • Bouwen en brandveilig gebruik • Toezicht brandveilig gebruik • Evenementen en overige plaatsen	●	Vanuit de ambitie meer risicogericht te adviseren is onderzocht wat de applicatie RAM (Risico Analyse Methodiek) hierin kan betekenen. De RAM blijkt een bruikbaar instrument om met gebouwgebruikers het risicogerichte gesprek aan te gaan over brandveiligheid. We voegen het toe aan het bestaande instrumentarium en stellen het beschikbaar voor alle adviseurs om toe te passen in de werkpraktijk.
	●	In verband met de stikstofproblematiek is een groot deel van de vergunningverlening bij risicovolle bedrijven stil komen te liggen. De bedrijven gaan echter wel door met de ontwikkelingen. Wij zijn in de overleggen betrokken bij de ontwikkelingen en nieuwe initiatieven. Er is in 2019 veel nadruk geweest op de verdere ontwikkeling van het softwareprogramma Easi voor bedrijven. Dit softwareprogramma stelt bedrijven in staat hun percentage stikstof te reguleren en voor bedrijven met opslag van gevaarlijke stoffen hun voorraad real-time beschikbaar te stellen. Dit zorgt voor een beter risicobeeld, zowel bij preventie als bij het optreden van een incident.
	●	In 2019 zijn er in nauwe samenwerking met de OMWB en Waterschap Brabantse Delta pilots uitgevoerd met de nieuwe interventiestrategie. De evaluatie wordt in 2020 opgepakt.
	●	In 2019 hebben we experimenten uitgevoerd met Pandora, een bedrijf dat op basis van openbaar beschikbare informatie scenario's ontwikkelt en daarmee een risico inschatting doet bij bedrijven. We onderzoeken of we op basis van deze informatie sneller de risico's van de risicovolle bedrijven in beeld kunnen krijgen en een betere voorspelling kunnen doen op de kans van optreden. Het is nog een uitdaging om de juiste informatie op het juiste moment ter beschikking te krijgen.
Bewustwording & maatschappelijke beïnvloeding	●	We hebben geïnvesteerd in bestaande maatschappelijke netwerken om het onderwerp 'brandveiligheid' meer bekendheid te geven in het domein 'woonomgeving'. Dit doen we o.a. door het trainen en opleiden van ambassadeurs-netwerken, Thuis-Zorg-medewerkers, Rode Kruis-vrijwilligers, medewerkers van onderwijsinstellingen en KBO-leden. Hierdoor verhogen we de maatschappelijke aandacht voor brandveilig leven. We hebben ons netwerk uitgebreid met Steffie.nl, GGN gerechtsdeurwaarders, Interpolis en woningcorporaties ten behoeve van uitwisseling van kennis en ervaring op het gebied van brandveilig leven. We hebben ook ingezet op (wetenschappelijke) onderbouwing van maatschappelijke beïnvloeding. Dit moet de komende jaren vruchten afwerpen.

2.3.3. Wat hebben we gepresteerd?

	Realisatie 2018	Verwachting/ streefwaarde 2019	Realisatie 2019	Toelichting
Taakveld Brzo en bedrijfsbrandweer				
Aantal aangekondigde en uitgevoerde Brzo inspecties	41	46	44	
Aantal onaangekondigde controles Brzo bedrijven	42	Niet gepland	41	
Gestarte en lopende trajecten bedrijfsbrandweren	9	Niet gepland	9	
Taakveld industriële veiligheid en milieu				
Advies milieu, externe veiligheid, onderzoeken explosieven	140	140	144	
Controle milieu	12		8	
Taakveld ruimtelijke ordening en infrastructuur				
Advies	278	278	284	
Taakveld bouwen en brandveilig gebruik				
Advies Bouw	2.434	2.550	2475	
Advies Toezicht	1.360	1300	1342	
Taakveld bewustwording en maatschappij				
Voorlichting doelgroepen	20	30	83	Bereik: 1286 pers.
Voorlichting door ambassadeurs brandveiligheid	200	200	-	*1
Huisbezoeken door ambassadeurs brandveiligheid	500	500	-	*1
Voorlichting na brand	15	16	4	
Social media	200		-	*2
Activiteiten Brandveiligheidsweken: Projecten met maatschappelijke partners	15		-	*3
	20	20	22	
Brandweer op school (bereikte kinderen)	7.000		2.278	
Aantal pop-up-stores	3	4	4	
Taakveld evenementen en overige plaatsen				
Advies evenementen	1.781	1.800	1.916	
Taakveld toezicht en gebruik				
Controle brandveilig gebruik	543	750	632	
Geen Nood bij Brand	19	20	37	
Horeca	10		-	
Handhaving	20		24	
Keurmerk Veilig ondernemen	45		45	

*1: Deze worden vanaf 2019 geleverd door externe ambassadeurs.

*2: We hebben 101.000 accounts bereikt via sociale media.

*3: De Brandveiligheidsweek is onderdeel geworden van de Brabant Veilig Week.

2.3.4. Wat heeft het gekost?

Onderstaande tabel geeft de inzet van financiële middelen weer.

Thema 2. Risicobeheersing (bedragen x 1.000)	Begroting 2019 primair	Begroting 2019 definitief	Rekening 2019	Vershil (begroting/- rekening)
Lasten	€ 5.859	€ 6.440	€ 6.116	€ 324
Baten	€ -332	€ -404	€ -437	€ 33
Saldo van baten en lasten	€ 5.527	€ 6.036	€ 5.680	€ 356
Onttrekking aan reserves	€ -1	€ -251	€ -251	€ -
Toevoegingen aan reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
Resultaat	€ 5.526	€ 5.785	€ 5.429	€ 356

2.4 Incidentbestrijding

Vanuit onze 69 posten in de regio beschikken wij over een fijnmazig netwerk waarmee wij de regio binnen de gestelde normen 24/7 hulp bieden. Wij hebben voldoende slagkracht en leveren daarmee een essentiële bijdrage aan het veilig(er) maken van de regio. Onze repressieve slagkracht zetten wij nog beter in door het risicogericht werken overal in naar voren te laten komen. Zo is het onderwerp van gesprek in de overlegmomenten met onze stakeholders en weten wij daar onze beschikbare data in te betrekken. Hiermee komen risicogebieden en situaties beter en eerder in beeld. En zijn we beter in staat om adequaat op te treden.



2.4.1 Wat hebben we bereikt?

We zijn verder gegroeid naar een risicogerichte, efficiënte en flexibele organisatie voor de bestrijding van incidenten. Op straat zijn én blijven wij zichtbaar voor onze inwoners en treden wij op als de betrouwbare partner die binnen gestelde normtijden ter plaatse is. Onze processen en middelen zijn waar mogelijk gestandaardiseerd, we zijn professioneel en vakbekwaam en onze continuïteit is gewaarborgd.

2.4.2 Inzet en resultaten

Kleur	Betekenis	
●	Doelstelling gereed / behaald	
●	Doelstelling nog niet gereed, maar wordt nog wel behaald	
●	Doelstelling is niet behaald	

Wat hebben we ervoor gedaan?		Toelichting
Repressie	●	We werken continu met ongeveer 60 vrijwilligers onder de sterkte. Dit is een landelijk probleem waar (bijna) alle veiligheidsregio's mee kampen en waarvoor we samen naar oplossingen zoeken. Met onze wervingscampagne Parttime Hero hebben we zo'n 120 serieus geïnteresseerde potentiële vrijwilligers bereikt via verschillende social media kanalen. Om op sterkte te blijven en de paraatheid te borgen zijn we in cluster West gestart met een pilot van één jaar die in de komende periode geëvalueerd wordt. Hierbij zijn 2 extra medewerkers vanuit een poule (beroeps) of een vrijwilligersaanstelling ingezet om tot aan 8 medewerkers op dienst te komen. We hebben de informatiepositie op straat verbeterd met de implementatie van het systeem LiveOp in alle voertuigen. Dit systeem geeft belangrijke informatie voor het bepalen van de inzet zoals o.a. plattegronden van gebouwen, informatie over de locatie van het incident en inzicht in de aantekeningen die de centralisten op de meldkamer maken. Het aantal piloten van het drone team is uitgebreid tot zes en kan vanaf nu 24/7 ingezet worden. Hiermee is de organisatie robuuster gemaakt. Met de vervanging van de drone is ook nachtvliegen mogelijk. Vanaf september 2019 is deze zo'n 13 keer ingezet en geeft hij letterlijk aan de operationele organisatie een helikopterbeeld van de situatie op de grond. Buiten de regio is de drone zo'n drie keer ingezet bij reddingen van personen. Door de inzetten heeft de drone zijn meerwaarde bewezen. Op het gebied van internationale samenwerking hebben we een nieuw convenant "gemeenschappelijke brandweer Baarle" vastgesteld waarin de

Operationele voorbereiding & planvorming	initiele uitruk- en bijstand op Belgisch grondgebied is vastgelegd. We hebben met Hulpverleningszone Taxandria afgesproken dat we gezamenlijk de voorbereidingen treffen om in het grensgebied 2-zijdig (zowel vanaf de Nederlandse als vanaf de Belgische kant) uit te rukken. Doel is om deze grensoverschrijdende samenwerking verder uit te breiden naar de Hulpverleningszones-Rand en -Antwerpen. ● Ons Dekkings- en SpreidingsPlan (DPSP) blijft een belangrijke grondslag voor het halen van de vastgestelde normtijden. In 2019 is hierop geïnvesteerd en is een eerste herziening vanwege de verplaatsing van de verkenningseenheden gereed. In 2020 volgt een hernieuwd bestuurlijk vastgesteld dekkingplan. Op 1 januari 2021 wordt de gemeente Haaren gesplitst over vier verschillende gemeenten. Dit betekent dat de kern Biezenmortel onderdeel wordt van de gemeente Tilburg en de kern Haaren onderdeel van de gemeente Oisterwijk. Het opnemen van de twee kernen heeft organisatorische gevolgen die in 2019 zijn opgepakt.
Vakbekwaam worden en blijven	● In 2019 is het nieuwe oefencentrum Safety Village voor een groot deel in gebruik genomen en de eerste oefeningen zijn succesvol verlopen. In 2020 komt ook het tweede oefengebouw gereed. We hebben wederom het KAB-certificaat (kwaliteit aanbieders brandweeropleidingen) behaald. Dit certificaat staat voor de kwaliteit van onze opleidingen en geeft het recht om kandidaten IFV-examens af te laten leggen. Dit certificaat is weer 3 jaar geldig. We zitten momenteel in een overgangsfase van oude naar nieuwe leerstijl. Hierbij speelt ELO (Elektronische Leeromgeving) een steeds prominentere rol. Zo is de opleiding voor manschappen ondertussen overgegaan naar de ELO en hebben we drie mensen opgeleid die ook de andere leergangen en trainingen gaan omzetten.
Techniek en logistiek	● We hebben een aantal nieuwe kazernes in gebruik genomen: Den Hout, Hoogerheide en Zundert. De kazerne in Waalwijk is in aanbouw. Daarnaast zijn de voorbereidingen voor een vijftal nieuwe kazernes gestart. Drie in de gemeente Altena, één in Rijsbergen en de kazerne in Roosendaal. We hebben de kazerne in Loon op Zand terug verkocht aan de gemeente. We zijn tot een schikking gekomen met de leverancier van de hoogwerkers ten aanzien van een geschil over technische defecten/mankementen aan deze voertuigen. De financiële afwikkeling is als positief resultaat verantwoord in deze jaarrekening. Voor de vernieuwing van het landelijk C2000 systeem zijn in 2019 alle voorbereidingen getroffen. Begin 2020 is het nieuwe C2000 operationeel geworden en in gebruik genomen. Bij het onderhoud van gebouwen kiezen we voor duurzame oplossingen, in samenwerking met de gemeenten (in de rol van gebouweigenaar). Kazernes zijn voor 90% voorzien van ledverlichting, alle meters voor gas en elektra zijn vervangen in slimme meters en op een 9 tal kazernes zijn zonnepanelen geplaatst.
Evaluatie en nazorg	● Team brandonderzoek heeft afgelopen jaar diverse onderzoeken uitgevoerd die ons leren waar de oorzaak van brand ligt en hoe we daarop in de voorbereidingsfase kunnen inspelen. Tevens leren we meer over het brandverloop zodat we ook repressief hiervan leren. We delen deze kennis via handzame overzichten in de organisatie. Hiermee werken we aan de verdere professionalisering binnen de brandweer. Brandweermensen worden soms geconfronteerd met zeer schokkende zaken.

De inzichten rondom personele nazorg veranderen. Door hierop adequater in te spelen voorkomen we klachten en uitval bij de medewerkers. Onder de noemer 'mentale weerbaarheid' is in 2019 op kleine schaal gestart met het ontwikkelen van een voorlichtingsprogramma en het geven van voorlichting aan medewerkers (o.a. in cluster West met 10 bijeenkomsten).

Prestatie-indicatoren

	Realisatie 2018	Norm of streefwaarde 2019	Realisatie 2019	Toelichting
Opkomsttijden 1e TAS				
Objectnorm	80%	80%	81.0%	
Noord		80%	53.8%	*
Midden		80%	82.4%	*
Zuid		80%	76.7%	*
West		80%	86,4%	
Oost		80%	87,2%	
Objectnorm + 2 minuten	92%	95%	92,0%	
Noord		95%	77,3%	*
Midden		95%	90,6%	*
Zuid		95%	89,5%	*
West		95%	94,6%	
Oost		95%	96,2%	
18 minuten norm	99%	100%	99,6%	
Noord		100%	100%	
Midden		100%	99,4%	
Zuid		100%	99,4%	
West		100%	99,6%	
Oost		100%	99,7%	
Opkomst% vrijwilligers bij oefenen	60%		76%	
Noord			76%	
Midden			73%	
Zuid			73%	
West			82%	
Oost				
Opkomst% vrijwilligers bij alarm	30%		48%	
Noord			41%	
Midden			46%	
Zuid			49%	
West			52%	
Oost				
Aantal incidenten				
Brand	2.777	-	2.433	
Alarm	1.663	-	1.580	
Dienstverlening	1.221	-	1.271	
Ongeval	636	-	691	
Leefmilieu	907	-	1.190	
Gezondheid	242	-	239	
Verkeer	46	-	35	
Veiligheid en openbare orde	16	-	13	
Bezitsaantasting	2	-	1	
Totaal	7.510	-	7.453	

Toelichting prestatie-indicatoren

*Regio breed worden de uitruktijden binnen de gestelde norm gehaald. Dit geldt ook voor de clusters West en Oost. In de clusters Noord en Midden worden de uitruktijden negatief beïnvloedt door het landelijk gebied en de beperkte aanwezigheid van beroeps kazernes (alleen Oosterhout en Waalwijk kennen een beroepsdagdienst).

Aantal incidenten

Van het aantal incidenten is geen normering of streefwaarde opgenomen, deze wordt vooraf niet ingeschat. Incidenten zijn in categorieën ingedeeld volgens de landelijke meldingsclassificaties van de Gemeenschappelijke Meldkamer:

- brand: incident waarbij het primair om brand gaat/ging of waarbij een explosie heeft plaatsgevonden met brand tot gevolg;
- alarm: meldingen vanuit OMS-systeem die rechtstreeks op de Meldkamer binnenkomen;
- dienstverlening: het verlenen van hulp en diensten aan derden en aan de eigen dienst;
- ongeval: ongeval met urgentie op de weg, spoor, water of in de lucht waarbij het niet primair om brand of een explosie gaat;
- leefmilieu: aantasting van de leefomgeving (hinder) of dreiging daartoe zoals verontreiniging, weerproblemen, stank);
- gezondheid: gezondheidsproblemen die niet gerelateerd zijn aan brand of een ongeval, bv reanimatie;
- verkeer: verkeersgebeurtenis niet zijnde een ongeval;
- veiligheid en openbare orde: aantasting van de lichamelijke integriteit van persoon of dreiging met maatschappelijke gevolgen;
- bezitsaantasting: (poging tot) aantasting van andermans bezit.

Financiële middelen

Onderstaande tabel geeft de inzet van financiële middelen weer.

Thema 3. Incidentbestrijding (bedragen x 1.000)	Begroting 2019 primair	Begroting 2019 definitief	Rekening 2019	Vershil (begroting/- rekening)
Lasten	€ 51.941	€ 53.300	€ 52.557	€ 742
Baten	€ -3.661	€ -3.368	€ -5.679	€ 2.311
Saldo van baten en lasten	€ 48.280	€ 49.932	€ 46.878	€ 3.054
Onttrekking aan reserves	€ -6.898	€ -6.783	€ -5.987	€ -797
Toevoegingen aan reserves	€ 7.272	€ 7.122	€ 7.122	€ -
Resultaat	€ 48.654	€ 50.270	€ 48.013	€ 2.257

2.5 Geneeskundige zorg

Geneeskundige zorg is een onmisbare schakel in de risico- en crisisbeheersing. Dat geldt in het bijzonder op het terrein van de fysieke en sociale leefomgeving. Milieu en gezondheid zijn daarbinnen belangrijke aandachtspunten.

2.5.1 Wat hebben we bereikt?

De GHOR gaat voor een sterk netwerk op het gebied van zorg en veiligheid om gezondheidsschade te voorkomen en te beperken. De GHOR heeft oog voor de gezondheidsrisico's die voortvloeien uit ontwikkelingen in de maatschappij. Daarom richt de GHOR zich op het stimuleren, ondersteunen en adviseren van de netwerkpartners tot het nemen van proactieve maatregelen om daarmee zelfredzaamheid tijdens crises te bevorderen.



Wat hebben we er voor gedaan?	Toelichting
Gezondere en veiligere leefomgeving	● Fase 1 van het Brabant breed project “harmonisering evenementenadviesing” is afgerond. De contouren van de nieuwe/verbeterde werkwijze zijn vastgesteld en vormen de basis voor de implementatiefase die in 2020 volgt. In verband met de verwachte griep is begin december weer gestart met de wekelijkse monitoring van de capaciteit in de acute zorg. Naar aanleiding van de Outbreak-oefening in november is er een taakkaart, specifiek voor fase oranje/rood, voor de crisisfunctionarissen gemaakt. Vanuit het programma Terrorismegevolgbestrijding – grof en extreem geweld van Veiligheidsregio Brabant-Noord en Brabant Zuidoost zijn multi coördinatiekaarten gemaakt. In onze veiligheidsregio bestaat al een dergelijke kaart. De samenwerking tussen de drie veiligheidsregio's op het thema krijgt door de onderlinge samenwerking steeds beter vorm. Bestuurlijk is akkoord gegeven voor een distributievoorstel voor de nooddistributie van jodiumprofylaxe. Een multidisciplinaire werkgroep voor Brabant Midden-West-Noord werkt het plan van aanpak uit en gaat de tabletten voor MWB bestellen. De werkzaamheden voor de parate dienst van de officier van dienst geneeskundig (OvD-G) worden verder geconcretiseerd. De dienstverleningsovereenkomst tussen RAV en GHOR is ondertekend.
Dienstverlening en Gezondheidsinformatie	● In het kader van verdere ontwikkeling is het koersdocument GHOR 2020-2023 opgesteld. In dit koersdocument staat beschreven wat de kerntaken en rollen van de GHOR zijn richting de toekomst en wat de wijzigingen betekenen voor samenstelling, taakverdeling en samenwerking. Dit jaar is het Landelijk Crisismanagement Systeem Gezondheidszorg (LCMS-GZ) live gegaan. De acute zorgpartners zijn hierop aangesloten. De Informatiecoördinatoren van de GHOR zijn opgeleid om dit systeem te vullen tijdens (dreigende) calamiteiten. De eerste ervaringen in de keten zijn positief. Daarnaast wordt ook vanuit de GHOR bijgedragen aan de ontwikkeling van het Veiligheidsinformatieknooppunt. De pilot Zorgrisicoprofiel met zorginstellingen in Brabant is in voorbereidende fase met GHOR Haaglanden en het Netwerk Acute Zorg Brabant. Een pilot zelf is nog niet opgezet.

Minder kwetsbare burgers en meer zelfredzame samenleving	●	Er zijn plannen gemaakt om de met partners gezamenlijk georganiseerde en succesvolle ontruimingsoefening in Woonzorgcentrum Antoniushof in Waalwijk in 2020 een vervolg te geven.
		Medio december was er een landelijk overleg in het kader van de ontwikkeling van de GHOR-visie op zorgcontinuïteit. De uitkomsten hieruit worden binnen de GHOR organisatie meegenomen. Daarnaast is er een leerlijn voor niet-acute zorginstellingen in ontwikkeling.
Verbreiding netwerk en verdieping netwerk	●	Zowel verbreding als verdieping van het GHOR-netwerk zijn gerealiseerd. Als basis hiervoor zijn de uitkomsten uit het positioneringsonderzoek van de GHOR gebruikt.

2.5.2 Wat hebben we gepresteerd?

	Realisatie 2018	Verwachting of streefwaarde 2019	Realisatie 2019
Aantal inzetten OvD-G	763	768	610
Aantal opleidingen, trainingen, oefeningen OvD-G	18	60	28
Aantal uren OTO OvD-G	405	-	272,5
Uitbreiding netwerk niet-acute partners tot 85% bereikt	80%	80%	80%

2.5.3 Wat heeft het gekost?

Onderstaande tabel geeft de inzet van financiële middelen weer.

Thema 4. Geneeskundige zorg (bedragen x 1.000)	Begroting 2019 primair	Begroting 2019 definitief	Rekening 2019	Vershil (begroting/- rekening)
Lasten	€ 2.504	€ 2.630	€ 2.066	€ 564
Baten	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo van baten en lasten	€ 2.504	€ 2.630	€ 2.066	€ 564
Onttrekking aan reserves	€ -	€ -60	€ -60	€ -
Toevoegingen aan reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
Resultaat	€ 2.504	€ 2.570	€ 2.006	€ 564

2.6 Organisatie

De stafonderdelen Mens & Bedrijfsvoering en Strategie & Ontwikkeling spelen een belangrijke rol in het realiseren van onze ambitie in deze dynamische wereld. We willen ons zo organiseren dat we makkelijk kunnen inspelen op veranderingen, ons snel kunnen aanpassen aan nieuwe situaties en flexibel kunnen omgaan met prioriteiten en doelstellingen.

2.6.1 Wat hebben we bereikt?

We zorgen samen met de andere organisatieonderdelen voor het succesvol realiseren van de missie, visie en de doelstellingen van de organisatie. We zorgen voor een juist fundament om ons werk goed uit te oefenen, proactief in te spelen op nieuwe ontwikkelingen en trends en we adviseren en ondersteunen de organisatie bij beleidsvoering en uitvoering van taken.



Wat hebben we er voor gedaan?	Toelichting
Mens en organisatie	● 2019 stond in het teken van de organisatieontwikkeling. In rondetafelgesprekken hebben ruim 250 medewerkers meegepraat over wat er goed gaat en wat er beter kan en hoe we als Veiligheidsregio MWB 'toekomstproof' worden. De organisatie diagnose is in de tweede helft van 2019 vertaald in een plan van aanpak rond 7 veranderthema's. In 2020 gaan we dit plan realiseren, samen met alle collega's. <i>'Samen maken we het verschil'</i>.
Sturing aan de organisatie	● Op HR-vlak hebben we in 2019 uitvoering gegeven aan de verdere ontwikkeling van strategisch personeelsinzicht, het vernieuwen van het sociaal medisch overleg en uitvoering van de landelijke afspraken rondom FLO. Eind 2019 is de aanbesteding van de ongevallenverzekering afgerond. Op basis van de schadehistorie stijgen de kosten hiervan de komende jaren fors. Dit vraagt om verder onderzoek naar ongevallenmeldingen en –preventie. ● In juli heeft het AB het beleidsplan 'Samen werken aan veiligheid en veerkracht' vastgesteld waarin de koers en ambities voor de periode 2019-2023 zijn vastgelegd. In het beleidsplan zijn de trends geduid die de komende jaren van invloed zullen zijn op het werk van de veiligheidsregio. We volgen deze trends en passen de strategie aan als dat noodzakelijk is. We hebben de bedrijfsvoeringprocessen verbeterd, onder andere wat betreft de voorbereiding en inhoud van de managementgesprekken. Daarnaast is geïnvesteerd in concern communicatie en zijn medewerkers in zogenoemde zeepkistsessies geïnformeerd over het beleidsplan en de organisatieontwikkeling. De aanbesteding van de accountant diensten heeft geleid tot een nieuwe accountant. We kijken kritisch naar het financieel meerjarenperspectief en het planning en control proces. In 2019 is geïnvesteerd in het verbeteren van de kwaliteit van onze data en de presentaties van analyses middels het systeem Power BI. Een voorbeeld hiervan is de spend-analyse van het inkoopproces. Met het oog op financiële duurzaamheid van de organisatie zijn voorbereidingen gestart voor een nieuwe opzet van de begroting en is er een eerste inventarisatie gemaakt waar middelen efficiënter of effectiever kunnen worden ingezet of tot een besparing kunnen leiden. Er hebben

		twee bijeenkomsten plaatsgevonden met ambtenaren van de gemeenten met het oog op de begrotingsvoorbereiding 2021.
Informatiemanagement	●	De aanbesteding van technische infrastructuur is afgerond: Switch wordt onze nieuwe ICT-partner voor de komende jaren. Eind december is de migratie gerealiseerd en zijn ook de werkplekken vervangen. Daarnaast zijn veel systemen ge-upgrade ten behoeve van de overgang naar de Cloud. In 2019 liepen er veel digitaliseringsprojecten om onze processen efficiënter te maken, zoals de digitalisering van de personeelsdossiers en de invoering van e-HRM. Ook de aanbesteding van een workflow- en documentmanagementsysteem voor Risicobeheersing is gestart ter voorbereiding op de omgevingswet en het digitale stelsel.
Vakmanschap	●	De ontwikkeling van vakmanschap heeft minder aandacht gekregen door de focus op de organisatieontwikkeling. De pilots voor 'het goede gesprek' zijn geëvalueerd, maar hebben nog niet geleid tot een organisatie brede uitrol. Dat gaan we in 2020 doen. In het kader van talentontwikkeling hebben 27 vrijwilligers een snuffelstage gelopen om een inkijk te krijgen in de beroepsorganisatie (bijvoorbeeld op de meldkamer, bij risicobeheersing of de servicedesk P&O), hebben we 7 HBO/WO stages begeleid en heeft er 1 MBO student stage gelopen. Daarnaast zijn er workshops georganiseerd voor loopbaan oriëntatie en konden medewerkers gebruik maken van het spreekuur van loopbaancoaches. Tot slot is er een aantal kennissessies georganiseerd om kennis te delen.
Versterken netwerkfunctie (intern)	●	Met het ontwikkelen van een nieuw samenwerkingsplatform is een fundament gelegd voor het versterken van de interne netwerkfunctie. Via het platform wordt nieuws gedeeld, kan inzicht worden gekregen in expertise van collega's en kan informatie efficiënt worden gedeeld. Ruim driehonderd collega's hebben een workshop gevolgd om wegwijs te worden op het nieuwe samenwerkingsplatform.
Duurzame organisatie	●	Onze bijdrage aan duurzaamheid is gericht op duurzame inkoop, het terugdringen van reisbewegingen door het investeren in een plaats- en tijdonafhankelijk werkplekconcept en een schoon wagenpark. Daarnaast zetten we in op duurzame inzetbaarheid van collega's. We hebben de implementatie van het tweede loopbaanbeleid voorbereid. Verder geven we invulling aan onze maatschappelijke verantwoordelijkheid als inclusieve werkgever. We hebben dit jaar twee participatie kandidaten ingezet.

Kleur**Betekenis**

Doelstelling gereed / behaald



Doelstelling nog niet gereed, maar wordt nog wel behaald



Doelstelling is niet behaald

2.6.2 Wat hebben we gepresteerd?

	Realisatie 2018	Norm of streefwaarde 2019	Realisatie 2019	Toelichting
Aantal aanbestedingstrajecten				
· Europees	12	6	9	
· meervoudig	40		30	
Aantal WOB verzoeken	8		7	
Aantal bezwaarschriften				
· personeel	6	n.v.t.	3	
· overig	1	n.v.t.		
Aantal facturen	12.600	14.000	12.675	
Doorlooptijd facturen (% binnen 30 dagen)	93%	90%	93%	

2.6.3 Wat heeft het gekost?

Onderstaande tabel geeft de inzet van financiële middelen weer.

Thema 5. Organisatie (bedragen x 1.000)	Begroting 2019 primair	Begroting 2019 definitief	Rekening 2019	Vershil (begroting/- rekening)
Lasten	€ 13.745	€ 12.436	€ 13.244	€ -808
Baten	€ -74.782	€ -75.196	€ -75.587	€ 391
Saldo van baten en lasten	€ -61.037	€ -62.761	€ -62.344	€ -417
Onttrekking aan reserves	€ -1.811	€ -1.941	€ -1.842	€ -100
Toevoegingen aan reserves	€ 873	€ 822	€ 822	€ -
Resultaat	€ -61.976	€ -63.880	€ -63.363	€ -517



Paragrafen

In dit hoofdstuk komen de paragrafen aan bod. Het doel van een paragraaf is om voor thema overstijgende onderwerpen één totaalbeeld te geven. Volgens het BBV zijn de volgende paragrafen verplicht:

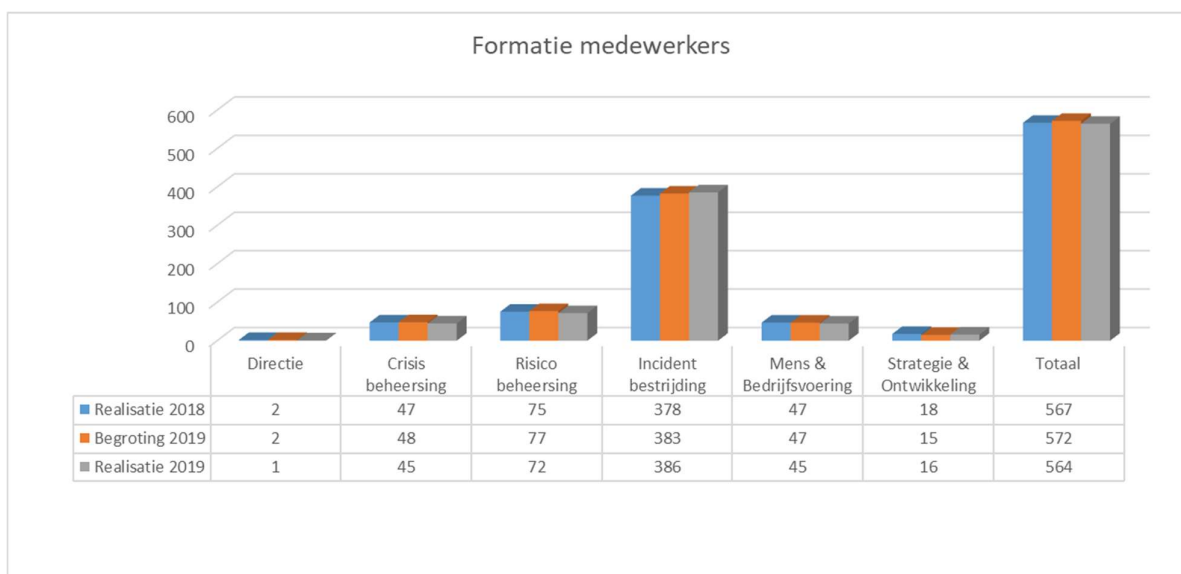
- lokale heffingen,
- weerstandsvermogen en risicobeheersing,
- onderhoud kapitaalgoederen en investeringen,
- financiering,
- bedrijfsvoering,
- verbonden partijen,
- grondbeleid.

Omdat wij als veiligheidsregio geen lokale heffingen heffen en niet over grondposities beschikken, zijn de paragrafen lokale heffingen en grondbeleid niet opgenomen in de jaarstukken. Het overzicht investeringen is toegevoegd aan de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen om een eenduidig en volledig beeld te geven betreffende dit onderwerp.

3.1 Bedrijfsvoering

Formatie en Bezetting

In onderstaand overzicht is onze formatie opgenomen. De realisatie van de gegevens heeft betrekking op de stand van zaken per ultimo 2019. Dit betreft de medewerkers met een aanstelling. De brandweervrijwilligers zijn uitgezonderd van het FTE-overzicht en apart verantwoord in deze paragraaf.

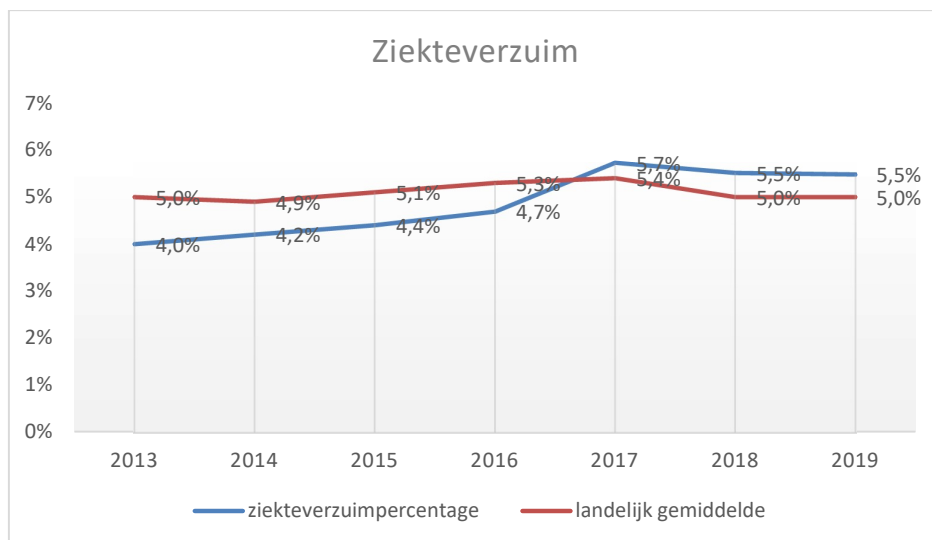


Bovenstaand overzicht laat zien dat organisatie breed de formatie licht is afgenomen. Binnen de organisatieonderdelen is er sprake van een aantal verschuivingen. Zo is bij de sector incidentbestrijding de bezetting toegenomen doordat er vooruitlopend op vertrek van werknemers uit de organisatie al een aantal functies is ingevuld. Bij de overige organisatieonderdelen is de bezetting afgenomen. Door de organisatieontwikkeling zijn functies bewust niet opgevuld. In een aantal gevallen is hiervoor tijdelijk ingehuurd.

De medewerkers van GHOR en meldkamer (excl. centralisten brandweer) zijn in dienst bij respectievelijk de GGD (GHOR) en de Politie en RAV (meldkamer) en daarom niet in bovenstaand overzicht opgenomen.

Ziekteverzuim

In 2019 is het ziekteverzuimpercentage (5,48%) nagenoeg hetzelfde gebleven ten opzichte van 2018 (5,41%). De landelijke norm van veiligheidsregio's is 4,5%. Daar zitten wij met ongeveer 1% boven. Uit nadere analyse blijkt dat medewerkers gemiddeld lang ziek zijn met een lage frequentie.



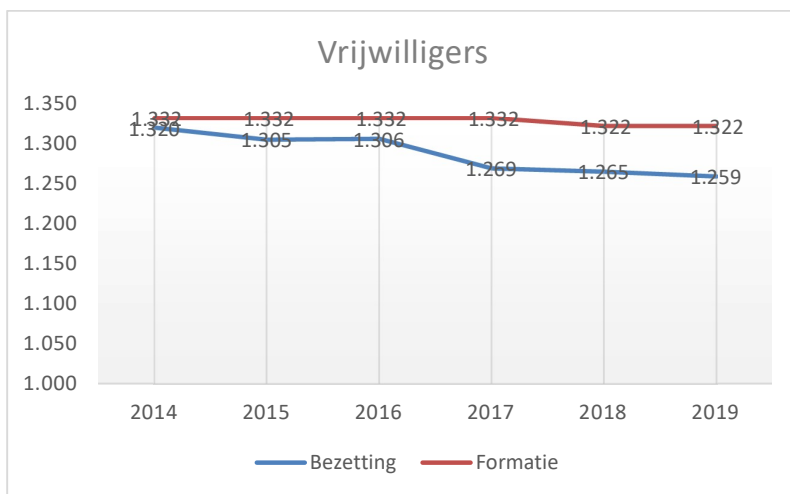
Binnen de organisatie is er bij enkele sectoren sprake van een relatief hoger verzuimpercentage. Naast een toename in frequent kort verzuim is het hogere verzuimpercentage grotendeels veroorzaakt door een hoger aandeel langdurig verzuim. Dit langdurig verzuim heeft diverse, ook niet werk-gerelateerde, oorzaken. De stijging in kort verzuim wordt vooral veroorzaakt door spanningen rondom de organisatieontwikkelingen en de samenvoeging van de meldkamers. Middels sociaal en medisch overleg wordt actief gestuurd om het langdurig en het frequent verzuim en de oorzaken hiervan terug te dringen.

Organisatieonderdelen	Ziekteverzuim percentage
Crisisbeheersing	7,7%
Risicobeheersing	7,8%
Incidentbestrijding	4,9%
Bedrijfsvoering	5,1%
Strategie & ontwikkeling	4,1%
Totaal	5,5%

Naast het wegnemen van specifieke oorzaken is er ook in algemene zin meer aandacht besteed aan preventie van verzuim. Hiervoor is het Bedrijfszorgpakket van IZA zorgverzekering aangeschaft. Medewerkers met beginnende klachten, die op termijn kunnen leiden tot uitval, kunnen -zonder tussenkomst van de huisarts- door middel van diverse interventies op het gebied van fysieke en psychische klachten vroegtijdig geholpen worden. Hierdoor kan verzuim vermeden of sneller opgelost worden. Ook medewerkers met acute klachten kunnen door middel van de diverse interventies snel geholpen worden. IZA heeft hiertoe, verspreid over onze regio een netwerk van hulpverleners tot stand gebracht.

Vrijwilligers

Het aantal vrijwilligers is opgenomen in onderstaande tabel. In het dekkingsplan van de brandweer is een formatie opgenomen van 1.322 vrijwilligers.



In de strategische agenda is het thema vrijwilligheid als één van de speerpunten benoemd. Het vinden en binden van vrijwilligers krijgt daarin nadrukkelijk aandacht om zo voldoende instroom voor de toekomst te kunnen garanderen. Daarnaast loopt er een continu proces van werving en selectie voor de verschillende brandweerteams die vacatures beschikbaar hebben.

Algemene Verordening Gegevensbescherming

Per 25 mei 2016 is de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) ingevoerd binnen de Europese Unie. De AVG heeft de Wet Bescherming Persoonsgegevens (WBP) vervangen. In navolging van de AVG is binnen Veiligheidsregio MWB een Functionaris Gegevensbescherming (FG) aangesteld. Deze medewerker houdt toezicht op de toepassing en naleving van de AVG.

De organisatie stelt de FG in staat om haar taak onafhankelijk te vervullen. Controle door de FG is altijd mogelijk en wordt zelfs aangemoedigd door de organisatie. Medewerkers geven aan dat ze het toezicht en de controle van FG ervaren als constructieve hulp en niet zien als een bedreiging. De basis voor het beleid is eind 2017 gelegd door een besluit van het AB. Daar is in 2018 een vervolg aan gegeven en in 2019 verder uitgewerkt.

In 2018 waren er twee punten van aandacht voor het jaar 2019.

- Hoeveelheid systemen: met de nieuwe ICT-infrastructuur en door natuurlijk verloop heeft er op dit punt een verbetering plaatsgevonden in 2019. Het proces om te komen tot aanschaf van systemen verdient nog aandacht. De organisatieontwikkelingen in de eerste helft van 2020 brengen hier verbetering in.
- Ontbreken verwerkersovereenkomsten van voor 2017 gesloten overeenkomsten: de verwachting was deze inhaalslag in 2019 af te ronden. Hoewel er veel werk is verzet is dat niet gelukt. Dit heeft diverse oorzaken waarbij de voornaamste gebrek aan kennis over de AVG bij een aantal individuele medewerkers.

In 2019 hebben diverse activiteiten plaatsgevonden in het kader van de AVG, waaronder:

- Ter uitwerking van het door het AB vastgestelde beleid op informatieveiligheid is de uitvoeringsregeling informatieveiligheid met onderliggend IT security beleid vastgesteld.
- Het team informatieveiligheid is in 2019 uitgebreid met twee security officers.
- In 2019 is er een audit uitgevoerd door adviesbureau M&I/Partners in opdracht van alle veiligheidsregio's. In 2017 is dezelfde audit door dezelfde auditor ook al uitgevoerd. De auditor heeft geconstateerd dat er medio 2019 veel verbeterd is ten opzichte van 2017. Daarnaast volgt er uit deze audit dat we het ambitieniveau op alle maatregelen inmiddels hebben behaald en dat het ambitieniveau op kritische systemen op 8 onderwerpen is behaald, ten opzichte van 2 onderwerpen in 2017.
- Tot slot is er in 2019 een dienstverleningsovereenkomst gesloten tussen Veiligheidsregio MWB en de GGD voor wat betreft de GHOR. Daarin zijn ook afspraken gemaakt over het toezicht op de naleving van de AVG door de GHOR.

De conclusie voor het jaar 2019 is dat er ten opzichte van 2018 een verdere verbetering heeft plaatsgevonden op het gebied van informatieveiligheid. Er zijn echter nog punten van aandacht. Duidelijk is dat deze aandachtspunten veranderen in lijn met de groei van de organisatie en externe ontwikkelingen. Hieruit blijkt dat de organisatie weer meer volwassen is geworden op het gebied van informatieveiligheid, dat het management de verplichtingen uit de AVG nog steeds serieus neemt en dat de kennis over de AVG blijft toenemen binnen de organisatie.

Cijfers:

Aantal datalekken van de VR: 3, waarvan 2 gemeld bij de Autoriteit Persoonsgegevens

Aantal beveiligingsincidenten: 2

Aantal datalekken van andere organisaties: 1

Aantal uitgevoerde DPIA's (Data Protection Impact Assessment): 0

Aantal afwijkingen van het advies van de FG: 0

Aantal bezwaarschriften/klachten: 0

Aantal verzoeken om inzage/rectificatie: 0

Aantal lasten onder dwangsom/boetes van de Autoriteit Persoonsgegevens: 0

3.2 Financiering

Artikel 212 van de Gemeentewet schrijft voor dat de uitgangspunten voor het financiële beleid, het financiële beheer en inrichting van de financiële organisatie dienen te worden vastgesteld. Daarom is binnen Veiligheidsregio MWB de financiële verordening vastgesteld. Hierin is bepaald dat het DB in ieder geval verslag doet van de volgende onderdelen:

- a. De kasgeldlimiet
- b. De renterisiconorm
- c. De huidige liquiditeitspositie
- d. De liquiditeitsplanning en de financieringsbehoefte
- e. De rentevisie
- f. De rentekosten en -opbrengsten verbonden aan de financieringsfunctie
- g. Renteschema 2019
- h. EMU Saldo

De overheid stelt in de Wet FIDO (Financiering Decentrale Overheden) specifieke regels ten aanzien van de structuur van de leningen van de decentrale overheid, om zo de gevoeligheid voor rentefluctuaties te beperken. Daarom wordt een kasgeldlimiet en een renterisiconorm gehanteerd.

a. De kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet stelt grenzen aan de omvang van de financiering door middel van kort vermogen (looptijd korter dan 1 jaar). Voor gemeenschappelijke regelingen is de kasgeldlimiet vastgesteld op 8,2% van de lasten van de jaarbegroting. Voor Veiligheidsregio MWB betekent dit dat de kasgeldlimiet voor 2019 is gesteld op € 7,4 miljoen (8,2% van € 89,7 miljoen). Conform de wet FIDO moet aan Gedeputeerde Staten gerapporteerd worden als de kasgeldlimiet op twee opeenvolgende kwartalen wordt overschreden. Er heeft in 2019 geen overschrijding van de kasgeldlimiet plaatsgevonden.

b. De renterisiconorm

De renterisiconorm heeft tot doel om de renterisico's op de langlopende schulden (langer dan 1 jaar) te beheersen, door grenzen te stellen aan de spreiding van looptijden van de leningenportefeuille. Dit is een indicator van het gedeelte van de langlopende schulden dat maximaal aan renteherziening en/of herfinanciering onderhevig mag zijn.

Voor de gemeenschappelijke regeling is de renterisiconorm gesteld op 20% van de lasten van de jaarbegroting, met een minimumbedrag van € 2,5 miljoen. Voor Veiligheidsregio MWB betekent dit dat de renterisiconorm voor 2019 € 17,9 miljoen bedraagt (20% van € 89,7 miljoen).

In 2019 heeft geen herziening plaatsgevonden van de rentepercentages van de leningen van Veiligheidsregio MWB. De leningenportefeuille bestaat uit een 7-tal leningen met een vast rentepercentage. De totale omvang van de leningenportefeuille bedraagt € 23,4 miljoen per ultimo 2019. Op basis van de leningenportefeuille is onderstaand overzicht samengesteld voor de renterisiconorm;

Bedragen x € 1.000)	Realisatie 2018	Realisatie 2019
Renteherzieningen (1)	€ -	€ -
Betaalde aflossingen (2)	€ 3.856	€ 2.549
Renterisico (1 + 2)	€ 3.856	€ 2.549
Renterisiconorm (20%)	€ 16.858	€ 17.937
Ruimte renterisiconorm	€ 13.002	€ 15.388

c. De huidige liquiditeitspositie

De omvang van de vrij ter beschikking staande liquide middelen, inclusief middelen schatkist bankieren, is in 2019 afgenomen van € 5,0 miljoen per 1/1/2019 naar € 2,9 miljoen per 31/12/2019. Voor de investeringen 2019 zijn geen nieuwe leningen aangetrokken op basis van het investeringsplan, omdat de ter beschikking staande liquide middelen voldoende waren voor de financieringsbehoefte.

d. De liquiditeitsplanning en de financieringsbehoefte

Veiligheidsregio MWB hanteert een liquiditeitsplanning op basis van de investeringsplanning, de aflossingsschema's van de leningen en de meerjarenbegroting. Hierdoor kan de liquiditeitsplanning en de financieringsbehoefte voor de middellange termijn worden bepaald.

e. De rentevisie

Veiligheidsregio MWB heeft geen eigen beleid ontwikkeld op het gebied van renteontwikkelingen en volgt de huisbankier op het gebied van rentevisie.

f. De rentekosten en opbrengsten verbonden aan de financieringsfunctie

Lagere overheden zijn sinds eind 2013 verplicht om hun liquide middelen en beleggingen aan te houden in de schatkist van het Ministerie van Financiën. Veiligheidsregio MWB houdt de rekening-courant tegoeden en deposito's aan bij het Ministerie van Financiën. Over het saldo wordt op dit moment 0% rente vergoed.

De rentekosten van de langlopende leningen welke onder de leningenportefeuille van Veiligheidsregio MWB vallen, bedragen over 2019 € 615.271. Deze kosten worden middels nacalculatie gecorrigeerd en één op één doorberekend aan de taakvelden waardoor er geen saldo ontstaat op het taakveld 0.5 Treasury.

g. Renteschema 2019

Renteschema 2019			
A	De externe rentelasten over de korte en lange financiering	€ 615.271	
B	De externe rentebaten (idem)	€ - -/-	
	Saldo rentelasten en rentebaten		€ 615.271
C1	De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	€ - -/-	
C2	De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	€ - -/-	
C3	De rentebaat van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken (= projectfinanciering), die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	€ - +/+	
	Aan taakvelden toe te rekenen externe rente	€ -	€ -
D1	Rente over eigen vermogen	€ - +/+	
D2	Rente over voorzieningen	€ - +/+	
	Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente		€ -
E	De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)		€ -615.271 -/-
	Renteresultaat op het taakveld Treasury		€ -

h. EMU-saldo 2019

Het EMU-saldo is het verschil tussen de inkomsten en uitgaven van de overheid. Door overheidsorganisaties wordt jaarlijks gerapporteerd over dit saldo.

Omschrijving (bedragen x 1.000)	Realisatie 2018	Realisatie 2019
1. Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	€ 1.775	€ 2.191
2. Mutatie (in)materiële vaste activa	€ -1.812	€ 5.719
3. Mutatie voorzieningen	€ 318	€ 606
4. Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	€ -	€ 199
5. Boekwinst/verlies bij de verkoop van financiële vaste activa en (in)materiële vaste activa, alsmede de afwaardering van financiële vaste activa	€ 144	€ 775
Berekend EMU-saldo	€ 3.761	€ -3.896

De toename van de materiële vaste activa in 2019 zorgt ervoor dat het EMU-saldo over 2019 negatief is, dit ondanks het positieve exploitatiesaldo. Er zijn veel liquide middelen ingezet ten behoeve van investeringen. De overige mutaties laten slechts een beperkt effect zien op het EMU-saldo.

3.3 Onderhoud kapitaalgoederen en investeringen

In artikel 12 van het BBV wordt aangegeven wat de beleidskaders zijn van het onderhoud van de kapitaalgoederen, de hieruit voortvloeiende financiële consequenties en de vertaling van deze consequenties in de begroting. Veiligheidsregio MWB beschikt over een aanzienlijke omvang kapitaalgoederen. Met het onderhoud van de kapitaalgoederen is een substantieel deel van de begroting gemoeid. Deze kapitaalgoederen bestaan uit materieel en voertuigen.

Gebouwen

In 2013 is een besluit genomen over de eigendomsoverdracht van een 9-tal kazernes van de gemeenten, per 31 december 2013. In 2018 en in 2019 zijn in totaal twee kazernes terug overgedragen aan een gemeente. Eind 2019 zijn nog 7 kazernes in eigendom bij de veiligheidsregio.

Het eigendom van de overige 60 kazernes, berust nog bij de gemeenten. Naast de brandweerkazernes wordt tevens gebruik gemaakt van een kantoorpand van de GGD West-Brabant, waarvan een gedeelte wordt gehuurd.

Voor alle kazernes zijn met de gemeenten afspraken gemaakt over het onderhoud van de overgenomen kazernes via demarcatielijsten en meerjarige onderhoudsplannen (MJOP's). Voor het groot onderhoud is een voorziening ingesteld voor het egaliseren van de in de tijd gespreide onderhoudskosten.

Voor alle kazernes zijn de MJOP's eind 2018 geactualiseerd, waarna de dotatie en de stand van de voorziening is aangepast. In de toelichting van de balans bij de voorziening is dit financieel toegelicht.

In 2019 is begonnen met de realisatie van een aantal deelprojecten van de nieuwbouw Safety Village en is het nieuwe oefencentrum deels in gebruik genomen. Van de deelprojecten is alleen de opslagloods geactiveerd. De laagbouw, kantoor en kantine, overkapping en de terreininrichting bevinden zich in een afrondende fase. De hoogbouw, verbouwing stenen gebouw en de ondergrondse infra (en gastank) worden in 2020 afgerond. Dit alles past of wordt uitgevoerd binnen de daarvoor beschikbaar gestelde budgetten.

Materieel en voertuigen

Veiligheidsregio MWB heeft een grote vloot aan voertuigen. Bij aanbesteding van deze voertuigen is een onderhoudscontract afgesloten. De bepakkingswerkzaamheden worden grotendeels in eigen beheer uitgevoerd. Er is geen voorziening groot onderhoud ingesteld t.b.v. materieel. Vooralsnog is hier geen noodzaak toe en gelden de afgesloten contracten als normering. Er is momenteel geen sprake van achterstallig onderhoud binnen onze vloot. Naast normeringen op materieel zijn er ook normeringen op materiaal.

Financiële consequenties Investeringen

De investeringen van Veiligheidsregio MWB zijn opgenomen in een meerjarig investeringsplan. Dit plan geeft de voorgenomen investeringen weer voor de lange termijn. Voor de korte termijn (2 jaar) wordt het meerjarig investeringsplan in detail jaarlijks geactualiseerd. Zo kan gewerkt worden met een planning die up-to-date is

en voldoende informatie biedt voor de begroting en de uitvoering door de dienstonderdelen. Het meerjarig investeringsplan geeft ook input voor de financieringsbehoefte van Veiligheidsregio MWB. Alle investeringen in onderstaande overzichten betreffen investeringen met een economisch nut. Veiligheidsregio MWB heeft geen investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut uitgevoerd. Per thema is het verschil verklaard tussen de begroting en de realisatie.

Thema 1 Crisisbeheersing

Thema 1. Crisisbeheersing (bedragen x 1.000)	Begroting 2019	Realisatie 2019	Saldo begroting en realisatie 2019
GMK	€ 1.214	€ 1.112	€ 102
Totaal	€ 1.214	€ 1.112	€ 102

De investeringen van de GMK liggen iets onder het niveau van de begroting. De investeringen hebben zowel betrekking op het in stand houden van de gemeenschappelijke meldkamer in Tilburg als op de nieuwe meldkamer in Bergen op Zoom. In aanloop naar de oplevering van de nieuwe meldkamer zijn in 2019 diverse investeringen gedaan met betrekking tot de aanschaf en implementatie van nieuwe systemen. De activa van de GMK zullen per 1-1-2020 worden overgedragen aan de LMS en worden verrekend.

Thema 3 Incidentbestrijding

Thema 3. Incidentbestrijding (bedragen x 1.000)	Begroting 2019	Realisatie 2019	Saldo begroting en realisatie 2019
Incidentbestrijding	€ 10.978	€ 7.607	€ 3.371
Totaal	€ 10.978	€ 7.607	€ 3.371

Gebouwen

Van de nieuwbouw Safety Village is alleen de opslagloods geactiveerd. De andere deelprojecten zoals de laagbouw, kantoor en kantine, overkapping en de terreininrichting bevinden zich in een afrondende fase. De hoogbouw, verbouwing stenen gebouw en de ondergrondse infra (en gastank) worden in 2020 afgerond. Tevens zijn enkele verbouwingen aan kazernes uitgevoerd. Voor de nieuwbouw Safety Village wordt € 3,9 miljoen doorgeschoven naar 2020.

Vervoermiddelen

Alle 11 tankautospuiten basis zijn geïnvesteerd, terwijl er in de investeringsbegroting was uitgegaan van een vervanging van 6 tankautospuiten waarbij de overige 5 tankautospuiten in 2020 zouden worden vervangen. Levering van de laatste 5 tankautospuiten heeft eerder dan gepland plaatsgevonden eind 2019. Dit verklaart voor € 1,75 miljoen de hogere investeringen op vervoermiddelen.

De vervanging van het watertransport ad. € 320.000 is nog niet uitgevoerd en schuift daardoor door naar 2020.

Machines, apparaten en installaties

Op deze categorie ontstaat een voordelig resultaat van € 124.692. De investering in de toegangsbeveiliging wordt afgerond in 2020 en schuift daarmee door. Op de aanschaf van koffieautomaten wordt een voordeel behaald doordat gekozen is voor gedeeltelijke vervanging.

Overige materiële vaste activa

De uitrol van de nieuwe uitrustpakken vindt plaats in 2020 waarbij voor de organisatie is gekozen voor één type uitrustpak zodat iedere repressie medewerker is voorzien van een nieuw pak. Hiermee wordt € 515.000 doorgeschoven. Het overige verschil van € 278.000 wordt grotendeels behaald door het clusteren, doorschuiven en/of uitstellen van de investeringen op wand, vloer en raambekleding en behaalde inkoopvoordelen.

Thema 5 Organisatie

Thema 5. Organisatie (bedragen x 1.000)	Begroting 2019	Realisatie 2019	Saldo begroting en realisatie 2019
Mens & Bedrijfsvoering	€ 2.056	€ 1.705	€ 351
Totaal	€ 2.056	€ 1.705	€ 351

Binnen de veiligheidsregio zijn in 2019 alle laptops en desktops vervangen. De commissie middelen heeft ingestemd met een verhoging van het investeringskrediet voor de categorie 'hardware en ICT infrastructuur' van € 276.700. Van het verhoogde investeringskrediet voor deze categorie is circa € 29.000 niet geïnvesteerd.

In de categorie software is een deel van de investeringskredieten onbenut gebleven. Dit heeft grotendeels betrekking op uitgaven in het kader van de transitie naar een nieuwe ICT-leverancier. Deze uitgaven waren aangemerkt als investeringen. Bij een nadere analyse van het type uitgaven is vastgesteld dat deze uitgaven alsnog dienen te worden gekenmerkt als exploitatielasten. Hierdoor is een bedrag van circa € 450.000 niet geïnvesteerd maar als exploitatielasten verwerkt.

Daarnaast is een digitaliseringsproject met betrekking tot personeelssoftware niet in 2019 afgerond. Hierdoor is een bedrag van € 155.000 niet geïnvesteerd. Deze investering schuift door naar 2020.

3.4 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Risicomanagement

Risico's vormen een onderdeel van ons dagelijks leven. Ook wij hebben te maken met risico's bij de uitvoering van onze taak. De vraag is niet hoe kunnen we ze vermijden; de vraag is, hoe gaan we er mee om. Veel risico's worden opgevangen door een scala van beheersmaatregelen die we inzetten om het effect van bepaalde risico's te beperken. Deze maatregelen zijn onderdeel van de protocollen die binnen de organisatie zijn ontwikkeld. Voor een deel zijn er risico's die we niet of beperkt kunnen beheersen. Om deze op te vangen hebben we diverse verzekeringen afgesloten. Daarnaast hebben we een berekening uitgevoerd die we duiden als de "benodigde weerstandscapaciteit". Dit is een interne buffer die de organisatie in staat moet stellen de gevolgen van de risico's op te vangen zonder dat het beleid of de uitvoering daarvan in gevaar komt. Onder beschikbare weerstandscapaciteit verstaan we de middelen en mogelijkheden die een organisatie heeft om onverwachte, niet-begrote kosten te kunnen dekken. Het geld en de mogelijkheden bestaan onder andere uit het vrij aanwendbare gedeelte van de algemene reserve en in voorkomende gevallen de post onvoorzien die in de begroting is opgenomen. De benodigde weerstandscapaciteit is afhankelijk van de aard en de omvang van de risico's waar een organisatie mee wordt geconfronteerd (risicoprofiel).

Om risico's goed te beheersen, is effectief risicomanagement van groot belang. Ons risicomanagementbeleid moet borgen dat we adequaat met de belangrijkste risico's omgaan.

Met risicomanagement hebben we de ambitie om onderstaande doelstellingen te realiseren:

- Integraal inzicht in risico's.
- Verbeteren van de sturing en beheersing en het realiseren van doelstellingen.
- Expliciete en bewuste (management)keuzes maken met behulp van risico's.
- Professionele verantwoording over de grootste risico's en daarbij inzicht te geven in de benodigde weerstandscapaciteit.

In het risicoregister is opgenomen welke maatregelen we nemen om de kans dan wel de impact van de geïdentificeerde risico's te beperken. Hierin worden de volgende categorieën onderscheiden: strategische-, financiële-, operationele- en wet- en regelgevingsrisico's. Om de impact goed en vanuit een breder perspectief in te schatten, worden de risico's beoordeeld op meerdere facetten, zoals continuïteit van de organisatie, bestuurlijke afbreuk, imago organisatie en personele, juridische en financiële implicaties. De risicoscore komt tot stand door kans en impact met elkaar te vermenigvuldigen.

Tussen de benodigde weerstandscapaciteit en de risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen, maar die wel van betekenis kunnen zijn voor de financiële positie bestaat dus een relatie. De verhouding tussen beschikbare en benodigde weerstandscapaciteit wordt het weerstandsvermogen genoemd. Om de

benodigde weerstandscapaciteit te berekenen wordt de score op kans omgezet naar de volgende percentages:

Score	Kans	%
1	Laag	25%
2	Middel	50%
3	Hoog	75%

Bovenstaand percentage wordt vermenigvuldigd met het gemiddelde bedrag binnen de categorie financiële impact. Dit wordt zichtbaar gemaakt in onderstaande tabel. Op basis van de gekwantificeerde actuele risico's is de benodigde weerstandscapaciteit bepaald op € 2.975.000.

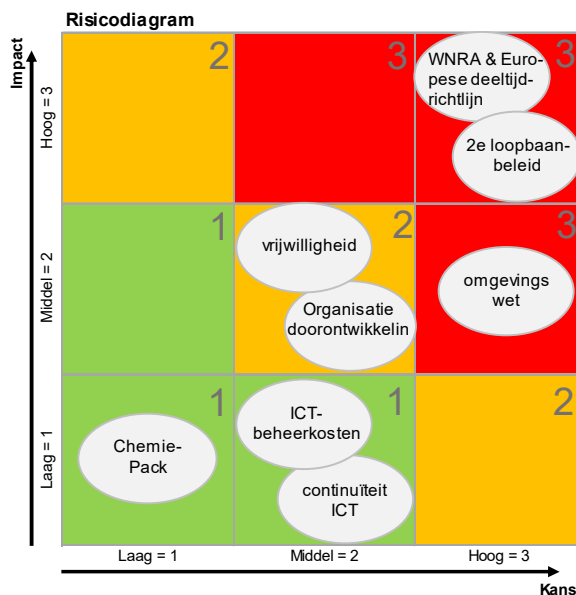
Risico	Score	Kans	Gemiddelde financiële impact	Benodigd weerstands-vermogen
Vrijwilligheid	2	50%	niet gedefinieerd	niet gedefinieerd
Chemiepack	1	25%	niet gedefinieerd	niet gedefinieerd
Continuïteit ICT	1	25%	niet gedefinieerd	niet gedefinieerd
Organisatie doorontwikkeling	2	50%	niet gedefinieerd	niet gedefinieerd
Tweede loopbaanbeleid	3	75%	€ 1.750.000	€ 1.312.500
Omgevingswet	3	75%	€ 300.000	€ 225.000
WNRA En Europese deeltijdrichtlijn	3	75%	€ 1.750.000	€ 1.312.500
Beheerkosten ICT	1	25%	€ 500.000	€ 125.000
Totaal benodigde weerstandscapaciteit				€ 2.975.000

Het bestuur heeft in maart 2012 besloten om de algemene reserve op te heffen. Elke deelnemende gemeente kan een algemene reserve aanhouden die onder andere is bestemd voor de risico's die voortvloeien uit de gemeenschappelijke regelingen waarin wordt deelgenomen. De beschikbare weerstandscapaciteit wordt bepaald aan de hand van de vrij aanwendbare bestemmingsreserves zonder dat dit leidt tot een ernstige verstoring van het geformuleerde beleid.

In geval van een optredend risico zullen deze als eerste worden aangewend en bij een mogelijk deficit zullen de gemeenten gevraagd worden de aanvullende middelen op dat moment ter beschikking te stellen. Het weerstandsvermogen kan aan de hand van die beschikbare weerstandscapaciteit van € 1.611.576 worden gesteld op 0,54.

Binnen de organisatie is de audit- en controlfunctie ingericht. Op jaarbasis voert deze functie diverse controles en onderzoeken uit. Enerzijds richt de functie zich op de rechtmatigheid, waarbij wordt gecontroleerd of onze handelwijze in overeenstemming is met wet- en regelgeving en besluiten. Anderzijds richt het nieuwe gedeelte van deze functie zich op de doelmatigheid en doeltreffendheid van de organisatie. De audits die op dit vlak worden uitgevoerd, vormen een belangrijke stap in het leren en verbeteren van de organisatie en mogelijke risico's te determineren.

Eind 2018 is een start gemaakt met de voorbereidingen op de wetwijziging BBV omtrent de rechtmatigheidsverklaring, die vanaf 2021 door het DB opgesteld en ondertekend moet gaan worden. Met de aanstelling van een nieuwe accountant is de oriëntatie op de uitvoering van op interne beheersing gerichte onderzoeken versterkt.



In dit diagram geven we de belangrijkste risico's weer. De weergegeven risico's worden vervolgens tekstueel toegelicht. Als laatste geven we onderbouwd de vervallen risico's weer.

Vrijwilligheid (strategisch risico)

Het kost steeds meer moeite om voldoende vrijwilligers te vinden en te blijven binden. Daarnaast staat de beschikbaarheid van deze vrijwilligers steeds meer onder druk. Hierdoor kan onze kerntaak, het bestrijden van incidenten, onder druk komen te staan.

De beheersmaatregelen voor dit risico beslaan twee aspecten. Enerzijds richten we ons op het werven van nieuwe vrijwilligers middels de 'parttime hero' wervingscampagne. Deze campagne slaat aan en leidt tot nieuwe aanmeldingen. Anderzijds hebben we het vrijwilligerstraject 'Expeditie JIJ' opgezet. Met dit traject hebben we maatregelen en ideeën opgehaald om vrijwilligheid in onze regio te versterken. Beide trajecten zetten we ook in 2020 door. Indien in bepaalde posten niet of onvoldoende vrijwilligers gevonden kunnen worden vraagt dat mogelijkwerwijs om herijking van ons spreidingsplan dan wel aanpassing van onze uitrukmodaliteiten. Voor dit risico hebben we geen financiële impact gedefinieerd.

Tweede loopbaanbeleid (wet- en regelgeving risico)

Het tweede loopbaanbeleid houdt in dat medewerkers na 20 werkzame jaren in een bezwarende 24-uurs functie doorstromen naar een andere functie binnen of buiten de organisatie. Veiligheidsregio MWB heeft hierin de verplichting om medewerkers te ondersteunen en te faciliteren bij het starten van een tweede loopbaan.

Bij medewerkers kan dit beleid zorgen voor onzekerheid over hun toekomst. Voor de organisatie ontstaan financiële gevolgen vanwege het aanbieden van studiefaciliteiten en mogelijke overbruggingsregelingen. Om dit risico te mitigeren wordt een uitvoeringskader opgesteld. Daarnaast worden medewerkers bewust gemaakt van hun eigen verantwoordelijkheid bij het bepalen van hun tweede loopbaan. Afhankelijk van de te maken keuzes heeft dit risico een financiële impact van € 1,0 miljoen tot € 2,5 miljoen.

Omgevingswet (wet- en regelgeving risico)

De omgevingswet treedt naar verwachting in 2021 in werking en bundelt de regels over ruimte, wonen, infrastructuur, milieu, natuur en water. De precieze consequenties van de omgevingswet op de processen en werkzaamheden zijn nog niet geheel duidelijk. Om dit risico te beheersen is een impactanalyse opgesteld. Afhankelijk van de uitkomsten en ontwikkelingen in de omgevingswet zullen de precieze gevolgen duidelijk worden. Daarnaast hebben we ook overleg met o.a. de gemeenten en GGD over de komst van de omgevingswet. De financiële impact bedraagt tussen de € 0,1 miljoen en € 0,5 miljoen.

WNRA en Europese deeltijdrichtlijn (wet- en regelgeving risico)

De Wet Normalisering Rechtspositie Ambtenaren (WNRA) heeft tot doel de rechtspositie van ambtenaren in de publieke sector en werknemers in de private sector gelijk te trekken. De invoering van de WNRA heeft een aantal specifieke gevolgen voor de veiligheidsregio's. Aangezien er sprake is van een gezamenlijk probleem ten aanzien van de positie van vrijwilligers wordt over beide bovenstaande risico's landelijk overleg gevoerd. Ten aanzien van de WNRA is voorgesteld om het personeel van de veiligheidsregio's voorlopig uit te zonderen van de WNRA. Dit geeft ruimte om een structurele oplossing te vinden.

Daarnaast vormt de Europese deeltijdrichtlijn een risico vanwege de verplichting om deeltijd medewerkers, waaronder brandweervrijwilligers, op dezelfde manier te vergoeden als voltijd medewerkers wanneer zij hetzelfde werk doen en aan dezelfde eisen moeten voldoen. Voor wat betreft de Europese deeltijdrichtlijn is op landelijk niveau een bestuurlijke denktank ingericht. De opdracht van deze denktank is het definiëren van voorstellen waarbij het huidige stelsel zo veel mogelijk in stand blijft. In het kader daarvan is op dit moment een model van taakdifferentiatie tussen de vrijwilligers en beroeps in ontwikkeling. Het Veiligheidsberaad zal over te voeren koers een advies uitbrengen. Ten tijde van het opstellen van dit document is de inhoud daarvan nog niet bekend.

Mochten de maatregelen omtrent taakdifferentiatie niet succesvol zijn, dan is de verwachting dat de kosten voor vrijwillige brandweerzorg tussen de € 1,0 miljoen tot € 2,5 miljoen zullen stijgen. Belangrijkste stijgingen worden dan veroorzaakt door hogere kosten voor consignatie op diverse posten om de noodzakelijke paraatheid te kunnen waarborgen en hogere kosten voor het garanderen van beschikbaarheid van een aantal noodzakelijke specialismen

Chemie-Pack (wet- en regelgeving risico)

Gemeente Moerdijk, Veiligheidsregio MWB en onderdelen van de Staat der Nederlanden worden door de verzekeringsmaatschappijen van omliggende bedrijven van Chemie-Pack in Moerdijk verantwoordelijk gehouden voor de schade die zij zeggen te hebben geleden als gevolg van de brand op 5 januari 2011. Het is onduidelijk of en wanneer er een dagvaarding komt. Door de advocaat is in een brief aan de Gemeente Moerdijk en de Veiligheidsregio een bedrag genoemd van € 27 miljoen (exclusief rente en kosten). Daarnaast wordt bij veroordeling ook imagoschade geleden. De beheersmaatregelen op dit risico bestaan uit specialistische juridische bijstand. Daarnaast wordt waar nodig afgestemd met gemeente Moerdijk en de Staat der Nederlanden. Diverse voorbereidingen en aanvullende onderzoeken zijn afgerond. Voor dit risico hebben we geen financiële impact gedefinieerd.

Beheerkosten ICT (wet- en regelgeving risico)

Er is sprake van een dispuut met onze ICT-dienstverlener over bepalingen in de aanbesteding en de overeenkomst. Momenteel zijn we nog in gesprek om tot een oplossing te komen. Het is echter onduidelijk of dit geschil in de toekomst tot een juridische procedure kan leiden. De mogelijke financiële impact van dit risico bedraagt € 500.000.

Continuïteit ICT (operationeel risico)

Tijdens een crisis is het mogelijk dat onze vitale (ICT) infrastructuur niet naar behoren werkt. Dit kan tot gevolg hebben dat de inzet vertraagd wordt en dat bepaalde onderdelen uitvallen. Er zijn een aantal beheersmaatregelen genomen om dit risico te mitigeren, zoals een analyse over kwetsbaarheden, het kunnen overdragen van kritische processen naar andere veiligheidsregio's en het oefenen met scenario's zoals stroomuitval, cybercrime en ICT-uitval. Voor de crisisorganisatie blijft dit een permanent aandachtspunt. Recentelijk zijn we in de media in kennis gesteld van het uitvallen van de vitale systemen van een andere grote overheidsorganisatie door zogenaamde "ransomware" software. Ondanks de genomen maatregelen blijft dit risico potentieel aanwezig. Voor dit risico hebben we geen financiële impact gedefinieerd.

Organisatie doorontwikkeling (operationeel risico)

Momenteel vindt er een proces van herinrichting van de organisatie plaats. Dit proces zal in de loop van 2020 worden afgerond. Verwacht mag worden dat er vanuit dit proces frictiekosten zullen optreden die niet vanuit de reguliere begroting gedekt kunnen worden. Op dit moment is de omvang hiervan nog niet bekend.

Corona Virus

Op dit moment wordt de organisatie geconfronteerd met de effecten van het Corona Virus. Wat betreft de impact hiervan, verwijzen wij korthedshalve naar paragraaf 5.1 op blz 77.

Vervallen risico's

Daarnaast zijn een aantal eerder genoemde risico's vervallen. Hieronder benoemen we deze risico's en geven we aan waarom deze vervallen zijn.

- Informatieveiligheid (strategisch risico): voor dit onderwerp hebben we inmiddels voldoende beheersmaatregelen genomen waardoor dit risico gemitigeerd is.
- LMS (operationeel risico): de invoering van de Landelijke Meldkamer Samenwerking wordt in 2020 afgerond. De financiële gevolgen zijn duidelijk en afgedekt door een bestemmingsreserves.
- C2000 (operationeel risico). De overgang naar het vernieuwde C2000 communicatiesysteem voor de hulpdiensten heeft plaatsgevonden (jan 2020) en het systeem is operationeel. Hoewel dit op zichzelf positief is, levert het systeem op dit moment nog wel operationele problemen op, niet alleen voor de brandweer maar zeker ook voor de politie. Daarom is op dit moment niet uit te sluiten dat het systeem C2000 weer aanpassingen vraagt en op grond daarvan weer een risico wordt. Dit risico heeft vooral betrekking op de verhuizing naar de nieuwe meldkamer medio 2020 die hierdoor mogelijk vertraagd wordt en daardoor extra kosten met zich meebrengt.
- Aansprakelijkstelling (operationeel risico): het risico op aansprakelijkstelling na repressief optreden is afgedekt met een verzekering.
- Fort Oranje (operationeel risico): in eerdere rapportages is deze casus benoemd als een positief risico. Mogelijk worden de kosten voor de inzet bij Fort Oranje (deels) vergoed. Dit punt wordt niet meer geclassificeerd als risico.

Financiële kengetallen

Onderstaande tabel geeft de financiële kengetallen weer die op grond van het BBV verplicht moeten worden opgenomen in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Kengetallen	Rekening 2018	Begroting 2019	Rekening 2019
Netto schuldquote	38%	45%	41%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	38%	45%	41%
Solvabiliteitsratio	32%	28%	33%
Structurele exploitatieruimte	2%	1%	1%

De netto schuldquote geeft het niveau van de schuldenlast van Veiligheidsregio MWB aan ten opzichte van de eigen middelen en geeft zodoende een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken. Vanuit de begroting werd verwacht dat de schuldquote zou toenemen als gevolg van de aantrekking van nieuwe leningen voor de investeringen. De nieuwe leningen zijn in 2019 achterwege gebleven. Kijkend naar de balans is te zien dat de grootheden (balansposten) die de netto schuldquote bepalen rond hetzelfde niveau liggen als in 2018. Het niveau van de langlopende schulden is in 2019 afgenomen, terwijl het niveau van de kortlopende schulden juist is toegenomen. Hierdoor is de uitkomst ook vergelijkbaar.

Er is geen verschil zichtbaar tussen de netto schuldquote en de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen. Dit wordt veroorzaakt doordat er geen kapitaalvestrekkingen zijn gedaan aan bijvoorbeeld deelnemingen, gemeenschappelijke regelingen of overige verbonden partijen.

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal. Dit geeft aan in welke mate de Veiligheidsregio in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Het solvabiliteitsratio ligt rond het niveau van 2018. Hoewel de reserves zijn afgenomen in 2019, is het exploitatieresultaat toegenomen, waardoor de solvabiliteitsratio op hetzelfde niveau blijft. In 2019 werd 33% van het balanstotaal gedekt door het eigen vermogen.

De structurele exploitatieruimte geeft aan of de structurele lasten gedekt worden door structurele baten en de exploitatie hiermee in evenwicht is. Dit wordt beoordeeld door de structurele lasten, inclusief de structurele toevoegingen aan reserves, af te zetten tegen de structurele baten, inclusief de structurele onttrekkingen aan reserves. In 2019 is er sprake geweest van een structureel evenwicht van de exploitatie.

3.5 Verbonden partijen

Er is sprake van een verbonden partij volgens het BBV waarbij sprake is van zowel een formeel bestuurlijk als een financieel belang. Het bestuurlijk belang komt tot uitdrukking in de zeggenschap. Het financieel belang komt tot uitdrukking in het aan de verbonden partij ter beschikking gestelde bedrag. Dat is niet verhaalbaar als de verbonden partij failliet gaat, of waarvoor aansprakelijkheid bestaat als de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt.

Veiligheidsregio MWB is een samenwerkingsverband op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen, waaraan 24 gemeenten deelnemen. Vastgelegd is dat de deelnemende gemeenten zorg dragen dat Veiligheidsregio MWB over voldoende middelen beschikt om aan haar verplichtingen te kunnen voldoen waarmee de exploitatie en het afdekken van financiële risico's gewaarborgd is. Hierdoor is Veiligheidsregio MWB een formeel verbonden partij voor de 24 gemeenten.

Veiligheidsregio MWB zelf kent geen verbonden partijen conform de definitie van het BBV. Desondanks zijn er wel partijen waar sprake is van een structureel samenwerkingsverband. Deze worden hieronder toegelicht.

Gemene rekening GHOR

Met ingang van 1 januari 2014 is voor de bedrijfsvoering van de GHOR een dienstverleningsovereenkomst afgesloten met de GGD West-Brabant. De dienstverleningsovereenkomst is geformaliseerd in een overeenkomst kosten voor gemene rekening, waarin de activiteiten van de GHOR zijn ondergebracht. De gemeenschappelijke regelingen GGD West-Brabant, GGD Hart voor Brabant en Veiligheidsregio MWB maken deel uit van deze gemene rekening.

In de gemene rekening zijn de kosten opgenomen ten aanzien van het personeel (inclusief de kosten van ziekte, arbeidsongeschiktheid en ontslag), de toerekenbare overhead en de overige kosten van de GHOR. Ter verdeling van het werkelijke niveau van de kosten is een verdeelsleutel tussen de partijen afgesproken. Veiligheidsregio MWB participeert voor een aandeel van 93,65% in de gemene rekening.

Het instellen en in stand houden van een GHOR is een taak van de veiligheidsregio. De GHOR is een onderdeel van de GGD en opgenomen in de begroting en jaarrekening van de GGD. Met ingang van 1 januari 2017 vindt er geen consolidatie meer plaats van de cijfers van de GHOR met de veiligheidsregio. De bijdrage van de veiligheidsregio aan het in stand houden van de GHOR is opgenomen in de begroting en jaarrekening van de veiligheidsregio. De doelstellingen en resultaten van de GHOR worden verantwoord onder het thema geneeskundige zorg.

Landelijke Meldkamer Samenwerking

Het beheer van de meldkamer is per 1 januari 2020 overgedragen aan de LMS, als onderdeel van de Nationale Politie. De overdracht van de verantwoordelijkheid van het beheer zal worden vastgelegd in de Wet op de Veiligheidsregio's en in de Politiewet. De overdracht is nader gespecificeerd in het overdrachtsdossier dat in het najaar van 2019 is vastgelegd. Door middel van deze overdracht zal een langdurige samenwerking met de LMS plaatsvinden. Tevens zal per medio 2020 de nieuwe meldkamer in Bergen op Zoom in gebruik worden genomen en zullen de brandweercentralisten en multi-opschaling onderdeel uit gaan maken van deze nieuwe meldkamer.

Publiek-Private Samenwerking Moerdijk

Vanaf 1 februari 2013 is er op het Zeehaven- en Industrierrein van Moerdijk een beroepspost ingesteld die 24 uur per dag zowel (overheids)basisbrandweezorg als bedrijfsbrandweezorg biedt. Dit is vastgesteld in een overeenkomst tussen de Stichting Bedrijfsbrandweezorg Moerdijk (SBM) en Veiligheidsregio MWB. In de overeenkomst zijn nadere afspraken vastgelegd over de financiering, taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden van beide partijen.

De post is continu bezet door 6 personen. Voor de bedrijfsbrandweertak beschikt de post over een tankautospuiter industrieel en een schuimblusvoertuig. Deze kunnen ook worden ingezet voor de basisbrandweezorg op het terrein. Ten behoeve van de bedrijfsbrandweezorg is personeel specifiek en aanvullend opgeleid en geoefend. Door de post Moerdijk Haven wordt gewerkt met het Bedrijfsbrandweer Veiligheidsbeheersysteem (VBS). Alle wijzigingen worden dagelijks verwerkt, zodat het systeem actueel is en blijft.

Publiek-Private Samenwerking voor blusboot

De Veiligheidsregio MWB heeft een waakvlamovereenkomst met de firma BST te Dinteloord voor de incidentbestrijding op de vaarwegen rondom Volkerak en Schelde-Rijnverbinding. BST exploiteert en beheert de blusboot (Furie 4) en de nautische bemanning. De brandweer levert een opstapbemanning die is opgeleid en geoefend naar de huidige eisen.

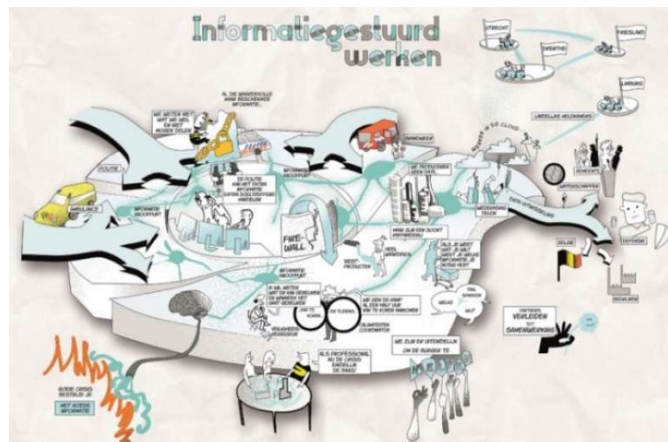
Veiligheidsregio MWB en Veiligheidsregio Zeeland werken al lange tijd samen bij het bestrijden van incidenten op het Schelde-Rijnkanaal. Om deze interregionale samenwerking te formaliseren is een samenwerkingsovereenkomst opgesteld door beide veiligheidsregio's. Hierin is een aantal algemene uitgangspunten en operationele afspraken vastgelegd. Met deze overeenkomst wordt bijgedragen aan een betere brandweezorg en voldoet de samenwerking tussen partijen nog meer aan de eisen die de wet en maatschappij hieraan stellen.

Bij incidenten op het Schelde-Rijnkanaal is het niet altijd direct duidelijk binnen welke veiligheidsregio het incident plaatsvindt. Daarom zullen meestal beide meldkamers de melding ontvangen, contact met elkaar zoeken en de hulpverlening opstarten. Tussen beide regio's is in een samenwerkingsovereenkomst een verantwoordelijkheidsverdeling afgesproken. Als het gaat om Search & Rescue wordt de Eendracht vanuit Tholen (VRZ) gealarmeerd en bij brand en IBGS (Incidentbestrijding gevaarlijke stoffen) wordt de Furie 4 uit Dinteloord gealarmeerd. Tijdens een incident treden beide vaartuigen gezamenlijk op.

Dutch Institute for Technology, Safety & Security (DITSS)

In 2019 is de samenwerking met Stichting DITSS geïntensiveerd. Er zijn verschillende projecten opgestart. Zo wordt samen met 5 andere Veiligheidsregio's in Zuid-Nederland gewerkt aan een Veiligheidsinformatieknoppunt (VIK). Naast de Veiligheidsregio's participeren ook het Ministerie van Justitie en Veiligheid en TNO in het project. De partijen hebben toegezegd om gedurende 3 jaar in het VIK te investeren.

Door middel van het VIK dient informatie tussen de verschillende regio's uitgewisseld te kunnen worden, hiervoor wordt een "open data architectuur" gecreëerd. Hierbij wordt gebruik gemaakt van nieuwe technologieën en werkwijzen.



4

Jaarrekening



Weet jij hoe
je zo'n
rookmelder
moet testen?

Ja, ik weet
hoe dat moet.
Kom zo wel
even langs!

4.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten daarvoor geeft. De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

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

Materiële vaste activa

In de financiële verordening ex. 212 Gemeentewet artikel 10 staan de richtlijnen met betrekking tot waardering en afschrijving van vaste activa beschreven. Deze richtlijnen zijn uitgewerkt in de beleidsnota 'Waardering en afschrijving vaste activa'. Deze nota wordt elke vier jaar geactualiseerd en vastgesteld door het Algemeen Bestuur, wat in 2018 voor het laatst is gebeurd. De afschrijvingspercentages zijn gebaseerd op de economische levensduur van de activa. In de onderstaande tabel is een overzicht opgenomen van de gehanteerde afschrijvingspercentages.

	Afschrijvings- termijn in jaren
Gronden en terreinen	
grond	0
Bedrijfsgebouwen	
Bedrijfsgebouwen	5-40
Verbouwingen	10
Vervoermiddelen	
Personenauto's	5-10
Brandweerauto's en overig groot materieel	10-20
Brandweervaartuig	15
Machines, apparaten en installaties	
Machines, apparaten en installaties	5-20
Overige materiële vaste activa	
Hardware en ICT infrastructuur	2-5
Software	3-5
Inrichting en inventaris gebouwen	10-20
Inventaris voertuigen	5-15
Verbindingsmiddelen en communicatie-apparatuur	5
Persoonlijke bescherming	5-10

De materiële vaste activa zijn opgenomen op basis van historische waarderingsgrondslagen, respectievelijk vervaardigingsprijs minus een lineaire afschrijving.

De kazernes zijn in de balans opgenomen tegen verkrijgingsprijs verminderd met afschrijvingen, zijnde de boekwaarde. Voor het afschrijven van de activa worden de termijnen van de veiligheidsregio gehanteerd.

Vorderingen, voorzieningen en schulden

Deze zijn gewaardeerd tegen de nominale waarden.

Resultaatbepaling

Het saldo van de jaarlijkse baten en lasten vormt het resultaat. Dit resultaat en de bestemming daarvan wordt door het AB vastgesteld.

Financiële positie

De jaarlijkse exploitatielasten van Veiligheidsregio MWB worden gedekt door jaarlijks toegekende rijksbijdragen en bijdragen van de deelnemende gemeenten. Daarnaast verstrekt het Rijk specifieke doeluitkeringen. De deelnemende gemeenten zijn verplicht bij te dragen in het exploitatiesaldo van Veiligheidsregio MWB.

4.2 Balans

ACTIVA	31-12-2018		31-12-2019	
Vaste activa				
Materiële vaste activa				
Materiële vaste activa economisch nut		€ 49.556.506		€ 55.275.847
Totaal vaste activa		€ 49.556.506		€ 55.275.847
Vlottende activa				
Vorraden				
Gereed product en handelsgoederen		€ -		€ 199.099
Uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of minder		€ 6.463.244		€ 3.148.063
Vorderingen op publiekrechtelijke lichamen	€ 1.362.970		€ 926.117	
Uitzettingen in Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	€ 4.985.271		€ 2.106.150	
Overige vorderingen of uitzettingen	€ 115.003		€ 115.796	
Liquide middelen				
Kas- en banksaldi		€ 38.178		€ 772.221
Overlopende activa		€ 1.450.435		€ 654.503
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkering met een specifiek bestedingsdoel				
- Overige Nederlandse overheidslichamen	€ 34.556		€ 241.545	
Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	€ 1.415.879		€ 412.958	
Totaal vlottende activa		€ 7.951.857		€ 4.773.886
Totaal generaal		€ 57.508.363		€ 60.049.733

PASSIVA	31-12-2018		31-12-2019	
Vaste passiva				
Eigen Vermogen		€ 18.581.883		€ 19.530.796
Bestemmingsreserves	€ 16.857.523		€ 16.908.393	
Gerealiseerde resultaat	€ 1.724.361		€ 2.622.403	
Voorzieningen		€ 1.484.414		€ 2.090.328
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	€ 203.520		€ 528.549	
Voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal begrotingsjaren.	€ 1.280.894		€ 1.561.779	
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer				
Onderhandse leningen binnenlandse banken		€ 25.948.842		€ 23.399.900
Totaal vaste passiva		€ 46.015.140		€ 45.021.024
Vlottende passiva				
Netto schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		€ 9.630.247		€ 14.122.280
Overige schulden	€ 9.630.247		€ 14.122.280	
Overlopende passiva		€ 1.862.976		€ 906.429
Verplichtingen die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen	€ 164.295		€ 165.890	
Ontvangen overheids-voorschotbedragen met specifiek bestedingsdoel				
- Rijk	€ 998.427		€ 740.539	
- Overige Nederlandse overheidslichamen	€ 700.254		€ -	
Totaal vlottende passiva		€ 11.493.223		€ 15.028.709
Totaal generaal		€ 57.508.363		€ 60.049.733

4.3 Toelichting op de balans

ACTIVA

Vaste activa

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa economisch nut

	Boekwaarde 31-12-2018	Investerings	Des- investerings	Afschrijvingen	Bijdragen derden direct gerelateerd	Afwaardering wegens duurzame waarde- vermindering	Boekwaarde 31-12-2019
CB, RB, IB en Organisatie							
Gronden en terreinen	€ 2.126.148	€ -	€ 210.000	€ -	€ -	€ -	€ 1.916.148
Gebouwen	€ 11.137.649	€ 781.771	€ 361.164	€ 416.964	€ -	€ -	€ 11.141.292
Grond weg en bouwkundige werken	€ 191.083	€ -	€ -	€ 10.714	€ -	€ -	€ 180.369
Vervoermiddelen	€ 21.871.322	€ 4.874.931	€ 304.151	€ 2.791.704	€ -	€ -	€ 23.650.398
Machines, apparaten en installaties	€ 1.941.381	€ 534.107	€ -	€ 435.080	€ -	€ -	€ 2.040.408
Overige materiële vaste activa	€ 11.304.164	€ 3.121.770	€ -	€ 2.589.729	€ -	€ -	€ 11.836.205
Totaal CB, RB, IB en Organisatie	€ 48.571.746	€ 9.312.579	€ 875.315	€ 6.244.191	€ -	€ -	€ 50.764.819
Onderhanden werk activa	€ -	€ 2.771.231	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 2.771.231
Totaal CB, RB, IB en Organisatie	€ 48.571.746	€ 12.083.810	€ 875.315	€ 6.244.191	€ -	€ -	€ 53.536.050
GMK							
Gebouwen	€ 100.044	€ -	€ -	€ 11.635	€ -	€ -	€ 88.409
Vervoermiddelen	€ -	€ -	€ 27.445	€ -27.445	€ -	€ -	€ -
Machines, apparaten en installaties	€ 884.716	€ 1.111.685	€ -	€ 345.014	€ -	€ -	€ 1.651.387
Totaal GMK	€ 984.760	€ 1.111.685	€ 27.445	€ 329.204	€ -	€ -	€ 1.739.796
Totaal Veiligheidsregio	€ 49.556.506	€ 13.195.495	€ 902.760	€ 6.573.395	€ -	€ -	€ 55.275.847

Investerings

De investeringen hebben betrekking gehad op de reguliere vervanging van dienstauto's en inventaris van diverse voertuigen. Tevens betreft dit het aanpassen gebouwen en de vervanging van persoonlijke bescherming en verbindingsmiddelen. Daarnaast is geïnvesteerd in hard- en software.

Vanaf 2019 worden de onderhanden werk activa apart benoemd onder materiële activa. Het onderhanden werk 2018 staat in verband met de aansluiting van de eindbalans 2018 nog verantwoord onder overlopende activa. Bij de nieuwbouw van Safety Village is het oefengebouw hoog nog in aanbouw (€ 1.118.000) en de investering kantoor / kantine nog niet volledig afgerond (€ 600.000) waardoor het onderhanden werk activa stuk hoger is dan in voorgaand jaar.

Tankautosputten basis

In 2019 is voor € 4.029.614 aan tankautosputten aangeschaft en geactiveerd. Dit betreft 5 meer dan aanvankelijk gepland. Deze 5 zouden aanvankelijk pas in 2020 worden aangeschaft maar zijn om inkoop technische redenen eerder geleverd. Het Dagelijks Bestuur en de Commissie Middelen zijn hierover geïnformeerd.

Desinvesteringen

Gedurende het jaar zijn diverse voertuigen afgestoten en verkocht. De boekwinsten –en verliezen zijn ten gunste, dan wel ten laste van de exploitatie gebracht. Eveneens is er een kazerne in de gemeente Loon op Zand terug geleverd.

Afschrijvingen

In 2019 zijn de afschrijvingen toegepast op basis van lineaire afschrijvingen, volgens de termijnen gesteld in paragraaf 4.1.

Vlottende activa**Vorraden****Gereed product en handelsgoederen**

	31-12-2018	31-12-2019
GMK		
Over te dragen activa LMS	€ -	€ 199.099
Totaal GMK	€ -	€ 199.099
Totaal Veiligheidsregio	€ -	€ 199.099

Deze post heeft betrekking op de van de Veiligheidsregio Zeeland overgenomen activa die per 1 januari 2020 wordt overgedragen aan de LMS.

Vorderingen op publiekrechtelijke lichamen

	31-12-2018	31-12-2019
CB, RB, IB en Organisatie		
Debiteuren	€ 532.807	€ 257.213
Nog te factureren	€ 38.066	€ 33.189
Nog te ontv bcf (via gemeenten)	€ 38.512	€ 46.969
Nog te ontvangen BPM	€ 221.784	€ -
Afrekening GHOR	€ 475.875	€ 504.004
Nog te ontvangen bedragen	€ 2.174	€ 3.906
	€ 1.309.218	€ 845.281
Voorziening dubieuze debiteuren	€ -	€ -
Totaal CB, RB, IB en Organisatie	€ 1.309.218	€ 845.281
GMK		
Debiteuren	€ 53.752	€ 80.836
Totaal GMK	€ 53.752	€ 80.836
Totaal Veiligheidsregio	€ 1.362.970	€ 926.117

De openstaande debiteuren per 31-12-2019 zijn gedaald. De facturen zijn afgelopen jaar zoveel mogelijk begin december verstuurd zodat eind 2019 deze facturen betaald zijn.

Uitzettingen in Rijks schatkist met een

	31-12-2018	31-12-2019
CB, RB, IB en Organisatie		
Des Rijk's schatkist	€ 4.264.823	€ 2.106.150
Totaal CB, RB, IB en Organisatie	€ 4.264.823	€ 2.106.150
GMK		
Des Rijk's schatkist	€ 720.448	€ -
Totaal GMK	€ 720.448	€ -
Totaal Veiligheidsregio	€ 4.985.271	€ 2.106.150

Looptijd korter dan 1 jaar

	31-12-2018	31-12-2019
CB, RB, IB en Organisatie		
Des Rijk's schatkist	€ 4.264.823	€ 2.106.150
Totaal CB, RB, IB en Organisatie	€ 4.264.823	€ 2.106.150
GMK		
Des Rijk's schatkist	€ 720.448	€ -
Totaal GMK	€ 720.448	€ -
Totaal Veiligheidsregio	€ 4.985.271	€ 2.106.150

Het saldo schatkistbankieren is ten opzichte van 2018 afgenomen. De middelen van het schatkistbankieren zijn mede ingezet voor de financiering van de investeringen van 2019.

Uitzettingen in het kader van schatkistbankieren

Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	Q1	Q2	Q3	Q4
Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil) Dagen in het kwartaal	€ 3.057.764 90	€ 2.934.401 91	€ 2.941.752 92	€ 15.782.099 92
Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	€ 33.975	€ 32.246	€ 31.976	€ 171.545

Het drempelbedrag voor het schatkistbankieren voor Veiligheidsregio MWB bedraagt € 672.626 (zijnde 0,75% van het begrotingstotaal ad € 89.683.471).

Overige vorderingen of uitzettingen

	31-12-2018	31-12-2019
CB, RB, IB en Organisatie		
Debiteuren	€ 67.369	€ 9.126
Nog te ontvangen bedragen	€ 47.634	€ 106.670
	€ 115.003	€ 115.796
Voorziening dubieuze debiteuren	€ -	€ -
Totaal CB, RB, IB en Organisatie	€ 115.003	€ 115.796
Totaal Veiligheidsregio	€ 115.003	€ 115.796

Liquide middelen**Kas- en banksaldi**

	31-12-2018	31-12-2019
CB, RB, IB en Organisatie		
Kas	€ 3.734	€ 4.566
Bank	€ 2.406	€ 2.036
Totaal CB, RB, IB en Organisatie	€ 6.140	€ 6.602
GMK		
Kas GMK	€ 157	€ -
Bank	€ 31.881	€ 765.619
Totaal GMK	€ 32.038	€ 765.619
Totaal Veiligheidsregio	€ 38.178	€ 772.221

Saldo bank GMK is verhoogd omdat des Rijks' schatkist is opgeheven i.v.m. overgang van de GMK naar de LMS en dit saldo is overgeheveld naar de bank.

Overlopende activa

De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkering met een specifiek bestedingsdoel.

Overige Nederlandse overheidslichamen

	31-12-2018	Toevoeging	Ontvangen bedragen	31-12-2019
CB, RB, IB en Organisatie				
IOV-gelden 2018	€ 34.556	€ -2.589	€ -	€ 31.967
IOV-gelden 2019	€ -	€ 124.236	€ -	€ 124.236
Milieusubsidie provincie	€ -	€ 38.396	€ -	€ 38.396
Fieldlab IGV VR zuid 6	€ -	€ 107.270	€ 60.324	€ 46.946
Totaal Veiligheidsregio	€ 34.556	€ 267.313	€ 60.324	€ 241.545

Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen

	31-12-2018	31-12-2019
CB, RB, IB en Organisatie		
Vooruitbetaalde bedragen	€ 386.649	€ 324.249
Voorschotten salaris	€ 5.830	€ -
Ontvangen levensloop	€ 48.797	€ 57.012
Onderhanden werk activa	€ 950.945	€ -
Totaal CB, RB, IB en Organisatie	€ 1.392.221	€ 381.261
GMK		
Vooruitbetaald	€ 23.658	€ 31.697
Totaal GMK	€ 23.658	€ 31.697
Totaal Veiligheidsregio	€ 1.415.879	€ 412.958

PASSIVA

Vaste passiva

Eigen vermogen

Het niveau van het eigen vermogen is vergelijkbaar met 2018. De reserves zijn in 2019 afgenomen, maar dit wordt gecompenseerd door het hogere niveau van het resultaat in 2019. Op basis van het AB-besluit van 3 april 2019 is het resultaat gereserveerd, dan wel verrekend met de Gemeenten.

Algemene reserves

Het AB heeft in maart 2012 besloten om de algemene reserve van Veiligheidsregio MWB op te heffen. De reden hiervoor is dat in de begrotingsrichtlijnen is gesteld dat een gemeenschappelijke regeling geen algemene reserve mag hebben. Elke deelnemende gemeente houdt een algemene reserve aan die onder andere is bestemd voor de risico's die voortvloeien uit de gemeenschappelijke regelingen waarin wordt deelgenomen.

Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves van Veiligheidsregio MWB zijn opgenomen in een meerjarig bestedingspatroon, waarin de benutting van de gevormde bestedingsreserves wordt aangegeven. Per reserve is een plafond vastgesteld dat geldt als bovengrens per reserve. In 2019 worden de volgende bestemmingsreserves onderscheiden:

	31-12-2018	Toevoegingen baten en lasten	Onttrekkingen baten en lasten	Samenvoeging/ splitsing reserves	Toevoeging/ onttrekking resultaat 2018	Verminde- ringen afschrijvingen activa	31-12-2019
Egalisatiereserve kapitaallasten	€ 6.780.886	€ 7.947.876	€ 6.260.591	€ -	€ -	€ -	€ 8.468.171
Transitieproces bedrijfsschool	€ 207.157	€ -	€ 207.157	€ -	€ -	€ -	€ -
Risicobeheersing Safety Portal/Brandveilig leven	€ 9.174	€ -	€ 735	€ -	€ -	€ -	€ 8.439
Brand Moerdijk	€ 32.802	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 32.802
Transitie GMK	€ 2.389.215	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 2.389.215
Extra bijdrage BDUR gelden	€ 2.947.074	€ -	€ 1.046.560	€ -	€ 110.369	€ -	€ 2.010.883
Specifieke bijdrage BDUR i.v.m. BCF	€ 1.633.034	€ -	€ 140.000	€ -	€ -	€ -	€ 1.493.034
Informatievoorziening (NCW, NL-alert)	€ 1.222.853	€ -	€ 487.125	€ -	€ -	€ -	€ 735.728
Professionaliseren crisisorganisatie	€ 23.754	€ -	€ -	€ -	€ -23.754	€ -	€ -
Implementatie/uitwerking gem. organisatie	€ 173.088	€ -	€ -	€ -173.088	€ -	€ -	€ -
Reserve overgang LMS	€ -	€ -	€ 236.880	€ -	€ 395.427	€ -	€ 158.547
Exploitatieresultaat (onvoorziene omstandigheden)	€ 1.438.488	€ -	€ -	€ 173.088	€ -	€ -	€ 1.611.576
Totaal Veiligheidsregio	€ 16.857.523	€ 7.947.876	€ 8.379.048	€ -	€ 482.042	€ -	€ 16.908.393

Het hiervoor afgebeelde overzicht geeft de totale reservepositie van de Veiligheidsregio weer. Per 31-12-2018 bedroeg de totale reservepositie € 16.857.523. Alle toevoegingen en onttrekkingen hebben conform de begroting plaats gevonden. Per 31-12-2019 resulteert dit in een totale reservepositie van € 16.908.393. Dit betekent dat er gedurende 2019 netto € 50.870 aan de reserves is toegevoegd. Hierna wordt per reserve een korte toelichting gegeven.

Egalisatiereserve kapitaallasten

Met ingang van 1 januari 2015 is de egalisatiereserve kapitaallasten ingesteld. In 2019 is conform begroting een bedrag van € 7,9 miljoen toegevoegd. De onttrekking uit de reserve was begroot op € 7,2 miljoen. De daadwerkelijke kapitaallasten bedragen € 6,3 miljoen. Dit betekent dat er € 0,9 miljoen minder is onttrokken. Eind 2019 is de stand van de reserve € 8,5 miljoen. Hiermee blijft de reserve onder het vastgestelde plafond van € 8,7 miljoen. Op basis van het geactualiseerde investeringsplan is de reserve toereikend om de kapitaallasten de komende jaren te dekken. In 2020 zal de reserve herijkt worden.

Transitieproces bedrijfsschool

De reserve is ingesteld om de uitgaven te dekken die samenhangen met het aanpassen en positioneren van de bedrijfsschool in de continu veranderende markt. In 2019 is het nog resterende bedrag onttrokken aan de reserve. De reserve zal daarmee in 2020 komen te vervallen.

Risicobeheersing en Brandveilig Leven

De reserve is ingesteld voor maatregelen die bijdragen aan brandpreventie en risicomanagement. In 2019 is de onttrekking ingezet ter dekking van de afschrijvingskosten van het ingevoerde workflow systeem.

Brand Moerdijk

Bij de resultaatbestemming 2010 heeft het AB besloten om het voordelige exploitatieresultaat 2010 te storten in een bestemmingsreserve Brand Moerdijk. Deze reserve dient ter dekking voor juridische bijstand in relatie met de brand in Moerdijk. In 2019 heeft er conform begroting geen onttrekking plaats gevonden. Veiligheidsregio MWB is, samen met gemeente Moerdijk en de Staat der Nederlanden, aansprakelijk gesteld door de omliggende bedrijven van Chemiepack voor de schade die zij hebben geleden bij de brand. In 2017 is de dagvaarding gekomen. Het totaalbedrag dat de eisers hebben opgenomen voor alle partijen tezamen is € 27 miljoen. Het is nog niet in te schatten welk deel hiervan voor Veiligheidsregio MWB is. Het AB heeft 1 februari 2018 besloten het risico van de aansprakelijkheid Brand Moerdijk niet op te nemen in deze reserve. Indien Veiligheidsregio MWB daadwerkelijk aansprakelijk wordt gesteld en de hoogte van het bedrag bekend is, wordt hierover nadere informatie richting gemeenten gegeven. De kosten van de juridische bijstand worden vooralsnog gedekt door de verzekering.

Transitie GMK

De reserve transitie GMK is ingesteld ten behoeve van de ontwikkelingen in het kader van de LMS (Landelijke Meldkamer Samenwerking) en de verhuizing naar de nieuwbouw in Bergen op Zoom. Tevens is een gedeelte van deze reserve bedoeld ter ondersteuning van de CaCo-functie binnen de Meldkamer Midden- en West-Brabant. In 2019 heeft nog geen onttrekking aan deze reserve plaatsgevonden. Vanuit de resultaatbestemming zal worden voorgesteld het negatieve exploitatieresultaat uit de gemeenschappelijke exploitatie ad € 107.000 ten laste van deze reserve te boeken. In 2020 zal worden bekeken waarvoor deze reserve dient te worden ingezet, dan wel welk gedeelte hiervan dient vrij te vallen, als de nieuwe meldkamer is opgeleverd. Eventueel batig saldo bij de opheffing van deze reserve komt voor 60% toe aan de politie. N.B. Het definitieve kostenplaatje na oplevering van de meldkamer is op dit moment nog niet bekend.

BDuR-gelden strategische projecten

In 2019 is er voor incidentele strategische projecten € 1.046.560 onttrokken aan de reserve, conform begroting. De daadwerkelijke lasten gedekt uit deze reserve bedragen € 712.274. Hierdoor wordt er € 334.266 bijgedragen aan het resultaat.

Specifieke bijdrage BDuR ivm BCF

Conform begroting is een bijdrage van € 140.000 uit de reserve onttrokken.

Informatievoorziening

Uit de reserve informatievoorziening is in 2019 € 487.125 onttrokken. Met deze middelen zijn de eenmalige kosten gedekt samenhangend met de overgang naar de nieuwe IT-leverancier.

Professionaliseren Crisisorganisatie

Het restant van de reserve professionaliseren crisis-organisatie is in 2019 verrekend met de Gemeenten, volgens het AB besluit van 1 februari 2018. De reserve is hierdoor uitgeput en opgeheven.

Implementatie/Uitwerking Gemeentelijke Organisatie

Het Algemeen Bestuur heeft 1 februari 2018 besloten dat deze reserve na 2018 wordt samengevoegd met de reserve exploitatieresultaat. Het resterende saldo van € 173.088 is overgeheveld.

Reserve overgang LMS

Om de risico's van de meerkosten van de package deal af te dekken is in 2019 de reserve overgang LMS ingesteld. Deze reserve kan worden ingezet om de meerkosten van het beheer van de meldkamer in Bergen op Zoom tijdelijk op te vangen. De betreft een dekking van de exploitatielasten als de meldkamer per medio 2020 operationeel wordt. Door het Ministerie van J en V ontvangen subsidie zal in 2020 aan deze reserve worden toegevoegd.

Exploitatieresultaat

Deze bestemmingsreserve is bedoeld voor het opvangen van uitgaven in verband met crises en calamiteiten binnen de regio, waar in de lopende begroting niet of onvoldoende ruimte voor is. Hierdoor kunnen, in het geval van onvoorziene omstandigheden, de uitgaven door Veiligheidsregio MWB worden gedragen en hoeven deze niet met de betreffende gemeenten te worden verrekend. De reserve mag maximaal 2% van de omvang van de begroting bedragen. In 2019 hebben zich geen crises of calamiteiten voorgedaan.

Gerealiseerde resultaat conform art. 42 BBV

	31-12-2018	Toevoegingen/ onttrekkingen baten en lasten	Toevoegingen/ onttrekkingen/ resultaat 2017	Verminderings afschrijvingen activa	31-12-2019
Totaal Veiligheidsregio	€ 1.724.361	€ 2.622.403	€ -1.724.361	€ -	€ 2.622.403

Voorzieningen**Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's**

	31-12-2018	Toevoeging	Aanwending	Vrijval	31-12-2019
CB, RB, IB en Organisatie					
Regeling centralisten	€ 203.520	€ -	€ -	€ -	€ 203.520
Minnelijke regeling	€ -	€ 86.023	€ -	€ -	€ 86.023
Outplacementregeling 2019	€ -	€ 239.006	€ -	€ -	€ 239.006
Totaal Veiligheidsregio	€ 203.520	€ 325.029	€ -	€ -	€ 528.549

Regeling centralisten

Vanwege het relatief kort na de samenvoeging van de meldkamer bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd van 2 centralisten is een minnelijke regeling met hen getroffen om voorafgaand aan de samenvoeging met pensioen te kunnen gaan.

Minnelijke regeling

Met een medewerker zijn afspraken gemaakt om tot een beëindiging van het dienstverband te komen. Voor de schikking is een voorziening gevormd.

Outplacementregeling 2019

Deze voorziening omvat de verplichting vanwege een getroffen outplacementtraject waarbij de werknemer geadviseerd en ondersteund wordt naar nieuw werk. Voor de totale omvang van dit traject is een voorziening gevormd. De kosten worden mede gedekt uit ontvangen middelen ten behoeve van de transitie van het beheer van de meldkamer aan de LMS.

Voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal begrotingsjaren

	31-12-2018	Toevoeging	Aanwending	Vrijval	31-12-2019
CB, RB, IB en Organisatie					
Onderhoud huisvesting	€ 1.280.894	€ 579.500	€ 298.615	€ -	€ 1.561.779
Totaal Veiligheidsregio	€ 1.280.894	€ 579.500	€ 298.615	€ -	€ 1.561.779

Onderhoud huisvesting

In 2013 heeft het bestuur ingestemd met het vormen van een voorziening onderhoud huisvesting om de onderhoudskosten van de gebouwen in tijd te kunnen spreiden. De voorziening wordt gevoed op basis van een meerjarig onderhoudsplan (MJOP) dat voor elke kazerne is opgesteld en waarop periodiek actualisering plaatsvindt. Eind 2018 heeft de actualisering van de MJOP's plaatsgevonden zodat toekomstige aanspraken (20 jaar) ten behoeve van de uitvoering van het onderhoud van de gebouwen als gebruiker is gewaarborgd en inzichtelijk is gemaakt. De voorziening voor het planmatige onderhoud is daarop aangepast. Als gevolg daarvan is de toevoeging aan de voorziening aangepast. De werkelijke kosten die in 2019 zijn uitgegeven voor het planmatig onderhoud bedroegen € 298.615. Dit bedrag is onttrokken aan de voorziening.

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

Onderhandse leningen (binnenlandse banken)

	Saldo 31-12-2018	Vermeer- deringen	Aflossing 2019	Saldo 31-12-2019	Rentelast 2019	Rentelast 2018
CB, RB, IB en Organisatie						
Lening 40.82959 (7,92%)	€ 220.293	€ -	€ 32.731	€ 187.562	€ 9.781	€ 11.228
Lening 40.103431 (4,2%)	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 502
Lening 40.105428 (2,92%)	€ 1.268.750	€ -	€ 725.000	€ 543.750	€ 23.816	€ 44.986
Lening 40.105429 (3,41%)	€ 4.394.250	€ -	€ 651.000	€ 3.743.250	€ 135.969	€ 158.169
Lening 40.105430 (3,68%)	€ 2.432.250	€ -	€ 207.000	€ 2.225.250	€ 84.746	€ 92.363
Lening 40.108835 (2,65%)	€ 10.958.299	€ -	€ 283.211	€ 10.675.088	€ 290.082	€ 328.275
Lening 40.110376 (1,22%)	€ 4.800.000	€ -	€ 400.000	€ 4.400.000	€ 56.527	€ 61.407
Lening 40.110377 (0,84%)	€ 1.875.000	€ -	€ 250.000	€ 1.625.000	€ 14.350	€ 16.450
Totaal Veiligheidsregio	€ 25.948.842	€ -	€ 2.548.942	€ 23.399.900	€ 615.271	€ 713.379

Van bovengenoemde leningenportefeuille zal een bedrag ad € 4.341.577 worden afgelost in het jaar 2020.

Vlottende passiva

Netto schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar

	31-12-2018	31-12-2019
CB, RB, IB en Organisatie		
Nog af te dragen BTW	€ 79.838	€ 53.002
Crediteuren	€ 2.930.489	€ 4.444.564
Nog te betalen rente leningen	€ 99.596	€ 84.540
Afrekening FLO gemeenten	€ 438.639	€ 233.214
Verstrekt ouderdomspensioen	€ 176.441	€ 176.441
Nog te betalen salarissen (uitbetaling 2019)	€ 67.547	€ 55.859
Overige nog te betalen bedragen	€ 488.720	€ 630.820
Salarissen 13e maand	€ 1.028.409	€ 1.300.335
Af te dragen loonheffingen	€ 3.142.302	€ 3.833.441
Nog te betalen afdrachten ABP, IZA, etc	€ 517.050	€ 544.665
Totaal CB, RB, IB en Organisatie	€ 8.969.031	€ 11.356.881
GMK		
Rekening Courant	€ 619.667	€ 2.743.617
Crediteuren	€ 41.549	€ 21.782
Totaal GMK	€ 661.216	€ 2.765.399
Totaal Veiligheidsregio	€ 9.630.247	€ 14.122.280

Crediteuren

In de openstaande crediteuren per 31-12-2019 staan diverse facturen met een **totaal van € 1.500.000 open i.v.m. aanschaf van** meerdere tankautospuiten.

Afrekening FLO gemeenten

In de begroting 2019 was voor de FLO-regeling rekening gehouden met een eindafrekening levensloop op een leeftijd van 59 en/of 60 jaar. Deze heeft niet heeft plaatsgevonden. Bovendien is uitgegaan van de reguliere uittredeleeftijd FLO-overgangsrecht, echter hebben medewerkers ervoor hebben gekozen het uittrede moment naar achter te verplaatsen. Dit resulteert in lagere kosten ten opzichte van in rekening gebrachte voorschotbedragen voor met name de gemeenten Breda en Tilburg.

GMK Rekening Courant

De GMK heeft een rekening courant verhouding met de Nationale Politie. De betalingen van facturen, waaronder investeringen, lopen veelal via deze rekening courant, waardoor een aanzienlijk schuldpositie is ontstaan. Deze schulden zullen worden verrekend in 2020 met de verkoop van de activa van de GMK aan de LMS in het kader van de overgang van verantwoordelijkheid van het beheer van de meldkamer.

Overlopende passiva

Verplichtingen die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen

	31-12-2018	31-12-2019
GMK		
Nog te betalen	€ 164.295	€ 165.890
Totaal Veiligheidsregio	€ 164.295	€ 165.890

Ontvangen overheidsvoorschotbedragen met specifiek bestedingsdoel - Rijk

	31-12-2018	Toevoeging	Aanwending	Vrijval	31-12-2019
CB, RB, IB en Organisatie					
Fieldlab IGV	€ 250.000	€ 137.500	€ 146.961	€ -	€ 240.539
Transitiekosten meldkamer	€ 500.000	€ -	€ -	€ -	€ 500.000
Kwartiermaker GMK	€ 248.427	€ -	€ 248.427	€ -	€ -
Totaal Veiligheidsregio	€ 998.427	€ 137.500	€ 395.388	€ -	€ 740.539

Fieldlab IGV

Namens de 6 veiligheidsregio's in Zuid-Nederland is bij het Ministerie van Justitie en Veiligheid (JenV) een projectvoorstel ingediend op het terrein van informatie gestuurde veiligheid. Op basis van dit projectvoorstel is een subsidie van € 525.000 voor het project toegekend. De 6 veiligheidsregio's dragen hetzelfde bedrag bij.

Vanuit het Ministerie van JenV is voor dit project in 2018 reeds een voorschot van € 250.000 ontvangen. In 2019 is een voorschot van € 137.500 ontvangen. Inmiddels loopt het project en zijn er kosten gemaakt. Het aandeel van de kosten van het ministerie van JenV was in 2019 € 146.961. Dit brengt het vooruit ontvangen bedrag terug naar € 240.539.

Transitiekosten meldkamer

In het uitwerkingskader van de meldkamer (2018) is afgesproken dat het beheer van de meldkamers wordt overgenomen door de LMS. Als compensatie van mogelijke frictiekosten op het gebied van beheer en ondersteuning is een vergoeding ontvangen van het Ministerie van JenV ad. € 500.000. Dit subsidiebedrag zal in 2020 worden verwerkt.

Kwartiermaker GMK

De meldkamers Midden- en West-Brabant en Zeeland zullen per 2020 worden samengevoegd in Bergen op Zoom onder de LMS. Om dit traject te begeleiden is in 2015 een project gestart om de samenvoeging en verhuizing van beide meldkamers te begeleiden. Voor het project is een voorschot ontvangen van € 1.025.000 (2015: € 300.000, 2016: € 600.000, 2017: € 125.000) van het Ministerie van JenV. Van dit voorschot zijn de projectkosten betaald. Het restant van de ontvangen gelden is in 2019 ingezet. 2019 was het laatste jaar voor de samenvoeging, waardoor er veel activiteiten op dit gebied zijn ondernomen. Hiermee zijn deze middelen volledig ingezet voor de samenvoeging van de meldkamer.

Ontvangen overheidsvoorschotbedragen met specifiek bestedingsdoel - Overige Nederlandse overheidslichamen

	31-12-2018	Toevoeging	Aanwending	Vrijval	31-12-2019
CB, RB, IB en Organisatie					
25kv spanningstester (HSL)	€ 700.254	€ -	€ 63.274	€ 636.980	€ -
Totaal Veiligheidsregio	€ 700.254	€ -	€ 63.274	€ 636.980	€ -

25 KV spanningstester (HSL)

Vanaf 2009 is de Rijksbijdrage aan VR MWB ten behoeve van aanpak incidenten op de HSL in de jaarrekeningen verwerkt als een kortlopende schuld. Dit met instemming van de toenmalige accountant. De huidige accountant is echter van mening dat dit niet correct is. Derhalve is besloten de kortlopende schuld te laten vrijvallen en wordt voorgesteld dit bedrag via een bestemmingsreserve te reserveren voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt. Om toekomstige uitgaven met betrekking tot de HSL te kunnen blijven dekken, zal alsdan het onderhavige bedrag, dat verkregen is uit een rijks doeluitering, worden toegevoegd aan de bestemmingsreserve BDUR.

4.4 Toelichting op de baten en lasten

In deze paragraaf wordt het overzicht van de baten en de lasten en de toelichting op de voornaamste verschillen per thema weergegeven.

4.4.1 Overzicht van de baten en de lasten

Onderstaand treft u het overzicht van de baten en de lasten. In het overzicht wordt de begroting voor wijziging en begroting na wijziging vergeleken met de realisatie.

(bedragen x 1.000)	Begroting 2019 Voor Wijziging			Begroting 2019 na Wijziging			Rekening 2019		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Crisisbeheersing	€ 7.046	€ -1.963	€ 5.083	€ 6.462	€ -1.440	€ 5.022	€ 6.695	€ -1.495	€ 5.200
Risicobeheersing	€ 5.148	€ -332	€ 4.816	€ 5.694	€ -404	€ 5.290	€ 5.491	€ -423	€ 5.068
Incidentbestrijding	€ 48.113	€ -3.661	€ 44.452	€ 49.356	€ -3.359	€ 45.997	€ 48.793	€ -5.655	€ 43.138
Geneeskundige zorg	€ 2.288	€ -	€ 2.288	€ 2.415	€ -	€ 2.415	€ 1.846	€ -	€ 1.846
Organisatie	€ 3.591	€ -74.062	€ -70.471	€ 2.238	€ -74.358	€ -72.121	€ 2.401	€ -74.831	€ -72.430
Subtotaal Programma	€ 66.186	€ -80.019	€ -13.833	€ 66.164	€ -79.560	€ -13.397	€ 65.226	€ -82.403	€ -17.177
Algemene Dekkingsmiddelen	€ 730	€ -715	€ 15	€ 715	€ -715	€ -	€ 615	€ -615	€ -
Overhead	€ 14.624	€ -5	€ 14.619	€ 14.857	€ -132	€ 14.724	€ 15.249	€ -263	€ 14.986
Vennootschapsbelasting	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 0	€ -	€ 0
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	€ 81.540	€ -80.739	€ 801	€ 81.736	€ -80.408	€ 1.328	€ 81.091	€ -83.282	€ -2.191
Mutaties Reserves									
Crisisbeheersing	€ 3	€ -240	€ -237	€ 3	€ -240	€ -237	€ 3	€ -240	€ -236
Risicobeheersing	€ -	€ -1	€ -1	€ -	€ -251	€ -251	€ -	€ -251	€ -251
Incidentbestrijding	€ 7.272	€ -6.898	€ 374	€ 7.122	€ -6.783	€ 339	€ 7.122	€ -5.987	€ 1.135
Geneeskundige zorg	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -60	€ -60	€ -	€ -60	€ -60
Organisatie	€ 873	€ -1.811	€ -938	€ 822	€ -1.941	€ -1.119	€ 822	€ -1.842	€ -1.019
Subtotaal mutaties reserves	€ 8.148	€ -8.949	€ -801	€ 7.948	€ -9.276	€ -1.328	€ 7.948	€ -8.379	€ -431
Gerealiseerde resultaat	€ 89.688	€ -89.688	€ -	€ 89.683	€ -89.683	€ -	€ 89.039	€ -91.661	€ -2.622

4.4.2 Verschillenanalyse

Hieronder zijn per financieel thema de voornaamste verschillen tussen de begroting na wijziging en de realisatie weergegeven. Per thema en onderwerp geven wij een korte toelichting.

Crisisbeheersing

Onderwerp	Verklaring	Resultaat (bedragen x 1.000)	Effect op het totaal resultaat
Loonkosten	Het positieve resultaat op de loonkosten is mede gevolg van de organisatieontwikkelingen, hierdoor zijn tijdelijk functies niet ingevuld. Tevens zijn enkele beheerders van de meldkamer uit dienst gegaan. Deze vacatures zijn in aanloop naar de overdracht van de meldkamer aan de LMS niet meer ingevuld.	€ 215	Positief
Inhuur derden	Op een aantal van de vacante functies is personeel ingehuurd om continuïteit te waarborgen. Daarnaast is ook tijdelijk personeel ingehuurd om specifieke expertise in huis te halen.	€ -174	Negatief
Multidisciplinair opleiden, trainen en oefenen (MOTO)	In het MOTO programma zijn een aantal oefeningen in beperktere vorm uitgevoerd. Hierdoor vallen de kosten lager uit. Daarnaast hebben minder functionarissen een multidisciplinaire opleiding gevolgd dan vooraf ingeschat.	€ 51	Positief
Bevolkingszorg	De kosten voor piketvergoeding bij derden (gemeenten) zijn hoger dan vooraf ingeschat. De kosten die samenhangen met het gebruik informatiesystemen zoals AG5 zijn hoger dan verwacht. Daarnaast zijn de opbrengsten voor het verzorgen van opleidingen lager dan ingeschat. Samen zorgt dit voor een negatief resultaat.	€ -74	Negatief
GMK totaal	De kosten van de inhuur van derden t.b.v. de overgang van de meldkamer naar Bergen op Zoom worden gedekt vanuit de gemeenschappelijke exploitatie. Dit is o.b.v. afspraken met de LMS. Er heeft een overschrijding plaatsgevonden op de post inhuur.	€ -107	Negatief
Overige verschillen	Diverse kleine overschotten en tekorten.	€ 51	Positief
Totaal		€ -38	

Risicobeheersing

Onderwerp	Verklaring	Resultaat (bedragen x 1.000)	Effect op het totaal resultaat
Loonkosten	Als gevolg van het leeftijdsontslag en het vertrek van diverse medewerkers is een positief resultaat zichtbaar op de loonkosten. Door de organisatorische situatie zijn de vrijgevallen managementfuncties tijdelijk bevroren, totdat duidelijk is hoe de structuur in de toekomst zal worden vormgegeven.	€ 214	Positief
Inhuur	We hebben minder ingehuurd dan vooraf gepland.	€ 73	Positief

Scholing	Enkele omvangrijke scholingstrajecten, die in 2019 zijn gestart worden pas in 2020 afgerond, waardoor de kosten deels doorschuiven naar volgend jaar.	€ 40	Positief
Overige verschillen	Diverse kleine overschotten en tekorten.	€ 29	Positief
Totaal		€ 356	

Incidentbestrijding

Onderwerp	Verklaring	Resultaat (bedragen x 1.000)	Effect op het totaal resultaat
Loonkosten	Er is een positief voordeel ontstaan op de loonkosten. De oorzaak hiervan is tweeledig. De kosten voor instructeursvergoedingen zijn lager doordat Safety Village nog niet volledig operationeel is en er daardoor minder instructie wordt gegeven. Daarnaast verloopt de invulling van instructeur vacatures moeizaam.	€ 260	Positief
Vrijwilligers	Op de vergoedingen aan vrijwilligers is een negatief resultaat behaald onder andere langdurige inzetten, zoals door extreem weer. Tevens vervullen bandweervrijwilligers steeds meer neventaken.	€ -207	Negatief
FLO-overgangsrecht (niet-intekentaak)	In oktober 2019 is het nieuwe FLO akkoord vastgesteld. Dit akkoord heeft gevolgen voor de opbouw en inzet van de levenslooptegoeden in de periode 2019 tot 2022. Daarnaast heeft dit ook invloed op de eerder gemaakte berekening van de FLO-kosten. De kosten voor het FLO-overgangsrecht van de niet-intekentaak voor de officieren komen daardoor niet ten laste van 2019 maar schuiven grotendeels door naar 2021.	€ 335	Positief
Schikking hoogwerkers	Met de leverancier van drie niet bruikbare hoogwerkers is afgelopen jaar een schikking getroffen. De financiële afwikkeling en de afschrijving van de resterende boekwaarde resulteert in een incidenteel positief resultaat.	€ 590	Positief
Vrijval voorschot 25kV spanningstester (HSL)	Door de accountant is de kortlopende schuld die in het kader van de ontvangen overheidsvoorschotbedragen voor de 25kV spanningstester (HSL) in het verleden waren verantwoord niet aangemerkt als schuld. Het saldo per ultimo 2019 valt hierdoor vrij ten gunste van het resultaat. Er wordt voorgesteld om dit bedrag voor het doel te bestemmen waarvoor het is verkregen.	€ 637	Positief
Kleding	In 2021 wordt overgegaan tot de aanschaf van een operationeel tenue. Daarom is dit jaar terughoudend omgegaan met het verstrekken van nieuwe kleding. Daarnaast leidt ook centraal inkopen en centraal voorraadbeheer tot lagere kosten.	€ 248	Positief

Vakbekwaamheid	De kosten van de opleidingen manschappen en chauffeurs vallen lager uit dan eerder voorzien. Ook de kosten van realistisch oefenen en industriële brandbestrijding zijn lager. Voor brandbestrijding (realistisch oefenen) komt dat door het vervallen van een extern oefenmoment. Daarnaast is het slagingspercentage van opleidingen een stuk hoger dan voorzien, waardoor een positief resultaat ontstaat op de examenkosten. Voor duiken is het noodzakelijk om te kunnen voldoen aan de aanvullende eisen voor de brandweerdruiker. Dit heeft geleid tot een stijging van de opleidingskosten. Hiermee zijn de duikers en duikploegleiders gecertificeerd volgens de meest recente normen. In 2019 zijn nieuwe dronepiloten opgeleid, zodat er 24/7 een poule van piloten beschikbaar is voor de veiligheidsregio. Deze kosten waren niet voorzien.	€ 137	Positief
Storting voorziening onderhoud gebouwen	Eind 2018 is het meerjarig onderhoudsplan geactualiseerd. Voor de komende jaren leidt dit tot een structurele verhoging van de storting in de voorziening onderhoud gebouwen.	€ -142	Negatief
Adviesopdrachten	Vanwege juridische ondersteuning vrijwilligers, de financiële afwikkeling hoogwerkers en advisering op processen, taken en rollen, kwaliteit aanbieders brandweeropleidingen (KAB) vakbekwaamheid ontstaat een nadelig resultaat.	€ -101	Negatief
Voertuigen	Op correctief onderhoud ontstaat een nadeel als gevolg van een aantal pomprevisies van tankautosputten en grote reparaties schuimblusvoertuigen. Op planmatig onderhoud en belastingen ontstaat een voordeel.	€ -107	Negatief
Bepakking	Door met name minder beschadigingen aan de bepakking ontstaat een positief resultaat op correctief onderhoud.	€ 117	Positief
Verzekeringen	Het aantal medewerkers met een ongevallenverzekering zowel repressief als niet repressief is naar beneden bijgesteld. De kosten voor de verzekering van het wagenpark zijn lager door premierestituties met terugwerkende kracht over voorgaande jaren, afgestoten activa en verlaging van de premies voor oldtimers.	€ 90	Positief
Fitness vrijwilligers	Het voormalige budget fitness vrijwilligers bedoeld om in te zetten voor vitaliteit personeel is in 2019 niet ingezet.	€ 94	Positief
Verkoop duurzame activa	Door een hoger investeringsvolume is meer activa afgestoten met een geringe boekwaarde dan vooraf begroot.	€ 84	Positief
Data en telefonie	Een nieuw contract voor mobiele telefonie en het opzeggen van het aantal vaste telefoonlijnen resulteert in een voordelig resultaat.	€ 59	Positief
Scholing	Op het opleidingsbudget niet repressief personeel is terughoudend omgegaan. Dit geldt met name voor het collectieve centraal opgenomen budget.	€ 73	Positief
Overige verschillen	Diverse kleine overschotten en tekorten.	€ 90	Positief
Totaal		€ 2.257	

Onderwerp	Verklaring	Resultaat (bedragen x 1.000)	Effect op het totaal resultaat
Loonkosten	Er is een positief voordeel ontstaan op de loonkosten. De oorzaak hiervan is tweeledig. De kosten voor instructeursvergoedingen zijn lager doordat Safety Village nog niet volledig operationeel is en er daardoor minder instructie wordt gegeven. Daarnaast verloopt de invulling van instructeur vacatures moeizaam.	€ 260	Positief
Vrijwilligers	Op de vergoedingen aan vrijwilligers is een negatief resultaat behaald onder andere langdurige inzetten, zoals door extreem weer. Tevens vervullen bandweervrijwilligers steeds meer neventaken.	€ -207	Negatief
FLO-overgangsrecht (niet-intekentaak)	In oktober 2019 is het nieuwe FLO akkoord vastgesteld. Dit akkoord heeft gevolgen voor de opbouw en inzet van de levenslooptegoeden in de periode 2019 tot 2022. Daarnaast heeft dit ook invloed op de eerder gemaakte berekening van de FLO-kosten. De kosten voor het FLO-overgangsrecht van de niet-intekentaak voor de officieren komen daardoor niet ten laste van 2019 maar schuiven grotendeels door naar 2021.	€ 335	Positief
Schikking hoogwerkers	Met de leverancier van drie niet bruikbare hoogwerkers is afgelopen jaar een schikking getroffen. De financiële afwikkeling en de afschrijving van de resterende boekwaarde resulteert in een incidenteel positief resultaat.	€ 590	Positief
Vrijval voorschot 25kV spanningstester (HSL)	Op de ontvangen overheidsvoorschotbedragen voor de 25kV spanningstester (HSL), verantwoord onder de overlopende passiva, is geen terugbetalingsverplichting van toepassing en wordt daarmee bestempeld als een bijdrage in de exploitatie. Het saldo per ultimo 2019 valt hierdoor vrij ten gunste van het resultaat.	€ 637	Positief
Kleding	In 2021 wordt overgegaan tot de aanschaf van een operationeel tenue. Daarom is dit jaar terughoudend omgegaan met het verstrekken van nieuwe kleding. Daarnaast leidt ook centraal inkopen en centraal voorraadbeheer tot lagere kosten.	€ 248	Positief

Vakbekwaamheid	De kosten van de opleidingen manschappen en chauffeurs vallen lager uit dan eerder voorzien. Ook de kosten van realistisch oefenen en industriële brandbestrijding zijn lager. Voor brandbestrijding (realistisch oefenen) komt dat door het vervallen van een extern oefenmoment. Daarnaast is het slagingspercentage van opleidingen een stuk hoger dan voorzien, waardoor een positief resultaat ontstaat op de examenkosten. Voor duiken is het noodzakelijk om te kunnen voldoen aan de aanvullende eisen voor de brandweerdruiker. Dit heeft geleid tot een stijging van de opleidingskosten. Hiermee zijn de duikers en duikploegleiders gecertificeerd volgens de meest recente normen. In 2019 zijn nieuwe dronepiloten opgeleid, zodat er 24/7 een poule van piloten beschikbaar is voor de veiligheidsregio. Deze kosten waren niet voorzien.	€ 137	Positief
Storting voorziening onderhoud gebouwen	Eind 2018 is het meerjarig onderhoudsplan geactualiseerd. Voor de komende jaren leidt dit tot een structurele verhoging van de storting in de voorziening onderhoud gebouwen.	€ -142	Negatief
Adviesopdrachten	Vanwege juridische ondersteuning vrijwilligers, de financiële afwikkeling hoogwerkers en advisering op processen, taken en rollen, kwaliteit aanbieders brandweeropleidingen (KAB) vakbekwaamheid ontstaat een nadelig resultaat.	€ -101	Negatief
Voertuigen	Op correctief onderhoud ontstaat een nadeel als gevolg van een aantal pomprevisies van tankautosputten en grote reparaties schuimblusvoertuigen. Op planmatig onderhoud en belastingen ontstaat een voordeel.	€ -107	Negatief
Bepakking	Door met name minder beschadigingen aan de bepakking ontstaat een positief resultaat op correctief onderhoud.	€ 117	Positief
Verzekeringen	Het aantal medewerkers met een ongevallenverzekering zowel repressief als niet repressief is naar beneden bijgesteld. De kosten voor de verzekering van het wagenpark zijn lager door premierestituties met terugwerkende kracht over voorgaande jaren, afgestoten activa en verlaging van de premies voor oldtimers.	€ 90	Positief
Fitness vrijwilligers	Het voormalige budget fitness vrijwilligers bedoeld om in te zetten voor vitaliteit personeel is in 2019 niet ingezet.	€ 94	Positief
Verkoop duurzame activa	Door een hoger investeringsvolume is meer activa afgestoten met een geringe boekwaarde dan vooraf begroot.	€ 84	Positief
Data en telefonie	Een nieuw contract voor mobiele telefonie en het opzeggen van het aantal vaste telefoonlijnen resulteert in een voordelig resultaat.	€ 59	Positief
Scholing	Op het opleidingsbudget niet repressief personeel is terughoudend omgegaan. Dit geldt met name voor het collectieve centraal opgenomen budget.	€ 73	Positief
Overige verschillen	Diverse kleine overschotten en tekorten.	€ 90	Positief
Totaal		€ 2.257	

Geneeskundige zorg

Onderwerp	Verklaring	Resultaat (bedragen x 1.000)	Effect op het totaal resultaat
Loonkosten en personeel van derden	Op loonkosten is een incidenteel positief resultaat gerealiseerd als gevolg van onderbezetting gedurende 2019. Daarnaast zijn er zwangerschapsgelden gerealiseerd en heeft afkoop van verlof niet plaats gevonden. Het voordeel op loonkosten valt grotendeels hoger uit o.a. doordat een overeengekomen arbeidsovereenkomst voor een vacature uiteindelijk geen doorgang heeft gekregen. Daarnaast is het inhuur in laatste kwartaal ook lager dan eerdere prognoses.	€ 174	Positief
Projectkosten	Door onderbezetting heeft uitvoering van begrote projecten niet kunnen plaats vinden. In 2019 zijn vooral de wettelijke en de basistaken uitgevoerd.	€ 143	Positief
OvDG-taken	De onderhandelingen inzake de OvDG-taken zijn in het najaar 2019 afgerond. Dit heeft als gevolg in 2019, dat investeringen zijn uitgesteld en de financiële consequenties niet het hele jaar zijn verantwoord.	€ 92	Positief
Incidentele opbrengsten	In verband met overheveling van (OvDG) taken zijn een aantal bedrijfswagens buiten gebruik gesteld en verkocht.	€ 34	Positief
Kapitaalslasten	Zie toelichting OvDG - taken	€ 20	Positief
Overige verschillen	Diverse kleine overschotten en tekorten.	€ 101	Positief
Totaal		€ 564	

Organisatie

Onderwerp	Verklaring	Resultaat (bedragen x 1.000)	Effect op het totaal resultaat
Loonkosten	Als gevolg van de organisatieontwikkelingen zijn verschillende functies niet ingevuld. Daarnaast lopen er nog enkele detacheringen. In afwachting van de organisatieontwikkelingen worden de vacante functies bewust niet ingevuld.	€ 704	Positief
Inhuur	De going concern taken tezamen met de aanvullende werkzaamheden vanuit de stafafdeling in het kader van de organisatieontwikkelingen zorgt er voor dat vacante functies sneller een capaciteitsprobleem vormen. Om continuïteit te waarborgen is er ingehuurd.	€ -840	Negatief
Informatisering	In december zijn alle werkplekken (pc's) vervangen en is Veiligheidsregio MWB overgegaan naar een nieuwe IT-leverancier. In voorbereiding hierop zijn alle applicaties en data gemigreerd en zijn de netwerkverbindingen vernieuwd. Onder andere voor zaken zoals projectleiding, migratie van data en inname en uitgifte van laptops zijn aanvullende kosten gemaakt. De overschrijding is mede het gevolg van het in exploitatie nemen van kosten	€ -485	Negatief

Projecten Strategische Agenda	welke aanvankelijk beoogd waren om te activeren. De aard van deze kosten maakt dat deze niet voor activering kwalificeerde. Deze kosten zijn verantwoord onder het taakveld overhead. De realisatie van de projecten van de strategische agenda laten een positief resultaat zien. Dit resultaat is ontstaan doordat het opstarten van projecten meer tijd kost dan verwacht en omdat capaciteit is ingezet op het voorbereiden van de organisatie ontwikkeling.	€ 115	Positief
Overige verschillen	Diverse kleine overschotten en tekorten.	€ -11	Positief
Totaal		€ -517	

Overhead

Op het onderdeel Overhead is aan de lastenkant het budget overschreden met € 393.000. In beginsel betreft dit een begrotingsonrechtmatigheid. Deze overschrijding is veroorzaakt door inrichtingskosten aan de technische infrastructuur in verband met de overgang naar een nieuwe IT-leverancier. Initieel waren deze kosten begroot als een investering en goedgekeurd door het Algemeen Bestuur. Om verslaggevings-technische redenen zijn deze lasten niet geactiveerd maar opgenomen in de staat van baten en lasten. Op het investeringskrediet ontstaat hierdoor een voordeel. In overleg met de accountant is geconcludeerd dat deze post hierdoor niet meetelt in het oordeel van de accountant.

4.5 Overzicht van de aanwending van het bedrag onvoorzien

Dit voorgeschreven overzicht ex. Artikel 28, lid b, BBV is niet opgenomen omdat binnen de begroting 2019 van Veiligheidsregio MWB geen bedrag voor onvoorzien bestond. Van eventuele aanwending is daarom ook geen sprake.

4.6 Overzicht incidentele baten en lasten en structurele toevoegingen en onttrekkingen

Volgens artikel 28, lid c en d van het BBV dient een specificatie te worden opgenomen van de incidentele baten en lasten en de structurele toevoegingen en onttrekkingen. Het overzicht geeft inzicht in het structurele evenwicht van de jaarrekening.

In de onderstaande tabel zijn de structurele en incidentele baten en lasten van 2019 opgenomen. Voor de incidentele lasten en baten hanteren wij een materialiteitsgrens van € 50.000. Daarnaast zijn de incidentele en structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves weergegeven. Door de presentatie van de structurele mutaties van de reserves wordt het inzichtelijker om vast te stellen of er sprake is van een structureel evenwicht.

De commissie BBV gaat er van uit dat de mutaties in de reserves incidenteel van aard zijn, tenzij er sprake is van een uitzondering. Deze visie is ook terug te zien in de toevoegingen en onttrekkingen van de reserves van Veiligheidsregio MWB. De reserve kapitaallasten is de enige reserve die structureel van aard is. De overige reserves worden gezien als incidenteel. De reserves (en voorzieningen) worden jaarlijks geactualiseerd. Hierbij worden zowel de hoogte als het bestedingspatroon van de reserves geactualiseerd.

Thema's (bedragen x 1.000)	Rekening 2019		
	Incidenteel	Structureel	Totaal
Lasten			
1. Crisisbeheersing en rampenbestrijding	€ 239	€ 6.869	€ 7.108
2. Risicobeheersing	€ -	€ 6.116	€ 6.116
3. Incidentbestrijding	€ 784	€ 51.773	€ 52.557
4. Geneeskundige zorg	€ -	€ 2.066	€ 2.066
5. Organisatie	€ 993	€ 12.251	€ 13.244
Baten			
1. Crisisbeheersing en rampenbestrijding	€ -	€ -1.579	€ -1.579
2. Risicobeheersing	€ -	€ -437	€ -437
3. Incidentbestrijding	€ -1.725	€ -3.954	€ -5.679
4. Geneeskundige zorg	€ -	€ -	€ -
5. Organisatie	€ -254	€ -75.333	€ -75.587
Totaal saldo van baten en lasten	€ 37	€ -2.228	€ -2.191
Onttrekkingen reserves			
1. Crisisbeheersing en rampenbestrijding	€ -237	€ -3	€ -240
2. Risicobeheersing	€ -251	€ -	€ -251
3. Incidentbestrijding	€ -370	€ -5.617	€ -5.987
4. Geneeskundige zorg	€ -60	€ -	€ -60
5. Organisatie	€ -1.202	€ -640	€ -1.842
Toevoegingen reserves			
1. Crisisbeheersing en rampenbestrijding	€ -	€ 3	€ 3
2. Risicobeheersing	€ -	€ -	€ -
3. Incidentbestrijding	€ -	€ 7.122	€ 7.122
4. Geneeskundige zorg	€ -	€ -	€ -
5. Organisatie	€ -	€ 822	€ 822
Totaal mutaties reserves	€ -2.119	€ 1.688	€ -431
Totaal resultaat	€ -2.082	€ -541	€ -2.622

De structurele lasten en baten bestaan uit de reguliere, going concern taken van Veiligheidsregio MWB. De baten worden hoofdzakelijk onder het thema organisatie verantwoord. Dit betreft de gemeentelijke bijdragen en de Rijksbijdrage. De baten die bij de overige thema's staan verantwoord hebben voornamelijk betrekking op intekentaken en bijdragen van andere overheden voor een specifiek doel.

De structurele toevoegingen en onttrekkingen reserves hebben betrekking op de reserve kapitaallasten. Gezien het langdurige verloop van deze reserve is deze structureel.

De incidentele baten en lasten bestaan uit posten die geen onderdeel uitmaken van de going concern taken van Veiligheidsregio MWB en een tijdelijk karakter hebben. Praktisch vertaald betekent dit dat het hierbij gaat om kosten waarvoor middelen worden onttrokken uit reserves (m.u.v. de exploitatiereserve) en/of een looptijd hebben van maximaal drie jaar. De voornaamste incidentele baten en lasten worden hieronder nader toegelicht.

Crisisbeheersing

Er is circa € 239.000 gestort in een voorziening. Deze voorziening omvat de verplichting vanwege een getroffen outplacementtraject waarbij de werknemer begeleid wordt naar nieuw werk.

Incidentbestrijding

In het kader van een schikking met een leverancier van drie onbruikbare hoogwerkers is het grootste deel van de incidentele baten en lasten in dit thema ontstaan. In de schikking is overeengekomen dat de leverancier een bedrag van € 1.000.000 vergoed. Hier staan nog voor circa € 410.000 aan lasten tegenover. Het gaat hierbij om het voldoen van de laatste facturen aan de leverancier en het afboeken van de resterende boekwaarde.

In verband met de afwijkende opvatting van de nieuwe accountant ten aanzien van de registratie van de opgebouwde niet bestede subsidiebedragen voor de 25KV spanningstester is het bedrag van circa € 637.000 eenmalig vrijgevallen in het resultaat. Daarnaast zijn voor circa € 260.000 kosten gemaakt die samenhangen met het aanpassen en positioneren van het nieuwe oefencentrum. Tenslotte is er circa € 86.000 gestort in een voorziening ten behoeve van gemaakte afspraken met een medewerker om tot een beëindiging van het dienstverband te komen.

Organisatie

In december zijn alle werkplekken (pc's) vervangen en is Veiligheidsregio MWB overgegaan naar een nieuwe IT-leverancier. In voorbereiding hierop zijn alle applicaties en data gemigreerd en zijn de netwerkverbindingen vernieuwd. Onder andere voor zaken zoals projectleiding, migratie van data en inname en uitgifte van laptops zijn aanvullende kosten gemaakt. De kosten hiervoor bedragen circa € 560.000. Daarnaast bedragen de kosten voor tijdelijke projecten circa € 417.000. Het gaat hierbij om projecten die samenhangen met onderwerpen zoals informatie gestuurde veiligheid, gebiedsgerichte veiligheidsaanpak en arbeidsmarktcommunicatie. Naast deze lasten hebben we circa € 254.000 aan incidentele baten ontvangen in het kader van het Fieldlab project dat wij samen met de 6 zuidelijke veiligheidsregio's uitvoeren. Dit project wordt mede gefinancierd door het Ministerie van Justitie en Veiligheid.

4.7 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. Het doel van de WNT is het tegengaan van bovenmatige bezoldigingen en ontslagvergoedingen bij instellingen in de (semi)publieke sector. In de WNT worden bezoldigingen en ontslagvergoedingen van topfunctionarissen bij instellingen waarop de wet van toepassing is genormeerd en openbaar gemaakt. Het bezoldigingsmaximum wordt jaarlijks geïndexeerd en is voor 2019 voor Veiligheidsregio MWB € 194.000.

De WNT geldt voor topfunctionarissen. Dit betekent in de praktijk de bestuurder(s) en, onder bepaalde voorwaarden, de hoogste leidinggevende(n) van een organisatie. Voor niet-topfunctionarissen met een dienstbetrekking geldt alleen een publicatieplicht op functie. Binnen Veiligheidsregio MWB valt, gezien het criteria van de dagelijkse leiding over de gehele veiligheidsregio, alleen de algemeen directeur onder de meldingsplicht WNT.

Publicatie topfunctionarissen zonder bezoldiging

Naam	Functie	Aanvang en einde functievervulling
Th. L. N. Weterings	Voorzitter AB/DB	01-01-2019 - 31-12-2019
P.F.G. Depla	Plv. Voorzitter AB/DB	01-01-2019 - 31-12-2019
M. Buijs	Lid AB/DB	01-01-2019 - 31-12-2019
J.F.M. Janssen	Lid AB/DB	01-01-2019 - 31-12-2019
J.P.M. Klijs	Lid AB/DB	01-01-2019 - 31-12-2019
J.M.L. Niederer	Lid AB/DB	01-01-2019 - 30-09-2019
M.W.M. de Vries	Lid AB/DB	01-01-2019 - 31-12-2019
J. van Aart	Lid AB	01-01-2019 - 31-12-2019
J.J.C. Adriaansen	Lid AB	01-01-2019 - 31-12-2019
R.P. van den Belt	Lid AB	01-01-2019 - 31-12-2019
A.J.W. Boelhouwer	Lid AB	01-01-2019 - 31-12-2019
M.A. Fränzel	Lid AB	01-01-2019 - 08-12-2019
M.H.M.R. de Hoon	Lid AB	01-01-2019 - 31-12-2019
A.M.P. Kleijngeld	Lid AB	01-01-2019 - 31-12-2019
G.L.C.M. de Kok	Lid AB	01-01-2019 - 31-12-2019
E.B.A. Lichtenberg	Lid AB	09-12-2019 - 31-12-2019
J.J. Luteijn	Lid AB	01-01-2019 - 31-12-2019
M. van der Meer Mohr	Lid AB	01-01-2019 - 31-12-2019
H. van Midden	Lid AB	01-10-2019 - 31-12-2020
J.W.M.S. Minses	Lid AB	01-01-2019 - 31-12-2019
H.W.S.M. Nuijten	Lid AB	01-04-2019 - 31-12-2019
R.F.I. Palmen	Lid AB	01-01-2019 - 31-03-2019
F.A. Petter	Lid AB	01-01-2019 - 31-12-2019
L.C. Poppe-de Looff	Lid AB	01-01-2019 - 03-07-2019
M.W.A.M. van Stappershoef	Lid AB	01-01-2019 - 31-12-2019
M. Starmans-Gelijns	Lid AB	01-01-2019 - 31-12-2019
J.G.P. Vermue	Lid AB	03-07-2019 - 31-12-2019
J. Vonk-Vedder	Lid AB	01-01-2019 - 31-12-2019
M. Witte	Lid AB	10-10-2019 - 31-12-2019

Publicatie bezoldiging leidinggevende topfunctionaris met dienstbetrekking

Functiegegevens	Algemeen directeur	(Waarnemend) Algemeen directeur/regionaal commandant
Naam	M.T.C. van Lieshout	G.J.P. Verhoeven
Aanvang en einde functievervulling	01-01-2019 - 30-09-2019	01-10-2019 - 31-12-2019
Omvang dienstverband in fte	1,00	1,00
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 106.101	€ 34.253
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 14.377	€ 4.981
Subtotaal	€ 120.478	€ 39.234
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 145.101	€ 48.899
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	n.v.t.	n.v.t.
Totale bezoldiging	€ 120.478	€ 39.234
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2018		
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01-01-2018 - 31-12-2018	n.v.t., niet opgenomen in de jaarrekening 2018
Deeltijdfactor 2018 in fte	1,00	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 138.881	
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 18.555	
Totale bezoldiging 2018	€ 157.436	

Er zijn binnen Veiligheidsregio MWB in 2019 geen overige functionarissen geweest, met of zonder aanstelling, die op basis van de gestelde WNT-norm dienen te worden opgenomen in de jaarrekening of te worden gepubliceerd.

4.8 Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen

Veiligheidsregio MWB heeft ook enkele (mogelijke) verplichtingen die materieel van omvang zijn, maar die niet in de balans zijn opgenomen. De belangrijkste verplichtingen staan in onderstaand tabel.

Omschrijving	Looptijd contract	Bedrag (per jaar)	Opmerking
ICT/automatisering	30-6-2023	€ 829.000	verplichting
Huisvesting		€ 200.000	verplichting
Wagenparkverzekering	31-10-2039	€ 410.000	verplichting
Ongevallenverzekering	1-1-2021	€ 406.945	verplichting
Blusboot	onbepaalde tijd	€ 323.062	verplichting
		€ 2.169.007	

4.9 Verantwoordingsinformatie specifieke uitkeringen (SISA)



Ministerie van Binnenlandse Zaken en
Koninkrijksrelaties



SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2019 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10 januari 2020

JenV	A2	Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDUR) Besluit veiligheidsregio's artikelen 8.1, 8.2 en 8.3 Veiligheidsregio's	Besteding (jaar T) Aard controle R Indicatornummer: A2 / 01	
			€ 10.324.647	

4.10 Financieel overzicht op taakvelden

(bedragen x 1.000)	Begroting 2019 primair	Begroting 2019 definitief	Rekening 2019	Saldo (begroting -/- rekening)
Lasten				
Programma 1. Veiligheid				
• 1.1 Crisisbeheersing en Brandweer	€ 64.313	€ 64.193	€ 63.275	€ 919
• 8.3 Wonen en Bouwen	€ 1.873	€ 1.971	€ 1.951	€ 19
Algemene dekkingsmiddelen				
• 0.5 Treasury	€ 730	€ 715	€ 615	€ 100
Overhead				
• 0.4 Overhead	€ 14.624	€ 14.857	€ 15.249	€ -393
Vennootschapsbelasting				
• 0.9 Vennootschapsbelasting	€ -	€ -	€ 0	€ -0
Totaal lasten	€ 81.540	€ 81.736	€ 81.091	€ 645
Baten				
Programma 1. Veiligheid				
• 1.1 Crisisbeheersing en Brandweer	€ -80.019	€ -79.560	€ -82.403	€ 2.843
Algemene dekkingsmiddelen				
• 0.5 Treasury	€ -715	€ -715	€ -615	€ -100
Overhead				
• 0.4 Overhead	€ -5	€ -132	€ -263	€ 131
Totaal baten	€ -80.739	€ -80.408	€ -83.282	€ 2.874
Totaal saldo van lasten en baten	€ 801	€ 1.328	€ -2.191	€ 3.519
• 0.10 Mutaties reserves				
Onttrekking aan reserves	€ -8.949	€ -9.276	€ -8.379	€ -897
Toevoeging aan reserves	€ 8.148	€ 7.948	€ 7.948	€ -
Totaal mutaties reserves	€ -801	€ -1.328	€ -431	€ -897
Gerealiseerd resultaat	€ -	€ -	€ -2.622	€ 2.622

De lasten voor het taakveld 8.3 Wonen en Bouwen zijn tot stand gekomen op basis van een analyse van de bestede uren van de sector risicobeheersing. Het gehanteerde percentage voor de toerekening bedraagt 41%.

4.11 Verantwoording IOV-gelden

De veiligheidsregio neemt deel aan het programma Impuls Omgevingsveiligheid (IOV), samen met enkele andere Veiligheidsregio's. Het ministerie van Infrastructuur & Waterstaat heeft middelen ter beschikking gesteld, vanuit het Provinciefonds, voor activiteiten die bijdragen aan het lokaal omgevingsveiligheidsbeleid. De activiteiten bestaan uit een drietal onderdelen:

- ondersteuning bij vergunningsverlening, toezicht en handhaving;
- ondersteuning bij het nemen van besluiten op het gebied van ruimtelijke ontwikkelingen;
- versterken samenwerking veiligheidsregio's.

Subsidieverstrekingen Impuls Omgevingsveiligheid (IOV)	
In 2019 aangevraagde subsidies	Toegekend aan VR Brabant Zuid-Oost door Provincie Zuid Holland
Omschrijving	IOV deelprogramma 4
Bedrag	€ 168.981
Begroting	€ 202.000
Beschikking	€ 178.981
Financiële administratie	€ 44.745
Verschillen	Het restant van de subsidie wordt in 2020 ontvangen. De controle-verklaring en gewaarmerkte verantwoording voor deze subsidie is uitgevoerd en afgegeven.



5 Overige gegevens

5.1 Gebeurtenissen na balansdatum

Corona Virus

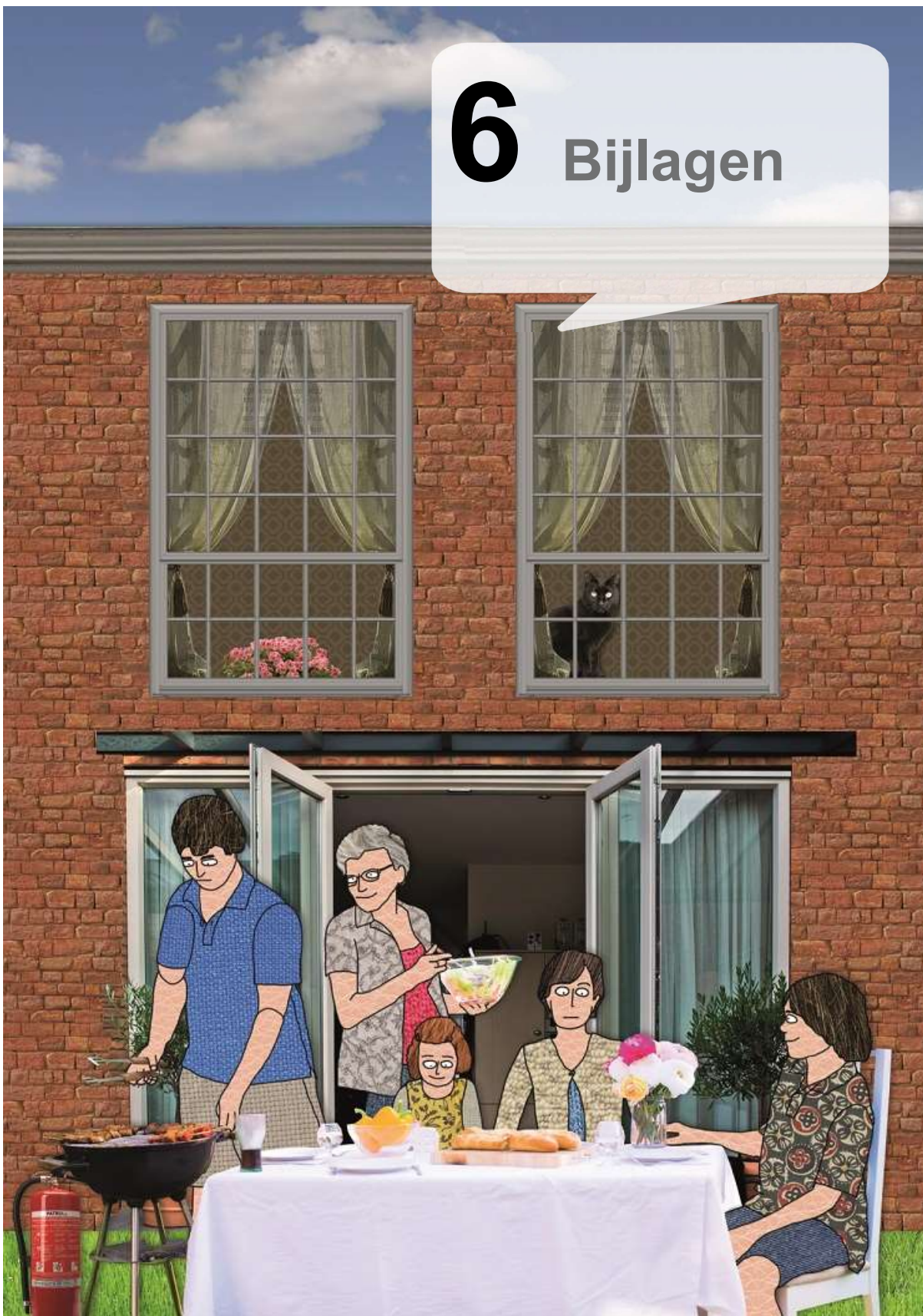
Wat betreft de impact van het Coronavirus op Veiligheidsregio MWB, vindt dagelijks een interne analyse plaats van de risico's voor onze bedrijfsvoering en onze operationele inzetbaarheid ten behoeve van onze primaire taken in de crisisbestrijding en hulpverlening. Op dit moment hebben wij geen aanleiding te veronderstellen dat wij continuïteitsproblemen zullen ondervinden. Wij bereiden ons voor op scenario's van 10%, 30% en 50% uitval van capaciteit, waarbij onze operationele inzet zo optimaal mogelijk blijft.

- Ten aanzien van de risico's op toekomstige baten en lasten, hebben wij stappen gezet om de kosten van onze inzet specifiek te monitoren. Ten aanzien van onze baten zien wij geen substantieel risico.
- Ten aanzien van de continuïteit zijn maatregelen ingezet om de thuiswerk situatie mogelijk te maken.
- Activiteiten in het kader van vakbekwaam worden en blijven (opleiden en oefenen) zijn tijdelijk gestaakt om de kans op besmetting van onze repressieve medewerkers te beperken. Op de kosten voor vrijwilligers zullen we als gevolg daarvan minder uitgeven. Ook aan externe oefencentra zullen we (op korte termijn) minder uitgeven, we houden wel rekening met annuleringskosten.
- Voor automatische meldingen via het Openbaar Meldsysteem (OMS) is tijdelijk een langere verificatieperiode van toepassing. Dit betekent dat het aantal uitrukken naar automatische meldingen verder zal afnemen en minder kosten worden gemaakt voor inzet van vrijwilligers.
- Met de verzekeraars heeft afstemming plaatsgevonden in het kader van het uitstellen van de zogenaamde PPMO keuringen ten behoeve van de inzetbaarheid van ons personeel.

5.2 Controleverklaring

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant.

6 Bijlagen



6.1 Lijst van veelgebruikte afkortingen

Afkorting	Betekenis	Afkorting	Betekenis
AB	Algemeen Bestuur	IGW	Informatie Gestuurd Werken
AVG	Algemene Verordening Gegevensbescherming	IOV	Impuls Omgevingsveiligheid
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten	JenV	Justitie en Veiligheid
BCF	BTW compensatiefonds	KAB	Kwaliteit Aanbieders Brandweeropleidingen
BDuR	Besluit Doeluitkering Rampenbestrijding	KBO	Katholieke Bond van Ouderen
BPM	Belasting van personenauto's en motorrijwielen	KNRM	Koninklijke Nederlandse Redding Maatschappij
Brzo	Besluit risico's zware ongevallen	LCMS	Landelijk Crisis Management Systeem
BT	Beleidsteam	LMS	Landelijke Meldkamer Samenwerking
BTW	Belasting over de Toegevoegde Waarde	MJOP	Meerjarige Onderhoudsplan
CaCo	Calamiteiten Coördinator	MOTO	Multidisciplinair Opleiden Trainen en Oefenen
CoPi	Commando Plaats Incident	MWB	Midden- en West-Brabant
DB	Dagelijks Bestuur	OMS	Openbaar Meldsysteem
DITSS	Dutch Institute for Technology, Safety & Security	OMWB	Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant
DPIA	Data Protection Impact Assessment	OvD-G	Officier van Dienst Geneeskundig
DPSP	Dekkings- en SpreidingsPlan	P&O	Personeel & Organisatie
DSO	Digitaal Stelsel Omgevingswet	PPMO	Periodiek Preventief Medisch Onderzoek
e-HRM	Electronisch Human Resource Management	PPS	Publiek-Private Samenwerking
ELO	Electronische LeerOmgeving	RAM	Risico Analyse Methodiek
EMU	Economische en Monetaire Unie	RAV	Regionale Ambulance Voorziening
FG	Functionaris Gegevensbescherming	RCC	Regionaal Crisis Centrum
FIDO	Financiering Decentrale Overheden	ROT	Regionaal Operationeel Team
FLO	Functioneel Leeftijdsontslag	SBM	Stichting Bedrijfsbrandweezorg Moerdijk
FTE	Full Time Equivalent	SISA	Single Information, Single Audit
GGD	Gemeentelijke Gezondheidsdienst	TAS	Tankautospuit
GHOR	Geneeskundige Hulpverlening bij Ongevallen en Rampen	TNO	Nederlandse Organisatie voor toegepast-natuurwetenschappelijk onderzoek
GMK	Gemeenschappelijke Meldkamer	VBS	Veiligheidsbeheersysteem
GRIP	Gecoördineerde Regionale Incidentbestrijdings	VIK	Veiligheid Informatie Knooppunt
GZ	Gezondheidszorg	VRZ	Veiligheidsregio Zeeland
IBGS	IncidentBestrijding Gevaarlijkse Stoffen	WBP	Wet Bescherming Persoonsgegevens
ICT	Informatie- en Communicatie Technologie	WNRA	Wet normalisering rechtspositie ambtenaren
IenW	Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat	WNT	Wet normering bezoldiging topfunctionarissen in de publieke- en semipublieke sector
IFV	Instituut Fysieke Veiligheid	WOB	Wet Openbaarheid van Bestuur
IGV	Informatie Gestuurde Veiligheid		

6.2 Intekentaken

Intekentaken FLO

Het betreft de FLO rechten van medewerkers van Veiligheidsregio MWB die nog voor rekening komen van de gemeenten waar de medewerkers voorheen werkzaam waren. In onderstaand overzicht is de begroting en realisatie opgenomen van de FLO in 2019. De huidige intekentaken hebben betrekking op de, met 4 gemeenten, gemaakte afspraken bij de regionalisering van de brandweer.

	Begroting 2019	Realisatie 2019	Saldo
Regionalisering brandweer			
- Bergen op Zoom	€ 126.727	€ 128.524	€ -1.797
- Breda	€ 503.328	€ 334.795	€ 168.533
- Roosendaal	€ 148.767	€ 150.876	€ -2.110
- Tilburg	€ 502.005	€ 437.324	€ 64.681
Totaal FLO intekentaak	€ 1.280.827	€ 1.051.519	€ 229.308

Indien er een positief verschil is ten aanzien van de FLO intekentaak dan dient het bedrag te worden terugbetaald aan de betreffende gemeente. Indien er sprake is van een negatief verschil dan dient het bedrag nog in rekening te worden gebracht door Veiligheidsregio MWB bij de betreffende gemeente. Ultimo oktober 2019 is een FLO akkoord gesloten waarbij nieuwe afspraken zijn gemaakt over de opbouw en inzet van de levenslooptegoeden van 2019 (tot 2022). Kenmerkend hierbij is de 75% netto garantie in plaats van een bruto uitkeringsrecht. Naast het hogere bedrag dient ook het doeltegoed eerder te worden gespaard.

Over 2019 is rekening gehouden met een eindafrekening levensloop op leeftijd 59 en/of 60 jaar in 2019, welke niet heeft plaatsgevonden. Bovendien hebben medewerkers er voor hebben gekozen het uittrede moment naar achter te verplaatsen in plaats van de reguliere uittredeleeftijd FLO-overgangsrecht. Dit samen resulteert in een terug te betalen bedrag aan de gemeenten.

Intekentaak kazernes

In 2013 is een besluit genomen over de overdracht van een 9-tal kazernes van een zevental gemeenten aan Veiligheidsregio MWB per 31 december 2013. Met deze overdracht zijn er tevens afspraken gemaakt over de verrekening van de eigenaarskosten zoals belastingen, verzekeringen en kapitaallasten. Deze kosten worden één op één verrekend met de betreffende gemeente.

	Begroting 2019	Realisatie 2019	Saldo
Gemeente			
- Altena	€ 40.670	€ 38.597	€ 2.073
- Alphen Chaam	€ 1.333	€ 1.491	€ -158
- Bergen op Zoom	€ 387.465	€ 376.846	€ 10.619
- Breda	€ 50.596	€ 110.022	€ -59.426
- Gilze Rijen	€ 30.373	€ 29.018	€ 1.355
- Loon op Zand	€ 23.720	€ 25.186	€ -1.466
- Moerdijk	€ 88.265	€ 88.265	€ -
- Waalwijk	€ 46.268	€ 44.197	€ 2.071
Totaal intekentaak kazernes	€ 668.690	€ 713.622	€ -44.932

Eind juli 2019 is de kazerne en grond van Loon op Zand terug verkocht aan de gemeente. De terug verkoop van de kazerne Ulvenhout is doorgeschoven naar 2020. Dit verklaart het saldo voor de gemeente Breda.

6.3 Gemeentelijke bijdrage en Rijksbijdrage

Onderstaand een weergave van de ontvangen Gemeentelijke bijdragen en de Rijksbijdrage afgezet tegen de begrote (na wijziging) bijdragen.

Gemeentelijke bijdragen en Rijksbijdrage Veiligheidsregio MWB	Begrote opbrengsten	Ontvangen opbrengsten	Procentuele verdeling
Gemeentelijke bijdragen (excl. intekentaken)			
Alphen-Chaam	€ 626.817	€ 626.817	0,98%
Altena*	€ 2.754.218	€ 2.754.218	4,30%
Baarle-Nassau	€ 504.989	€ 504.989	0,79%
Bergen op Zoom	€ 4.010.410	€ 4.010.410	6,26%
Breda	€ 10.948.048	€ 10.948.048	17,08%
Dongen	€ 1.266.661	€ 1.266.661	1,98%
Drimmelen	€ 1.375.657	€ 1.375.657	2,15%
Etten-Leur	€ 2.279.041	€ 2.279.041	3,55%
Geertruidenberg	€ 1.191.289	€ 1.191.289	1,86%
Gilze en Rijen	€ 1.323.924	€ 1.323.924	2,07%
Goirle	€ 1.124.782	€ 1.124.782	1,75%
Halderberge	€ 1.607.486	€ 1.607.486	2,51%
Hilvarenbeek	€ 835.969	€ 835.969	1,30%
Loon op Zand	€ 1.161.093	€ 1.161.093	1,81%
Moerdijk	€ 2.674.808	€ 2.674.808	4,17%
Oisterwijk	€ 1.316.145	€ 1.316.145	2,05%
Oosterhout	€ 3.083.475	€ 3.083.475	4,81%
Roosendaal	€ 4.579.228	€ 4.579.228	7,14%
Rucphen	€ 1.051.192	€ 1.051.192	1,64%
Steenbergen	€ 1.269.968	€ 1.269.968	1,98%
Tilburg	€ 14.256.007	€ 14.256.007	22,24%
Waalwijk	€ 2.512.716	€ 2.512.716	3,92%
Woensdrecht	€ 1.321.078	€ 1.321.078	2,06%
Zundert	€ 1.034.342	€ 1.034.342	1,61%
Subtotaal Gemeentelijke bijdragen	€ 64.109.343	€ 64.109.343	100,00%
Rijksbijdrage			
Rijksbijdrage (voorheen BDuR)	€ 10.215.762	€ 10.324.647	
Subtotaal Rijksbijdrage	€ 10.215.762	€ 10.324.647	
Totaal Gemeentelijke bijdragen en Rijksbijdrage	€ 74.325.105	€ 74.433.990	

* Tijdens het verschijnen van de begroting 2019 waren de Gemeenten Aalburg, Werkendam en Woudrichem nog niet samengevoegd tot de Gemeente Altena. Deze drie gemeenten zijn in begroting 2019 apart benoemd.

6.4 Jaarrekening per kostencategorie

Thema 1. Crisisbeheersing en rampenbestrijding	Realisatie
Loonkosten	€ 3.455.019
Overige personele kosten	€ 1.001.185
Opleidingen	€ 186.786
Advies/uitbesteding	€ 866.886
Materiele kosten	€ -236.504
Huisvesting & facilitaire kosten	€ 366.238
IV kosten	€ 749.116
Kapitaallasten	€ 317.836
Overige kosten	€ 742
Overige opbrengsten	€ -1.417.583
Reservemutaties	€ 2.567
Totaal	€ 5.292.288

Thema 2. Risicobeheersing	Realisatie
Loonkosten	€ 5.420.226
Overige personele kosten	€ 136.817
Advies/uitbesteding	€ 427.175
Materiele kosten	€ -1.134
Huisvesting & facilitaire kosten	€ 12.317
IV kosten	€ 2.420
Overige opbrengsten	€ -318.033
Reservemutaties	€ -250.735
Totaal	€ 5.429.053

Thema 3. Incidentbestrijding	Realisatie
Loonkosten	€ 30.763.375
Overige personele kosten	€ 3.939.132
Opleidingen	€ 846.560
Inhuur	€ 985.684
Advies/uitbesteding	€ 2.304.404
Materiele kosten	€ 3.484.117
Huisvesting & facilitaire kosten	€ 2.176.217
IV kosten	€ 168.274
Kapitaallasten	€ 6.208.203
Overige kosten	€ 209.633
Overige opbrengsten	€ -4.873.197
Reservemutaties	€ 1.800.650
Totaal	€ 48.013.052

Thema 4. Geneeskundige zorg	Realisatie
Materiele kosten	€ 2.065.872
Reservemutaties	€ -60.000
Totaal	€ 2.005.872

Thema 5. Organisatie	Realisatie
Loonkosten	€ 4.994.028
Overige personele kosten	€ 979.090
Opleidingen	€ 40.039
Advies/uitbesteding	€ 4.063.541
Materiele kosten	€ 64.212
Huisvesting & facilitaire kosten	€ 461.600
IV kosten	€ 1.110.490
Financiële kosten	€ 7.747
Kapitaallasten	€ 640.407
Overige kosten	€ 424
Gemeentelijke bijdragen	€ -64.109.343
Rijksbijdrage	€ -10.324.647
Overige opbrengsten	€ -271.134
Reservemutaties	€ -1.019.124
Totaal	€ -63.362.669



VEILIGHEIDSREGIO
MIDDEN- EN WEST-BRABANT

Postbus 3208, 5003 DE Tilburg

Bezoekadres
Doornboslaan 225-227, Breda
Telefoon 088 22 50 000

info@vrmwb.nl | www.vrmwb.nl