

Voorstel

Aan : Algemeen Bestuur

Datum : 07 juli 2016

Bijlagen: 2

Steller : M. Glaudemans

Jaarverantwoording en voorstel tot resultaatbestemming 2015 VR
Onderwerp : Brabant-Noord

Algemene toelichting

Bijgaand treft u de Jaarverantwoording 2015 en het voorstel tot resultaatbestemming 2015 van de Veiligheidsregio Brabant-Noord aan. In deze jaarverantwoording wordt verantwoording afgelegd over de uitvoering van de programmabegroting 2015 van de Veiligheidsregio.

Voor een inzicht in de operationele prestaties van de kolommen van Veiligheidsregio Brabant-Noord over 2015, verwijzen wij u naar de tweede bijlage.

Resultaat 2015 Veiligheidsregio Brabant-Noord

Saldo 2015 Veiligheidsregio Brabant-Noord

Kolom	Saldo 2015		Aandeel derden		Aandeel gemeenten
Brandweer	1.093.000	voordelig	-		1.093.000
GHOR *)	191.000	voordelig	10.000	GGD	182.000
GMC	688.000	voordelig	360.000	Politie	328.000
Bevolkingszorg	-/- 205.000	nadelig	-		-/- 205.000
Totaal Veiligheidsregio	1.768.000	voordelig			1.398.000

*) De GHOR heeft vanaf 2014 standaard een nihil resultaat. De kosten van de GHOR zijn sedertdien kosten voor gemene rekening en worden verdeeld tussen de gemeenten (incl. het BDUR-aandeel t.b.v. GHOR) 94,9% en de GGD 5,1%. Het saldo van de GHOR ten opzichte van de begroting na wijzigingen is € 191.000. Voor een nadere toelichting zie 'GHOR Brabant-Noord, Kosten voor gemene rekening'.

Rekeningresultaat 2015 Veiligheidsregio Brabant-Noord

Dit betreft het rekeningresultaat zoals dat conform de regels van kosten voor gemene rekening is verwerkt in de Jaarverantwoording.

Kolom	2015	
Brandweer	1.093.000	voordelig
GHOR	0	
GMC	688.000	voordelig
Bevolkingszorg	-/- 205.000	nadelig
Totaal Veiligheidsregio	1.577.000	voordelig

De analyse van het resultaat en de voorstellen tot resultaatbestemming worden hierna per kolom toegelicht.

Brandweer Brabant-Noord

Analyse resultaat versus begroting na wijziging Brandweer Brabant-Noord

Ten tijde van de bestuursrapportage was voor de brandweer een voordeel van € 458.000 (1,3%) voorzien. Omwille van de rechtmatigheid zijn deze verwachtingen naar aanleiding van de bestuursrapportage deels verwerkt in de laatst vastgestelde wijziging van de begroting 2015.

Het werkelijke resultaat van de brandweer is € 635.000 voordeliger dan de prognose in de bestuursrapportage en € 790.000 voordeliger dan de begroting na wijzigingen (waarin een overschot van de Brandweer voorzien was ter dekking van het tekort van Bevolkingszorg). Uiteindelijk sluit Brandweer Brabant-Noord het jaar 2015 af met een batig saldo van € 1.093.000, hetgeen overeenkomt met 3,0% van de begroting. Na verrekening van het tekort op Bevolkingszorg resteert een gerealiseerd resultaat van € 888.000 voordelig. Ten opzichte van de gewijzigde begroting staat dit gelijk aan een voordelige afwijking van € 790.000 en deze lichten we toe.

Wij realiseren ons dat het resultaat 2015 (ogenschijnlijk) in schril contrast staat met de extra middelen die wij eerder dit jaar via het Beleidskader 2017 van de gemeenten hebben gevraagd. Daarom hebben we het resultaat 2015 in zijn samenstellende onderdelen nadrukkelijk beoordeeld op zijn incidentele dan wel structurele karakter. De uitkomst van die beoordeling geven we hieronder weer voor de belangrijkste samenstellende (voordelige) posten. Het spreekt voor zich dat structurele voordelen (net als structurele nadelen) natuurlijk hun doorwerking (moeten) hebben in de begrotingen voor de volgende jaren.

De belangrijkste relevante afwijkingen (tot een bedrag van in totaal € 790.000) ten opzichte van de begroting na wijzigingen hebben zich voorgedaan op de volgende posten:

- Salarissen: een voordeel van € 103.000 (0,7% van de begroting), ontstaan door variabele posten als daggeld- en UWW-uitkeringen en onderuitputting van incidenteel begrote inhuur. Structurele ontwikkelingen van salariscomponenten worden in volgende begrotingen altijd verwerkt.
- Vrijwilligersvergoedingen: een voordeel van € 85.000, waarvan de voornaamste oorzaak het terugdringen van OMS-meldingen is. Dit effect is structureel en zodoende ook verwerkt in de volgende begrotingen.
- Materieel en materiaal: een voordeel van € 127.000. Dit bevat een structureel voordeel van € 20.000 op brandstofkosten door lager verbruik dat in de begroting 2017 is verwerkt en incidentele voordelen door fluctuatie van brandstofkosten (€ 30.000), eenmalige "inbesteding" van controles van materiaal, lagere onderhoudskosten door recente vervanging van uitrusting waardoor tijdelijk minder onderhoud nodig is, etc.
- Opleiden en oefenen: een nadeel van € 45.000, door verschillende incidentele maar wel substantiële fluctuaties, waarvan de voornaamste is het hoger dan geraamde aantal intern opgeleide (eigen) vrijwilligers in 2015.
- Overige goederen en diensten: een voordeel van € 137.000.
Dit voordeel is opgebouwd uit diverse incidentele voordelen, waarvan de belangrijkste:
 - Duikbudget € 47.000 doordat geen nieuwe medewerkers opgeleid hoefden te worden;
 - Verzekeringspremies materieel, materiaal en gebouwen € 27.000 voordeel: dit betreft een voordeel dat te herleiden is tot de hernieuwde aanbesteding van verzekeringen maar het budget is in de toekomst wel nodig om het hogere eigen risico op te vangen;
 - Variabele opbrengsten Meldkamer Brandweer € 16.000 incidenteel voordeel;
 - Bedrijfsvoering € 30.000 incidenteel doordat de activiteiten met betrekking tot het kwaliteitszorgsysteem zich nog in de opstartfase bevinden.
- Huisvestingskosten gebouwen: een incidenteel voordeel van € 28.000, als gevolg meevallende energielasten door met name de extreem zachte winter. **NB:** de gewijzigde begroting 2015 was voor huisvesting al incidenteel opgehoogd met € 226.000.
- Kosten facilitair/inventaris: een voordeel van € 121.000 door enerzijds incidentele meevallende reguliere uitgaven voor de vervanging van kazernekleding waarvan de aanschaf nu nog jaarlijks fluctueert. Anderzijds zal een structurele verschuiving plaatsvinden van reguliere vervanging van inventaris per post naar regiobrede inkoop en vervanging conform opgesteld investeringsplan. Hierdoor zullen de kapitaallasten toenemen.
- Dotatie reserve kapitaallasten materieel, incidenteel voordeel € 248.000:
Bij de Bestuursrapportage 2014 is besloten tot de oprichting van een Reserve kapitaallasten materieel met het doel om de extra afschrijvingskosten en pieken in kapitaallasten, als gevolg van de transitie van het materieelpark na vaststelling van de nieuwe visie op repressie, op te vangen. Ook in 2015 zal een deel van het overschot op de kapitaallasten aan de reserve worden toegevoegd. Na dotatie van € 752.000 komt de reserve op € 1.572.000, wat vooralsnog toereikend lijkt. Dit jaar zal de hoogte van de reserve exact worden berekend en indien nodig bijgesteld. Doordat de investeringen nu volop van start zijn gegaan zal het budget structureel volledig ingezet worden.

Een gedetailleerde toelichting op deze en overige afwijkingen, ten opzichte van de begroting na wijziging, kan gevonden worden in de jaarverantwoording zelf.

Conclusie

Op basis van de analyse van het rekeningresultaat kunnen we constateren dat dit vrijwel geheel om incidentele resultaten handelt. Voor zover het om structurele zaken gaat is de doorwerking verwerkt in de Programmabegroting waarbij het onder andere ook gaat om een gerealiseerde bezuiniging, namelijk het terugdringen van OMS-meldingen.

Resultaatbestemming Brandweer en Bevolkingszorg Brabant-Noord

Dekking begroot tekort Bevolkingszorg

Conform de gewijzigde begroting wordt een overschot van de brandweer ingezet als dekking voor een tekort aan Bevolkingszorg. Op basis van de werkelijke realisatie van Bevolkingszorg zal hiertoe een bedrag van € 205.000 van het resultaat van de brandweer dienen.

Eénmalige kosten 2015 n.a.v. stelwijziging door IKB

De stelselwijziging die zich voordoet in 2016 nu het Individueel Keuze Budget (IKB) per 1 januari 2017 van kracht wordt, betekent dat in 2016 extra vakantiegeld (7 maanden) in een voorziening gestort moet worden.

Bij de resultaatbestemming 2014 heeft het bestuur reeds ingestemd met de vorming van een reserve waaruit een deel van deze eenmalige kosten gedekt zal worden. Uit het resultaat 2014 werd € 187.000 in deze reserve gestort, in de wetenschap dat dit bedrag nog niet toereikend zou zijn.

De betreffende éénmalige kosten in 2016 worden op basis van de beschikbare gegevens thans geraamd op € 630.000, afhankelijk van het werkelijke personeelsbestand eind 2016. Voorgesteld wordt om uit het resultaat van 2015 het benodigde bedrag ad € 443.000 te reserveren waarmee de eenmalige kosten volledig worden afgedekt.

Dekking bijdragen 2016-2017 aan Programma GEO

Het Veiligheidsberaad heeft op 18 maart 2016 ingestemd met het Programma GEO. Veiligheidsregio Brabant-Noord heeft aangegeven te kunnen instemmen onder voorwaarde dat er voor 2016 en 2017 een dekking wordt gevonden ad € 26.000 per jaar voor de van de Veiligheidsregio Brabant-Noord verwachte bijdrage in de landelijke kosten van het programma (Met ingang van 2018 kan de bijdrage voor het programma GEO in de programmabegroting worden meegenomen). Omdat in de Programmabegroting 2016 de niet eerder aangekondigde uitgaven voor het programma uiteraard niet zijn meegenomen en er als gevolg van de bezuinigingen ook geen ruimte door budgetverschuiving kan worden gevonden, wordt voorgesteld de bijdragen voor 2016 en 2017 zijnde € 52.000 te dekken uit het batig exploitatiesaldo 2015, hetgeen betekent dat hiervoor een reserve gevormd dient te worden.

Restitutie resterend resultaat 2015

Tot slot wordt met betrekking tot het resterende bedrag van € 393.483 voorgesteld dat dit wordt gerestitueerd aan de deelnemende gemeenten conform de verdeling van de bijdragen 2015.

GHOR Brabant-Noord

Kosten voor gemene rekening

Conform het model kosten voor gemene rekening dient afrekening plaats te vinden op basis van verdeling van werkelijke kosten. Dat betekent dat er geen resultaat kan bestaan voor de GHOR.

Echter ontvangt de GHOR periodiek wel een bijdrage van de deelnemende partijen binnen kosten voor gemene rekening (Veiligheidsregio en GGD) op basis van de begroting. In administratieve zin ontstaat hierdoor wel een overschot. Immers is de periodiek uitbetaalde bijdrage van de deelnemende partijen hoger (in totaal € 261.000) dan de werkelijke kosten in 2015.

Dit overschot kunnen we -conform de accountantsuitspraak- niet presenteren als resultaat in de jaarrekening en op dit overschot staat daarom een terugbetaalverplichting.

Specificatie terug te betalen aan deelnemers

Deelnemer	begroting 2015	ontvangen voorschotten 2015	verdeling werkelijke kosten 2015	verschil begroting vs werkelijke kosten	verschil ontvangen vs werkelijke kosten
Gemeenten , incl. resultaatbestemming 2014	1.116	1.187	926		-261
BDuR	1.224	1.232	1.232		-
Veiligheidsregio (94,9%)	2.340	2.419	2.158	-182	-261
GGD HvB (5,1%)	126	32	116	-10	84
	2.465	2.451	2.274	-191	-177

De kosten voor gemene rekening worden verdeeld tussen de gemeenten (incl. het BDUR-aandeel t.b.v. GHOR) en de GGD in de verhouding 94,9% staat tot 5,1%.

Analyse administratief overschot versus jaareindeverwachting bestuursrapportage

Het verschil van het administratief overschot bijdrage Veiligheidsregio, ad € 191.000 t.o.v. de jaareindeverwachting ten tijde van de Bestuursrapportage (€ 70.000 overschot) zit voornamelijk in de personeelslasten: Gereserveerde gelden voor persoonlijke trajecten (€122.000, incidenteel) worden pas per 2017 benut. Daarnaast vallen de kosten t.b.v. opleidingen

voor sleutelfunctionarissen lager uit dan werd verwacht in de bestuursrapportage (€ 15.000), incidenteel (hier staat een lagere onttrekking aan de bestemmingsreserve vakbekwaamheidstraject tegenover).

Verder zijn er nog kleine verschillen op de volgende posten t.o.v. de jaareindeverwachting bestuursrapportage:

- *Kapitaalslasten* (voordeel ad € 12.000, incidenteel): Vervangingsinvesteringen zijn uitgesteld in afwachting van de ontwikkelingen rondom Grootschalige Geneeskundige Bijstand en de intensivering samenwerking GHOR-bureaus.
- *Huisvestingskosten*: Op de huisvestingskosten is een verschil ontstaan ad € 18.000 t.o.v. de bestuursrapportage als gevolg van lagere kosten voor de huur van het pand aan de Gruttostraat (ad € 9.000, structureel) en verder vallen de afrekening van exploitatiekosten en kosten t.b.v. onderhoud lager uit dan verwacht (€ 9.000, incidenteel).
- *Bedrijfskosten*: De bedrijfskosten vallen lager uit dan verwacht ad € 24.000 i.v.m. niet benutte ruimte (incl. externe advisering) voor dienstverlening derden (o.a. voor de ontwikkelingen rondom Grootschalige Geneeskundige Bijstand; € 9.000 incidenteel) en door vrijstelling BTW-heffing over gedeelte van dienstverlening door de RAV (€ 15.000, vooralsnog incidenteel).

Resultaatbestemming GHOR Brabant-Noord

Aangezien GHOR Brabant-Noord door bovenstaande toelichting niet langer resultaat heeft, kan de GHOR geen voorstel doen tot resultaatbestemming.

Bestemmingsreserve vakbekwaamheidstraject GHOR

Als resultaatbestemming 2013 heeft het Algemeen Bestuur ingestemd met de vorming van de bestemmingsreserve vakbekwaamheidstraject GHOR en het positief jaarresultaat van 2013 ad € 82.000 hierin te storten. In 2014 en in 2015 hebben onttrekkingen plaatsgevonden respectievelijk ad € 41.000 en € 25.000 (c.q. opleidingskosten van sleutelfunctionarissen GHOR volgens het knoppenmodel). In 2016 zal een voorstel worden ingediend om het restant van de reserve te laten vrijvallen.

GMC Brabant-Noord

Analyse resultaat versus bestuursrapportage Gemeenschappelijk Meldcentrum Brabant-Noord

Bij het GMC is sprake van een batig saldo van € 688.147. In de bestuursrapportage was een batig saldo geraamd van bijna € 693.000. Het jaarrekening saldo is € 4.853 ongunstiger dan de prognose in de bestuursrapportage. Dit verschil wordt niet nader toegelicht.

Het batige saldo 2015 is als volgt samengesteld:

Samenstelling batig saldo 2015			
	Totaal	Gemeenten	Politie
GMC sec	566.941,64	255.123,74	311.817,90
C2000	121.205,47	72.723,28	48.482,19
Totaal	688.147,11	327.847,02	360.300,09
Totaal per inwoner		0,51	

Resultaatbestemming GMC

Voorgesteld wordt:

- Het resterende saldo over 2015 van € 688.147 aan de participanten te retourneren. Voor de gemeenten is dit een totaalbedrag van € 327.847 (€ 0,51 per inwoner);
- Conform het transitieakkoord besluitvorming aan de kwartiermaker van de LMO te melden.

Bevolkingszorg Brabant/Noord

Analyse resultaat versus bestuursrapportage Bevolkingszorg Brabant-Noord

Ten tijde van de bestuursrapportage was voor Bevolkingszorg een nadeel van € 304.000 voorzien, een tekort gedekt door het verwachte overschot van de brandweer zoals bedoeld bij de instelling van het programma en de start ervan in 2015, zij het dat dit nadeel 32.000 groter is dan op dat moment begroot. In functie van de rechtmatigheid op het niveau van de

programma's is het verwachte tekort naar aanleiding van de bestuursrapportage geheel verwerkt in de laatst vastgestelde wijziging van de begroting 2015.

Het werkelijke resultaat van Bevolkingszorg is € 99.000 voordeliger dan de prognose en de begroting na wijziging. Uiteindelijk sluit Bevolkingszorg Brabant-Noord het jaar 2015 af met een negatief saldo van € 205.000.

De belangrijkste afwijking ten opzichte van de begroting na wijziging betreft de post Opleiden en oefenen: een voordeel van € 86.000 als gevolg van vertragingen bij offerte-aanvragen voor trainingen en doordat deelname van een aantal deelnemers niet in 2015 gepland kon worden.

Het negatieve resultaat 2015 ad € 204.879 wordt conform de begroting gedekt uit het positieve resultaat van de brandweer.

Samenvatting voorstel tot resultaatbestemming 2015

Zoals hiervoor is vermeld restitueert de GHOR op basis van de verdeling van kosten voor gemene rekening een bedrag van € 261.271 aan de deelnemende gemeenten. Er resteert dan een te bestemmen rekeningresultaat van € 1.576.630.

Bijlage Kengetallen en Operationele prestaties 2015

De operationele prestaties van de kolommen van Veiligheidsregio Brabant-Noord zijn gepresenteerd in de bijlage Kengetallen en Operationele prestaties 2015 (bijlage 2).

Accountantscontrole 2015

De accountant heeft haar controle van de jaarrekening 2015 van de Veiligheidsregio Brabant-Noord afgerond en is voornemens om een controleverklaring met een goedkeurende strekking af te geven, indien de gecontroleerde jaarrekening ongewijzigd door het Algemeen Bestuur wordt vastgesteld. In het kader van de controle op de naleving van de relevante wet- en regelgeving op het gebied van financiële rechtmatigheid, heeft de accountant ten aanzien van het voortgezette gebruik van de applicatie voor de registratie van vrijwilligersuren (AG5) het standpunt ingenomen dat de verlenging van de betreffende overeenkomsten niet conform de aanbestedingsregels is verlopen, maar dat de tolerantiegrenzen door deze fout niet worden overschreden. Afgezien daarvan zijn tijdens de controle geen bijzondere bevindingen gedaan.

Advies contactambtenaren

De Contactambtenaren stemmen in met de Jaarverantwoording 2015 Veiligheidsregio Brabant-Noord (VRBN) en het voorstel Jaarverantwoording en resultaatbestemming 2015 VRBN op basis van de nadere toelichting die verwerkt is in het huidige voorstel.

Advies financiële commissie

De voorzitter van de Financiële Commissie heeft in het Dagelijks Bestuur instemmend geadviseerd, met het voorbehoud dat dit advies nog door de overige commissieleden moest worden bevestigd. Inmiddels hebben ook de overige commissieleden met dit advies ingestemd.

Zienswijzen colleges van B&W en gemeenteraden

Ter vergadering zal een overzicht worden uitgereikt van de ontvangen zienswijzen van de colleges van burgemeester en wethouders en de gemeenteraden.

Procesgang

Processtap	Datum
Aan contactambtenaren	11-04-2016
Aan Financiële commissie	13-04-2016
Goedkeuring Dagelijks bestuur	28-04-2016

Verzoek zienswijze gemeenteraden	03-05-2016
Zienswijze bespreken in Dagelijks bestuur	09-06-2016
Vaststelling Algemeen Bestuur	07-07-2016

Voorstel

Het Algemeen Bestuur wordt voorgesteld als volgt te besluiten:

1. Vaststellen van de Jaarverantwoording 2015 van de Veiligheidsregio Brabant-Noord;
2. Vaststellen van de navolgende resultaatverdeling voor 2015:
 - A. Brandweer en Bevolkingszorg Brabant-Noord
Positief resultaat 2015 ad € 888.483 (BBN € 1.093.362 minus tekort Bevolkingszorg € 204.879) als volgt te bestemmen:
 - a) Het bedrag ad € 443.000 toe te voegen aan de Reserve (opbouw) vakantiegeld.
 - b) De reserve Incidentele dekking bijdragen programma GEO te vormen voor bekostiging van het programma GEO van het Veiligheidsberaad in 2016 en 2017.
 - c) Het bedrag ad € 52.000 toe te voegen aan voornoemde reserve.
 - d) Het resterende bedrag ad € 393.483 vanwege het positieve resultaat te restitueren aan de deelnemende gemeenten conform de verdeling van de bijdragen 2015.
 - B. GMC
Positief resultaat 2015 ad € 688.147, als volgt te bestemmen:
 - a) Het resterende saldo over 2015 van € 688.147 aan de participanten te retourneren. Voor de gemeenten is dit een totaalbedrag van € 327.847 (€ 0,51 per inwoner);
 - b) Conform het transitieakkoord besluitvorming aan de kwartiermaker van de LMO te melden.
3. Kennis te nemen van de restitutie door de GHOR aan de deelnemende gemeenten op basis van de verdeling van kosten voor gemene rekening van een bedrag van € 261.271.

Akkoord Ja ☐ Nee ☐ Afwijkend besluit ☐

Secretaris: dr. ir. P. Verlaan MCDm

Paraaf:

Bijlage(n)

1. Jaarverantwoording 2015 Veiligheidsregio Brabant-Noord
2. Kengetallen en operationele prestaties Veiligheidsregio Brabant-Noord



VEILIGHEIDSREGIO
BRABANT-NOORD

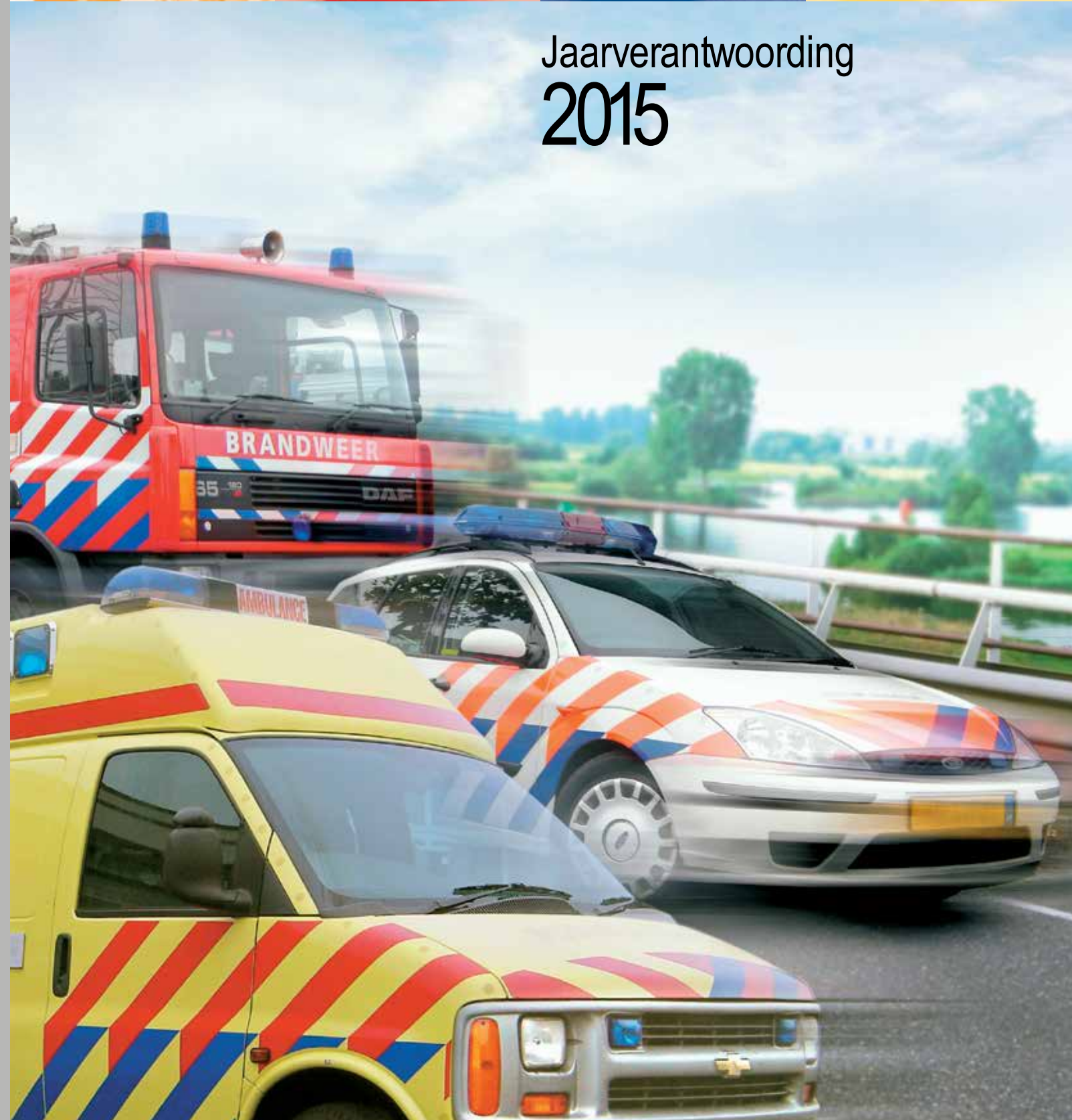
Veiligheidsregio Brabant-Noord
Postbus 218
5201 AE 's-Hertogenbosch
T 088 02 08 208



VEILIGHEIDSREGIO
BRABANT-NOORD



Jaarverantwoording 2015





VEILIGHEIDSREGIO
BRABANT-NOORD

Veiligheidsregio Brabant-Noord
Postbus 218
5201 AE 's-Hertogenbosch

T 088 02 08 208



Jaarverantwoording 2015

De Veiligheidsregio Brabant-Noord omvat de Brandweer, de Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio, het Gemeenschappelijk Meldcentrum en Bevolkingszorg. In de veiligheidsregio werken 19 gemeenten, de GGD en de Nationale Politie met hen samen op het gebied van brandweertzorg, rampenbestrijding, crisisbeheersing, geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen, meldkamer en bevolkingszorg. Voorts werken ook het Waterschap Aa en Maas, het Waterschap De Dommel en het Regionaal Militair Commando-Zuid in de veiligheidsregio samen.

COLOFON

Titel : Jaarverantwoording 2015
Subtitel : Veiligheidsregio Brabant-Noord
Versie : ter vaststelling voorgelegd aan Algemeen Bestuur, 07 juli 2016

©2016, Veiligheidsregio Brabant-Noord. Auteursrecht voorbehouden. Bronvermelding verplicht.

INHOUDSOPGAVE

Voorwoord.....	7
1. Terugblik op ontwikkelingen 2015	9
1.1 Algemene Ontwikkelingen Veiligheidsregio	9
1.2 Brandweer Brabant-Noord.....	11
1.3 GHOR Brabant-Noord	12
1.4 GMC Brabant-Noord	13
1.5 Bevolkingszorg Brabant-Noord.....	13
1.6 Maatregelen 2014-2016 n.a.v. bestuursconferentie 2012	14
1.7 Maatregelen 2015 n.a.v. bestuursconferentie 2014	14
2. Algemene uitgangspunten	15
2.1 Technische uitgangspunten Jaarrekening 2015.....	15
2.2 Gemeentelijke bijdrage 2015.....	15
2.3 Compensabele BTW	15
3. Programma's	17
3.1 Risicobeheersing.....	17
3.2 Incidentbestrijding	19
3.3 Crisisbeheersing en Rampenbestrijding	22
3.4 Bedrijfsvoering, BBN	24
3.5 Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio	29
3.6 Gemeenschappelijk Meldcentrum	31
3.7 Bevolkingszorg.....	35
4. Paragrafen.....	39
4.1 Weerstandsvermogen	39
4.2 Onderhoud kapitaalgoederen	42
4.3 Financiering	42
4.4 Bedrijfsvoering	45
4.5 Verbonden partijen.....	48
5. Jaarrekening	49
5.1 Balans.....	49
5.2 Overzicht van baten en lasten	53
5.3 Toelichtingen op de Balans en het Overzicht van baten en lasten	54
5.4 Single information single audit.....	80
5.5 Controleverklaring	81
Bijlage 1: BBN – Kengetallen Inkoop	84
Bijlage 2: GHOR - Kengetallen	85
Bijlage 3: Lijst met afkortingen.....	87

Voorwoord

Voor u ligt de Jaarverantwoording 2015 van de Veiligheidsregio Brabant-Noord, alweer de tiende sedert de vorming van de veiligheidsregio en de vijfde sedert de regionalisering van de brandweer. Ook dit jaar is in financiële zin positief afgesloten. De taakstellingen die vanaf 2011 zijn opgelegd zullen op één uitzondering na in 2016 worden geïmplementeerd. Deze uitzondering betreft de taakstelling op de meldkamer brandweer waarvan de realisatie afhankelijk is van de vorming van de Meldkamer Oost-Brabant in 2018 en de integratie in latere jaren in de Landelijks Meldkamerorganisatie. Tot en met de Programmabegroting 2017 wordt het hierdoor ontstane financiële tekort met incidentele middelen gedekt. Eind 2015 is duidelijk geworden dat de eerder gemaakte landelijke plannen voor het vormen van een Landelijke Meldkamerorganisatie en het daarbij realiseren van een substantiële bezuiniging niet haalbaar zijn. De veiligheidsregio's zijn nu gevraagd de regie over te nemen en de samenvoeging van de bestaande meldkamers tot 10 meldkamers op de schaal van de 10 regionale eenheden van de Nationale Politie te realiseren. Op een later moment, vooralsnog wordt 2020 aangehouden, zou dan overdracht aan en integratie in de landelijke meldkamerorganisatie moeten plaatsvinden. Kortom hierin schuilt de kans om samen met het bestuur van de Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost, de politie en de beide regionale ambulancevoorzieningen zelf de regie te nemen. Aan de andere kant blijft tot nader order onduidelijkheid bestaan over het eindplaatje en de consequenties daarvan voor de veiligheidsregio. Met het realiseren van de bezuinigingen is een forse klus geklaard, zeker als wordt bedacht dat de wettelijke taakuitvoering op de cruciale onderdelen binnen de door het bestuur gestelde krappe financiële en personele kaders op hoofdlijnen is gewaarborgd. Hierbij merk ik wel op dat het ijs houdt zolang de temperatuur niet al te zeer oploopt. Tegelijkertijd staat de wereld niet stil. De dreiging van terrorisme, de toegenomen vluchtelingenstromen en de kwetsbaarheid van de samenleving door verstoring van de veiligheid vragen om blijvende alertheid en daadkrachtig optreden.

De brandweer heeft zich ná de reorganisaties in 2011 en 2014 weer min of meer “gezet”. Het versterken, verbeteren en het aanbrengen van samenhang tussen zowel de primaire als de ondersteunende processen, het ontwikkelen van competenties, het borgen van kennis en ervaring en het bieden van adequate personeelszorg vragen om blijvende aandacht.

In 2015 is het Programma Bevolkingszorg aan de taakuitvoering door de veiligheidsregio toegevoegd. Onder de vlag van de veiligheidsregio werken de 19 gemeenten in Brabant-Noord intensief samen om adequaat voorbereid, getraind en geoefend te zijn om uitvoering te kunnen geven aan de gemeentelijke bevolkingszorgtaken bij een onverhoopte ramp of crisis.

De GHOR is bezig om zich nadrukkelijk te profileren en positioneren als netwerkorganisatie. Het accent komt steeds meer te liggen op het organiseren van de grootschalige geneeskundige hulpverlening door middel van het inschakelen van onze geneeskundige netwerkpartners.

Ook dit jaar weer is deze verantwoording in goede samenspraak met alle geledingen binnen onze veiligheidsregio tot stand gekomen. En de accountant heeft inmiddels de concept-verklaringen omtrent getrouwheid en rechtmatigheid afgegeven.

Inmiddels zijn we als veiligheidsregio druk bezig om onze doelen voor 2016 te realiseren. Rode draad door alle jaren heen blijft onze opgave om onze burgers, bedrijven en instellingen een adequaat niveau van veiligheid te bieden. Soms moeten we daarvoor scherpe keuzes maken. Maar dat is een verantwoordelijkheid die inherent is aan goed besturen.

's-Hertogenbosch, 7 juli 2016

mr. dr. A.G.J.M. Rombouts,
Voorzitter Veiligheidsregio Brabant-Noord

1. Terugblik op ontwikkelingen 2015

Vanuit het perspectief van de Veiligheidsregio Brabant-Noord (VR) en de hiervan deel uitmakende Brandweer Brabant-Noord (BBN), de Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio Brabant-Noord (GHOR), het Gemeenschappelijk Meldcentrum (GMC) en de strategische veiligheidspartners wordt in dit hoofdstuk teruggekeken op de ontwikkelingen in 2015.

1.1 Algemene Ontwikkelingen Veiligheidsregio

Doorvoering Programma Bevolkingszorg Brabant-Noord

Met de vaststelling op 8 april 2015 door het Algemeen Bestuur van het Beleidskader 2016 heeft het Algemeen Bestuur tevens besloten om het Programma Bevolkingszorg als onderdeel van de Veiligheidsregio Brabant-Noord door te voeren. Het programma geeft in intergemeentelijk verband uitvoering aan de wettelijke gemeentelijke rampenbestrijdings- en crisisbeheersingstaken op het gebied van bevolkingszorg.

Strategische agenda versterking veiligheidsregio's

Op 12 juni 2015 heeft het Veiligheidsberaad de Strategische Agenda Versterking Veiligheidsregio's 2014 – 2016 vastgesteld met inachtneming van de door de besturen van de veiligheidsregio's ingediende zienswijzen. De strategische agenda omvat drie samen met het ministerie van Veiligheid en Justitie geformuleerde thema's: Water & Evacuatie, Continuïteit van de Samenleving en Versterking Nucleaire Veiligheid en drie door het Veiligheidsberaad aangedragen thema's: Vergelijkbaarheid Veiligheidsregio's, Versterking Bevolkingszorg en Bovenregionale Operationele Besluitvorming. Op 23 april 2015 heeft het Dagelijks Bestuur zijn zienswijze aan het Veiligheidsberaad uitgebracht. Het Dagelijks Bestuur liet weten onder voorwaarden met de projectplannen in te stemmen. Het Algemeen Bestuur heeft op 24 juni 2015 besloten ten laste van het batig exploitatiesaldo 2014 eenmalig € 31.222 in de projectkosten van de strategische agenda bij te dragen.

Programma Informatievoorziening Veiligheidsregio's 2015 - 2020

Op 12 juni 2015 heeft het Veiligheidsberaad het Programma Informatievoorziening Veiligheidsregio's 2015 – 2020 vastgesteld. Het programma beoogt om uitvoering te geven aan de in artikel 22 van de Wet veiligheidsregio's voorgeschreven afstemming door de veiligheidsregio's van de communicatie- en informatievoorziening waaronder het vaststellen van de informatiebehoeften en de kaders, standaarden en kwaliteitseisen met het oog op de informatie-uitwisseling binnen en tussen de in de veiligheidsregio's samenwerkende diensten en organisaties. Bij brief van 23 april 2015 heeft het Dagelijks Bestuur aan het Veiligheidsberaad een instemmende zienswijze uitgebracht.

Regionaal Beleidsplan 2016 - 2019

Op 24 juni 2015 heeft het Algemeen Bestuur de Actualisatie 2014 Regionaal Risicoprofiel Veiligheidsregio Brabant-Noord vastgesteld. In de daaraan voorafgaande maanden was de actualisatie van het regionaal risicoprofiel voor overleg en het kenbaar maken van wensen voorgelegd aan de colleges van Burgemeester en wethouders en de gemeenteraden. Naar aanleiding van de uitkomsten hiervan besloot het Algemeen Bestuur op 24 juni 2015 om aan de vier voorgestelde prioritaire risico's een vijfde prioritaire risico "ongevallen op het spoor" toe te voegen. Door middel van een nader onderzoek naar de gevolgen van de intensivering in de komende jaren van het vervoer van gevaarlijke stoffen op het baanvak Meteren – Eindhoven en de doorvoering van het Project Hoogfrequent Spoor zullen zo nodig aanvullende maatregelen worden voorgesteld om de gevolgen van onverhoopte spoorongevallen adequaat te kunnen bestrijden. Naast de wettelijke taken vormen de door de gemeenteraden vastgestelde gemeentelijke kaders de maatschappelijke opdracht voor de veiligheidsregio. Deze zijn uitgewerkt in het Concept-regionaal Beleidsplan 2016 – 2019 dat in het derde kwartaal 2015 door de burgemeesters met hun gemeenteraden is besproken. Op 25 november 2015 heeft het Algemeen Bestuur het Regionaal Beleidsplan 2016 – 2019 vastgesteld.

Landelijke Meldkamerorganisatie (LMO)

Ter uitvoering van het in oktober 2013 landelijk vastgestelde Transitieakkoord meldkamer van de toekomst zijn door de landelijke kwartiermalersorganisatie LMO het Plan van aanpak Landelijke Kwartiermakersorganisatie LMO, het Ontwerpplan LMO, het Landelijk Kader Samenvoeging Meldkamers, de Landelijke Rapportage Nulmeting Meldkamers en het Protocol en het Werkplan van de Due Dilligencecommissie opgesteld. Bij brief van 24 juni 2015 hebben de Dagelijkse Besturen van de Veiligheidsregio's Brabant-Noord en Brabant-Zuidoost gezamenlijk hun zienswijze over de plannen aan het Veiligheidsberaad uitgebracht. Aandacht is gevraagd voor het verandervermogen en de veranderbereidheid van leidinggevers en medewerkers van de meldkamers. Voorts is benadrukt om zorgvuldig om te gaan met de betrokken meldkamermedewerkers. Gewezen is op de noodzaak dat de LMO als een multidisciplinaire organisatie wordt ingericht die zich primair op de burger in nood richt en in het verlengde daarvan op de eenduidige uitvoering van alle meldkamertaken ten behoeve van politie, ambulancezorg en brandweer. Tijdens de vergadering van het Veiligheidsberaad op 10 juli 2015 hebben beide Dagelijkse Besturen het volgende gemeenschappelijke standpunt ingenomen dat op het gebied van het noodzakelijke multidisciplinaire karakter van de Landelijke Meldkamerorganisatie in meerderheid door de leden van het Veiligheidsberaad is onderschreven en inmiddels aan de landelijke Bestuurlijke Regiegroep LMO is overgebracht:

"De veiligheidsregio's zouden graag zien dat alle meldkamertaken van brandweer, politie en ambulancezorg bij de Landelijke Meldkamerorganisatie worden belegd en alle meldkamermedewerkers van deze diensten op basis van één werkgeverschap en één rechtspositie in dienst komen van de LMO. Een dergelijke multidisciplinaire organisatie van de LMO biedt in onze ogen de beste waarborg om onze burgers in nood zo goed mogelijk van dienst te zijn en de

meldkamertaken op een zo doelmatig en onderling goed afgestemde wijze effectief te vervullen. In artikel 4 van het Transitieakkoord staat echter aangegeven dat alleen de brandweer al haar meldkamertaken aan de LMO overdraagt. Ambulancezorg, politie en Koninklijke Marechaussee zijn echter tot nu toe alleen bereid uitsluitend de multidisciplinaire intake, de huisvesting, de informatievoorziening en de techniek bij de LMO onder te brengen. Hierdoor dreigt een onbalans voor de brandweer te ontstaan waardoor de taakuitvoering door de brandweer in het gedrang dreigt te komen. Dit kan niet worden opgelost door conform artikel 51 van het Transitieakkoord het werkgeverschap van de meldkamermedewerkers van de brandweer bij de veiligheidsregio te laten en de governance adequaat te organiseren zodat de veiligheidsregio een helder vastgelegde rol krijgt bij het stellen van prestatie eisen, eisen aan werkprocessen, eisen aan de kwaliteit van het personeel dat werkzaam is voor de brandweerprocessen en bij de toetsing daarvan. Als politie, ambulancezorg en Koninklijke Marechaussee niet alsnog bereid zijn om al hun meldkamertaken bij de LMO onder te brengen achten wij het helaas onvermijdelijk om artikel 4 van het Transitieakkoord te schrappen en evenals deze diensten slechts de multidisciplinaire intake, de huisvesting, de informatievoorziening en de techniek bij de LMO onder te brengen”.

De Bestuurlijke Regiegroep LMO heeft op 17 augustus 2015 besloten om de landelijke LMO plannen aan een interdepartementaal Gateway Review te onderwerpen. Eind december 2015 zijn de uitkomsten hiervan bekend geworden. Conclusie is dat de huidige plannen niet binnen de gestelde termijnen uitvoerbaar moeten worden geacht. Focus zal nu worden gelegd op het samenvoegen onder verantwoordelijkheid van de veiligheidsregio's van de bestaande meldkamers op elk van de 10 LMO-locaties, het scheppen van duidelijkheid aan de hand van een pilot over de multidisciplinaire intake, de landelijke harmonisatie van de meldkamerprocessen en het beschikbaar komen van de landelijke ICT-infrastructuur. De korpschef van de Nationale politie is gevraagd de leiding over de Operationele Stuurgroep LMO op zich te nemen. Het ministerie van Veiligheid & Justitie is gevraagd het incidentele besparingsverlies als gevolg van de ontstane vertraging te onderkennen en duidelijkheid te scheppen over de dekking daarvan.

Met betrekking tot de locatie Oost-Brabant van de LMO is door de regionaal kwartiermaker in het laatste kwartaal van 2015 in afstemming met de Bestuurlijke Begeleidingsgroep Projectorganisatie Locatie Oost-Brabant LMO een plan van aanpak opgesteld voor het samen huisvesten van de meldkamers van de Veiligheidsregio's Brabant-Zuidoost en Brabant-Noord in het daartoe te verbouwen Gemeenschappelijk Meldcentrum in 's-Hertogenbosch. Zodra ook de businesscase voor dit project gereed is zal aan de betrokken besturen van beide veiligheidsregio's, van de Regionale Ambulancevoorzieningen Brabant-Midden-West-Noord en de leiding van de eenheid Oost-Brabant van de politie naar verwachting in het eerste kwartaal een voorstel voor het samen huisvesten van genoemde meldkamers ter besluitvorming worden voorgelegd.

Op 25 november 2015 hebben de Dagelijkse Besturen van de Veiligheidsregio's Brabant-Noord en Brabant-Zuidoost aan het Veiligheidsberaad een gezamenlijke zienswijze uitgebracht op de Startnotitie gezags-, prestatie- en kwaliteitseisen Veiligheidsregio's – LMO en de Notitie afbakening van taken binnen het meldkamerdomein. De startnotie wordt als een bruikbare aanzet beschouwd voor de organisatie van de besturing van de LMO door de veiligheidsregio's op het gebied van de brandweer en de multi-opschaling. Echter gemist worden de eisen op het gebied van de opgeschaalde geneeskundige zorg, de ambulancezorg, de bevolkingszorg en de politiezone. Gepleit is om ook GHOR Nederland, het Landelijke Overleg Bevolkingszorg, de korpschef van de Nationale politie en de commandant van de KMAR hierbij te betrekken. Het Veiligheidsberaad is om aandacht gevraagd voor de overkoepelende governancestructuur als gemeenschappelijke kader voor alle aan de uitvoering van de LMO-taken te stellen eisen.

Doorontwikkeling Veiligheidsberaad en Instituut Fysieke Veiligheid

Het Veiligheidsberaad heeft op 11 december 2015 besloten om zichzelf te herpositioneren en door te ontwikkelen. Als uitvloeisel hiervan zullen de bestuurlijke adviescommissies worden opgeheven en vervangen door bestuurlijke themabijeenkomsten en de vergaderingen van het Veiligheidsberaad door de directeuren veiligheidsregio's samen met de secretaris Veiligheidsberaad worden voorbereid. Tevens zal de bijdrage aan de werkagenda van het Veiligheidsberaad worden verhoogd van € 10.000 tot € 30.000 per jaar per veiligheidsregio. Het Algemeen Bestuur van het Instituut Fysieke Veiligheid, dat eveneens uit de leden van het Veiligheidsberaad bestaat, heeft eveneens tot een doorontwikkeling van het IFV als verbindend kennisinstituut besloten. Door het Dagelijks Bestuur is op 9 november 2015 aan het Veiligheidsberaad een zienswijze uitgebracht. Daarin zijn kanttekeningen geplaatst bij de niet gewenste voortzetting van de personele unie tussen de directeur IFV en de secretaris Veiligheidsberaad en de niet gewenste voorgestelde afroeping van de rijksbijdrage BDUR voor de veiligheidsregio's ten behoeve van het Veiligheidsberaad, de niet gewenste uitbreiding van de IFV-directie voor rekening van de veiligheidsregio's met een directeur brandweer. Gepleit is om de strategische agenda van het Veiligheidsberaad te synchroniseren met de regionale beleidsplannen van de veiligheidsregio's en ook voor het Veiligheidsberaad de voor veiligheidsregio's geldende planning en controlcyclus door te voeren. Hiermee kunnen besturen van veiligheidsregio's in afstemming met de opdrachtgevende gemeentebesturen een afweging maken binnen de regionale financiële kaders van landelijk en regionaal beleid.

1.2 Brandweer Brabant-Noord

Strategisch huisvestingsplan

Op 24 juni 2015 is het Algemeen Bestuur geïnformeerd over de stand van zaken. Op basis van een ambtelijk advies heeft de bestuurlijke werkgroep die belast is met de huisvesting van de brandweer en de mogelijke overdracht van kazernes aan de veiligheidsregio, het standpunt ingenomen dat het niet verstandig is om nu al een strategisch huisvestingsplan te maken. Er is sprake van een te groot aantal onzekere factoren, met name ten aanzien van de opkomsttijden die in belangrijke mate van invloed zijn op het aantal kazernes dat (uiteindelijk) nodig is om de uitrukfunctie adequaat uit te oefenen. Besloten is een eventueel besluit over overdracht van kazernes op te schorten tot 2019/2020.

In de periode september/oktober 2015 is voor alle kazernes een meerjarenonderhoudsplan 2016-2035 opgesteld, voorzien van een inventarisatie/conditiemeting die laat zien welke inspanningen nodig zijn om naar één geharmoniseerd niveau van onderhoud te komen voor alle huisvesting op NEN 2767 norm niveau 3 (sober en doelmatig). Jaarlijks zal in het bestuur de stand van zaken van het onderhoud van de kazernes worden besproken. Voor de overige huisvesting streven we naar 2 à 3 kantoorlocaties. Het advies van de bestuurlijke werkgroep is dat we hiervoor moeten doen wat nu nodig is en dat daarom tussentijdse kansen moeten worden benut en dat de financiering daarvan met het Dagelijks en Algemeen Bestuur vooraf moeten worden geregeld. Begin 2016 zullen hiervoor een aantal scenario's worden uitgewerkt, waarbij ieders belangen worden gewogen.

Nieuwe gemeentelijke kostenverdeelsleutel Brandweer

In 2015 heeft het traject van het onderzoeken en ontwikkelen van een voorstel voor een nieuwe verdeelsleutel met betrekking tot de gemeentelijke bijdrage aan de regionale brandweer plaatsgevonden. Op 11 april 2016 heeft het Algemeen Bestuur ingestemd met een nieuwe sleutel, welke met ingang van 2017 uit een vast bedrag per inwoner bestaat. Deze sleutel is niet zonder slag of stoot tot stand gekomen. Het is dan ook begrijpelijk dat niet alle betrokken gemeenten onverdeeld gelukkig zijn met dit resultaat. Een nieuwe sleutel brengt altijd herverdeel-effecten met zich mee. Het dagelijks bestuur hoopt dan ook dat er met een ingroeperiode van 6 jaar voor zowel de voor- als de nadeelgemeenten een compromis is bereikt om geleidelijk aan toe te groeien naar deze nieuwe situatie.

RemBrand

In opdracht van de Raad van Brandweercommandanten is het eindrapport van het project RemBrand opgeleverd. Op 12 juni 2015 heeft het Veiligheidsberaad ingestemd met de aanbevelingen uit dit rapport van Brandweer Nederland voor het verbeteren van de brandveiligheid in Nederland. Het idee achter RemBrand is om meer balans te brengen in de benadering van brandveiligheid: het gaat niet alléén om de opkomsttijden en de voertuigbezetting, waar in het Besluit Veiligheidsregio's de nadruk op ligt. Het rapport RemBrand stelt de agenda voor minder brand, minder slachtoffers en minder schade. Deze agenda omvat meerdere activiteiten en spreekt meerdere partijen aan die brandveiligheid kunnen beïnvloeden of mede tot stand kunnen brengen. We trekken nu gezamenlijk op om de aanbevelingen tot uitvoering te laten komen.

De aanbevelingen RemBrand betekenen:

- De introductie van een nieuw systeem met gebiedsgerichte opkomsttijden (in plaats van objectgerichte opkomsttijden);
- Het verbeteren van de rookmelderdichtheid door het - óók in bestaande bouw - wettelijk laten verplichten van rookmelders (zoals in Frankrijk en Duitsland);
- Het bevorderen van brandveilig bekleed meubilair zónder vlamvertragers, door (het laten maken/aanpassen van) wetgeving;
- Het bevorderen dat brandveiligheid wordt opgenomen in het (integraal) veiligheidsbeleid van alle gemeenten.

Locatie-onafhankelijke bluswatervoorziening

De brandweer heeft een nieuwe visie op repressie ontwikkeld en is druk doende om deze nieuwe visie te implementeren. Essentieel onderdeel daarvan is de zogenoemde locatie-onafhankelijke bluswatervoorziening. De brandweer ziet een afname van het aantal voor de uitoefening van de brandweertzorg geschikte waterleidingen en wil minder afhankelijk zijn van leidingwater als bluswater. De waarde van leidingwater voor de bluswatervoorziening is beperkt, duur qua onderhoudskosten en zeker niet duurzaam. Brabant Water wil (heel gefaseerd) haar leidingnet aanpassen (kleine diameters) waardoor de bluswaterfunctie nog meer onder druk komt te staan. In onderling overleg worden thans de inhoudelijke aspecten gezien van een eventuele afkoop van de bestaande voorzieningen (brandkranen). Een businesscase moet helder maken wat kosten en opbrengsten zijn. Deze was voorzien in het najaar van 2015. Maar door een groot aantal onzekere factoren (hoogte uiteindelijke afkoopsom, de snelheid waarmee brandkranen kunnen worden afgebouwd, de uitvoering van meer gefundeerd onderzoek naar locaties waar kranen moeten blijven dan wel kunnen worden opgeheven in combinatie met de spreiding van materieel) maakt oplevering van een betrouwbare businesscase op dit moment niet mogelijk. Naar verwachting is er in de loop van 2016 meer zicht op de huidige onzekere factoren en kan de businesscase dan worden voltooid.

Arbeidsomstandigheden bij de brandweer

In 2015 is gebleken dat de opname van kankerverwekkende stoffen via de huid en de gevolgen van hittestress grote risico's blijken te zijn. In het buitenland zijn onderzoeken uitgevoerd waaruit de conclusie wordt getrokken dat bepaalde typen kanker meer voorkomen bij brandweermensen. De oorzaken worden hier met name gelegd bij de hygiëne rond brandbestrijding en de opname van kankerverwekkende stoffen door de huid, waarbij de toename van de lichaamstemperatuur als gevolg van het werken in hitte en daarmee het openstaan van de poriën, dit proces versnellen.

Het onderwerp is door Brandweer Nederland opgepakt om uit te werken voor de Nederlandse situatie. Ook Brandweer Brabant-Noord is betrokken bij deze uitwerking. BBN is inmiddels aan de slag gegaan met de uitwerking van praktische maatregelen met betrekking tot schoon werken, incidentbestrijding en het logistieke proces rond de verwerking van vervuilde beschermingsmiddelen. BBN loopt daarbij gelijk op met de landelijke ontwikkelingen en maakt volop gebruik van de ervaringen die in de pilot-regio's Amsterdam-Amstelland en Limburg-Zuid worden opgedaan.

Versterking Brandweer Onderwijs (VBO)

Het nieuwe brandweeronderwijsstelsel is op 20 maart 2015 vastgesteld door het AB Veiligheidsberaad. Het maakt een einde aan de 'witte vlekken en weeffouten' die in 2012 zijn geconstateerd. Wat nu rest zijn de resultaten en eindverantwoording van het project.

Het project heeft de volgende zaken opgeleverd:

- Kwaliteitsinstrumenten voor de inhoud van vakbekwaam worden en blijven.
- Kwaliteitsinstrumenten voor de uitvoering van initiële opleidingen.
- Branche- en samenwerkingsafspraken voor een uniform brandweeronderwijsstelsel, met eenheid in het organiseren van het initiële onderwijs (het vakbekwaam worden).
- Organisatie van externe evaluatie en toezicht op het stelsel.

Aan twee belangrijke voorwaarden is in dit nieuwe stelsel voldaan, namelijk geen hogere belasting voor het brandweerpersoneel en het realiseren van kwaliteitsverbetering.

Beleid Brandweer Brabant-Noord inzake flexibel uitrukken 2015

Een van de ombuigingsoperaties naar aanleiding van de taakstellingen binnen Brandweer Brabant-Noord was het project Vernieuwde repressie. Binnen het project Vernieuwde repressie is gezocht naar een toekomstbestendige flexibele, voor uiteenlopende incidenttypen inzetbare en regiobreed uniforme incidentbestrijdingsorganisatie. Het gaan werken met variabele voertuigbezetting is een van de belangrijke pijlers binnen het geheel van efficiencymaatregelen. In het kader van flexibel uitrukken binnen Brabant-Noord zijn drie varianten van voertuigbezetting aan de orde. Dit zijn een TS-6 (standaard tankautospuiter met de in artikel 2.1.2. Besluit Veiligheidsregio's voorgeschreven bezetting van 6 personen), een TS-Flex (standaard tankautospuiter met een minimum bezetting van 4 personen) en een TS-Light (tankautospuiter met een aangepaste bekleding en een bezetting van 4 personen). Voor ieder voorkomend incident is beschreven welk van de drie varianten moet worden ingezet voor het betreffende incident. Op 24 juni 2015 heeft het Algemeen Bestuur het 'Beleid Brandweer Brabant-Noord inzake flexibel uitrukken 2015' vastgesteld.

Convenant Brandveiligheid stichting Dichterbij – Veiligheidsregio Brabant-Noord

De brandveiligheidswetgeving biedt onvoldoende maatwerk voor vastgoed van zorgaanbieders. Ook wordt de brandveiligheidswetgeving door gemeenten (en brandweer) verschillend geïnterpreteerd. Deze situatie kan worden verbeterd door brandveiligheid bij zorgaanbieders te reguleren vanuit wat nodig is op grond van daadwerkelijke risico's (risicogerichte benadering) in plaats van wat vereist is op grond van de wet (regelgerichte benadering). Op 11 februari 2015 is er tussen Brandweer Nederland, Actiz, Vereniging Gehandicaptenzorg Nederland en GGD Nederland een intentieverklaring afgesloten om in gezamenlijkheid, met inachtneming van de mogelijkheden die zij hebben of kunnen creëren, te werken aan de verbetering van een brandveilige woon- en leefomgeving voor mensen die op zorg zijn aangewezen en soms verminderd of niet zelfredzaam zijn.

Deze intentieverklaring ligt aan de basis van het convenant dat eind 2015 tussen stichting Dichterbij (een zorgaanbieder die ondersteuning biedt aan kinderen en volwassenen met een geestelijke beperking) en Veiligheidsregio Brabant-Noord is afgesloten. De strekking van het convenant is de volgende:

- De Regionaal commandant brandweer stelt in opdracht van het Algemeen Bestuur een uniform luidend collegevoorstel en -besluit op, op basis waarvan individuele colleges kunnen besluiten om voorgenomen aanpassingen aan vastgoed van de stichting Dichterbij te beoordelen vanuit een risicogerichte benadering. De betreffende ambtenaren van de gemeenten zullen worden geïnformeerd en geconsulteerd. Het collegevoorstel zal ook voorafgaand door een externe jurist worden getoetst;
- Stichting Dichterbij treft aantoonbaar en handhaafbaar binnen 3 jaar bij al haar vastgoed passende maatregelen om aan haar zorgplicht te voldoen.

Dit convenant zorgt ervoor dat alle betrokken colleges binnen de Veiligheidsregio Brabant-Noord in positie worden gebracht om positief te kunnen besluiten over formele aanvragen tot aanpassen van het vastgoed door stichting Dichterbij én om eenduidig gebruik te maken van de bestaande procedures binnen het omgevingsrecht. Indien de voorgenomen aanpak daadwerkelijk resulteert in het wederzijds vertrouwen tussen zorgaanbieder en bevoegd gezag om via een risicogerichte benadering zorgvastgoed te optimaliseren dan vormt de aanpak daarmee een procesblauwdruk en best practice in Nederland!

1.3 GHOR Brabant-Noord

Grootschalige Geneeskundige Bijstand (GGB)

In 2015 is het verouderde model voor grootschalige geneeskundige bijstandsverlening bij rampen herzien. In de verouderde situatie werd gewerkt met een zogeheten Geneeskundige Combinatie, bestaande onder andere uit SIGMA-vrijwilligers, voertuigen, een gewondentent en extra bevoorrading. Per januari 2016 is deze werkwijze vervallen en heeft het plaats gemaakt voor een overgangsmodel voor 5 jaar.

In het overgangsmodel voor Grootschalige Geneeskundige Bijstand zijn verantwoordelijkheden van geneeskundige partners herverdeeld. Uitgangspunt hierbij is dat er veel sterker dan voorheen aangesloten wordt op de reguliere

hulpverlening die ambulancezorg en traumacentra bieden. Dit betekent dat de mogelijkheden van de ambulancezorg zijn vergroot en dat aanvullende voorzieningen zijn getroffen om de zorgcapaciteit aldaar te vergroten. Zo zal het Rode Kruis met een georganiseerde inzet van vrijwilligers de verzorging van lichtgewonde slachtoffers op zich nemen, waardoor de ambulancezorg zich kan richten op de zwaargewonde slachtoffers. De GHOR coördineert het geheel aan activiteiten en de samenwerking tussen de partijen. Ook blijft de GHOR tijdens de overgangstermijn verantwoordelijk voor een deel van de financiering op basis van de gemaakte afspraken. Per 18-1-2016 is het nieuwe model voor grootschalige geneeskundige bijstand in werking getreden.

Verdere samenwerking GGD/GHOR op schaal Brabant-Midden-West-Noord

Naast doorontwikkeling van de operationele GHOR-organisatie, heeft ook het GHOR-bureau zich verder ontwikkeld. Zo is er in 2015 ad-interim kwartiergemaakt om het huidige samenwerkingsverband van de beide GHOR-en en GGD-en op de schaal van Brabant-Noord en Midden- en West-Brabant verder te versterken. De samenwerking kent efficiencywinst als gevolg van efficiënter werken en aansturen. In het Beleidskader VRBN 2017 zal daarom een halve (management)formatieplaats vrijvallen.

1.4 GMC Brabant-Noord

Bestuurlijke Begeleidingsgroep Projectorganisatie Locatie Oost-Brabant LMO

De Bestuurlijke Begeleidingsgroep Projectorganisatie Locatie Oost-Brabant LMO vormt het bestuurlijk aanspreekpunt voor de Regionaal Kwartiermaker Oost-Brabant LMO en adviseert de Dagelijkse Besturen van de Veiligheidsregio's Brabant-Noord en Brabant-Zuidoost over de vorming van de Locatie Oost-Brabant van de LMO en het daartoe noodzakelijke transitietraject. De uitvoering van de samenvoeging vindt plaats onder verantwoordelijkheid van de bestuurlijke begeleidingsgroep en zal naar verwachting begin 2018 zijn afgerond. Conform het door de Bestuurlijke Begeleidingsgroep geaccordeerde voorstel is in het tweede deel van 2015 het project gestart om de GMS-systemen van de Meldkamer Brabant-Zuidoost en het GMC Brabant-Noord te harmoniseren. Gestreefd wordt het geharmoniseerde meldkamersysteem eind 2016 op te leveren. Vanuit de Bestuurlijke Begeleidingsgroep zal gedurende 2016 invulling worden gegeven aan het ontwikkelen van de inrichting van de bestuurlijke samenwerking na samenvoegen van de bestaande meldkamers in de Veiligheidsregio's Brabant-Zuidoost en Brabant-Noord.

Regionaal kwartiermaker

De heer Jos van der Heijden is de regionaal kwartiermaker locatie Oost-Brabant LMO. Naast het inrichten van de projectorganisatie voor de toekomstige locatie Oost-Brabant van de LMO heeft de regionaal kwartiermaker als belangrijkste prioriteiten het opstellen van een plan van aanpak en een businesscase voor het samenvoegen van de huidige Meldkamer Brabant-Zuidoost en het Gemeenschappelijk Meldcentrum Brabant-Noord. De regionaal kwartiermaker heeft een plan van aanpak en de businesscase voor de vorming van de meldkamer Oost Brabant ontwikkeld. Deze documenten zullen in het voorjaar van 2016 aan de Bestuurlijke Begeleidingsgroep worden aangeboden. Tevens is in 2015 is een communicatieplan opgesteld en heeft een eerste verkennend overleg over de afstemming van de medezeggenschap vanuit de huidige organisatie van de Meldkamer Brabant-Zuidoost en het GMC-Brabant-Noord plaatsgevonden.

Financieel beleid in verband met LMO

In verband met de LMO voert het GMC de laatste jaren een terughoudend uitgaven- en investeringsbeleid. Dit houdt in dat investeringen zo lang (als technisch) verantwoord worden uitgesteld, invulling van vacatures wordt aangehouden en overige uitgaven worden indien mogelijk beperkt. Tegelijk dient de bestaande dienstverlening te worden gecontinueerd. In financiële zin kan worden geconstateerd dat onder invloed van het terughoudende uitgaven- en investeringsbeleid de kosten over 2015 ruim binnen de begroting blijven. Dit financiële voordeel is overigens tevens ontstaan doordat de activa van het GMC vanaf ultimo 2013 zijn gefinancierd met een langlopende lening van de politie tegen een zeer laag rentepercentage. Deze herfinanciering levert een jaarlijks financieel voordeel op van bijna € 100.000 (ten opzichte van de "oude" leningen).

1.5 Bevolkingszorg Brabant-Noord

Programma Bevolkingszorg van start

Vanaf 8 april 2015 is het Programma Bevolkingszorg als onderdeel van de Veiligheidsregio Brabant-Noord van start gegaan. Het programma geeft in intergemeentelijk verband uitvoering aan de wettelijke gemeentelijke rampenbestrijdings- en crisisbeheersingstaken op het gebied van bevolkingszorg. Uitgangspunt is om de kwaliteit en efficiency van Bevolkingszorg te verhogen en de kosten voor individuele gemeenten te beperken. Binnen de volgende verdeling wordt gewerkt aan een verdere professionalisering van de operationele taken van de gemeentelijke kolom:

- De veiligheidsregio coördineert Bevolkingszorg Brabant-Noord en neemt het regionale team Bevolkingszorg en het proces Crisiscommunicatie voor haar rekening (inclusief OTO = Opleiden, Trainen en Oefenen van functionarissen);
- De expertteams Bevolkingszorg nemen de organisatie en uitvoering (inclusief OTO = Opleiden, Trainen en Oefenen van functionarissen) van hun eigen hoofdproces voor hun rekening;
- De lokale Ambtenaar Openbare orde en Veiligheid (AOV) neemt de basiskennis crisisbeheersing van de functionarissen van de eigen gemeente (inclusief collegeleden) voor zijn/ haar rekening.

Overige context en relevante ontwikkelingen

- De producten van het project GROOTER vormen het uitgangspunt voor de personele invulling en uitvoering van Bevolkingszorg;
- De visie zoals beschreven in het rapport 'Bevolkingszorg op orde' waarbij de overheid het principe los moet laten dat zij in elk opzicht voor alle getroffen en getroffen moet zorgen, is leidend voor de invulling en uitvoering van de functiestructuur van Bevolkingszorg;
- De Slachtoffer Informatie Systematiek (SIS), voorheen het Centraal Registratie- en Informatie Bureau (CRIB), is verder doorgevoerd.

1.6 Maatregelen 2014-2016 n.a.v. bestuursconferentie 2012

Brandweer Brabant-Noord

Van de oorspronkelijke taakstelling van 4 miljoen euro resteert ultimo 2015 nog € 250.000. Dit komt doordat de resterende bezuiniging van 5fte in verband met de samenvoeging van de meldkamers nog niet is gerealiseerd. Omdat dit proces landelijk wordt gecoördineerd, is op dit moment **niet** duidelijk wanneer een besparing van 5 fte mogelijk is.

GHOR Brabant-Noord

De taakstelling op de gemeentelijke bijdrage is ingevuld door € 61.000 te bezuinigen op de bijdrage van de GHOR aan de zorginstellingen als het gaat om Opleiden, Trainen en Oefenen (OTO). Door de veranderde wet en rol is de GHOR namelijk niet meer geheel verantwoordelijk voor de uitvoering van het OTO-programma van zorginstellingen. Het betreft hier met name opleiding en training van personeel van deze instellingen als voorbereiding op de bestrijding van rampen en crises. Voor multidisciplinaire OTO activiteiten die door de zorginstellingen worden ingevuld, blijft de GHOR wel verantwoordelijk.

1.7 Maatregelen 2015 n.a.v. bestuursconferentie 2014

Brandweer Brabant-Noord

De opdrachten die het bestuur de brandweer heeft gegeven naar aanleiding van de bestuursconferentie van 12 maart 2014, te weten de herallocatie van middelen en het beargumenteerd afwijken van de wettelijke vereisten door Veiligheidsregio en Brandweer, zijn ultimo 2015 geheel verwerkt.

GHOR Brabant-Noord

De Directeur Publieke Gezondheid Brabant-Noord heeft van het Algemeen Bestuur VRBN de opdracht gekregen om een bezuiniging van € 50.000 te realiseren met ingang van 2015. Deze bezuiniging is grotendeels geëffectueerd binnen de bedrijfsvoering van de GHOR (€ 43.000 op huisvesting, kapitaalslasten en bedrijfskosten) en € 7.000 door haar inzet te minderen waar het gaat om multidisciplinaire project- en coördinatiegroepen. De bezuinigingstaakstelling is verwerkt in de 1e begrotingswijziging op de Programmabegroting 2015 VRBN.

GMC Brabant-Noord

Gelet op de landelijke financiële taakstelling ten aanzien van de meldkamers heeft het bestuur besloten het GMC niet te betrekken in de besprekingen tijdens de bestuursconferentie van maart 2014.

2. Algemene uitgangspunten

In dit hoofdstuk worden de algemeen gehanteerde uitgangspunten ten aanzien van de wijze van begroting en resultaatbepaling in 2015 geformuleerd.

2.1 Technische uitgangspunten Jaarrekening 2015

Voor 2015 is uitgegaan van de volgende technische uitgangspunten:

- de rekenrente voor nieuwe investeringen is 4,0%. Het GMC hanteert geen rekenrente. De GHOR bezit géén activa;
- afschrijvingen: Investerings beneden € 10.000 worden niet geactiveerd. Investerings boven € 10.000 worden op grond van economische levensduur tegen historische aanschafwaarde lineair afgeschreven;
- de door Brandweer Brabant-Noord betaalde BTW inzake brandweertaken is vanaf 2014 niet meer compensabel;
- de door Brandweer Brabant-Noord betaalde BTW inzake taken die vallen onder Bevolkingszorg is daarentegen wel compensabel;
- waar in dit document bedragen in duizenden euro's worden getoond, worden deze bedragen in feite niet tussentijds afgerond; weergegeven totalen zijn daarom de optelling van de exacte bedragen.
- Per programma worden afwijkingen van meer dan € 25.000 toegelicht.

2.2 Gemeentelijke bijdrage 2015

De veiligheidsregio ontvangt in het totaal een gemeentelijke bijdrage van € 30.482.000. Hiervan is € 2.441.000 afhankelijk van het aantal inwoners. Jaarlijks vindt de definitieve berekening daarvan plaats als de nieuwe inwoneraantallen bekend zijn. Onderstaande tabel bevat de bijgestelde bedragen.

	BBN	GHOR	GMC	Totaal
Bijdrage per inwoner		€ 1,769	€ 2,023	
Vast bedrag	€ 28.041.108			€ 28.041.108
Inwoners afhankelijk bedrag*		€ 1.138.603	€ 1.302.088	€ 2.440.690
Totaal	€ 28.041.108	€ 1.138.603	€ 1.302.088	€ 30.481.798

* Gebaseerd op het inwonersaantal van 1 januari 2014, zijnde 643.642 inwoners. De bijdrage per inwoner aan de GHOR is bijgesteld conform de eerste begrotingswijziging 2015.

2.3 Compensabele BTW

Met ingang van 1 januari 2014 is de brandweertaak een wettelijke taak van de veiligheidsregio en zodoende is compensatie via de zogenoemde transparantieregel niet langer aan de orde. De veiligheidsregio's zijn hiervoor structureel gecompenseerd door middel van een verhoging van de BTW-compensatie via de BDUR. Voor onze veiligheidsregio betekende dit een verhoging van de aan de deelnemende gemeenten doorbetaalde BTW-compensatie via de BDUR van € 574 duizend in 2013 (alleen m.b.t. multi-taken) naar € 2,3 miljoen vanaf 2014 (m.b.t. multi-taken én brandweertaken). In 2015 betrof het exacte bedrag € 2.305.788. Naar aanleiding van de herijking die vanaf 2017 van kracht is, zal dit bedrag vanaf dat moment in mindering worden gebracht op de gemeentelijke bijdragen. De doorbetaling vanuit de BDUR vervalt op dat moment.

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

3. Programma's

Achtereenvolgens beschrijven BBN, GHOR, GMC en BZ in dit hoofdstuk wat zij wilden bereiken in 2015 (doel) en hoe hieraan is gewerkt (activiteiten). Vervolgens is aangegeven wat er daadwerkelijk in 2015 aan resultaat is opgeleverd.

3.1 Risicobeheersing

Risicobeheersing is gericht op het voorkomen en beperken van brand en de schadelijke gevolgen van brand en het maakt deel uit van de gemeentelijke verantwoordelijkheid voor brandweezorg als bedoeld in de Wet veiligheidsregio's. De resultaten die risicobeheersing nastreeft, passen binnen dit verantwoordelijkheidskader.

Doel

De taken die zijn gericht op het voorkomen en beperken van brand door risicobeheersing kunnen worden onderverdeeld naar de volgende drie uitputtende aandachtsgebieden:

- **Veilige objecten**
Dit aandachtsgebied beslaat alle inspanningen die zijn gericht op het realiseren van een intrinsiek brandveilig object door middel van bouwkundige, installatietechnische of organisatorische voorzieningen. Een 'object' kan een gebouw zijn, een milieu-inrichting, maar ook een in tijd en plaats afgebakende activiteit (bijv. evenement).
- **Veilige omgeving**
Dit aandachtsgebied beslaat alle inspanningen die zijn gericht op het realiseren van een ruimtelijke omgeving waarin de kans op een brand of andere calamiteit is geminimaliseerd en waar de effecten van een mogelijke brand of andere calamiteit adequaat kunnen worden bestreden.
- **Maatschappelijke aandacht voor brandveiligheid**
Dit aandachtsgebied beslaat alle inspanningen die zijn gericht op het verhogen van het risicobewustzijn van (actoren in) de samenleving en het stimuleren van het juiste handelingsperspectief voor actoren.

Wat wilden we bereiken (doel)	Wat zouden we daarvoor doen (incl. geplande prestatie-indicatoren)	Wat hebben we bereikt (resultaat)
1. Inzet Risicobeheersing is er op gericht om gemeenten in staat te stellen optimale veiligheid te kunnen bieden aan hun inwoners	• Doorontwikkelen proces WABO advisering • Uitvoeren 0-meting • Uitvoeren Risicocommunicatie ◦ <i>Per gemeente zijn er afspraken gemaakt over de inzet van RB capaciteit</i> ◦ <i>Per gemeente is er een 0-lijst beschikbaar</i>	• Doorontwikkeling is nog volop gaande en er zijn gerichte stappen in de beoogde richting gezet • In vervolg op de 0-meting wordt nu met nagenoeg alle gemeenten gewerkt aan het programma "Regionaal toezicht brandveiligheid". TNO ondersteunt in het opstellen van een afwegingskader om "zoveel mogelijk veiligheid per geïnvesteerde euro te behalen" • Middels het programma "broodje Brandweer" zijn regio breed 700 ouderen voorgelicht over (brand) veiligheid in en om het huis
2. Zaakgericht werken	• Implementatie van zaakgericht werken volgens de Vera systematiek. ◦ <i>Tussen de gemeente, de omgevingsdienst en de veiligheidsregio worden dossiers digitaal uitgewisseld</i>	• Met de buur- regio's en omgevingsdiensten in Brabant zijn afspraken gemaakt. Dit heeft geleid tot een (uniforme) zaaktypen-catalogus en een producten- en dienstencatalogus. • Daadwerkelijk zaakgericht werken is in 2015 niet meer gelukt. Dit zal in 2016 plaats gaan vinden.

Lasten en baten

BBN Risicobeheersing				bedragen * €1.000
	Begroting 2015 Primair	Begroting 2015 na wijziging	Werkelijk 2015	Werkelijk 2014
Lasten				
Onvoorzien				
Salarissen en sociale lasten	2.426	2.387	2.332	2.613
Overige goederen en diensten	50	53	43	45
Kapitaallasten				
Totaal lasten	2.476	2.440	2.375	2.658
Baten				
Onvoorzien				
Salarissen en sociale lasten			2	
Overige goederen en diensten				
Kapitaallasten				
Subsidies		90	72	155
Totaal baten	-	90	73	155
Saldo	-2.476	-2.349	-2.302	-2.503

Toelichting

Salarissen: € 57.000 voordeel

Het voordeel van € 57.000 is ontstaan door ontvangen daggelduitkeringen (€ 43.000) en uitkeringen van het UWV (€ 14.000). Op totaalniveau is de afwijking op de salarissen voor Brandweer en Bevolkingszorg minimaal (0,7%).

Overige goederen en diensten: € 9.000 voordeel

Zowel op het budget Uitvoeringskosten als op Brandveilig leven is een beperkt voordeel gerealiseerd dat incidenteel van aard is.

Subsidies: € 19.000 nadeel

De subsidie Impuls Omgevingsveiligheid 2015-2018 betreft een instrument om bij te dragen aan een kwaliteitsimpuls van de omgevingsveiligheid. Het programma heeft een looptijd van vier jaar (van 2015 tot en met 2018) en hieraan wordt door de 3 Brabantse veiligheidsregio's gezamenlijk deelgenomen. Het nadeel op de inkomsten uit de subsidie is in feite het gevolg van een onnauwkeurige raming van de te besteden declarabele uren in dit eerste jaar, die leidde tot een overschatting van het subsidiebedrag.

3.2 Incidentbestrijding

Binnen het programma Incidentbestrijding vinden activiteiten plaats op het gebied van preparatie (meldkamer, materieel, vakbekwaamheid repressief personeel), planvorming, repressie en nazorg.

Doel

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

Wat wilden we bereiken (doel)	Wat zouden we daarvoor doen (incl. geplande prestatie-indicatoren)	Wat hebben we bereikt (resultaat)
1. Organisatie afstemmen op de uitkomsten van het project vernieuwde repressie	- De beleidskeuzes (aankopen en afstoten materieel, aanpassing personele inzet) implementeren <i>Vernieuwde repressie geïmplementeerd</i>	Het implementeren van de repressieve visie betreft een meerjarenplan. In 2015 is gestart met de implementatie van het hulpverleningsconcept (aanbesteding v.d. ombouw van bestaande HV-voertuigen en de instructie van de werkwijze aan de uitvoering), het waterconcept (aanbesteding, aankoop en levering v.d. waterwagens en instructie aan de uitvoering), de instructie aan de uitvoering over het concept van flexibel uitrukken en de aanbesteding van het ombouwen van bestaande voertuigen naar een TS light.
2. Aansluiten op landelijke ontwikkelingen en op onderdelen de werkwijze standaardiseren.	- Implementeren van landelijke visies zoals visie grootschalig brandweeroptreden, visie waterongevallen en de standaardisatie van inzetvoorstellen. <i>Visies geïmplementeerd en inzetvoorstellen gestandaardiseerd op landelijke schaal</i>	De voortgang van de LMO-vorming heeft vertraging opgelopen. Ook ten aanzien van planvorming is het tempo bijgesteld. Door BBN is meegewerkt aan het project uniformering van Brandweer ten behoeve van uniformering van de alarmeringsprocessen.
3. Aanpassen/vernieuwen dekkingsplan Brabant Noord	- Project uitvoeren om de uitgangspunten vast te stellen en op basis hiervan de kazerne volgorde tabel vast te stellen en in ICT systemen vast te leggen. <i>Vastgesteld dekkingsplan en "ingespoelde" KVT</i>	Binnen de kaders van het dekkingsplan Brabant-Noord wordt i.v.m. onderhoud en het verwerken van de laatste ontwikkelingen binnen het wegennet in het eerste kwartaal van 2016 de daadwerkelijke nieuwe Kazerne Volgorde Tabel gespoeld. De voorbereidende werkzaamheden zoals de vaststelling v.d. uitgangspunten en de implementatie van een nieuwe techniek waarmee specifiek en accurater gealarmeerd kan worden zijn afgerond.

Lasten en baten

BBN Incidentbestrijding				bedragen * €1.000
	Begroting 2015 Primair	Begroting 2015 na wijziging	Werkelijk 2015	Werkelijk 2014
Lasten				
Onvoorzien				
Salarissen en sociale lasten	9.847	8.609	8.583	9.746
Vrijwilligersvergoedingen	3.583	3.583	3.498	3.525
Overige vrijwilligerskosten	141	187	135	142
Materieel & materiaal	1.086	1.551	1.394	1.029
Opleiden en oefenen	1.300	1.287	1.359	1.624
Overige goederen en diensten	1.909	1.540	1.431	1.667
Kapitaallasten	3.674	2.391	2.347	2.530
Totaal lasten	21.540	19.149	18.747	20.263
Baten				
Onvoorzien				
Salarissen en sociale lasten	367	189	201	578
Vrijwilligersvergoedingen				
Overige vrijwilligerskosten				
Materieel & materiaal	50	50	20	31
Opleiden en oefenen	100	100	84	117
Overige goederen en diensten	352	363	347	351
Kapitaallasten	821	552	529	581
Subsidies				
Inkomens- en vermogensoverdrachten				
Totaal baten	1.690	1.253	1.181	1.658
Saldo	-19.850	-17.896	-17.567	-18.605

Toelichting

Salarissen: € 38.000 voordeel

Het voordeel op de salarissen in dit programma is met name ontstaan door ontvangen UWV-uitkeringen. Op totaalniveau is de afwijking op de salarissen voor Brandweer en Bevolkingszorg minimaal (0,7%).

Vrijwilligersvergoedingen: € 85.000 voordeel

Dit voordeel is zeker voor een belangrijk deel bepaald door het terugdringen van OMS-meldingen. Echter, de resulterende afwijking van de gewijzigde begroting wordt beïnvloed door verschillende externe andere factoren die van jaar tot jaar tot fluctueren (zoals weer- en seizoensinvloeden). Er zijn dan ook nog niet voldoende statistische gegevens beschikbaar om het effect van de OMS-meldingen te bepalen. Wel kan gesteld worden dat dit effect voor een belangrijk deel verantwoordelijk is voor het voordeel en dat dit effect naar verwachting groter is dan het actuele voordeel van € 85.000 (2%). De toekomst moet dit uitwijzen.

Overige vrijwilligerskosten: € 52.000 voordeel

Dit budget-neutrale voordeel bestaat uit de onbenutte ruimte in de activiteitenbudgetten van vrijwilligers. Overschotten en tekorten worden jaarlijks meegenomen naar het volgende boekjaar.

Materieel & Materiaal: € 127.000 voordeel

Op de post materieel is sprake van een overschot ad € 127.000 dat is opgebouwd uit een aantal componenten:

- Voordeel € 50.000 op het budget brandstofkosten als gevolg van de lage brandstofprijzen;
- De uitrukkleding wordt planmatig vervangen na afloop van de afschrijvingstermijn. Dit jaar is € 47.000 minder uitgegeven aan onderhoud van de uitrukkleding, handschoenen en laarzen.
- In 2015 zijn veel controles en keuringen van ladders, Holmatro-gereedschap, elektrisch gereedschap, hijs en hefmiddelen zelf uitgevoerd. Mede hierdoor is een voordeel ontstaan ad € 30.000.

Opleiden en oefenen: € 88.000 nadeel

Zowel voor de leergang manschappen als bevelvoerder hebben we duidelijk meer kosten gemaakt. Dit komt in eerste instantie doordat we meer kandidaten hebben opgeleid dan voorzien:

- **Manschapp:** In 2015 zijn 3 leergangen georganiseerd (met deels overlap in voorgaand jaar) terwijl er 2 gepland waren. Met name de daadwerkelijke oefeningen bij realistische oefencentra hebben het grootste aandeel in de kosten en als deze na het jaareinde plaatsvinden geeft dit afwijkingen in een boekjaar;
- **Bevelvoerder:** Meer kosten aan oefencentra (mede vanwege het moeten organiseren van herexamens) en kosten voor kandidaten die we extern hebben ondergebracht;
- **Post specialistische opleidingen** overschreden door het grote aantal rijopleidingen die in 2015 zijn gevolgd.

Overige goederen en diensten: € 94.000 voordeel

Het overschot op overige goederen en diensten is opgebouwd uit de volgende componenten:

- **Op het budget van duiken** is een voordeel ad € 47.000 ontstaan doordat dit jaar geen duikopleidingen zijn gevolgd.
- **Verzekeringspremies materieel, materiaal en gebouwen** € 27.000 voordeel: dit betreft een voordeel dat te herleiden is tot de hernieuwde aanbesteding van verzekeringen.
- **Opbrengsten Meldkamer brandweer** € 16.000 voordeel: dit betreft een voordeel op de inkomsten uit OMS-doormeldingen.

Kapitaallasten materiaal: € 21.000 voordeel

De post kapitaallasten materieel geeft saldi op enkele posten in de jaarrekening. In totaliteit is er echter geen afwijking. Het restant op dit budget is gedoteerd aan de hiervoor bestemde reserve kapitaallasten materieel.

3.3. Crisisbeheersing en Rampenbestrijding

Crisisbeheersing en Rampenbestrijding regisseert en faciliteert de multidisciplinaire voorbereiding van grootschalig optreden in brede zin: coördinatie, afstemming, multidisciplinair informatiemanagement en samenwerking met en tussen veiligheidspartners.

Doel

Slagvaardig optreden bij een ramp of crisis vraagt om een goede multidisciplinaire voorbereiding en samenwerking. Dat betekent kennis hebben over typen crises, de impact daarvan en de benodigde inzet. Maar het betekent ook elkaar kennen en gekend worden. Daarvoor maken brandweer, politie, GHOR en gemeenten afspraken met elkaar en wordt er geoefend. Het programma Rampenbestrijding en Crisisbeheersing faciliteert en regisseert de multidisciplinaire voorbereiding en samenwerking, waarbij de basis van de taken in de Wet Veiligheidsregio is verankerd. Deze regie- en ondersteunende rol krijgt vorm door middel van:

- Multidisciplinaire (strategische) beleidsontwikkeling
- Advisering
- Planvorming
- Multidisciplinair Opleiden Trainen en Oefenen (MOTO)
- Versterken samenwerking

Wat wilden we bereiken (doel)	Wat zouden we daarvoor doen (incl. geplande prestatie-indicatoren)	Wat hebben we bereikt (resultaat)
1. Planvorming. De multidisciplinaire planvorming is op orde conform het meerjaren-uitvoeringsplan planvorming.	• Conform de meerjarenplanning zullen de voor 2015 vastgelegde plannen opgesteld dan wel geactualiseerd worden. ◦ <i>Actuele plannen zijn beschikbaar.</i>	Het Regionaal Risicoprofiel en het Regionaal Beleidsplan zijn respectievelijk gedeeld met de gemeenteraden en regionaal vastgesteld. De wettelijke verplichte plannen zijn actueel. Coördinatieplannen Hoogwater en EDO (Ergst Denkbare Overstroming) zijn uitgesteld (in overleg met waterschap) vanwege de op handen zijnde landelijke ontwikkelingen binnen de waterkolom rondom het landelijke Deltaprogramma en "meerlaagse veiligheid". Het coördinatieplan spoorwegen is uitgesteld vanwege interne (personele) aangelegenheden bij ProRail. In 2015 is een nieuw coördinatieplan Uitval waterzuivering vastgesteld.
2. Multidisciplinair oefenen. Alle functionarissen in de regionale hoofdstructuur worden getraind en geoefend.	• Eind 2014 is het jaarplan MOTO vastgesteld waarin alle opleidings- trainings- en oefenactiviteiten zijn gepland. In 2015 zullen deze activiteiten conform het jaarplan worden uitgevoerd. ◦ <i>Uitgevoerd jaarplan MOTO.</i>	De geplande opleidings-, trainings- en oefenactiviteiten zijn conform jaarplan MOTO uitgevoerd met uitzondering van de netwerkdagen CoPI en ROT. Voorts is op grond van het Regionaal Beleidsplan invulling gegeven aan het thema teamleren en is een projectvoorstel "registratie" opgesteld.
3. Operationele informatievoorziening wordt verder geoptimaliseerd.	• Naar aanleiding van operationele inzetten en oefeningen, zal het proces operationele informatievoorziening worden geëvalueerd. De daarin geconstateerde verbeterpunten zullen worden geïmplementeerd. Voorts zullen de maandelijkse oefeningen voor de officieren informatievoorziening worden gecontinueerd ten einde de geoefendheid op peil te houden. ◦ <i>Operationele informatievoorziening effectief gerealiseerd.</i>	De hoofden informatievoorziening binnen de ROT-secties zijn allen intern opgeleid. Hiermee is een cruciale stap gezet in de verdere optimalisatie van het proces. Voorts is invulling geven aan de periodieke trainings- en oefenactiviteiten ten behoeve van het op peil houden van de vakbekwaamheid van de officieren informatievoorziening. Tijdens de systeemtest 2015 is aangetoond dat het proces van operationele informatievoorziening adequaat functioneert.
4. Er wordt uitvoering gegeven aan risicocommunicatie t.b.v. de bevolking.	• In 2014 is met de Brabantse veiligheidsregio een beleidsplan opgesteld. Dit beleidsplan zal in 2015 vastgesteld worden en zal een aanvang worden gemaakt met de uitvoering. ◦ <i>Beleidsplan risicocommunicatie vastgesteld en deels geïmplementeerd.</i>	Het Beleidsplan risicocommunicatie is bestuurlijk vastgesteld. Voorts is per 1 november de medewerker risicocommunicatie aangesteld en is samen met de andere Brabantse veiligheidsregio's een gezamenlijk uitvoeringsplan opgesteld dat vanaf 2016 uitgevoerd gaat worden.

Lasten en baten

BBN Crisisbeheersing en Rampenbestrijding				bedragen * €1.000
	Begroting 2015 Primair	Begroting 2015 na wijziging	Werkelijk 2015	Werkelijk 2014
Lasten				
Onvoorzien				
Salarissen en sociale lasten	714	460	471	519
Opleiden en oefenen	188	158	131	150
Overige goederen en diensten	207	139	136	179
Totaal lasten	1.109	757	738	848
Baten				
Onvoorzien				
Salarissen en sociale lasten				
Opleiden en oefenen				
Overige goederen en diensten				
Subsidies			11	11
Totaal baten	-	-	11	11
Saldo	-1.109	-757	-728	-837

Toelichting

Salarissen: € 11.000 nadeel

Dit nadeel van 2% wordt als insignificant beschouwd. Op totaalniveau is de afwijking op de salarissen voor Brandweer en Bevolkingszorg minimaal (0,7%).

Opleiden en oefenen: € 26.000 voordeel

De voornaamste reden van dit voordeel is dat 2 bestuurlijke oefeningen van Den Bosch en Oss beiden zijn doorgeschoven naar 2016. Daarnaast zijn enkele oefeningen uitgevallen. Een kleine besparing is verder gerealiseerd doordat goedkoper ingekocht kon worden.

Overige goederen en diensten: € 4.000 voordeel

Een klein voordeel is ontstaan doordat in 2015 minder materialen nodig waren voor het multidisciplinaire oefenen.

Subsidies: € 11.000 voordeel

Dit voordeel doet zich voor doordat de verantwoording van de Subsidie Grootter/Crisiscommunicatie een jaar is opgeschoven, hetgeen in de begroting niet voorzien was. Opgemerkt dient te worden dat de subsidieverstrekker een aantal eerder uitgevoerde activiteiten niet heeft geaccepteerd als onderdeel van de verantwoording, zodat in 2016 een bedrag van € 9.000 zal worden terugbetaald. Gezien de beperkte invloed op het resultaat, is er voor gekozen dit feit niet in 2015 te verwerken.

3.4 Bedrijfsvoering, BBN

Bedrijfsvoering ondersteunt de uitvoering van de primaire processen (Risicobeheersing, Incidentbestrijding en Crisisbeheersing en Rampenbestrijding) op de domeinen P&O, Financiën & Control, ICT, Beheer en Huisvesting, Juridische Control, Communicatie en strategische beleidsontwikkeling.

Doel

Doel van Bedrijfsvoering is het (randvoorwaardelijk) faciliteren van een effectieve en efficiënte uitvoering van de primaire processen op de domeinen P&O, Financiën & Control, ICT, Beheer en Huisvesting, Juridische control, Communicatie en strategische beleidsontwikkeling.

Deze ondersteuning krijgt vorm door middel van:

- (Strategische) beleidsontwikkeling;
- Advisering;
- Informatieverstrekking en control (uitvoering Planning- en controlcyclus);
- Beheersmatige activiteiten;
- Bestuurs- en managementondersteuning.

Wat wilden we bereiken (doel)	Wat zouden we daarvoor doen (incl. geplande prestatie-indicatoren)	Wat hebben we bereikt (resultaat)
1. Resultaatgerichte bedrijfsvoering volledig ingevoerd	• Bewustmaking van alle betrokkenen • Systematiek verder ontwikkelen • Taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden en sturingsmethodiek volledig afstemmen op nieuwe systematiek ○ <i>Overeengekomen resultaten worden gerealiseerd.</i>	Dit proces van implementatie van resultaatgerichte bedrijfsvoering is om capacitieve redenen in het najaar van 2015 pas gestart en is gekoppeld aan de ontwikkeling van een producten- en dienstencatalogus voor de brandweer. En deze catalogus fungeert weer als basis voor de herinrichting van de brandweerprocessen die moet waarborgen dat overeengekomen resultaten ook daadwerkelijk worden opgeleverd. Beide trajecten lopen door in 2016 en waarschijnlijk ook nog in 2017.
2. Business intelligence ontwikkeld	• Gefaseerde ontwikkeling van de systematiek • Benchmarking met andere vergelijkbare regio's ○ <i>Business intelligence is op een aantal relevante taakvelden ontwikkeld en de uitkomsten worden gebruikt voor sturing van bedrijfsprocessen.</i>	De ontwikkeling van de businessintelligence (BI) is ook gekoppeld aan de herinrichting van de bedrijfsprocessen. BI moet straks waarborgen dat actief kan worden gestuurd op de realisatie van de overeengekomen resultaten (zowel in kwalitatieve als kwantitatieve zin). BI veronderstelt dat de informatiehuishouding op orde is. Dit aspect wordt meegenomen bij de herontwikkeling van de bedrijfsprocessen. Doorlooptijd: 2016 en 2017.
3. Beleidsinhoudelijke control uitgeoefend	• Inrichten functie op basis van uitkomsten MVSO • Bestuurlijke selectie van beleidsthema's die worden geëvalueerd • Feitelijke analyse en rapportage ○ <i>Beschikbaarheid van analyses en rapportages m.b.t. de geselecteerde beleidsthema's t.b.v. bestuurlijke rapportage en beoordeling.</i>	De functie Beleidscontrol is belegd bij Bedrijfsvoering. De ontwikkeling (qua inhoud en competenties) vergt echter meer tijd dan voorzien. Daardoor zijn concrete analyses zoals bedoeld in de programmabegroting nog niet beschikbaar.

Lasten en baten

BBN Bedrijfsvoering					bedragen * €1.000
	Begroting 2015 Primair	Begroting 2015 na wijziging	Werkelijk 2015	Werkelijk 2014	
Lasten					
Onvoorzien					
Salarissen en sociale lasten	2.600	4.284	4.301	2.953	
Overige personeelskosten	1.062	586	614	946	
Opleiden en oefenen		260	243		
Overige goederen en diensten*	1.899	1.997	1.953	1.990	
Kapitaallasten	568	892	909	992	
BDUR doorbetaling	2.302	2.491	2.306	2.302	
Convenantgelden		628	212	244	
Huisvestingskosten	1.798	2.193	2.000	2.274	
Inkomens- en vermogensoverdrachten			196	297	
Totaal lasten	10.229	13.332	12.733	11.997	
Baten					
Onvoorzien					
Salarissen en sociale lasten		259	295	34	
Overige personeelskosten					
Opleiden en oefenen					
Overige goederen en diensten	15	15	2	22	
Kapitaallasten	97	395	407	400	
BDUR doorbetaling					
Convenantgelden					
Huisvestingskosten	69	69	71	71	
Subsidies					
Totaal baten	181	738	775	526	
Saldo	-10.048	-12.594	-11.959	-11.471	

*) Inclusief saldo financieringsfunctie ad € 394.000; dit is in het totaaloverzicht conform BBV is weergegeven onder Algemene Middelen.

Toelichting

Salarissen: € 19.000 voordeel

Het voordeel van € 19.000 is met name ontstaan door:

- Een storting in de voorziening in verband met de getroffen regeling in verband met bovenformativiteit van medewerker(s), resulterend in een nadeel van € 165.000.
- De verwachte inhuur voor Personeel & Organisatie en Financiën is maar deels gerealiseerd, resulterend in een voordeel van € 76.000.
- De inkomsten uit doorbelaste FLO-kosten waren hoger dan voorzien, resulterend in een voordeel van € 72.000.
- De vrijval van een voorziening doordat een oud medewerker weer actief werd op de arbeidsmarkt, resulterend in een voordeel van € 19.000.

Op totaalniveau is de afwijking op de salarissen voor Brandweer en Bevolkingszorg minimaal (0,7%).

Overige personeelskosten: € 28.000 nadeel

Onder invloed van de invoering van een nieuwe reiskostenregeling is een nadeel ontstaan op Reis- en verblijfskosten van € 100.000, waarvan € 70.000 het gevolg is van incidentele afbouw- en compensatie-afspraken. De nieuwe reiskostenregeling is structureel iets duurder dan de voorheen geldende regeling, maar dit kan naar verwachting binnen het budget opgevangen worden.

Het nadeel werd in 2015 deels gemitigeerd door incidentele voordelen op de budgetten voor Gratificaties, Jubilea, Afscheid, en Recepties (€ 42.000) en Werving- en selectie (€ 19.000), in lijn met de recente reorganisatie en een terughoudend vacaturebeleid. Een structureel overschot binnen het budget voor Arbokosten, ad € 11.000 is ter beschikking van Incidentbestrijding gesteld; deze wijziging zal onderdeel uitmaken van de wijzigingen die voortvloeien uit de Beheersbegroting 2016.

Opleiden en oefenen: € 17.000 voordeel

Niet alle in 2015 geplande opleidingen zijn ook daadwerkelijk van start gegaan en/of uitgevoerd. Te denken valt bijvoorbeeld aan het geplande opleidingstraject voor postcommandanten. Hieraan zal in 2016 uitvoering worden gegeven.

Overige goederen en diensten: € 31.000 voordeel

Dit voordeel is met name veroorzaakt doordat de activiteiten met betrekking tot het kwaliteitszorgsysteem zich nog in de opstartfase bevinden, in combinatie met kleinere voor- en nadelen. Aangezien in 2016 uitvoering wordt gegeven aan het plan van aanpak voor het kwaliteitszorgsysteem, zal dit voordeel naar verwachting niet structureel van aard zijn.

Kapitaallasten: € 4.000 nadeel

Met name investeringen voor ICT-netwerk veroorzaken een marginaal verschil in de kapitaallasten.

BDUR doorbetaling: presentatie gewijzigd, geen afwijking.

In de begroting is ten onrechte het totaal van inkomens- en vermogensoverdrachten onder de noemer BDUR-doorbetaling. De realisatie daarvan (€ 196.000) is wel op de juiste plek gepresenteerd en op die plaats toegelicht.

Convenantgelden: € 417.000 voordeel

Op de convenantprojecten is een aanzienlijk maar budgettair-neutraal voordeel ontstaan. Een combinatie van factoren speelt een rol bij de vertraging van deze projecten, maar de beperkte personele capaciteit zal daarin zeker een rol spelen samen met de relatief recente reorganisatie. De lopende projecten worden op dit moment opnieuw geïnventariseerd zodat het plan tot afbouw van de reserve kan worden bijgesteld met het oog op de opheffing van de reserve na 2017.

Huisvestingskosten, facilitair/inventaris: € 121.000 voordeel

Dit voordeel valt uiteen in de volgende componenten:

- Voordeel ad € 50.000 op facilitaire diensten, onder andere doordat in 2012 een grote voorraad kazernekleding is aangeschaft, zodat minder aanspraak gemaakt hoefde te worden op het jaarbudget;
- Besparing van € 14.000 (15%) van is behaald op de multifunctionele kopieermachines als gevolg van de aanbesteding daarvan in 2015.
- Voordeel van € 56.000 behaald op de reguliere vervangingen van de inventaris, doordat in 2015 is gestart met de uitvoering van het investeringsplan gericht op de structurele vervanging van de inventaris van de brandweerkazernes. Dit laatste voordeel op het exploitatiebudget is structureel en zal deels moeten worden toegevoegd aan het betreffende kapitaallastenbudget waaruit de investeringen worden gedekt.

Huisvestingskosten, gebouwen: € 28.000 voordeel

Op het budget voor huisvestingskosten/gebouwen is een voordeel behaald van € 28.000, hetgeen gelijk staat aan 1,7% van het budget na wijziging en deels te verklaren is door de lage energielasten als gevolg van de zachte winter.

Huisvestingskosten, kazernes in eigendom: € 46.000 voordeel

Een voordeel van € 46.000 werd behaald op de gebruikerslasten van de in eigendom overgenomen kazernes. De bijdragen van de betreffende gemeenten hiervoor zijn overeenkomstig lager geweest behoudens een correctie voor verschil in afschrijvingstermijnen, zodat deze afwijking grotendeels neutraal is.

Inkomens- en vermogensoverdrachten: € 10.000 nadeel

Zie ook BDUR doorbetaling, waaronder per abuis € 185.000 Inkomens- en vermogensoverdrachten is begroot; de realisatie daarvan (€ 196.000) is wel correct gepresenteerd onder Inkomens- en vermogensoverdrachten. Het nadeel is ontstaan als gevolg van een aantal onvoorziene incidentele bijdragen aan landelijke projecten. Het aantal van deze kleinere bijdragen varieert van jaar tot jaar en wordt veelal extern bepaald.

Totale kosten Brandweer

Lasten en baten

BBN Totaal				
	bedragen * €1.000			
	Begroting 2015 Primair	Begroting 2015 na wijziging	Werkelijk 2015	Werkelijk 2014
Lasten				
Risicobeheersing	2.476	2.440	2.375	2.658
Incidentbestrijding	21.540	19.149	18.747	20.263
Crisisbeheersing en Rampenbestrijding	1.109	757	738	848
Bedrijfsvoering*	10.229	13.332	12.339	11.564
Totaal lasten	35.354	35.677	34.200	35.332
Baten				
Risicobeheersing	-	90	73	155
Incidentbestrijding	1.690	1.253	1.181	1.658
Crisisbeheersing en Rampenbestrijding	-	-	11	11
Bedrijfsvoering	181	738	775	526
Totaal baten	1.871	2.081	2.039	2.350
Saldo Programma's	-33.483	-33.596	-32.161	-32.982
Algemene middelen				
BDUR	5.172	5.181	5.196	5.227
Gemeentelijke bijdrage	28.054	27.926	27.926	27.964
Gemeentelijke bijdrage-kazernes		718	685	675
Saldo financieringsfunctie			-394	-433
Totaal algemene middelen	33.226	33.825	33.413	33.434
(Gerealiseerd) Totaal saldo van baten en lasten	-257	228	1.252	452
Dotatie aan reserves	73	1.045	850	868
Onttrekkingen aan reserves	330	1.120	691	907
Saldo verrekening reserves	257	75	-158	39
Gerealiseerd resultaat	-	304	1.093	490

*) Exclusief saldo financieringsfunctie ad € 394.000; dit is in dit totaaloverzicht conform BBV is weergegeven onder Algemene Middelen.

Algemene Middelen

Het nadelige verschil op de algemene middelen van € 18.000 bestaat uit een neutraal nadeel van € 33.000 op de bijdragen voor kazernes in eigendom, hetgeen gelijk is aan het corresponderende voordeel in de kosten, en een voordeel van € 15.000 als het gevolg van een niet eerder aangekondigde indexering van de BDUR-ontvangsten in 2015. Het gerealiseerde saldo financieringsfunctie wordt enkel in het totaaloverzicht conform voorschriften onder Algemene middelen benoemd (de kosten vallen onder bedrijfsvoering, waar op deze post geen verschil valt toe te lichten).

Dotaties en onttrekkingen reserves

De gerealiseerde dotaties en onttrekkingen laten per saldo een totaal nadeel ten opzichte van de begroting zien van € 233.000. Onderstaande opsomming geeft de belangrijkste afwijkingen van dotaties en onttrekkingen weer ten opzichte van de begroting:

Dotaties € 195.000 voordeel

- Een € 52.000 hogere reservering als gevolg van het overschot door de onbenutte ruimte in de activiteitenbudgetten van vrijwilligers. Deze afwijking is neutraal aangezien hier eenzelfde onderschrijving op de kostenbudgetten tegenover staat.
- Een € 248.000 lagere reservering van kapitaallasten materieel. Het overschot aan kapitaallasten met betrekking tot materieel en materiaal ad € 752.000 is gestort in de daartoe gevormde bestemmingsreserve; dit was € 248.000 minder dan begroot, aangezien het werkelijke overschot minder groot is dan voorzien.

Onttrekkingen € 429.000 nadeel

- Een € 417.000 lagere onttrekking uit de Reserve convenantgelden was benodigd, doordat voor de corresponderende projecten lagere uitgaven zijn gerealiseerd. Dit verschil is daardoor ook niet van invloed op het resultaat.
- Een € 16.000 lagere onttrekking uit de Reserve Strategische agenda versterking veiligheidsberaad is het gevolg van het feit dat de begrote uitgaven voor dit landelijke project over twee jaar worden gespreid.

Na dotaties en onttrekkingen aan reserves resteert een voordelig resultaat voor Brandweer Brabant-Noord van € 1.093.000. Dit resultaat wordt, in samenhang met het nadelige resultaat van Bevolkingszorg Brabant-Noord, nader geanalyseerd in paragraaf 5.3.3 Toelichting op het Overzicht van baten en lasten.

BBN EMU	Bedragen x € 1.000,-
Lasten	Werkelijk 2015
Saldo van baten en lasten	1.252
Bij:	
Afschrijvingen ten laste van exploitatie	2.305
Dotaties aan voorzieningen	175
Af:	
Investeringen	2.303
Voorzieningen voorzover transacties met derden	29
Totaal EMU-saldo	1.400

3.5 Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio

Doel

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

Anders gezegd

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

Wat wilden we bereiken (doel)	Wat zouden we daarvoor doen (incl. geplande prestatie-indicatoren)	Wat hebben we bereikt (resultaat)
1. Voldoen aan de vereisten uit: • Wet veiligheidsregio's • Wet publieke gezondheid • Regionale- en landelijke kaders (zoals het Regionaal Crisisplan en het nieuwe landelijke model t.b.v. grootschalige geneeskundige bijstand).	Relatiebeheer, implementatie en advies m.b.t. alle schakels van de veiligheidsketen op het gebied van: • Acute Zorg • Publieke Gezondheid • Zorgcontinuïteit Aan deze inhoudelijke portefeuilles zal ondersteuning worden geboden vanuit de clusters: • Opleiden, Trainen en Oefenen • Beleid, bestuursondersteuning en kwaliteit • Communicatie, informatie- en communitymanagement. ○ <i>Jaarlijkse rapportage aan het Algemeen Bestuur op basis van landelijke prestatie-indicatoren 'Aristoteles'.</i>	Als bijlage bij deze jaarverantwoording is een document opgenomen met daarin operationele informatie op basis van de landelijke prestatie-indicatoren 'Aristoteles'. Deze rapportage maakt duidelijk dat we aan de branche-normen voldoen.
2. Versterken van de relatie GGD-GHOR in het kader van publieke gezondheid bij rampen en crises.	• Implementatie en borging van (deel)processen publieke gezondheid bij rampen en crises onder het Bureau Grootschalige Publieke Gezondheid (BPGG). • Versterken van de positie van het meldpunt crisis publieke gezondheid binnen de witte kolom. ○ <i>Afsluiten van het convenant Publieke Gezondheid.</i>	In het voorjaar van 2015 is het convenant Publieke Gezondheid afgesloten. In dit convenant staan afspraken over de publieke gezondheid bij rampen en crisis tussen de GHOR Brabant-Noord, de GHOR Midden- en West-Brabant en de GGD West-Brabant en GGD Hart voor Brabant. Afspraken zijn gemaakt over de processen medische milieukunde, psychosociale hulpverlening, infectieziektebestrijding en gezondheidsonderzoek na rampen.
3. Uitbreiden van de gezamenlijke slagkracht van de hulpverlening door niet alleen de eigen organisatie verder te professionaliseren, maar ook de kennis en kunde van de buitenwereld en burgers optimaal te benutten.	• Vergroten van de zelfredzaamheid van niet-zelfredzame burgers. • Anticiperen op burgerparticipatie in de rampenbestrijding (het benutten van de burger als eerste hulpverlener). ○ <i>Nieuwe relaties leggen in het zorgnetwerk (prestaties zullen kenbaar worden gemaakt in een bestuursrapportage zorgcontinuïteit).</i> ○ <i>Eigen hulpverleners opleiden, trainen en oefenen op de inzet van burgers bij rampen en crises.</i>	De bestuursrapportage zorgcontinuïteit volgt in 2016, in aansluiting op relevante ontwikkelingen op dit thema.

Lasten en Baten

GHOR				
bedragen * €1.000				
Lasten	Begroting 2015 Primair	Begroting 2015 na wijziging	Werkelijk 2015	Werkelijk 2014
Onvoorzien				
Personeelslasten	1.238	1.271	1.123	1.144
Kapitaallasten	99	48	36	77
Huisvestingskosten	247	234	214	215
Bedrijfskosten	581	540	516	656
Overhead incl. bestuurskosten	414	414	414	411
Totaal lasten	2.579	2.507	2.302	2.503
Baten				
Onvoorzien				
Overige baten	45			
Totaal baten	45	-	-	-
Bedrijfsresultaat	2.534	2.507	2.302	2.503
Bijzondere baten en lasten				
Bijzondere lasten				
Bijzondere baten			3	6
Bijzondere baten en lasten	-	-	3	6
Te verdelen kosten	2.534	2.507	2.299	2.497
BDUR	1.224			
Gemeentelijke bijdrage (inwonerbijdrage)				
Bijdrage kosten gemene rekening VR (94,9%)	1.187	2.340	2.158	2.331
Bijdrage kosten gemene rekening GGD HvB (5,1%)	123	126	116	125
	2.534	2.466	2.274	2.456
(Gerealiseerd) Totaal saldo van baten en lasten	-	41	25	41
Dotatie aan reserves				
Onttrekkingen aan reserves		41	25	41
Saldo verrekening reserves	-	41	25	41
Gerealiseerd resultaat	-	-	-	-

Toelichting

Opgemerkt wordt dat GGD HvB/GHOR BN vanuit Veiligheidsregio BN met betrekking tot de activiteiten GHOR BN gebaseerd op de primaire begroting een hoger voorschot heeft ontvangen, waardoor er nog een terug te betalen bedrag van € 261.271 openstaat per 31-12-2015.

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

3.6 Gemeenschappelijk Meldcentrum

Doel

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

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

Het beheer van het GMC wordt thans verricht door de politie, onder verantwoordelijkheid van de politiefchef van de eenheid Oost-Brabant. Met de komst van de LMO wordt het beheer door de besturen van de veiligheidsregio's overgedragen aan de korpschef van politie, die deze taak mandateert aan de kwartiermaker LMO. Hierover worden thans nog afspraken gemaakt. De dagelijkse leiding van het beheer is in handen van de manager beheer GMC. De inhoudelijke verantwoordelijkheid van de meldkamers voor de organisatie, operationele aansturing en wijze van invulling van operationele prestaties is opgedragen aan het management van de verschillende moederorganisaties. Met betrekking tot deze verantwoordelijkheid hebben de brandweer, politie en ambulancevoorziening de verplichting zich in te spannen voor een zo groot mogelijke integrale samenwerking van de meldkamers.

Wat wilden we bereiken (doel)	Wat zouden we daarvoor doen (incl. geplande prestatie-indicatoren)	Wat hebben we bereikt (resultaat)
1. Klant- en resultaatgericht beheer van het GMC ter ondersteuning van het doelmatig en effectief functioneren van politie, brandweer en ambulancehulpverlening in Brabant-Noord.	• Exploiteren van gebouw en technische infrastructuur. • Genereren van managementinformatie ten behoeve van een adequate taakuitoefening. • Ontwikkelen, voorbereiden, uitvoeren en evalueren van beleid met betrekking tot de exploitatie van gebouw, technische infrastructuur en managementinformatie. • Inrichten en uitvoeren van de controlefunctie van het GMC gericht op de doelmatige en rechtmatige uitvoering van de aan het GMC opgedragen taken • Informatiebeveiliging onderdeel maken van bedrijfsprocessen ◦ <i>Rapportages managementinformatie</i> ◦ <i>Programmabegroting</i> ◦ <i>Bestuursrapportage (1x per jaar)</i> ◦ <i>Jaarverantwoording</i> ◦ <i>Project Aristoteles; prestatiemeting en –verantwoording in de Veiligheidsregio's</i> ◦ <i>IB audits</i>	• Rapportages managementinformatie • Programmabegroting • Bestuursrapportage • Jaarverantwoording • Prestatiemeting en –verantwoording in de Veiligheidsregio's • Update IB plan
2. Adequate communicatie- en informatievoorzieningen voor politie, brandweer en ambulancehulpverlening in Brabant-Noord.	Aanbieden, in stand houden en doorontwikkelen van onderlinge en vernieuwende communicatie- en informatiemogelijkheden en -voorzieningen voor de doelmatige en effectieve inzet en aansturing van de hulpverleningsdiensten. ◦ <i>SLA GMC-beheer met meldkamers politie, brandweer en ambulance.</i> ◦ <i>IT-, telefonie- en audiovisuele voorzieningen worden conform ITIL-standaarden, geregistreerd en gerapporteerd t.a.v. configuratie-, incident- en wijzigingsbeheer</i>	• ICT/C2000/telefonie beheer is ingericht volgens de ITIL standaarden.
3. Schaalvergroting/kwalitatieve doorontwikkeling GMC	Participeren in landelijke ontwikkelingen (LMO). ◦ <i>Actief samenwerking zoeken met GMK Eindhoven.</i>	• ICT Beheerafdelingen hebben in 2015 actief samenwerking gezocht bij verschillende projecten.
4. Invoering NMS (Nationaal Meldkamerssysteem) / harmonisatie GMS (Geïntegreerd Meldkamerssysteem)	Naar verwachting zal de invoering van het nieuwe NMS niet voor 2017 worden gerealiseerd. De beschikbaarheid van één meldkamerssysteem is voorwaardelijk voor het samengaan van de	• Het project Harmonisatie GMS systemen van de meldkamers in Brabant-Zuidoost en Brabant-Noord is medio 2015 gestart. Naar verwachting zal eind 2016 een geharmoniseerd GMS opgeleverd

Wat wilden we bereiken (doel)	Wat zouden we daarvoor doen (incl. geplande prestatie-indicatoren)	Wat hebben we bereikt (resultaat)
	meldkamers. In het specifieke geval van Oost Brabant betekent dit, dat of het nieuwe, landelijke NMS moet kunnen worden ingezet of dat de huidige GMS-systemen van BN en BZO worden geharmoniseerd. o <i>Aan de hand van een brainstormsessie over de harmonisatiemogelijkheden van de GMS-systemen van Brabant-Noord en Brabant Zuid Oost is een rapport opgesteld. Hierin worden verschillende scenario's geschetst en wordt voorgesteld om deze in een businesscase verder uit te werken om op die manier een beter inzicht te krijgen in mogelijkheden, kosten/baten en benodigde doorlooptijd. Besluitvorming over deze rapportage vindt in april 2014 plaats.</i>	worden.
5. Informatievoorziening: Netcentrisch werken.	Netcentrisch werken: het Veiligheidsberaad heeft in oktober 2009 ingestemd met het voorstel tot uitvoering van het project Netcentrisch werken. Daartoe is in de regio's LCMS 1.0, een integraal systeem ten behoeve van de operationele en bestuurlijke informatievoorziening, uitgerold. Brabant-Noord is de eerste regio waar LCMS 2.0 als pilot zou worden ingevoerd. Landelijk is echter besloten om deze pilot geen doorgang te laten vinden aangezien het systeem niet voldeed niet wat in het bestek genoemd werd. o <i>Voorlopig wordt LCMS 1.0 gehandhaafd als crisismanagementsysteem.</i>	• LCMS 1.0 is gehandhaafd als het crisismanagementsysteem

Lasten en baten

GMC				bedragen * €1.000
Lasten	Begroting 2015 Primair	Begroting 2015 na wijziging	Werkelijk 2015	Werkelijk 2014
Onvoorzien				
Huidig personeel	1.135	1.135	1.058	1.094
Rente	40	40	-	-
Opleiding en vorming	40	40	27	19
Huisvesting	541	541	505	507
Vervoer	16	16	12	12
Verbindingen & automatisering	1.116	1.249	798	980
Operationeel	5	5	3	4
Beheer	75	75	53	68
Overige lasten	152	152	-	-
Totaal lasten	3.120	3.253	2.456	2.684
Baten				
Onvoorzien				
Huidig personeel				-
Rente				
Huisvesting	90	90	90	90
Operationeel				
Overige baten				148
Totaal baten	90	90	90	238
Saldo Programma	-3.030	-3.163	-2.366	-2.446
Algemene middelen				
RAV	129	129	129	129
Politie	1.601	1.601	1.603	1.599
Gemeenten	1.300	1.300	1.301	1.299
Saldo financieringsfunctie			-31	-31
Totaal algemene middelen	3.030	3.030	3.002	2.996
(Gerealiseerd) Totaal saldo van baten en lasten	-	-133	636	550
Dotaties aan reserves				
Onttrekkingen aan reserves		133	52	
Saldo verrekening reserves	-	133	52	-
Gerealiseerd resultaat	-	-	688	550

Het gerealiseerde saldo financieringsfunctie ad € 31.000 is in dit totaaloverzicht conform BBV is weergegeven onder Algemene Middelen (i.p.v. onder rente)

Toelichting

Uit de tabel blijkt dat de jaarrekening 2015 met een batig saldo sluit van € 688.000. Dit batige saldo vloeit voort uit het terughoudende beleid dat de laatste jaren door het GMC wordt gevoerd, de lagere rente en incidentele meevallers. Dit terughoudende beleid houdt verband met de geschetste ontwikkelingen rondom de meldkamer(s). Concreet hebben vooral onderstaande factoren invloed op het saldo van het GMC:

Huidig personeel: € 77.000 voordeel

Dit voordeel is ontstaan door het aanhouden van een vacature, de organisatie van multidisciplinair oefenen in eigen beheer en door minder inhuur.

Opleiding en vorming: € 13.000 voordeel

Door terughoudendheid bij de investeringen en uitgaven is ook minder aan opleidingen uitgegeven.

Huisvesting: € 36.000 voordeel

Er is een voordeel op de afschrijvingskosten van de inventaris doordat deze nog niet is vervangen.

Verbinding & automatisering: € 451.000 voordeel

Door uitstel van investeringen is er een voordeel op de afschrijvingskosten ontstaan van € 212.000. Op licenties en software zit een voordeel van € 55.000 door afloop en samenvoeging van een aantal contracten. In dit bedrag zit ook een herziening van voorgaande jaren van € 25.000 verwerkt.

Het voordeel op implementatiekosten bedraagt € 76.000. Het budget hiervoor is in de begrotingswijziging verhoogd met € 133.000 vanwege het GMS project. Hiervan is € 52.000 aan GMS uitgegeven (zie ook vrijval bestemmingsreserve). Het project wordt in 2016 afgerond.

De post voor onvoorziene en overige kosten € 82.000 is niet aangesproken.

Beheer: € 22.000 voordeel

Dit betreft vooral diverse voordelen op o.a. kantoor-, representatie- en bedrijfsrestaurantkosten. Er zit een nadeel op de inhuur van deskundigheid vanwege de stijging van de accountantskosten.

Overige lasten: € 152.000 voordeel

Dit betreft de stelpost onvoorzien van € 152.000 die - analoog aan het terughoudende beleid - niet aangesproken.

GMC EMU		Bedragen x € 1.000,-
		Werkelijk 2015
Lasten		
Saldo van baten en lasten		636
Bij:		
Afschrijvingen ten laste van exploitatie		404
Dotaties aan voorzieningen		32
Af:		
Investeringen		48
Voorzieningen voorzover transacties met derden		34
Totaal EMU-saldo		990

3.7 Bevolkingszorg

Doel

Bevolkingszorg is de verzamelnaam van alle gemeentelijke processen in de crisisbeheersing. Het doel van Bevolkingszorg is om zo snel mogelijk, zo adequaat mogelijke zorg te verlenen aan burgers die dit nodig hebben bij een ramp of crisis. Om de kwaliteit en de efficiency van Bevolkingszorg te verhogen en de kosten voor de individuele gemeenten te beperken, wordt er zo veel mogelijk door de gemeenten in Brabant-Noord samengewerkt, volgens de volgende verdeling:

- De veiligheidsregio coördineert Bevolkingszorg Brabant-Noord en neemt het regionale team Bevolkingszorg (AC, HIN/HON en OvD) en het proces Communicatie voor haar rekening.
AC = Algemeen Commandant
HIN/HON = Hoofd Informatie/ Hoofd Ondersteuning Bevolkingszorg
OvD = Officier van Dienst
- De expertteams Bevolkingszorg nemen de organisatie en uitvoering (inclusief OTO = opleiden, trainen en oefenen, indien aan de orde) van hun eigen hoofdproces voor hun rekening.
- De lokale AOV-er (ambtenaar openbare orde en veiligheid) neemt, in samenspraak met het expertteam, het algemene deel van de crisisbeheersing voor zijn rekening (basiskennis functionarissen en collegeleden).
De regio blijft verantwoordelijk voor de multidisciplinaire oefeningen waarbij, onder andere, de burgemeester/loco oefent binnen het gemeentelijk beleidsteam (GBT) en/of het regionaal beleidsteam (RBT).

Dit programma behelst verder de door het Instituut Fysieke Veiligheid opgezette registratie van slachtoffers, het Slachtoffer Informatie Systematiek (SIS) [voorheen: het Centraal Registratie- en Informatie Bureau (CRIB)], de landelijke kosten van crisiscommunicatie, de landelijke borging van "GROOTER", de landelijke borging van "Bevolkingszorg op orde" en de landelijke "Ondersteuning Bevolkingszorg".

Wat wilden we bereiken (doel)	Wat zouden we daarvoor doen (incl. geplande prestatie-indicatoren)	Wat hebben we bereikt (resultaat)
1. Professionaliseren van de organisatie van Bevolkingszorg.	• Functionarissen benoemen, alarmering regelen, afspraken maken. ◦ <i>Organisatie Functiestructuur is volledig gereed.</i>	De functiestructuur is volledig ingericht en bemenst.
2. Opleiden van de cruciale functionarissen Bevolkingszorg in de hoofdstructuur en van het proces Communicatie.	• Opleidingen inkopen en organiseren. ◦ <i>100% van de cruciale functionarissen Bevolkingszorg zijn opgeleid.</i>	Alle opleidingen en trainingen voor 2015 zijn conform de interne richtlijnen aanbesteed en ingekocht. Nagenoeg alle opleidingen en trainingen zijn ook uitgevoerd met uitzondering van 1 training voor de sectie bevolkingszorg (geannuleerd i.v.m. inzet bevolkingszorg t.b.v. opvang vluchtelingen).

Lasten en Baten

Bevolkingszorg				bedragen * €1.000
Lasten	Begroting 2015 Primair*	Begroting 2015 na wijziging	Werkelijk 2015	Werkelijk 2014
Onvoorzien				
Salarissen en sociale lasten		199	189	
Materieel & materiaal		13	13	
Opleiden en oefenen		170	84	
Overige goederen en diensten		41	39	
Kapitaallasten		6	5	
Totaal lasten	-	429	330	-
Baten				
Onvoorzien				
Overige baten		-		
Totaal baten	-	-	-	-
Saldo Programma	-	-429	-330	-
Algemene middelen				
Gemeentelijke bijdrage		275	275	
Totaal algemene middelen	-	275	275	-
(Gerealiseerd) Totaal saldo van baten en lasten	-	-154	-55	-
Dotatie aan reserves		324	324	
Onttrekkingen aan reserves		174	174	
Saldo verrekening reserves	-	-150	-150	-
Gerealiseerd resultaat	-	-304	-205	-

*) Bevolkingszorg maakt vanaf de 3e wijziging deel uit van de Programmabegroting VR BN.

Toelichting

Salarissen: € 10.000 voordeel

De reden van dit voordeel ligt in het feit dat de werkelijke inschaling van piketfunctionarissen lager is dan conform de afspraken maximaal vergoed kan worden. Op totaalniveau is de afwijking op de salarissen voor Brandweer en Bevolkingszorg minimaal (0,7%).

Opleiden en oefenen: € 86.000 voordeel

In dit jaar, waarin een start werd gemaakt met Bevolkingszorg als programma van de veiligheidsregio, waren incidentele extra middelen begroot (vanuit een begroot overschot van de brandweer) voor met name Opleiden en oefenen. Juist deze activiteiten komen vertraagd op gang. Offertetrajecten zijn eerst doorlopen en vervolgens is een late start gemaakt met de trainingen. Gezien de organisatorische capaciteit en agenda's van de vele betrokkenen, is het niet aannemelijk dat zich komend jaar een versnelling voordoet, zodat in 2016 geen grote eenmalige kosten verwacht worden die niet gedekt zouden kunnen worden uit de exploitatie of de reserve.

Algemene Middelen

De algemene middelen voor Bevolkingszorg zijn geheel ontvangen volgens de begroting na wijziging op basis van de besluitvorming.

Dotaties en onttrekkingen reserves

- Zowel de begroting na wijziging als de realisatie van dotaties en onttrekkingen sluiten exact aan op de successievelijke besluitvorming, zodat zich hierin geen afwijkingen voordoen.

Na dotaties en onttrekkingen aan reserves resteert een nadelig resultaat voor Bevolkingszorg Brabant-Noord van € 204.879. Dit resultaat wordt, in samenhang met het voordelige resultaat van Brandweer Brabant-Noord, nader geanalyseerd in paragraaf 5.3.3 Toelichting op het Overzicht van baten en lasten.

BZ BN EMU		Bedragen x € 1.000,-
Lasten		Werkelijk 2015
Saldo van baten en lasten		-330
Bij:		
Afschrijvingen ten laste van exploitatie		5
Dotaties aan voorzieningen		
Af:		
Investeringen		
Voorzieningen voorzover transacties met derden		
Totaal EMU-saldo		-326

4. Paragrafen

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

4.1 Weerstandsvermogen

4.1.1 Weerstandscapaciteit

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

Brandweer Brabant-Noord

Op 3 april 2013 jl. heeft het Algemeen Bestuur de ondergrens van de Algemene Reserve van de brandweer op €1,2 miljoen en de bovengrens op €1,7 miljoen vastgesteld. Iedere 4 jaar wordt de nota Risicomanagement en Weerstandsvermogen herzien, of eerder als onverwachte grote wijzigingen in de risicosfeer hiertoe aanleiding geven. De Algemene Reserve van de brandweer bedroeg per 31 december 2014 € 1.700.000. Gedurende 2015 hebben zich hierin geen wijzigingen voorgedaan, zodat de algemene reserve van de brandweer per 31 december 2015 € 1.700.000 bedraagt.

Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio

De GHOR beschikt over een algemene reserve ad € 178.000 om onvoorziene risico's op te vangen. Deze reserve is gevormd uit het resultaat 2010 en bedraagt 7% ten opzichte het exploitatietotaal van 2015.

Gemeenschappelijk Meldcentrum

De algemene reserve van het GMC bedraagt € 226.000. Ten opzichte van het begrotingstotaal (€ 3.120.000; inclusief financieringslasten) is dit 7,2 %. Het saldo van de algemene reserve is hiermee beperkt hoger dan de bovenkant van de bandbreedte van 5 % tot 7 % van het exploitatietotaal.

Bevolkingszorg Brabant-Noord

Bij het van start gaan van Bevolkingszorg als programma van de veiligheidsregio in 2015 is bij een reserve ingesteld waarmee jaarlijks overschotten en tekorten binnen dit programma verrekend worden. Deze reserve heeft een plafond van € 150.000. Per 31 december 2015 is het saldo van deze reserve gelijk aan het plafond.

Financiële kengetallen Veiligheidsregio Brabant-Noord

De financiële kengetallen zijn gedefinieerd in het gewijzigde BBV en zullen vanaf dit moment deel uitmaken van de jaarverantwoordingen en begrotingen. Voor deze jaarverantwoording ontbreken hieraan nog de kengetallen op basis van de geprognostiseerde balans die voor 2015 begrijpelijkerwijs nog niet is opgesteld. Vanwege het feit dat de kosten van de GHOR worden gepresenteerd als kosten voor gemene rekening is ervoor gekozen ook deze niet op te nemen.

Kengetallen VR			
	Verloop van de kengetallen		
	Werkelijk Ultimo 2014	Begroot Ultimo 2015	Werkelijk Ultimo 2015
Netto schuldquote	46,2%	n.v.t.	38,0%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	46,2%	n.v.t.	38,0%
Solvabiliteitsratio	30,8%	n.v.t.	34,1%
Structurele exploitatieruimte	3,2%	1,8%	5,4%

Kengetallen BBN en BZ			
	Verloop van de kengetallen		
	Werkelijk Ultimo 2014	Begroot Ultimo 2015	Werkelijk Ultimo 2015
Netto schuldquote	42,8%	n.v.t.	35,3%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	42,8%	n.v.t.	35,3%
Solvabiliteitsratio	32,5%	n.v.t.	36,0%
Structurele exploitatieruimte	2,0%	1,9%	3,9%

Kengetallen GMC			
	Verloop van de kengetallen		
	Werkelijk Ultimo 2014	Begroot Ultimo 2015	Werkelijk Ultimo 2015
Netto schuldquote	84,3%	n.v.t.	69,4%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	84,3%	n.v.t.	69,4%
Solvabiliteitsratio	21,5%	n.v.t.	24,6%
Structurele exploitatieruimte	17,0%	0,0%	21,3%

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

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

Hoewel de hoogte van de schuldquote afhankelijk is van bestuurlijke keuzen en het investeringsritme, kan ruwweg gesteld worden dat bij een schuldquote van 130% of hoger de houdbaarheid van de financiële positie in gevaar is (rood) en bij waarden tussen 100 en 130% de capaciteit om tegenvallers op te vangen of grote investeringen te doen een aandachtspunt is (oranje). De VR en haar onderdelen blijven op dit moment ruimschoots binnen de veilige marge onder de 100%.

Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de GR in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid van de organisatie. De ratio van de VR en haar onderdelen geeft vooralsnog geen aanleiding tot zorgen; de toekomst zal uitwijzen hoe deze zich ontwikkelt en zich verhoudt tot gemiddelden.

Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal geeft binnen de totale baten het percentage weer waarmee de *structurele* baten de *structurele* lasten overschrijden. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken. Voor de Veiligheidsregio is dit het geval.

4.1.2 Risico's

Algemeen

Schaalvergroting van meldkamers

Nederland kent op dit moment 25 meldkamers waarvan 22 regionale meldkamers werkzaam zijn ten behoeve van politie, brandweer en de ambulancevoorzieningen. De schaalvergroting wordt geëffectueerd middels een transitieakkoord waarin de samenvoeging tot één landelijke meldkamerorganisatie (met maximaal 10 locaties) die onder leiding komt te staan van het ministerie van Veiligheid & Justitie. Welke financiële risico's dat met zich meebrengt voor de deelnemende gemeenten binnen onze veiligheidsregio met betrekking tot het Gemeenschappelijke Meldcentrum en de meldkamer van de Brandweer is nog niet bekend, evenals de omvang daarvan. Het transitieakkoord geeft een aantal financiële kaders weer. De vastgestelde bezuiniging van 5 fte kan in 2016 nog niet worden gerealiseerd. In de huidige begroting is voor 2016 incidentele dekking gevonden binnen de bestaande middelen.

Opschalingsruimten

In het GMC bevinden zich de opschalingsruimten t.b.v. de multidisciplinaire bestrijding van incidenten. Het betreft onder andere ruimten voor het regionaal operationeel team en de secties van de verschillende diensten. In 2018 vindt de samenvoeging plaats van de meldkamers van de regio's Brabant-Noord en Brabant Zuidoost. Hiervoor dient het GMC verbouwd te worden en zullen de huidige opschalingsruimten komen te vervallen. Op dit moment wordt onderzocht op welke wijze vervanging van de opschalingsruimten plaats kan vinden in de loop van 2017. De instandhouding van de huidige opschalingsruimten is opgenomen binnen de huidige begroting van het GMC. De vervanging van de opschalingsruimten heeft financiële consequenties. Echter op dit moment kan nog niet aangegeven worden wat deze financiële consequenties zijn noch in hoeverre deze uit de ontvlechtingskosten met het GMC gedekt gaan worden.

Brandweer Brabant-Noord

Individueel Keuze Budget en opbouw vakantiegeld

De landelijke invoering van het Individueel Keuzebudget (IKB) betekent dat de VR (personeel Brandweer en Bevolkingszorg) per 2017 overgaat op een systeem waarbij werknemers zelf bepalen op welke momenten ze hun gerealiseerde vakantiegeld en vergelijkbare vergoedingen krijgen uitgekeerd in een kalenderjaar. Dit leidt tot een verschuiving in de tijd van de registratie van deze kosten met als gevolg dat éénmalig de kosten die corresponderen met 7 maanden vakantiegeld-opbouw zullen overlappen in het boekjaar waarin de (omvang van) de kosten vast komen te staan. De betreffende éénmalige kosten worden voor de brandweer in 2016 geraamd op € 630.000 (gebaseerd op 2015). De aanvulling van de reserve uit het resultaat zal onderdeel uitmaken van het voorstel tot resultaatbestemming 2015.

Wet Houdbaarheid overheidsfinanciën (Wet Hof)

De Wet Hof is op 11 december 2013 vastgesteld. Hierin is bepaald dat het Rijk en decentrale overheden samen tekenen om het begrotingstekort (het EMU-tekort) volgens Europese afspraken terug te dringen. Daarmee wordt de investeringsruimte beknot. De tekortnorm wordt trapsgewijs teruggeschroefd van 0,5% in 2015 naar 0,2% in 2017. Duidelijk is dat gemeenschappelijke regelingen ook gehouden zijn uitvoering te geven aan de Wet Hof; wat de gevolgen en risico's zijn is nog niet duidelijk. Ook niet hoe gemeenten richting gemeenschappelijke regelingen hiermee om willen gaan. Wel is het een feit dat door het uitstellen van investeringen, de brandweer in de komende jaren haar investeringsachterstand wil inlopen en daarbij wellicht met de grenzen van de Wet Hof zal worden geconfronteerd.

Detachering medewerkers

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

Autonome prijsstijgingen van brandweermaterieel

Als gevolg van prijspolitiek van leveranciers, kostenverhogingen van buitenlandse toeleveranciers en zwaardere milieueisen extra meerkosten ontstaan bij aanschaf en vervanging van brandweermaterieel. De dekking van deze extra kosten wordt meegenomen in het in 2016 op te stellen meerjareninvesteringsplan voor materieel.

Beroepsziekten en arbeidshygiëne

Op dit moment wordt onderzoek gedaan naar de risico's van beroepsziekten bij brandweerpersoneel en de te nemen maatregelen om dit risico te beperken. Op dit moment zijn de financiële consequenties hiervan nog niet in beeld. Afhankelijk van de te nemen maatregelen kunnen de kosten in 2016 gaan stijgen.

Realisatie bezuiniging 5 fte meldkamer brandweer

De bezuiniging van 5 fte in verband met de samenvoeging van de meldkamers kan in 2017 nog niet worden gerealiseerd. Omdat dit proces landelijk wordt gecoördineerd, is op dit moment niet duidelijk wanneer de voorziene feitelijke besparing van 5 fte (€ 313.000) gerealiseerd kan worden. Voor dit incidenteel tekort is in de Programmabegroting 2017 een incidentele oplossing gezocht (onttrekking aan de reserve convenantsgelden).

Implementatie projecten

Bij de doorvoering van lopende projecten zoals vernieuwde repressie geldt dat eerst de nieuwe voorzieningen en werkwijzen moeten worden doorgevoerd waarna de dan niet meer benodigde voorzieningen en uitrusting zullen worden afgestoten. Hierdoor zullen tijdelijk extra kapitaallasten of extra kosten in verband met de opslag van materieel ontstaan. Indien de reguliere budgetten ontoereikend zijn zal het tekort onttrokken worden aan de reserve kapitaallasten materieel.

Milieuklachtenlijn

Mogelijk zal de aanname van de milieuklachtenlijn op de meldkamer verdwijnen. Hierdoor kunnen de inkomsten ad € 28.000 die aan deze taak zijn verbonden verdwijnen.

Additionele capaciteit ten behoeve van de vorming van de LMO

De vorming van de locatie Oost-Brabant LMO behelst onder andere de doorvoering van de businesscase harmonisatie GMS voor het Gemeenschappelijk Meldcentrum Brabant-Noord in verband met de noodzakelijke afstemming van procedures, protocollen en coördinatieregelingen tussen de Brandweren Brabant-Noord en Brabant-Zuidoost. Dit proces zal een aanzienlijke capaciteitsinzet vragen, die nu nog niet kwantificeerbaar is en zich vertaalt in een risico in de kostensfeer.

Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio

Grootschalige Geneeskundige Bijstand

Door een wijziging in de organisatie van Grootschalige Geneeskundige Bijstand (GGB) zijn er consequenties voor de huidige werkwijze van de OvD-G, de Geneeskundige Combinatie en de rol van het Nederlandse Rode Kruis. Wat dit gaat betekenen in praktische en financiële zin gaat tijdens de implementatie van GGB in 2016 blijken.

Fiscaal risico

In verband met de in 2015 aangepaste DVO vond geen btw-heffing plaats op de dienstverlening van de RAV aan de GHOR. In 2016 wordt de nieuwe overeenkomst i.h.k.v. de uitvoering van de GGB-taken getoetst aan de goedgekeurde vorm om ook de dienstverlening van de RAV aan de GHOR vanaf 2016 buiten de btw-heffing te houden.

BPM-teruggave

Door nieuwe handelwijzen van de RDW kan alleen een bij de KvK-ingeschreven organisatie voertuigen op naam van de organisatie registreren. De GHOR heeft geen KvK-nummer. Als gevolg hiervan kan er geen bpm-teruggave van de nieuw aan te schaffen 'ambulance-' voertuigen verkregen worden. Er wordt momenteel door een juridisch adviseur onderzoek gedaan naar de mogelijkheden.

Infectieziekte

Een infectieziekte is in deze regio een van de grootste risico's en een uitbraak hiervan kan hoge personele (inzet)kosten met zich meebrengen.

Samenwerking GGD/GHOR op de schaal van Brabant-Midden-West-Noord

Ook bestaat een risico van onbekende omvang als gevolg van de verdere samenwerking GGD/GHOR op de schaal van Brabant-Midden-West-Noord. Eveneens geldt hiervoor dat de exacte financiële effecten nog niet bekend zijn, al valt een kostenstijging niet te verwachten.

Gemeenschappelijk Meldcentrum

Waarde GMC pand

Zoals bij het weerstandsvermogen is vermeld bedraagt de algemene reserve 7,2 % van het begrotingstotaal (inclusief financieringslasten). Bij de interpretatie hiervan is het van belang te beseffen dat de marktwaarde van het GMC-pand substantieel lager is dan de boekwaarde (indicatief € 0.9 miljoen; a.g.v. afschrijvingen 2015). In het transitieakkoord is overigens bepaald dat de achterblijvende materiële kosten van meldkamers over de betrokken partijen binnen de meldkamer worden verdeeld volgens de verdeelsleutel van het transitie akkoord.

Fiscaal risico

De fiscus stond voorheen op het standpunt dat onderlinge prestaties tussen de politie (met betrekking tot het GMC) en de Veiligheidsregio als fiscaal belaste prestaties kunnen worden beschouwd. De fiscus is geïnformeerd over de landelijke ontwikkelingen rondom de meldkamers en het beheersmatig onderbrengen van de meldkamers bij de Politie. Gezien deze ontwikkelingen zijn de prestaties tussen de politie en de veiligheidsregio's als interne prestaties beschouwd en is in overleg met de belastingdienst geen omzetbelasting in rekening gebracht. Er is geen zekerheid omtrent het vervolg.

Samenvoegkosten Meldkamers

Zoals bekend moeten de meldkamers van Brabant-Noord en Brabant-Zuidoost worden samengevoegd. Gedurende 2015 is in dit kader gestart met een business case. Bij het opstellen van deze jaarrekening is deze business case nog in behandeling. In deze business case zal onder meer aandacht worden besteed aan de voorziene kosten en baten rondom de samenvoeging. In het najaar van 2015 is € 300.000 uitbetaald aan de regionale kwartiermaker ter dekking van de samenvoegkosten. Dit voorschot alsmede de kosten gedurende 2015 van € 78.000 zijn administratief/technisch binnen het GMC ondergebracht. De regionaal kwartiermaker legt separaat verantwoording af aan de KLMO over deze gelden. Bij het opstellen van deze jaarrekening bestond er nog geen duidelijkheid over de omvang van de totale samenvoegkosten. Het risico bestaat dat deze kosten hoger zijn dan de beschikbare bijdragen.

Bevolkingszorg Brabant-Noord

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

4.2 Onderhoud kapitaalgoederen

Brandweer Brabant-Noord

De aanschaf en het onderhoud van materieel is ondergebracht in een beheerssysteem (OBSV) om het onderhoud planmatig uit te voeren. In navolging van eerdere jaren is ook in 2015 terughoudend omgegaan met nieuwe investeringen in afwachting van de uitkomsten van het MVSO traject en de nieuwe visie op repressie. In het laatste kwartaal van 2015 zijn verschillende aanbestedingen en investeringen opgestart die in 2016 of later worden afgerond.

Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio

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

Gemeenschappelijk Meldcentrum

Voor het onderhoud van het GMC-pand is een meerjarige onderhoudsplanung opgesteld. Nadat de beide meldkamers zijn samengevoegd ontstaat een nieuwe situatie. Vooral nog wordt ten aanzien van de voorziening groot onderhoud uitgegaan van de bestaande systematiek. Gedurende 2015 is € 34.000 aan kosten gemaakt voor groot onderhoud.

Bevolkingszorg Brabant-Noord

Het activum van Bevolkingszorg (1 dienstauto) wordt onderhouden volgens de planning van de brandweer.

4.3 Financiering

Brandweer Brabant-Noord

Liquiditeitspositie

In 2015 zijn er geen kortlopende financiële middelen aangetrokken. Door een adequaat treasurybeleid worden de financiële middelen optimaal ingezet.

Kasgeldlimiet

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

De kasgeldlimiet beperkt de omvang van vlottende schulden ten opzichte van de begroting en de vlottende middelen.

Berekening kasgeldlimiet 2015 BBN (inclusief Bevolkingszorg)					bedragen * € 1.000
Begrotingstotaal	€	35.677			
Voorgeschreven percentage		8,2%			
Kasgeldlimiet	€	2.926			
Overzicht kasgeldlimiet	1e kwartaal 2015	2e kwartaal 2015	3e kwartaal 2015	4e kwartaal 2015	
Gem vlottende schuld	4.353	4.326	2.463	3.363	
Gem vlottende middelen	28.581	21.483	11.504	5.049	
Gem overschot vlottende middelen	24.228	17.157	9.041	1.686	
Kasgeldlimiet	2.926	2.926	2.926	2.926	
Ruimte onder kasgeldlimiet	27.154	20.083	11.967	4.612	

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

Vlottende schulden

In 2015 hebben de vlottende schulden zich opnieuw volledig naar verwachting op basis van de meerjarenbegroting gedragen. De verwachting is dat deze ontwikkeling zich in 2016 zal voortzetten.

Vlottende middelen

De vlottende middelen komen binnen conform de liquiditeitsplanning. Aan het begin van het boekjaar wordt de totale inwonersbijdrage aan de gemeenten gefactureerd. Hierdoor ontstaat er in het eerste kwartaal een grote vordering die gedurende het jaar verdwijnt.

Met de huisbankier, BNG bank, is er een krediet- en depotarrangement vastgelegd van € 2.788.000 voor de kortlopende negatieve saldi in rekening-courant. Zoals uit het onderstaande overzicht blijkt, blijven we ruim onder de kasgeldlimiet. De ING bank wordt nog uitsluitend gebruikt voor kasgeld- en pin-transacties.

Door een adequaat treasurybeleid worden de financiële middelen efficiënt en doelmatig ingezet.

Renterisiconorm

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

Berekening Renterisiconorm BBN (inclusief Bevolkingszorg)					bedragen * € 1.000
Jaar	2016	2017	2018	2019	
Begrotingstotaal	37.627	35.899	34.944	34.915	
Voorgeschreven percentage	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%	
Renterisiconorm	7.525	7.180	6.989	6.983	
Overzicht renterisiconorm					
Renteherzieningen	300	300	300	300	
Aflossingen	1.000	1.250			
Renterisico	1.300	1.550	300	300	
Renterisiconorm	7.525	7.180	6.989	6.983	
Ruimte onder renterisiconorm	6.225	5.630	6.689	6.683	

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

Uit het overzicht blijkt dat het risico bij herfinanciering ruim binnen de renterisiconorm blijft.

Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio

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

Gemeenschappelijk Meldcentrum

Liquiditeitspositie

Uit de balans kan worden afgeleid dat het GMC een vordering in rekening-courant heeft bij de politie van € 1.314.000. Dit rekening-courantsaldo vloeit mede voort uit het terughoudende uitgaven- en investeringsbeleid van het GMC. Daarnaast beheert het GMC de beschikbaar gestelde LMO-gelden voor de regionale kwartiermaker van Oost-Brabant van per saldo € 212.000.

Kasgeldlimiet en renterisiconorm

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

Berekening kasgeldlimiet 2015 GMC					bedragen * € 1.000
Begrotingstotaal	€	3.253			
Voorgeschreven percentage		8,2%			
Kasgeldlimiet	€	267			
Overzicht kasgeldlimiet	1e kwartaal 2015	2e kwartaal 2015	3e kwartaal 2015	4e kwartaal 2015	
Gem vlottende schuld	2.548	2.795	1.495	811	
Gem vlottende middelen	2.522	2.984	1.992	1.483	
Gem overschot vlottende middelen	26-	189	497	672	
Kasgeldlimiet	267	267	267	267	
Ruimte onder kasgeldlimiet	241	456	764	939	

Uit bovenstaande tabel kan worden afgeleid dat het GMC gedurende 2015 een positieve liquiditeitspositie had. Dit vloeit mede voort uit het terughoudende investeringsbeleid. Volledigheidshalve wordt vermeld dat het GMC een onderdeel is van de veiligheidsregio en de kasgeldlimiet van de gehele veiligheidsregio dient te worden beoordeeld.

Berekening Renterisiconorm GMC					bedragen * € 1.000
Jaar	2016	2017	2018	2019	
Begrotingstotaal	3.154	3.154	3.154	3.154	
Voorgeschreven percentage	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%	
Renterisiconorm	631	631	631	631	
Overzicht renterisiconorm	2016	2017	2018	2019	
Renteherzieningen	-	-	-	-	
Aflossingen	-	-	-	2.858	
Renterisico	-	-	-	2.858	
Renterisiconorm	631	631	631	631	
Ruimte onder renterisiconorm	631	631	631	2.227-	

Eind 2013 is een langlopende lening van € 2,85 miljoen bij de politie afgesloten die uiterlijk 1 januari 2019 moet worden afgelost. De aflossing op deze lening zal mede worden bepaald op basis van de liquiditeitspositie van het GMC en het verloop van de investeringen. Gezien de geraamde investeringen is vooralsnog niets op de lening afgelost.

Uit bovenstaand overzicht kan worden afgeleid dat in 2019 een (te) hoog renterisico ontstaat. In het voorjaar van 2016 ontstaat een financieel beeld van de investeringen gedurende het proces van de samenvoeging van beide meldkamers en

de hierbij behorende financieringsbehoefte. Hierbij dient expliciet aandacht te worden besteed aan maatregelen om het renterisico in 2019 terug te brengen. Ook de rente-risiconorm kan voor de gehele veiligheidsregio worden beoordeeld.

Bevolkingszorg Brabant-Noord

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

4.4 Bedrijfsvoering

4.4.1 Formatie in fte's

Beroepsformatie			
Beroepsformatie per kolom per 31-12-2015	Totaal FTE's	Bezetting FTE's	Vacatures FTE's
BBN	230,90	230,57	0,33
GHOR	12,30	11,86	0,44
GMC	14,50	14,00	0,50
BZ	1,20	1,20	
Totaal	258,90	257,63	1,27

Brandweervrijwilligers	
Brandweervrijwilligers per 31-12-2015	Bezetting
Team 1	314
Team 2	288
Team 3	333
Totaal	935

Brandweer Brabant-Noord (inclusief Bevolkingszorg)

Op 31 december 2015 bedroeg de formatie van BBN 230,90 fte. terwijl de bezetting 230,57 fte. bedroeg. Er was op dat moment sprake van enige vacatureruimte. Conform de bezuinigingsafspraken is per 1 januari 2016 nog 2,0 fte. ingeleverd. Daarnaast is het de verwachting dat de bezetting in de komende periode zal toenemen. In de reorganisatie zijn enkele plaatsingen gerealiseerd die, naar nu blijkt, niet succesvol zijn. Deze medewerkers worden conform de geldende rechtspositionele bepalingen bovenformatief geplaatst en aan hen wordt een van werk naar werk-traject aangeboden. In de loop der jaren zal deze bovenformativiteit zich oplossen.

Op 31 december 2015 bedroeg de formatie van BZ BN 1,20 fte. terwijl de bezetting 1,20 fte. bedroeg.

Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio

In verband met de samenwerking met Midden- en West-Brabant is de beschikbare vacatureruimte bij de GHOR niet volledig ingevuld.

Gemeenschappelijk Meldcentrum

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

4.4.2 Personeel

Mobiliteit			
Mobiliteit (aantal medewerkers)	BBN/BZ	GHOR	GMC
Personeel in dienst (instroom)	10,0		0,0
Personeel uit dienst (uitstroom)	5,0	2,00	0,0
Personeel intern andere functie	2,0		0,0
Aantal medewerkers per 31 december 2015	256,0	16,0	14,0

Brandweer Brabant-Noord (inclusief Bevolkingszorg)

Zoals uit de informatie blijkt, is de mobiliteit binnen BBN zeer laag. De in 2015 ingevulde vacatures betroffen voornamelijk vacatures die in 2014 zijn ontstaan. Voor wat betreft de personeelsleden die BBN hebben verlaten: in vier gevallen betreft het pensionering en in één geval is er sprake van overlijden. Er zijn geen medewerkers die vrijwillig BBN hebben verlaten omdat zij elders zijn gaan werken. Het is van belang om de komende periode het onderwerp mobiliteit met enige prioriteit op de agenda van BBN te plaatsen.

Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio

In 2015 zijn 2 medewerkers uitgestroomd (1,04 fte).

Gemeenschappelijk Meldcentrum

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

4.4.3 Ziekteverzuim

Ziekteverzuim			
Soort verzuim in %	BBN/BZ	GHOR	GMC
ziekteverzuimpercentage	4,81%	6,84%	
meldingsfrequentie	1,00	2,54	
gemiddeld verzuimduur in dagen	17,41	3,80	4,50

Opmerking: in verband met de omschakeling naar het systeem van de Nationale Politie, zijn het verzuimpercentage en de meldingsfrequentie voor GMC-medewerkers niet voorhanden.

Brandweer Brabant-Noord (inclusief Bevolkingszorg)

Het verzuimpercentage van BBN is al enige jaren stijgende. De meldingsfrequentie blijft liggen rond de 1,0. Dit betekent dat met name het langdurig verzuim toeneemt. Na de reorganisatie is de werkdruk voor veel medewerkers in bijzondere mate toegenomen. Dit leidt in een aantal gevallen tot ziekte. Ook ziekteverzuim verdient in de komende periode bijzondere aandacht. Met dit onderwerp is inmiddels een start gemaakt. Leidinggevendenden hebben digitaal toegang tot alle informatie met betrekking tot verzuim van medewerkers en in januari 2016 heeft voor leidinggevendenden een bijeenkomst plaatsgevonden waarin het onderwerp verzuim nadrukkelijk aan de orde is gesteld.

Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio

Door langdurig verzuim van enkele medewerkers is het percentage ziekteverzuim gestegen van het jaargemiddelde 2,56% in 2014 naar een gemiddelde van 6,84% in 2015.

Gemeenschappelijk Meldcentrum

In verband met de reorganisatie van de Nationale Politie zijn de medewerkers van het GMC Beheer team per 1 januari 2015 bij verschillende units geplaatst. Bovendien heeft de Nationale Politie in 2015 een nieuw verzuimtool in gebruik genomen. HRM heeft met de nieuwe verzuimtool cijfers opgeleverd voor een deel van de GMC Beheer medewerkers. In 2015 waren bij GMC beheer in totaal 21 ziektemeldingen, met een gemiddelde verzuimduur van 4,5 dag.

4.4.4 Rechtmatigheid

BBN, GHOR, GMC en BZ

Het controleprotocol 2015 van de Veiligheidsregio Brabant-Noord Brandweer is op 25 november 2015 vastgesteld door het Algemeen bestuur. Hierin is opgenomen waaraan de accountant bij zijn controle over het jaar 2015 specifiek aandacht besteedt en welke rapporteringstoleranties hij hierbij dient te hanteren. Voor 2015 heeft het bestuur besloten het interne inkoop- en aanbestedingsbeleid van de brandweer uit te sluiten van de controle.

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

4.5 Verbonden partijen

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

Verbonden Partijen		
Partij	Vestigingsplaats	Financieel belang
Instituut Fysieke Veiligheid	Arnhem	Enkel jaarlijkse bijdragen (BBN)
Veiligheidsberaad	Arnhem	Enkel jaarlijkse bijdragen (BBN)
Brandweer Nederland	Arnhem	Enkel jaarlijkse bijdragen (BBN)
Nationale Politie	Den Haag	Participant (GMC)

De partijen worden hieronder per kolom toegelicht.

Brandweer Brabant-Noord

Instituut Fysieke Veiligheid te Arnhem

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

De volgende organisaties zijn opgegaan in het IFV:

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

Veiligheidsberaad te Arnhem

Het Veiligheidsberaad is 10 februari 2007 opgericht. De voorzitters van Nederlandse veiligheidsregio's, verenigd in het Veiligheidsberaad, hebben hun gezamenlijke koers bepaald over de ontwikkeling van de veiligheidsregio's. Het Veiligheidsberaad wil de ontwikkeling van veiligheidsregio's krachtig ter hand nemen. De voorzitters van veiligheidsregio's spannen zich in om, samen met de partners in de regio, te komen tot een slagvaardige organisatie van rampenbestrijding en crisisbeheersing. Veiligheidsregio's moeten zich ontwikkelen tot decentraal bestuurd, democratisch gelegitimeerde samenwerkingsverbanden. Het basismodel voor de veiligheidsregio's is dat van verlengd lokaal bestuur. Het Veiligheidsberaad fungeert als leidend bestuur in de ontwikkeling van veiligheidsregio's. Het Veiligheidsberaad is het aanspreekpunt voor het Rijk om afspraken met het veld te maken op het gebied van rampenbestrijding en crisisbeheersing.

Brandweer Nederland te Arnhem

Vanaf 1 november 2012 is Brandweer Nederland de nieuwe naam van het samenwerkingsverband van alle brandweerkorpsen, onder leiding van de Raad van Brandweercommandanten. Landelijke problemen worden samen aangepakt, met oog voor regionale verschillen. Zo worden krachten, kennis en kunde rondom thema's die alle korpsen aangaan gebundeld, op zoek naar antwoorden en oplossingen waar alle brandweermensen baat bij hebben.

GHOR Brabant-Noord

GHOR Brabant-Noord kent geen verbonden partijen.

Gemeenschappelijk Meldcentrum

Nationale Politie te Den Haag

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

Bevolkingszorg Brabant-Noord

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

5. Jaarrekening

5.1 Balans

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

Samengestelde balans Veiligheidsregio			bedragen * € 1.000		
Activa	31-12-2015	31-12-2014	Passiva	31-12-2015	31-12-2014
Vaste activa			Vaste passiva		
-Materiele vaste activa			-Eigen vermogen		
Investerings met een economisch nut	25.693	27.532	Algemene reserve	2.105	2.104
			Bestemmingsreserves	7.076	6.221
			Te verdelen resultaat	1.577	1.040
			-Voorzieningen	472	347
			-Vaste schuld		
			Oh.len. binnl. banken en ov. F.I. ¹	2.250	3.250
			Oh.len. v. OL (art 1A Wet fido) ²	8.925	9.173
			Oh. lening ov. binnenl. Sector ³	2.858	2.858
Totaal vaste activa	25.693	27.532	Totaal vaste passiva	25.262	24.994
Vlottende activa			Vlottende passiva		
-Uitzettingen < 1 jaar			-Vlottende schuld		
Vorderingen op openbare lichamen	1.509	1.043	Banksaldi	-	-
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	781	109	Overige schulden	2.592	1.452
Dubieuze debiteuren					
Overige vorderingen	39	34			
-Liquide middelen					
Kassaldi	1				
Banksaldi	257	33			
-Overlopende activa			-Overlopende passiva		
Vorderingen op specifieke uitkeringen	-	30	Voorschotten op specifieke uitkeringen	-	11
Overige overlopende activa	3.085	1.227	Overige passiva	3.512	3.553
Totaal vlottende activa	5.673	2.478	Totaal vlottende passiva	6.105	5.016
Totaal algemeen	31.366	30.009	Totaal algemeen	31.366	30.009

Intercompany-vorderingen zijn niet opgenomen in de totaalbalans.

1. Oh.len. binnl. banken en ov. F.I.: onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen; 2. Oh.len. v. OL (art 1A Wet fido): onderhandse leningen van openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a, van de Wet financiering decentrale overheden; 3. Oh. lening ov. binnenl. sector: onderhandse leningen van overige binnenlandse sectoren.

5.2.1 Deelbalans BBN (inclusief Bevolkingszorg)

BBN balans 2015 (inclusief Bevolkingszorg)			bedragen * € 1.000		
Activa	31-12-2015	31-12-2014	Passiva	31-12-2015	31-12-2014
Vaste activa			Vaste passiva		
-Materiele vaste activa			-Eigen vermogen		
Investerings met een economisch nut	22.091	23.566	Algemene reserve	1.700	1.700
			Bestemmingsreserves	6.728	5.929
			T e verdelen resultaat	888	490
-Financiële vaste activa					
Bijdrage aan activa in eigendom van derden			-Voorzieningen	263	136
			-Vaste schuld		
			Oh.len. binnl. banken en ov. F.I. ¹	2.250	3.250
			Oh.len. v. OL (art 1A Wet fido) ²	8.925	9.173
Totaal vaste activa	22.091	23.566	Totaal vaste passiva	20.754	20.679
Vlottende activa			Vlottende passiva		
-Uitzettingen < 1 jaar			-Vlottende schuld		
Vorderingen op openbare lichamen	137	298	Banksaldi		
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	781	109	Overige schulden	2.364	1.432
Dubieuze debiteuren					
Overige vorderingen	1	5			
-Liquide middelen					
Kassaldi	1				
Banksaldi	249	27			
-Overlopende activa			-Overlopende passiva		
Vorderingen op specifieke uitkeringen		30	Voorschotten op specifieke uitkeringen		11
Overige overlopende activa	2.638	914	Overige overlopende passiva	2.780	2.829
Totaal vlottende activa	3.806	1.384	Totaal vlottende passiva	5.144	4.271
Totaal generaal	25.897	24.950	Totaal generaal	25.897	24.950

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

Niet uit de balans blijvende verplichtingen:

1. Huurcontract pand Orthenseweg 2b ad € 189.359 met een looptijd van 15 jaar (tot 1 januari 2020).
2. Overeenkomst werkplekken/netwerkfaciliteiten RAM IT ad € 405.118 per jaar met een initiële looptijd van 4 jaar.

5.2.2 Deelbalans GHOR

GHOR balans 2015			bedragen * € 1.000		
Activa	31-12-2015	31-12-2014	Passiva	31-12-2015	31-12-2014
Vaste activa			Vaste passiva		
<i>-Materiele vaste activa</i>			<i>-Eigen vermogen</i>		
Investerings met een economisch nut			Algemene reserve	178	178
			Bestemmingsreserves	16	41
			Te verdelen resultaat	-	-
Totaal vaste activa	-	-	Totaal vaste passiva	194	219
Vlottende activa			Vlottende passiva		
<i>-Uitzettingen < 1 jaar</i>			<i>-Vlottende schuld</i>		
<i>-Liquide middelen</i>					
<i>-Overlopende activa</i>			<i>-Overlopende passiva</i>		
Balanssaldo GHOR	457	313	Overige overlopende passiva	262	94
Totaal vlottende activa	457	313	Totaal vlottende passiva	262	94
Totaal generaal	457	313	Totaal generaal	457	313

Niet uit de balans blijvende verplichtingen:

1. Huurcontract pand Gruttostraat te 's-Hertogenbosch (GHOR garage) van € 71.000 tot 1 januari 2017.
2. Huurcontract pand Orthenseweg te 's-Hertogenbosch (GHOR kantoor) van € 72.000 tot 1 januari 2017.

5.2.3 Deelbalans GMC

GMC balans 2015			bedragen * €1.000		
Activa	31-12-2015	31-12-2014	Passiva	31-12-2015	31-12-2014
Vaste activa			Vaste passiva		
-Materiele vaste activa			-Eigen vermogen		
Investerings met een			Algemene reserve	227	226
economisch nut	3.602	3.966	Bestemmingsreserves	332	251
			Te verdelen resultaat	688	550
			-Voorzieningen	209	211
			-Vaste schuld		
			Oh. lening ov. binnenl. Sector ³	2.858	2.858
Totaal vaste activa	3.602	3.966	Totaal vaste passiva	4.314	4.096
Vlottende activa			Vlottende passiva		
-Uitzettingen < 1 jaar			-Vlottende schuld		
Vorderingen op openbare	1.411	778	Banksaldi		
lichamen			Overige schulden	229	20
Uitzettingen in 's Rijks schatkist					
Overige vorderingen	38	29			
-Liquide middelen					
Kas	1	1			
Banksaldi	8	6			
-Overlopende activa			-Overlopende passiva		
			Overige overlopende passiva	518	663
Totaal vlottende activa	1.458	814	Totaal vlottende passiva	747	684
Totaal generaal	5.060	4.780	Totaal generaal	5.060	4.780

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

De rekening-courant met de politie betreft een vordering van € 1.314.000 per 31 december 2015. Door het gebruik van deze rekening courant participeert het GMC in het schatkistbankieren bij het Ministerie van Financiën zoals dat door de politie wordt uitgevoerd.

5.2 Overzicht van baten en lasten

Totaaloverzicht Veiligheidsregio Brabant-Noord				bedragen * €1.000
Lasten	Begroting 2015 Primair	Begroting 2015 na wijziging	Werkelijk 2015	Werkelijk 2014
BBN	35.354	35.677	34.200	35.332
GHOR	2.579	2.507	2.302	2.503
GMC	3.120	3.253	2.456	2.684
BZ	-	429	330	-
Totaal lasten	41.053	41.866	39.288	40.519
Baten				
BBN	1.871	2.081	2.039	2.350
GHOR	45	-	3	6
GMC	90	90	90	238
BZ	-	-	-	-
Totaal baten	2.006	2.171	2.132	2.594
Saldo Programma's	-39.047	-39.695	-37.156	-37.925
Algemene Dekkingsmiddelen				
BBN	33.226	33.825	33.807	33.867
GHOR	2.534	2.466	2.274	2.456
GMC	3.030	3.030	3.033	3.027
BZ	-	275	275	-
BBN, Saldo financieringsfunctie	-	-	-394	-433
GMC, Saldo financieringsfunctie	-	-	-31	-31
Totaal algemene middelen	38.790	39.596	38.964	38.886
Totaal saldo van baten en lasten	-257	-99	1.808	961
<i>Dotatie aan reserves</i>				
BBN	73	1.045	850	868
GHOR	-	-	-	-
GMC	-	-	-	-
BZ	-	324	324	-
<i>subtotaal dotaties</i>	<i>73</i>	<i>1.369</i>	<i>1.173</i>	<i>868</i>
<i>Onttrekking aan reserves</i>				
BBN	330	1.120	691	907
GHOR	-	41	25	41
GMC	-	133	52	-
BZ	-	174	174	-
<i>subtotaal onttrekkingen</i>	<i>330</i>	<i>1.468</i>	<i>942</i>	<i>948</i>
Saldo verrekening reserves	257	99	-231	80
Resultaat	-	-	1.577	1.040

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

5.3.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

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

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

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

BBN

Vaste activa

Activabeleid en afschrijvingstermijnen

Op 12 november 2014 is de Nota Activabeleid Brandweer Brabant-Noord 2014 vastgesteld die per 1 januari 2014 in werking trad. In deze nota zijn de uitgangspunten geformuleerd zoals die worden gehanteerd op grond van het activabeleid. Daarnaast zijn uitgebreide tabellen voor de afschrijftermijnen per object opgenomen. Voor specifieke informatie over het activabeleid en de afschrijftermijnen wordt verwezen naar de Nota Activabeleid Brandweer Brabant-Noord 2014.

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

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

In onderstaand overzicht een korte recapitulatie van de gehanteerde afschrijftermijnen.

Materiele Activa	
Materiele Activa omschrijving	Afschrijvingsduur in jaren
Huisvesting	
Gebouwen	40
Renovatie en bouwkundige aanpassingen	20
Meubilair en Inventaris	3 > < 15
ICT	
ICT bekabeling	15
ICT hardware	5 > < 8
ICT telefonie	3
Voer- en vaartuigen (zwaar)	
- Tankautospuiter, Redvoertuig, Hulpverleningsvoertuig, Vrachtauto, Haakarmvoertuig	16 > < 20
Voer- en vaartuigen (middel en klein)	
- Dienstauto's, Dienstbussen en Duikwagen met boot bepakking	8 > < 12
Werkmaterieel	
- Haakarmbakken, Heftrucks, Aanhangers en overig materieel	10 > < 20
Persoonlijke beschermingsmiddelen	
- Ademluchttoestellen, Ademlucht flessen, Gelaatstukken	7 > < 20
- Bluskleding en helmen	5 > < 7
Bepakkingmateriaal, redgereedschap, oefenmateriaal en inrichting werkplaats	
- OGS/WVD, oefen & wedstrijd materiaal, warmtebeeldcamera en redgereedschap	8 > < 16
- Werkplaatsgereedschap, materialen	8 > < 10
- Hefkolommen	20
Verbindingsmiddelen	
- Portofoons, Mobilifoons, Semafoons/Pagers, Headsets en Navigatie apparatuur	5 > < 8

Vlottende Activa

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en verminderd met de in de voorziening dubieuze debiteuren vermelde bedragen.

Voorziening dubieuze debiteuren

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

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Vaste passiva

Reserves

Reserves worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorziening personeel

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

Vlottende Passiva

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Compensabele BTW

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

Via de BDUR-bijdrage van het Ministerie van V&J vindt er een compensatie plaats voor de door de gemeenten gemiste compensabele BTW. Aangezien de gemeentelijke bijdrage is gebaseerd op de begroting inclusief BTW, wordt deze compensatie aan de gemeenten doorbetaald. Het bedrag voor Brabant-Noord is voor 2015 vastgesteld op € 2.305.788. Naar aanleiding van de herijking die vanaf 2017 van kracht is, zal dit bedrag vanaf dat moment in mindering worden gebracht op de gemeentelijke bijdragen. De doorbetaling vanuit de BDUR vervalt op dat moment.

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

GHOR

Vlottende activa

Voorraden

We waarderen producten en goederen tegen de kostprijs of tegen de marktwaarde als die lager is. Dat gebeurt vooral als voorraden incurant worden. De kostprijs bestaat uit de verrekenprijzen van grond- en hulpstoffen en de loon- en machinekosten die we aan de vervaardiging kunnen toerekenen.

Vorderingen en overlopende activa

We waarderen de vorderingen tegen de nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid brachten we een voorziening in mindering, die we bepalen op basis van de geschatte inningskansen.

Liquide middelen en overlopende posten

Deze activa nemen we op tegen de nominale waarde.

Vaste passiva

Voorzieningen

Voorzieningen waarderen we op het nominale bedrag van de verplichting of het voorzienbare verlies. De onderhouds-egalisatievoorzieningen stelen op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de kapitaalgoederen, waarin we rekening houden met de kwaliteitseisen. In de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen die in het jaarverslag vindt u het beleid hiervoor.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

GMC

Vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de historische verkrijgingsprijs. De op de materiële activa toegepaste afschrijvingen zijn gebaseerd op de bedrijfseconomische levensduur van het actief. Dit is in het algemeen naar tijdsbeslag en derhalve lineair. Afschrijving wordt berekend met ingang van de datum van de ingebruikname van het actief. Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Voor aan arbeidskosten gerelateerde verplichtingen waarvan het volume jaarlijks gelijk blijft, is geen voorziening getroffen.

Het GMC-pand is in 2009 getaxeerd. Uit het taxatierapport kan worden afgeleid dat de taxatiewaarde van het GMC-pand substantieel lager is (indicatief € 0,9 miljoen) dan de boekwaarde. Dit verschil wordt veroorzaakt door de huidige lage marktwaarde van kantoorpanden, het specifieke ontwerp en de specifieke voorzieningen die in het GMC-pand zijn aangebracht. De balans is opgesteld op basis van het continuïteitsprincipe, waarbij het latente boekverlies van dit pand niet in de balans tot uitdrukking is gebracht.

Overzicht van gehanteerde afschrijvingstermijnen

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

Vlottende activa

Vorderingen

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

Vaste passiva

Reserves

Reserves worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorziening groot onderhoud,

Deze voorziening is ter dekking van de toekomstige kosten van groot onderhoud van het GMC-pand. Deze voorziening is gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorziening Personeel,

Deze voorziening is ter dekking van de toekomstige personeels-gerelateerde kosten. De voorziening is gewaardeerd tegen nominale waarde.

Vlottende passiva

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

5.3.2 Toelichting op de Balans per 31 december 2015

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

ACTIVA

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

Vaste activa BBN (inclusief Bevolkingszorg)

Vaste activa BBN bedragen * € 1					
	Boekwaarde 31-12-2014	Investerings- / overnames	Des- investeringen	Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2015
Gronden en terreinen	881.693	-	-	-	881.693
Bedrijfsgebouwen	8.725.854	44.252	806	275.809	8.493.490
Vervoermiddelen	10.070.496	196.815		1.232.264	9.035.048
Machines, apparaten en installaties	3.557.804	455.312	19.394	754.823	3.238.899
Overige materiële vaste activa	330.370	153.866		42.329	441.907
Materiële vaste activa	23.566.217	850.245	20.200	2.305.226	22.091.036

In totaal is er in 2015 € 2.302.618 uitgegeven aan investeringen, waarvan € 850.245 is geactiveerd. Het bedrag van € 1.452.373 aan onder handen werk is in de balans opgenomen onder overige overlopende activa.

Investeringskredieten BBN (inclusief Bevolkingszorg) bedragen * € 1							
	Investerings- Krediet	Wijzigingen bij Berap	Investerings- krediet (na wijziging)	Uitgaven Realisatie	Restant	Vrijval	Restant krediet
Omschrijving	1-1-2015	2015	31-12-2015	31-12-2015	31-12-2015	2015	2016 e.v.
Materieel	6.414.611	-28.225	6.386.386	1.604.833	4.781.553	52.952	4.728.601
Huisvesting	750.000	14.405	764.405	208.445	555.960	41.379	514.581
ICT-DIV	10.015		10.015	489.341	-479.326	-479.326	-
Totaal	7.174.626	-13.820	7.160.806	2.302.619	4.858.187	-384.995	5.243.182

In 2015 is de nieuwe visie op repressie afgerond en zijn diverse bestellingen en aanbestedingen in gang gezet. Dit blijkt ook uit het hoge bedrag voor aanbestedingen en onderhanden werk (€ 1.452.373). Dit bedrag is onder andere opgebouwd uit € 1.034.000 in verband met bestellingen van waterwagens, tankautospuitten en de ombouw van materieel. Er is in 2015 voor € 850.245 geïnvesteerd en geactiveerd in o.a. ademlucht materiaal (€ 162.000), dienstauto's (€ 177.000), uitrukkleding en helmen (€ 204.000) en inventaris/renovatie (€ 208.000).

Verder is in 2015 € 185.000 betaald voor de aanschaf van nieuwe smartphones, welke conform het bestaande afschrijvingsbeleid aan vervanging toe waren. Hierbij is het van belang te vermelden dat de keuze voor aanschaf (i.t.t. huur) na de bestuursrapportage 2015 is komen vast te staan, zodat de investering niet eerder is opgenomen in het toen vastgestelde investeringsplan.

Voor de aanschaf van een nieuw ICT-netwerk dat in 2016 in gebruik is genomen werd in 2015 € 233.000 betaald. Doordat deze investeringen eveneens niet eerder konden worden opgenomen in een investeringsplan, behoeven deze een nadere toelichting. Begin 2016 vond, na aanbesteding en voorbereidingen gedurende 2015, de migratie plaats van werkplekken en bijbehorende netwerkfaciliteiten naar de omgeving van RAM IT. Daartoe zijn in 2015 reeds een aantal eenmalige uitgaven gedaan ten behoeve van het in gebruik stellen van de nieuwe omgeving, waarvoor eenmalige dekking beschikbaar was vanuit de convenantgelden. Echter, conform het activabeleid, het BBV en de wens om de ICT-kosten zo nauwkeurig mogelijk over de contractperiode te spreiden, is geconcludeerd dat het deel van deze uitgaven dat activeerbare activiteiten betrof als investering beschouwd dient te worden. De investering zal op basis van de aanbesteding oplopen tot € 305.000.

De goedkeuring voor beide ICT-investeringen zal nog voor de behandeling van de jaarverantwoording aan het bestuur verzocht worden.

Voor wat betreft de rechtmatigheid betreffen de zo ontstane investeringen uitgaven die bestempeld worden als kosten-overschrijdingen op activeerbare activiteiten, hetgeen in verband met het budgetrecht van het Algemeen Bestuur betekent dat deze zonder bovengenoemde instemming van het bestuur onrechtmatig zijn. Hierbij wordt opgemerkt dat deze onrechtmatigheid niet van invloed is op het oordeel van de accountant met betrekking tot 2015.

Vaste activa GMC

Onder invloed van de geschetste ontwikkelingen hanteert het GMC een terughoudend investeringsbeleid. Dit blijkt onder meer uit de restant investeringskredieten volgens bovenstaand overzicht alsmede uit onderstaand overzicht waarin de investeringen gedurende de laatste 3 jaren zijn gepresenteerd:

Investerings GMC laatste 3 jaar					bedragen * €1
	2013	2014	2015	Totaal	
Investerings	259.000	77.000	48.000	384.000	
Totaal	259.000	77.000	48.000	384.000	

Het verloop kan als volgt worden gespecificeerd:

Vaste activa GMC						bedragen * €1
	Boekwaarde 31-12-2014	Investerings / overnames	Des- investeringen	Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2015	
gronden en terreinen	247.257				247.257	
bedrijfsgebouwen	2.883.126			101.275	2.781.851	
vervoermiddelen	38.708			7.136	31.572	
machines, apparaten en installaties	429.760			118.581	311.179	
overige materiële vaste activa	366.615	48.235	7.752	176.580	230.518	
Totaal	3.965.466	48.235	7.752	403.572	3.602.377	

Investeringskredieten en investeringen GMC							bedragen * € 1.000
		A	B	C	D	E	F
		Toegekend krediet	Besteed t/m voorgaand boekjaar	Restant krediet begin boekjaar	Besteed bedrag in boekjaar	Totaal besteed t/m boekjaar	Restant krediet
Onderwerp							
3.33	Opleiding en vorming	-	-	-	-	-	-
3.34	Huisvesting	8	-	371	5	5	374
	- Grond					-	-
	- Gebouwen					-	-
	- Installaties					-	-
	- Inventaris	8		371	5	5	374
	- Onderhanden werk					-	-
3.35	Vervoer					-	-
3.36	Verbindingen & automatisering	673	-	1.263	43	43	1.893
	- ICT platform			354		-	354
	- conf. GMS cluster			152		-	152
	- ICT vervangingen			288	43	43	245
	- ICT vervangingen (div. pc, lic)	208				-	208
	- audio-visuele installatie	192				-	192
	- fall-back	273				-	273
	- verv. Koppeling GMS-KPN			41		-	41
	- uitbreiding i.v.m. netcentr.werken			37		-	37
	- vervanging telefooncentrale *			391		-	391
3.37	Geweldmiddelen en uitrusting	273				-	273
3.38	Operationele activiteiten			41		-	41
3.39	Beheer			37		-	37
3.310	Overige vaste activa			391		-	391
	TOTAAL	954	-	2.103	48	48	3.009

*) De telefooncentrale is in 2013 niet vervangen maar geactualiseerd. Het opgenomen bedrag betreft het restantkrediet na de actualisatie. Het is nog niet duidelijk wat de investering zal zijn bij vervanging van de volledige centrale.

Vlottende activa

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

Vlottende activa BBN (inclusief Bevolkingszorg)		bedragen * € 1
Soort vordering	Saldo per 31-12-2015	Saldo per 31-12-2014
Vorderingen openbare lichamen	98.403	265.340
Intercompany vorderingen (GMC)	38.668	32.885
Dubieuze debiteuren		
Overige vorderingen	740	5.348
Totaal	137.811	303.573

Er zijn geen noemenswaardige oninbare vorderingen. De vordering op het GMC in verband met onderlinge leveringen is niet opgenomen in de samengestelde balans, evenals een bedrag van 9477 in het debiteurensaldo van BBN.

Vlottende activa GMC		bedragen * € 1
Soort vordering	Saldo 31-12-2015	Saldo 31-12-2014
Vorderingen openbare lichamen	96.583	203.488
Rekening courant politie	1.314.097	575.009
Overige vorderingen	38.240	29.260
Totaal	1.448.920	807.757

Er zijn geen oninbare vorderingen. De rekening-courant met de politie betreft de participatie in het schatkist bankieren bij het Ministerie van Financiën zoals dat door de politie wordt uitgevoerd. Het saldo vloeit voort uit het terughoudende uitgaven- en investeringsbeleid. Daarnaast is ultimo 2015 een bedrag van € 212.000 in dit rekening-courantsaldo verwerkt van de regionale kwartiermaker. Aan de regionaal kwartiermaker is gedurende 2015 € 300.000 voorschot verstrekt; gedurende 2015 is € 78.000 aan kosten verantwoord. De overige vorderingen zijn vooruitbetaalde posten m.b.t. telematica en ICT.

Liquide middelen

Het saldo van de liquide middelen kent de volgende componenten:

Liquide middelen BBN (inclusief Bevolkingszorg)		bedragen * € 1
Soort saldo	Saldo 31-12-2015	Saldo 31-12-2014
Kassaldi	655	419
Banksaldi	248.506	26.236
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	780.930	109.263
Totaal	1.030.092	135.917

Liquide middelen GMC		bedragen * € 1
Soort saldo	Saldo 31-12-2015	Saldo 31-12-2014
Kassaldi	700	500
Banksaldi	8.385	6.067
Totaal	9.085	6.567

Overlopende activa

Onderstaande specificatie geeft de opbouw van de saldi weer:

Overlopende activa BBN (inclusief Bevolkingszorg), Specifieke uitkeringen				bedragen * € 1
Specifieke uitkeringen	Saldo 31-12-2014	Vermindering 2015	Vermeerdering 2015	Saldo 31-12-2015
Subsidie Brabant Veiliger	29.900	29.900		-
Subsidie Impuls Omgevingsveiligheid	-	57.240	57.240	-
Totaal vorderingen specifieke uitkeringen	29.900	87.140	57.240	-

Overlopende activa BBN (inclusief Bevolkingszorg), Overige activa			bedragen * € 1
Nog te ontvangen	Saldo 31-12-2015	Saldo 31-12-2014	
Doorbelasting Openbare lichamen	501.926	166.841	
Brandmeldinstallaties	114.000	86.773	
Bijdragen loonkosten	33.560	14.579	
Teruggaven Belastingdienst	16.712	4.678	
Intercompany GMC	9.477		
Diverse	36.686	9.216	
	712.361	282.088	
BTW rekening te vorderen	-	-	
Vooruitbetaald inzake investeringen	1.452.373	64.985	
Vooruitbetaald			
Diverse verzekeringen	218.650	298.254	
ICT, telefonie e.d.	164.780	175.074	
Kantoorhuur	47.700	47.527	
Abonnementen	24.773	22.316	
Overig	17.558	18.703	
Salaris/Pensioen/PV	136	5.357	
	473.597	567.229	
Totaal overige activa	2.638.331	914.302	

Overlopende Activa GMC

Niet van toepassing.

PASSIVA

Eigen vermogen

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

Eigen vermogen BBN (inclusief Bevolkingszorg)		bedragen * € 1
Soort saldo	Saldo	Saldo
	31-12-2015	31-12-2014
Algemene reserve	1.700.001	1.700.001
Bestemmingsreserves	6.727.772	5.929.144
Nog te bestemmen resultaat BBN	1.093.362	490.314
Nog te bestemmen resultaat BZ	-204.879	
Totaal	9.316.255	8.119.458

Eigen vermogen GMC		bedragen * € 1
Soort saldo	Saldo	Saldo
	31-12-2015	31-12-2014
Algemene reserve, 21 gemeenten	101.999	101.999
Algemene reserve, Politie	124.666	124.666
Bestemmingsreserves	331.768	250.854
Nog te bestemmen resultaat GMC, 21 gemeenten	255.124	219.234
Nog te bestemmen resultaat GMC, Politie	311.818	267.953
Nog te bestemmen resultaat C2000, 21 gemeenten	48.482	37.623
Nog te bestemmen resultaat C2000, Politie	72.723	25.082
Totaal	1.246.580	1.027.411

Analoog aan de begroting is bij het GMC onderscheid gemaakt tussen het GMC sec en C2000 (beheer randapparatuur). Het batig saldo van € 688.000 bestaat voor € 567.000 uit GMC-sec en € 121.000 uit C 2000 en is, analoog aan de verdeelsleutels in de begroting (45/55 respectievelijk 60/40 gemeenten/politie) verdeeld.

Reserves BBN (inclusief Bevolkingszorg)

Reserves BBN (inclusief Bevolkingszorg)					bedragen * € 1
Omschrijving	Saldo 31-12-2014	Dotaties	Onttrekking- en	Resultaat	Saldo 31-12-2015
Algemene reserve:					
Algemene reserve:	1.700.001	-	-		1.700.001
Subtotaal	1.700.001	-	-	-	1.700.001
Te verdelen resultaat 2014	490.314				490.314
Verdeeld resultaat 2014				-490.314	-490.314
Te verdelen resultaat 2015				888.483	888.483
Subtotaal	490.314	-	-	398.169	888.483
Bestemmingsreserves:					
Activiteitenbudget vrijwilligers	48.407	52.051	48.407		52.051
Realistisch oefenen	108.614	45.000			153.614
Kwaliteitsverbetering brandweeronderwijs	143.128				143.128
BZK Materieel haakarmvoertuig	109.676		7.465		102.211
Locatie Onafhankelijke Bluswatervoorziening	2.409.611				2.409.611
Kapitaallasten materieel & materiaal	819.516	752.457			1.571.973
Risico- en crisiscommunicatie	81.331		81.331		-
Convenantgelden veiligheidsregio	1.993.072		483.750	272.246	1.781.568
Huisvesting	192.623		38.416		154.207
Verlofuren	23.166		16.214		6.952
Vakantiegeld				186.846	186.846
Bevolkingszorg		323.578	173.578		150.000
Reserve Strat. agenda versterking VR's			15.611	31.222	15.611
Subtotaal	5.929.144	1.173.086	864.772	490.314	6.727.772
Totaal reserves	8.119.458	1.173.086	864.772	888.483	9.316.255

Algemene reserve BBN

De algemene reserve dient om onvoorziene risico's op te vangen. Conform het besluit van het algemeen bestuur van 3 april 2013 bedraagt de ondergrens van de algemene reserve van de brandweer € 1,2 miljoen en de bovengrens € 1,7 miljoen.

Bestemmingsreserves BBN (inclusief Bevolkingszorg)

Overzicht structurele mutaties reserves BBN en BZ BN								bedragen * € 1
Reserve	Begroting na wijziging				Realisatie			
	Onttrekkingen	Waarvan structureel	Dotaties	Waarvan structureel	Onttrekkingen	Waarvan structureel	Dotaties	Waarvan structureel
Activiteitenbudget vrijwilligers	48.407				48.407		52.051	
Realistisch oefenen			45.000	45.000			45.000	45.000
Kwaliteitsverbetering brandweeronderwijs								
BZK Materieel haakarmvoertuig	7.465	7.465			7.465	7.465		
Locatie Onafhankelijke Bluswatervoorziening								
Risico- en crisiscommunicatie	81.331				81.331			
Convenantgelden veiligheidsregio	900.299				483.750			
Huisvesting	38.416	38.416			38.416	38.416		
Verlofuren	13.000				16.214			
Kapitaallasten materieel & materiaal			1.000.000				752.457	
Vakantiegeld								
Bevolkingszorg	173.578		323.578		173.578		323.578	
Reserve Strat. agenda versterking VR's	31.222				15.611			
Totaal	1.293.718	45.881	1.368.578	45.000	864.772	45.881	1.173.086	45.000

Reserve Activiteitenbudget vrijwilligers

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

Reserve realistisch oefenen

Deze reserve is bedoeld voor de vierjaarlijkse operationele training officieren. Jaarlijks wordt één vierde van het benodigde bedrag (€ 45.000 in 2015) gedoteerd aan de reserve. Eenmaal in de vier jaar wordt de reserve aangewend ter dekking van de werkelijke uitgaven. De eerstvolgende vierjaarlijkse training is gepland in 2018.

Reserve Kwaliteitsverbetering brandweeronderwijs

Voor de periode september 2005 tot en met december 2007 heeft Brandweer Brabant Noord, via de NVBR, een aanvraag ingediend voor ESF subsidie. Daarnaast kon er jaarlijks tot en met 2012 een nieuwe aanvraag voor ESF subsidie worden ingediend. De gelden die hierbij beschikbaar zijn gekomen worden besteed aan de verbetering van het brandweeronderwijs.

De stand van de reserve per 31 december 2015 is ongewijzigd € 143.128. De reserve zal o.a. worden ingezet om de kosten van een pilotproject met digitaal lesmateriaal te dekken.

Reserve BZK Materieel haakarmvoertuig

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

Reserve Locatie onafhankelijke bluswatervoorziening

De hoogte van deze reserve bedraagt ruim € 2,4 mln. De reserve is bedoeld om tot afkoop van de brandkranen te komen als het AB daartoe besluit. Brabant Water heeft een afkoopbedrag van € 178 (excl. btw) per brandkraan voorgesteld. De totale afkoop van 75 % van alle brandkranen kost dan maximaal € 3,9 mln. Daartegenover staat de besparing op de jaarlijkse huurkosten. Momenteel wordt een businesscase uitgewerkt om de voor- en nadelen over de afkoop van de brandkranen te onderzoeken.

Reserve Risico- en Crisiscommunicatie

Bij instelling van het programma Bevolkingszorg middels beleidskader 2016, heeft het Algemeen Bestuur het resterende saldo in deze reserve, na aftrek van uitgaven in 2015 (€ 30.000), bestemd voor toevoeging aan de reserve Bevolkingszorg (€ 51.331). De reserve is opgeheven.

Reserve Convenantgelden Veiligheidsregio

Deze reserve is bestemd voor de kosten van de regionalisering en de kosten van ontwikkeltrajecten die daaruit volgen. De reserve is gevuld met specifieke uitkeringen van het ministerie van Veiligheid en Justitie. Aan deze reserve wordt voor de jaren 2016 en 2017 nog een deel onttrokken om de begroting sluitend te maken. Daarnaast is een plan opgesteld voor de afbouw van de reserve in de jaren 2015-2017. In 2015 heeft per saldo een onttrekking van € 212.000 voor projecten plaatsgevonden, zodat per 31 december 2015 een saldo van € 1.781.568 resulteert.

Reserve Huisvesting

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

Verlofuren

In verband met de verdere afbouw van de reserve verlofuren is daaruit € 16.214 onttrokken worden. Het per 31 december 2015 resterende saldo ad € 6.952 zal conform planning vrijvallen in 2016.

Reserve Kapitaallasten Materieel en Materiaal

Een € 248.000 lagere reservering van kapitaallasten materieel. Het overschot aan kapitaallasten met betrekking tot materieel en materiaal ad € 752.000 is gestort in de daartoe gevormde bestemmingsreserve; dit was € 248.000 minder dan begroot, aangezien het werkelijke overschot minder groot is dan voorzien. De stand van de reserve per 31 december 2015 is € 1.571.973

Reserve Vakantiegeld

Conform het AB-besluit van 24 juni 2015 (Resultaatbestemming 2014), werd deze reserve gevormd en is daarin het bedrag van € 186.846 uit het voordelige resultaat van 2014 gestort. Dit gebeurde ter (gedeeltelijke) dekking van de eenmalige extra kosten die zich zullen voordoen door de stelselwijziging die voortvloeit uit de invoering van het IKB per 01 januari 2017. De daadwerkelijke kosten zullen optreden in het jaar voorafgaand aan de invoering (2016) en zoals eerder in de risicoparagraaf is aangegeven zijn deze kosten hoger dan het huidige saldo van de reserve. Daarom zal een voorstel gedaan worden om deze reserve uit het beschikbare resultaat 2015 aan te vullen tot het geraamde totaal van de eenmalige kosten.

Reserve Bevolkingszorg

Bij instelling van het programma Bevolkingszorg middels beleidskader 2016 (en de start van de activiteiten in 2015, middels de 3^e wijziging Programmabegroting 2015), heeft het Algemeen Bestuur besloten de reserve Bevolkingszorg te vormen, met een plafond van € 150.000, waaraan Overschotten en tekorten vanuit het programma Bevolkingszorg worden toegevoegd respectievelijk onttrokken. Conform dezelfde besluitvorming is het na 2015 resterende saldo van de reserve Risico- en Crisiscommunicatie hieraan toegevoegd. Daarnaast is, ter dekking van de eenmalige initiële opstartkosten in 2015 een bedrag van € 272.247 (Resultaatbestemming 2014) aan deze reserve toegevoegd. Aangezien de gerealiseerde kosten in dit eerste jaar lager zijn geweest dan verwacht, is de onttrekking van dat hele bedrag niet noodzakelijk geweest ter dekking van de kosten. De onttrekking zodoende bepaald door het overtollige saldo boven het plafond en resulteert in een bedrag van € 173.578. Het saldo per 31 december 2015 is daarmee gelijk aan het plafond: € 150.000.

Reserve Strategische agenda versterking VR's

Ten behoeve van de bestemming van € 31.222 uit het voordelig resultaat van 2014 aan de versterking van de Strategische Agenda, is deze bestemmingsreserve gevormd. In 2015 is de helft van dit bedrag aan de Veiligheidsregio gefactureerd, zodat het saldo per 31 december 2015 € 15.611 bedraagt. Dit saldo zal in 2016 ingezet worden.

Resultaat BBN en Bevolkingszorg

Het resultaat van de Brandweer over 2014 bedroeg € 490.314 voordelig. Het Algemeen Bestuur heeft ingestemd met de bestemming van dit resultaat. Het gezamenlijke resultaat 2015 van Brandweer en Bevolkingszorg bedraagt € 888.483 voordelig, opgebouwd uit een resultaat voor Brandweer Brabant-Noord (€ 1.093.362) en een nadelig resultaat voor Bevolkingszorg Brabant-Noord (€ 204.879). Een voorstel voor de bestemming van het resultaat zal aan het bestuur worden voorgelegd.

Reserves GHOR

Reserves GHOR					bedragen * € 1
Omschrijving	Saldo 31-12-2014	Dotaties	Onttrekking- en	Resultaat	Saldo 31-12-2015
Algemene reserve:					
Algemene reserve:	178.000				178.000
Subtotaal	178.000	-	-	-	178.000
Bestemmingsreserves:					
Reserve vakbekwaamheidstraject sleutelfunctionarissen	41.244		24.980		16.264
Subtotaal	41.244	-	24.980	-	16.264
Totaal reserves	219.244	-	24.980	-	194.264

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

Algemene reserve

De GHOR beschikt over een algemene reserve ad € 178.000 om onvoorziene risico's op te vangen. Deze reserve is gevormd uit het resultaat 2010 en bedraagt 7% ten opzichte het exploitatietotaal van 2015.

Bestemmingsreserve Vakbekwaamheidstraject GHOR

Als resultaatbestemming 2013 heeft het Algemeen Bestuur ingestemd met de vorming van de bestemmingsreserve vakbekwaamheidstraject GHOR en het positief jaarresultaat van 2013 ad € 82.000 hierin te storten. In 2014 en in 2015 hebben onttrekkingen plaatsgevonden respectievelijk ad € 41.000 en € 25.000 (c.q. opleidingskosten van sleutelfunctionarissen GHOR volgens het knoppenmodel) plaatsgevonden. Voorgesteld zal worden om het restant van de reserve in 2016 te laten vrijvallen.

Overzicht structurele mutaties reserves GHOR								bedragen * € 1
Reserve	Begroting na wijziging				Realisatie			
	Onttrekking en	Waarvan structureel	Dotaties	Waarvan structureel	Onttrekking en	Waarvan structureel	Dotaties	Waarvan structureel
Reserve vakbekwaamheidstraject sleutelfunctionarissen	41.244	-	-	-	24.980	-	-	-
Totaal	41.244	-	-	-	24.980	-	-	-

Resultaat GHOR

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

De daadwerkelijk door gemeenten en GGD aan de VR uitbetaalde bijdragen ten behoeve van de GHOR op basis van de begroting en de inwoneraantallen zijn € 261.271 hoger dan de werkelijke kosten.

Reserves GMC

Reserves GMC					bedragen * € 1
Omschrijving	Saldo 31-12-2014	Dotaties	Onttrekking- en	Resultaat	Saldo 31-12-2015
Algemene reserve:					
Algemene reserve:	226.665				226.665
Subtotaal	226.665	-	-	-	226.665
Te verdelen resultaat 2014	549.892				549.892
Verdeeld resultaat 2014				-549.892	-549.892
Te verdelen resultaat 2015				688.147	688.147
Subtotaal	549.892	-	-	138.255	688.147
Bestemmingsreserves:					
Informatievoorziening (2010)	250.854		51.586	132.500	331.768
Subtotaal	250.854	-	51.586	132.500	331.768
Totaal reserves	1.027.411	-	51.586	270.755	1.246.580

Algemene reserve GMC

De algemene reserve is opgebouwd uit de voordelige saldi over 2001 t/m 2003. Deze reserve wordt binnen de doelstellingen van het GMC aangewend ter dekking van onvoorziene kosten. Ultimo 2004 is besloten dat de omvang van de algemene reserve maximaal 7% van het lastenvolume (inclusief financieringslasten) mag bedragen.

Bestemmingsreserves GMC

Aan de bestemmingsreserve is in 2015 uit het resultaat van 2014 € 132.500 toegevoegd t.b.v. 50% van de projectkosten harmonisatie GMS-systemen Oost-Brabant. Voor de in 2015 gemaakte kosten voor het project harmonisering GMS is een vrijval van slechts € 52.000 geboekt ten laste van de bestemmingsreserve, omdat de kosten voor het project Harmonisatie GSM in 2015 nog niet volledig zijn gemaakt. Het saldo per 31 december 2015 bedraagt € 331.768.

Overzicht structurele mutaties reserves GMC								bedragen * € 1
Reserve	Begroting na wijziging				Realisatie			
	Onttrekkingen	Waarvan structureel	Dotaties	Waarvan structureel	Onttrekkingen	Waarvan structureel	Dotaties	Waarvan structureel
Informatievoorziening (2010)	132.500	-	-	-	51.586	-	-	-
Totaal	132.500	-	-	-	51.586	-	-	-

Resultaat GMC

Een voorstel voor de resultaatbestemming 2015 van € 688.147 voordelig zal separaat aan het bestuur worden voorgelegd.

Voorzieningen

Voorzieningen BBN					bedragen * € 1
Omschrijving	Saldo 31-12-2014	Storting	Uitgaven	Vrijval	Saldo 31-12-2015
FLO	75.182	9.713			84.895
Personeel	61.045	165.000	29.493	18.752	177.800
Totaal voorzieningen	136.227	174.713	29.493	18.752	262.695

Voorziening FLO

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

Voorziening personeel

Deze voorziening is gevormd op basis van afspraken en latente verplichtingen welke met (ex-)personeelsleden gemaakt zijn en die in de toekomst een betalingsverplichting tot gevolg hebben. Een deel van de voorziening is vrijgevallen omdat een ex-medewerker weer actief geworden is op de arbeidsmarkt. Daarnaast is er, om de voorziening op peil te houden, een storting gedaan voor het uitkopen van boven formatieve medewerker(s).

Voorzieningen GMC					bedragen * € 1
Omschrijving	Saldo 31-12-2014	Storting	Uitgaven	Vrijval	Saldo 31-12-2015
Voorziening groot onderhoud	210.841	32.196	33.919		209.119
Totaal voorzieningen	210.841	32.196	33.919	-	209.119

Voorziening groot onderhoud

Deze voorziening dient om de kosten van groot onderhoud te kunnen dragen zonder dat de bijdrage per inwoner daardoor gaat fluctueren. Gedurende 2015 is € 34.000 ten laste van de voorziening gebracht.

Langlopende schulden

Langlopende schulden BBN (inclusief Bevolkingszorg)								bedragen * € 1.000
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Datum opname geldlening	Looptijd	Oorspr. Bedrag geldlening	Restant geldlening Lang. Schuld	Aflossing 2015	Restant geldlening Lang. Schuld	Rente percentage	Rente Boekjaar
Naam geldgever				01-01-2015		31-12-2015		2015
B.N.G.		5 jaar	5.000	2.250	1.000	1.250	1,93%	34
B.N.G.		4 jaar	1.000	1.000	-	1.000	1,40%	14
Sub Totaal			6.000	3.250	1.000	2.250		48
Gemeente Grave		div*	1.545	1.506	39	1.467	3,50%	53
Gemeente Boxmeer		div*	977	944	34	910	3,50%	33
Gemeente Sint Michielsgestel		div*	2.290	2.219	70	2.149	4,00%	89
Gemeente Haaren		div*	1.857	1.819	38	1.780	3,50%	64
Gemeente Haaren (kazerne Helvoirt)		div*	621	608	13	595	3,50%	21
Gemeente Cuijk (kazerne Haps)		div*	628	573	10	563	3,50%	20
Gemeente Bernheze (kazerne Nistelrode)		div*	1.207	1.175	33	1.142	4,00%	47
Gemeente Bernheze (kazerne Heeswijk-Dinther)		div*	341	329	12	318	4,00%	13
Sub Totaal			9.466	9.173	248	8.925		340
Totaal			15.466	12.423	1.248	11.175		388
Waarvan af te lossen op korte termijn (2016):						1.248		
						9.927		

div* : het betreft hier diverse looptijden m.b.t. verschillende zaken (grond, gebouw, installatie, inrichting, krediet); hierom is besloten om de looptijden niet specifiek te vermelden.

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

Langlopende schulden GMC										bedragen * € 1.000
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Soort geld-lening	Datum opname geldlening	Loop-tijd	Oorspr. Bedrag geldlening	Restant geldlening Lang. Schuld	Nieuw aan te trekken geldlening	Aflossing 2015	Restant geldlening Lang. Schuld	Rente perc.	Rente Boekjaar
Naam geldgever					01-01-2015			31-12-2015		2015
Nationale Politie	onderhands	18-12-13	5	2.858	2.858		-	2.858	1,10%	31
				2.858	2.858	-	-	2.858		31
Waarvan af te lossen op korte termijn (2016):								-		
								2.858		

Bij de bouw van het GMC zijn onder meer leningen afgesloten met een looptijd van 10 jaar. Ultimo 2013 zijn deze leningen geherfinancierd. Hierbij heeft de politie een lening verstrekt tegen 1,1 % rente die uiterlijk 1 januari 2019 moet worden afgelost. Gezien het terughoudende investeringsbeleid gedurende 2015 is nog niets afgelost op deze langlopende lening.

Flottende passiva

Kortlopende schulden BBN

De rekeningen-courant vertoonden per 31 december 2015 geen (negatieve) saldi. Het crediteurensaldo per 31 december 2015 bedroeg € 1.431.747 en per 31 december 2015 € 2.363.539,80.

Overlopende passiva

Overlopende passiva BBN (inclusief Bevolkingszorg), specifieke uitkeringen				bedragen * € 1
	Saldo 31-12-2014	Vermindering 2015	Vermeerdering 2015	Saldo 31-12-2015
Subsidie crisiscommunicatie 2013-2014	10.500	10.500		-
Totaal voorschotten specifieke uitkeringen	10.500	10.500	-	-

Overlopende passiva BBN (inclusief Bevolkingszorg), overige passiva			bedragen * € 1
Nog te betalen	31-12-2015	31-12-2014	
Loonbelasting en sociale lasten	1.150.399	1.079.061	
Salarissen	576.473	555.132	
Diverse gemeenten	288.853	250.918	
Diverse incl BTW	65.785	62.712	
Pensioenen	181.876	202.083	
Personeel	126.190	75.202	
Diverse crediteuren	115.096	214.103	
Personeel-PVs	26.649		
GHOR	194.264	219.244	
BNG	15.307	17.457	
Energie	15.265	12.548	
Verzekeringen	10.303	1.125	
GGD	10.084		
Overig	3.639	201	
Gemeenten - bevolkingszorg		139.130	
	2.780.181,36	2.828.916	
Vooruit ontvangen algemeen			
	-	-	
	-	-	
Totaal overige passiva	2.780.181	2.828.916	

Overlopende passiva GHOR, overige passiva		bedragen * € 1
Nog te betalen	31-12-2015	31-12-2014
Brandweer Brabant-Noord	1.000	
	1.000	-
Vooruit ontvangen algemeen		
Resterende bijdragen deelnemende gemeenten	261.271	93.718
	261.271	93.718
Totaal overige passiva	262.271	93.718

Opmerking: zie toelichting in paragraaf 3.5.

Overlopende passiva en schulden GMC		bedragen * € 1
	31-12-2015	31-12-2014
Bank- en girosaldi, rek crt		-
Nog te betalen posten	55.147	121.909
Schulden aan nationale politie	202.165	508.349
Vooruitontvangen posten nationale politie	212.314	-
Intercompany schulden (brandweer)	48.145	32.885
Crediteuren nationale politie	156.772	-
Overige crediteuren	72.141	20.395
Totaal	746.684	683.538

De schulden aan de Nationale Politie bestaan uit nog te betalen en nog te ontvangen facturen. De schuld aan de brandweer in verband met onderlinge leveringen is niet opgenomen in de samengestelde balans.

Vooruit ontvangen posten/nog te besteden rijksbijdragen

In het najaar van 2015 is € 300.000 uitbetaald aan de regionale kwartiermaker ter dekking van de samenvoegkosten. Dit voorschot alsmede de kosten gedurende 2015 van € 78.000 zijn administratief/technisch binnen het GMC ondergebracht. Ultimo 2015 was derhalve nog € 212.000 te besteden. De regionaal kwartiermaker legt separaat verantwoording af aan de KLMO over deze gelden.

5.3.3 Toelichting op het Overzicht van baten en lasten

Het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) schrijft voor dat in de jaarrekening de realisatie wordt vergeleken met de begroting. Daarbij moet de primaire begroting en de begroting na wijziging worden gepresenteerd. Op 25 november 2015 heeft het Algemeen Bestuur de laatste begrotingswijziging voor 2015 van Veiligheidsregio Brabant-Noord goedgekeurd.

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

Brandweer Brabant-Noord (Inclusief Bevolkingszorg)

Analyse resultaat 2015 ten opzichte van begroting BBN (inclusief Bevolkingszorg)				bedragen x € 10 0 0
BBN		Nadeel	Voordeel	I/S
1	Convenantgelden uitgaven		417	I
2	Overige goederen en diensten		137	I
3	Materiaal		127	I/S
4	Huisvestingskosten facilitair/inventaris		121	I
5	Salarissen		103	I
6	Vrijwilligersvergoedingen		85	I
7	Overige vrijwilligerskosten		52	I
8	Kazernes in eigendom		46	I
9	Oefenen op lokaal niveau		38	I
10	Huisvestingskosten gebouwen		28	I
11	Oefenen - bestuurlijk/multidisciplinair/crisiscommunicatie		26	I
12	Kapitaallasten MBL		21	I
13	Oefenen op regionaal niveau		20	I
14	Opleiden beroepsmedewerkers		17	I
15	BDUR-ontvangsten		15	S
16	Dotaties/Onttrekkingen	233		I
17	Opleiden brandweerpersoneel/vrijwilligers	145		I
18	Gemeentelijke bijdrage kazernes in eigendom	33		I
19	Overige personeelskosten	28		I
20	Inkomens- en vermogensoverdrachten	10		I
21	Subsidies	8		I
22	Kapitaallasten B&H/ICT	4		I
	Totaal analyse BBN	463	1.253	
	Per saldo na verrekening reserves		790	

Bevolkingszorg		Nadeel	Voordeel	I/S
1	Opleiden en oefenen		86	I
2	Salarissen		10	I
3	Overig		3	I
	Totaal analyse BBN	-	99	
	Per saldo na verrekening reserves		99	

BBN en Bevolkingszorg		Nadeel	Voordeel	I/S
		463	1.352	
	Per saldo na verrekening reserves		888	

Toelichting voordelen Brandweer

1. Convenantgelden: voordeel € 417.000

Op de convenantprojecten is een aanzienlijk maar budgettair-neutraal voordeel ontstaan door de vertraging van deze projecten door onder andere de beperkte personele capaciteit en de relatief recente reorganisatie. Zie voor verdere informatie aangaande de Reserve convenantgelden en de afbouw daarvan de toelichting in paragraaf 5.3.3.

2. Overige goederen en diensten: voordeel € 137.000

Het voordeel van € 137.000 op Overige goederen en diensten is het gevolg van een aantal uiteenlopende afwijkingen, waarvan de volgende de belangrijkste zijn:

- Kwaliteitszorgsysteem € 55.000 voordeel: dit voordeel is met name veroorzaakt doordat de activiteiten met betrekking tot het kwaliteitszorgsysteem zich nog in de opstartfase bevinden, hetgeen eerst in 2016 tot uitgaven zal leiden.
- Duiken € 47.000 voordeel: dit voordeel is ontstaan doordat dit jaar geen opleidingen noodzakelijk waren.
- Verzekeringspremies materieel, materiaal en gebouwen € 27.000 voordeel: dit betreft een voordeel dat te herleiden is tot de hernieuwde aanbesteding van verzekeringen.
- Opbrengsten Meldkamer brandweer € 16.000 voordeel: dit betreft een voordeel op de inkomsten uit OMS-doormeldingen, hetgeen wordt beïnvloedt door verschillende variabelen die fluctueren.
- Salarisverwerkingssysteem € 29.000 nadeel: een nadeel op de kosten van het salarisverwerkingssysteem ontstaan doordat voor de inrichting onvoorziene extra consultancydagen nodig zijn geweest.

3. Materieel & Materiaal: voordeel € 127.000

Op de post materieel is sprake van een overschot ad € 127.000 dat is opgebouwd uit een aantal componenten:

- Voordeel € 50.000 op het budget brandstofkosten als gevolg van de lage brandstofprijzen;
- De uitrusting wordt planmatig vervangen na afloop van de afschrijvingstermijn. Dit jaar is € 47.000 minder uitgegeven aan onderhoud van de uitrusting, handschoenen en laarzen.
- In 2016 zijn veel controles en keuringen van ladders, Holmatro-gereedschap, elektrisch gereedschap, hijs en hefmiddelen zelf uitgevoerd. Mede hierdoor is een voordeel ontstaan ad € 30.000.

4. Huisvestingskosten facilitair/inventaris: voordeel € 120.000

Dit voordeel valt uiteen in de volgende componenten:

- Voordeel ad € 50.000 op facilitaire diensten, onder andere doordat in 2012 een grote voorraad kazernekleding is aangeschaft, zodat minder aanspraak gemaakt hoefde te worden op het jaarbudget;
- Besparing van € 14.000 (15%) van is behaald op de multifunctionele kopieermachines als gevolg van de aanbesteding daarvan in 2015.
- Voordeel van € 56.000 behaald op de reguliere vervangingen van de inventaris, doordat in 2015 is gestart met de uitvoering van het investeringsplan gericht op de structurele vervanging van de inventaris van de brandweerkazernes. Dit laatste voordeel op het exploitatiebudget is structureel en zal deels moeten worden toegevoegd aan het betreffende kapitaallastenbudget waaruit de investeringen worden gedekt.

5. Salarissen: voordeel € 103.000

Dit voordeel op de salarissen van het totale onderdeel Brandweer is klein ten opzichte van de begroting, te weten zo'n 0,7%. De belangrijkste oorzaak van dit voordeel is een te lage inschatting van FLO-inkomsten.

6. Vrijwilligersvergoedingen: voordeel € 85.000

Dit voordeel is zeker voor een belangrijk deel bepaald door het terugdringen van alarmeringen bij loze OMS-meldingen. Echter, de resulterende afwijking van de gewijzigde begroting wordt beïnvloed door verschillende externe andere factoren die van jaar tot jaar tot fluctueren. Er zijn dan ook nog niet voldoende statistische gegevens beschikbaar om het effect van de OMS-meldingen precies te bepalen. Wel kan gesteld worden dat dit effect voor een belangrijk deel verantwoordelijk is voor het voordeel en dat dit effect naar verwachting uiteindelijk groter zal zijn dan het actuele voordeel van € 85.000 (2%). De toekomst moet dit verder uitwijzen.

7. Overige vrijwilligerskosten: voordeel € 52.000

Dit budget-neutrale voordeel bestaat uit de onbenutte ruimte in de activiteitenbudgetten van vrijwilligers. Overschotten en tekorten worden jaarlijks meegenomen naar het volgende boekjaar.

8. Kazernes in eigendom: voordeel € 46.000

Een voordeel van € 46.000 werd behaald op de gebruikerslasten van de in eigendom overgenomen kazernes. De bijdragen van de betreffende gemeenten hiervoor zijn overeenkomstig lager geweest behoudens een correctie voor verschil in afschrijvingstermijnen, zodat deze afwijking grotendeels neutraal is.

9. Oefenen op lokaal niveau: voordeel € 38.000

In het jaar 2016 is veel aandacht uitgegaan naar de invoering van de nieuwe visie op repressie. Tijdens lokale oefenavonden is hier ook tijd voor ingeruimd waardoor een aantal projecten niet zijn doorgegaan. Mede hierdoor is een incidenteel voordeel ontstaan.

10. Huisvestingskosten gebouwen: voordeel € 28.000

Op het budget voor huisvestingskosten/gebouwen is een voordeel behaald van € 28.000, hetgeen gelijk staat aan 1,7% van het budget na wijziging en deels te verklaren is door de lage energielasten als gevolg van de zachte winter.

11. Oefenen - bestuurlijk/multidisciplinair/crisiscommunicatie: voordeel € 26.000

Dit voordeel is vooral ontstaan doordat 2 bestuurlijke oefeningen zijn doorgeschoven naar 2016 en daarnaast enkele oefeningen zijn uitgevallen. Daarnaast is een kleine besparing gerealiseerd doordat goedkoper ingekocht kon worden.

12. Kapitaallasten materieel: voordeel € 21.000

De post kapitaallasten materieel geeft saldi op enkele posten in de jaarrekening. In totaliteit is er echter geen afwijking. Het restant op dit budget is gedoteerd aan de hiervoor bestemde reserve kapitaallasten materieel.

13. Oefenen op regionaal niveau: voordeel € 20.000

Op het regionaal oefenbudget voor specialismen is een incidenteel voordeel ad € 20.000. Het aantal en soort oefeningen fluctueert per jaar en is lastig in te schatten.

14. P&O Opleiding en ontwikkeling: voordeel € 17.000

Niet alle in 2015 geplande opleidingen zijn ook daadwerkelijk van start gegaan en/of uitgevoerd, resulterend in dit voordeel van € 17.000.

15. BDUR: voordeel € 15.000

Het voordeel van € 15.000 op de ontvangen BDUR-bijdrage is het gevolg van een onvoorziene loon/prijscompensatie, welke overigens structureel doorwerkt.

Toelichting nadelen Brandweer

1. Mutaties reserves: nadeel € 233.000

De gerealiseerde dotaties en onttrekkingen laten per saldo een totaal nadeel ten opzichte van de begroting zien van € 233.000. Onderstaande opsomming geeft de belangrijkste afwijkingen van dotaties en onttrekkingen weer ten opzichte van de begroting:

- *Dotaties € 195.000 voordeel*
 - Een 52.000 hogere reservering als gevolg van het overschot door de onbenutte ruimte in de activiteitenbudgetten van vrijwilligers. Deze afwijking is neutraal aangezien hier eenzelfde onderschrijding op de kostenbudgetten tegenover staat.
 - Een € 248.000 lagere reservering van kapitaallasten materieel. Het overschot aan kapitaallasten met betrekking tot materieel en materiaal ad € 752.000 is gestort in de daartoe gevormde bestemmingsreserve; dit was € 248.000 minder dan begroot, aangezien het werkelijke overschot minder groot is dan voorzien.
- *Onttrekkingen € 429.000 nadeel*
 - Een € 417.000 lagere onttrekking uit de Reserve convenantgelden was benodigd, doordat voor de corresponderende projecten lagere uitgaven zijn gerealiseerd. Dit verschil is daardoor ook niet van invloed op het resultaat.
 - Een € 16.000 lagere onttrekking uit de Reserve Strategische agenda versterking veiligheidsberaad is het gevolg van het feit dat de begrote uitgaven voor dit landelijke project over twee jaar worden gespreid.
 - Een klein voordeel ad € 3000 doordat meer vakantiegeld kon vrijvallen.

2. Opleiden brandweerpersoneel/vrijwilligers: nadeel € 145.000

Dit nadeel is opgebouwd uit diverse componenten waaronder vakbekwaam worden brandweeropleidingen. Zowel voor de leergang manschappen als bevelvoerder hebben we duidelijk meer kosten gemaakt. Dit komt in eerste instantie doordat we meer kandidaten hebben opgeleid dan voorzien:

- **Manschapp:** In 2015 zijn 3 leergangen georganiseerd (met deels overlap in voorgaand jaar), terwijl er 2 gepland waren. Het oefentijdstip en facturering bij realistische oefencentra geeft afwijkingen in een boekjaar;
- **Bevelvoerder:** meer kosten aan oefencentra (mede vanwege het moeten organiseren van herexamens) en kosten voor kandidaten die we extern hebben ondergebracht;
- De posten specialistische opleidingen en chauffeurs/voertuigbedieners zijn overschreden door het grote aantal opleidingen die in 2015 zijn gevolgd.
- De opbrengsten uit het opleiden van medewerkers uit andere regio's zijn lager geweest, hetgeen logischerwijs ook samenhangt met een hogere aantal interne kandidaten in de leergangen.

3. Gemeentelijke bijdrage kazernes in eigendom: nadeel € 33.000

Dit nadeel is het gevolg van lagere gebruikerslasten die worden doorbelast aan de betreffende gemeenten voor de overgedragen kazernes. Dit nadeel is afgezien van de correctie voor verschillende afschrijvingstermijnen neutraal.

4. Overige personeelskosten: nadeel € 28.000

Dit nadeel resulteert uit een groter nadeel van € 100.000 door de nieuwe reiskostenregeling en onder andere voordelen van € 42.000 en € 19.000 op respectievelijk Gratificaties, Jubilea, Afscheid, en Recepties en Werving- en

selectie.

5. Inkomens- en vermogensoverdrachten: nadeel € 10.000

Dit nadeel bestaat uit incidentele extra bijdragen/uitgaven aan landelijke initiatieven.

6. Subsidies: nadeel € 8.000

In feite doet zich een nadeel voor van € 19.000 op de subsidie Impuls Omgevingsveiligheid doordat meer declarabele uren waren voorzien. Over het ingeboekte voordeel van € 11.000 op de subsidie Grootter daartegenover zal in 2016 nog een terugbetaling plaatsvinden die niet meer verwerkt is.

7. Kapitaallasten B&H/ICT EN KAZERNES: nadeel € 4.000

Met name investeringen voor het ICT-netwerk veroorzaken een marginaal verschil in de kapitaallasten.

Toelichting voordelen Bevolkingszorg

1. Opleiden en Oefenen: voordeel € 86.000

Een voordeel van € 86.000 is ontstaan doordat voor trainingstrajecten in dit opstartjaar van Bevolkingszorg eerst offertes moesten worden opgevraagd; vervolgens kon de tijd voor de trainingen door enkele gemeentemedewerkers niet worden ingepland, zodat deze zijn opgeschoven naar 2016.

2. Salarissen: voordeel € 10.000

Dit voordeel op de salarissen van het onderdeel Bevolkingszorg, dat 5,0% van de begroting vertegenwoordigt, vindt zijn oorsprong in de periode van 2015 dat de bezetting nog niet compleet was.

Incidentele Baten en Lasten 2015 > € 50.000 BBN (inclusief Bevolkingszorg)

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

Incidentele Baten en Lasten 2015 > € 50.000 BBN (inclusief Bevolkingszorg)				bedragen x € 1000
BBN		Nadeel	Voordeel	
1	Convenantgelden uitgaven		417	
16	Onttrekkingen Convenantgelden	417		
	Totaal analyse (> € 50.000) BBN	417	417	
	Per saldo		-	
Bevolkingszorg		Nadeel	Voordeel	
2	Opleiden en oefenen		86	
	Totaal analyse (> € 50.000) BZ	-	86	
	Per saldo		86	
	Totaal per saldo		86	

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

BBN

Als meerjarige tijdelijke geldstromen waarvan de afbouw is vastgelegd (2015-2017), kwalificeren de uitgaven voor éénmalige projecten ten laste van de reserve Convenantgelden als incidentele baten en lasten, ook al bestaat deze geldstroom langer dan 3 jaar. Aangezien de onttrekking aan deze reserve overeenkomstig is verlaagd, is het saldo van de afwijkingen in deze categorie nihil.

Bevolkingszorg

De toegelichte onderbesteding bij Bevolkingszorg verlaagd rechtstreeks het nadelige resultaat van het programma, aangezien een lagere onttrekking uit de Reserve bevolkingszorg niet mogelijk is vanwege het ingestelde plafond.

Analyse resultaat 2015 ten opzichte van begroting GHOR				bedragen * €1.000
		Nadeel	Voordeel	I/S
1.	Personeelskosten		148	I/S
2.	Kapitaalslasten		12	I
3.	Huisvestingskosten		20	I/S
4.	Bedrijfskosten		25	I
5.	Baten		3	S
6.	Bijdrage Kosten Gemene Rekening	192		I
7.	Bijzondere baten		3	S
8.	Onttrekking reserve	16		I
	Totaal analyse GHOR	208	208	

Toelichting voordelen

1. Personeelskosten: voordeel € 148.000

Er is een voordeel ad € 148.000 op de personeelskosten ontstaan als gevolg van een voordeel ad € 96.000 op de loonkosten (inclusief personeel derden) en een voordeel ad € 52.000 op de overige personeelskosten:

- Het voordeel op de loonkosten is ontstaan doordat niet alle vacatures volledig zijn ingevuld (€ 38.000), een lager uitvallende indexering dan begroot (€ 20.000) en lagere toelagen, overwerk en gratificaties (€ 22.000). Ook is een voordeel ontstaan ad € 14.000 doordat de personele inzet van RAV-functionarissen voor de GHOR in 2015 vrijgesteld is van BTW.
- Het voordeel op de overige personeelskosten is ontstaan als gevolg van lager uitvallende opleidingskosten van bureau-personeel (€ 23.000). Ook vallen de opleidingskosten van sleutelfunctionarissen lager uit dan begroot (€ 16.000), waardoor ook een lagere onttrekking aan de bestemmingsreserve vakbekwaamheidstraject heeft plaatsgevonden. Tot slot vallen de personeelsactiviteiten lager uit dan begroot (€ 13.000).

2. Kapitaallasten: voordeel € 12.000

Er is een voordeel op de afschrijvingskosten ad € 12.000 door uitgestelde investeringen (in afwachting van de ontwikkelingen rondom Grootschalige Geneeskundige Bijstand).

3. Huisvestingskosten: voordeel € 20.000

Op de huisvestingskosten is een voordeel ontstaan van € 20.000. Dit als gevolg van structurele lagere kosten voor de huur van het pand aan de Gruttostraat (ad € 10.000) en verder vallen de afrekening van exploitatiekosten en kosten t.b.v. onderhoud lager uit dan begroot.

4. Bedrijfskosten: voordeel € 25.000

Het incidentele voordeel van € 25.000 op de bedrijfskosten bestaat uit niet benutte ruimte voor externe advisering over Grootschalige Geneeskundige Bijstand (ad € 15.000), lager uitvallende kosten voor opleidingen en oefeningen derden ad € 20.000 (o.a. doordat de dienstverlening van de RAV aan de GHOR in 2015 vrijgesteld is van BTW) en lagere kosten voor communicatie en automatisering (€ 5.000). Hiertegenover staan hogere kosten ad € 17.000 als gevolg van naheffingen uit voorgaande jaren.

Toelichting nadelen

5. Bijdrage kosten voor gemene rekening: nadeel € 201.000

Conform de overeenkomst kosten voor gemene rekening over de GHOR-taak vindt de afrekening van het werkelijke exploitatietotaal plaats op basis van de vastgestelde verdeelsleutel. Het nadeel van € 201.000 is het verschil tussen werkelijke kosten en begrote kosten van beide deelnemende partijen (Veiligheidsregio en GGD).

6. Onttrekking reserve: nadeel € 16.000

De opleidingskosten van sleutelfunctionarissen vallen lager uit dan begroot (€ 16.000), waardoor ook een lagere onttrekking aan de bestemmingsreserve vakbekwaamheidstraject heeft plaatsgevonden.

Incidentele Baten en Lasten 2015 > € 50.000 GHOR

Artikel 28, lid c van het BBV schrijft voor dat in de programmarekening een overzicht wordt opgenomen van de incidentele baten en lasten. Er zijn voor de GHOR geen incidentele baten en lasten gerapporteerd in dit opzicht.

GHOR Brabant-Noord kent geen afwijkingen groter dan € 50.000 op posten die incidenteel begroot zijn.

GMC Brabant-Noord

Analyse resultaat 2015 ten opzichte van begroting GMC		bedragen * €1.000		
		Nadeel	Voordeel	I/S
1	Personeel		78	I
2	Rente (zie financieringsfunctie)			
3	Opleiding en vorming		13	I
4	Huisvesting		36	I
5	Vervoer		4	I
6	Verbinding en automatisering		450	I/S
7	Operationeel		1	I
8	Beheer		22	I
9	Overige		152	S
10	Opbrengsten		4	I
11	Beschikking reserve	81		I
	Totaal analyse GMC	81	760	
	financieringsfunctie		9	I/S
	Per saldo		688	

Toelichting voordelen

Algemeen

Uit de jaarrekening blijkt dat het GMC het jaar 2015 afsluit met een batig saldo van € 688.000. Dit batige saldo vloeit voort uit het terughoudende beleid dat de laatste jaren door het GMC wordt gevoerd, de lage rente en incidentele meevallers. Dit terughoudende beleid houdt verband met de eerder geschetste ontwikkelingen rondom de meldkamers.

- 1. Personeel: voordeel € 78.000**
Dit voordeel vloeit voort uit het aanhouden van een vacature, de organisatie van het multidisciplinair oefenen in eigen beheer en lagere inhuur.
- 2. Rente/financiering: voordeel € 9.000**
Hier worden alleen de rentelasten verantwoord van de langlopende lening van de nationale politie die ultimo 2013 is afgesloten.
- 3. Opleidingen: voordeel € 13.000**
Het budget wordt niet volledig gebruikt door de invloed van de personele reorganisatie en het terughoudende uitgaven- en investeringsbeleid.
- 4. Huisvesting: voordeel € 36.000**
Het voordeel houdt met name verband met het feit dat de inventaris na de 10 jaar afschrijving nog niet is vervangen.
- 5. Vervoer: voordeel € 4.000**
De kosten voor onderhoud en brandstof zijn lager dan de opgenomen begroting.
- 6. Verbinding en automatisering: voordeel € 450.000**
De invloed van het terughoudende uitgaven- en investeringsbeleid laat zich hier het meest gelden. Er zijn inmiddels meerdere activa afgeschreven die nog niet zijn vervangen, waaronder GMS, ICT-platform en fallback. De kosten voor licenties en contracten zijn door herziening wat teruggelopen en hangen deels ook met de investeringen samen. De vorig jaar al bij de Nationale Politie ondergebrachte kosten voor 112-afhandelingen laten een blijvend voordeel zien van € 85.000. Daarnaast is een afrekeningsvoordeel uit voorgaande jaren verantwoord van circa € 26.000. Naast de hiervoor al genoemde voordelen is onder deze kostengroep een administratief voordeel verwerkt van ruim

€ 80.000 van het project harmonisatie GMS. Dit project is in de loop van 2015 gestart, een belangrijk deel van de kosten zal in 2016 worden verantwoord.

7. Operationeel/Beheer: voordeel € 23.000

De diverse beheerskosten zijn lager uitgevallen, waaronder o.a. kopieerkosten, representatie en kosten voor het bedrijfsrestaurant.

8. Overig: voordeel € 152.000

De hier opgenomen stelpost onvoorzien behoefde niet te worden ingezet.

9. Opbrengsten: voordeel € 4.000

Onder invloed van de toename van het aantal inwoners zijn de opbrengsten van de gemeenten, RAV en politie totaal bijna € 4.000 hoger uitgevallen dan geraamd.

10. Beschikking reserve: nadeel € 81.000

Voor de kosten gemaakt voor het project harmonisering GMS is een vrijval van slechts € 52.000 geboekt ten laste van de in 2014 gevormde bestemmingsreserve, resulterend in een nadeel van € 81.000.

Incidentele Baten en Lasten 2015 > € 50.000 GMC

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

Incidentele Baten en Lasten 2015 > € 50.000 GMC		bedragen * € 1.000	
		Nadeel	Voordeel
	Verbinding en automatisering		70
	Beschikking reserve	81	
	Totaal analyse (> € 50.000) GMC	81	70
	Per saldo	11	

Uit bovenstaand overzicht kan worden afgeleid dat in de jaarrekening 2015 van het GMC een voordeel van € 70.000 is ontstaan op incidentele kosten. Het incidentele voordeel bij verbindingen en automatisering vloeit voort uit het terughoudende uitgaven en investeringsbeleid.

Omdat de kosten voor het project GSM harmonisatie in 2015 nog niet volledig zijn gemaakt is ook de vrijval van de bestemmingsreserve ook lager dan begroot.

5.3.4 Topinkomens

Publicatieverplichting bezoldiging

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

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

Van topfunctionarissen moet bovendien ook de naam openbaar worden gemaakt. Bij de niet-topfunctionarissen is dit niet verplicht en kan worden volstaan met het noemen van de functie(s).

Een gewezen topfunctionaris is een topfunctionaris, die op of na 1 januari 2013 topfunctionaris in de zien van de WNT is geweest.

Publicatie bezoldiging topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen		
	2014*	2015
Naam	P. Verlaan	P. Verlaan
Functie	Regionaal commandant	Regionaal commandant
Duur dienstverband	1-1 t/m 31-12	1-1 t/m 31-12
Omvang dienstverband	1 fte	1 fte
Beloning	€ 128.726,75	€ 130.639,98
Door werkgever betaalde SV-premies	€ 7.206,69	€ 7.110,13
Belastbare kostenvergoedingen		
Voorzieningen betaalbaar op termijn	€ 24.288,24	€ 15.666,84
Beëindigings-uitkeringen		
Jaar beëindiging		
Motivering		

*Cijfers 2014 herberekend conform werkwijze 2015.

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

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

5.5 Controleverklaring

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

Tel: 088 288 2888
Fax: 088 288 9901
www.deloitte.nl

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Brabant-Noord

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de, in de jaarverantwoording op de pagina's .. tot en met .. opgenomen, jaarrekening 2015 van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Brabant-Noord te 's-Hertogenbosch gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2015 en het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening over 2015 met de toelichtingen, waarin opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen, alsmede de SiSa-bijlage.

Verantwoordelijkheid van het dagelijks bestuur

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

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

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

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), het besluit van het algemeen bestuur d.d. 9 november 2015 en het Controleprotocol WNT. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

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

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, alsmede voor de rechtmatige totstandkoming van de baten, lasten en balansmutaties, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden.

Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeenschappelijke regeling.

Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en van de redelijkheid van de door het dagelijks bestuur van de gemeenschappelijke regeling gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

De financiële rechtmatigheidscriteria zijn vastgesteld met het normenkader door het algemeen bestuur zoals opgenomen in het controleprotocol d.d. 9 november 2015.

De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves. Op basis van artikel 2, lid 7 Bado is deze goedkeuringstolerantie door het algemeen bestuur vastgesteld bij besluit van 9 november 2015. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn. Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de toleranties gehanteerd zoals vastgelegd in het Controleprotocol WNT.

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

Oordeel betreffende de jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Brabant-Noord een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2015 als van de activa en passiva per 31 december 2015, in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2015 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen in overeenstemming met de begroting en met de relevante wet- en regelgeving, waaronder verordeningen, van de gemeenschappelijke regeling.

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

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

Maastricht Airport, .. juli 2016

Deloitte Accountants B.V.

L.M.M.H. Banser RA RC EMFC

Bijlage 1: BBN – Kengetallen Inkoop

Doorlopen Inkooptrajecten 2015	
Omschrijving	Bedrag aanbesteding incl. BTW
Tankautospuiten 4x2 en 4x4 2015-2018	€ 9.000.000
ICT outsourcing (incl wan verbindingen) 2016-2022	€ 3.740.000
Tankwagens 2015-2018	€ 1.083.000
Personele verzekeringen 2016-2021	€ 1.074.000
Energie (gas en electriciteit) 2017-2020	€ 1.014.000
Brandstof 2016-2018	€ 600.000
Mobiele abonnementen en data 2016-2021	€ 864.000
Arbodienst 2016-2020	€ 720.000
Multifunctionals en printers 2015-2020	€ 500.000
Ombouw Hulpverleningsvoertuigen	€ 303.000
Mobiele telefonie (hardware)	€ 166.000
Opleidingen/trainingen/Oefenen bevolkingszorg 2016	€ 158.000
Ademluchtcilinders 2015-2019	€ 154.000
Aanschaf kleine dienstbussen	€ 151.000
Bestuurlijk Oefenen 2016-2017	€ 150.000
Verbindingen voor telefonie (incl. abonnementen)	€ 144.000
Bepakking nieuwe tankautospuut 2015-2018	€ 140.000
Brandweerslangen (150 mm)	€ 134.000
Verbindingen voor ICT 2015	€ 132.000
Inhuur projectmanager migratie ICT	€ 116.000
Ombouw grootwatertransportsysteem	€ 100.000
Dienstverlening mobiele telefonie	€ 96.000
Casco eigendommen verzekering 2016-2021	€ 96.000
Opleidingen/trainingen/Oefenen bevolkingszorg 2015	€ 90.000
Combitools (redgereedschap)	€ 76.500
Hydraulisch stutmateriaal	€ 62.000
Koppelbare hefkussens	€ 55.000
Diverse verpakkingsmateriaal voor hulpverleningsvoertuig	€ 53.000
Bekabeling kazernes nieuwe netwerk	€ 50.000
Huur tankautospuut	€ 36.000
Bureaustoelen	€ 35.000
Inhuur begeleiding 3 aanbestedingen	€ 34.000
Drukwerk	€ 30.000
Uitvoeren conditiemeting kazernes	€ 30.000
Witgoed kazernes	€ 26.000
Kerstpakketten 2015	€ 23.000
Haakarmvoertuig 2016-2019	geen geplande afname

Bijlage 2: GHOR - Kengetallen

In totaal zijn er 139 evenementenadviezen (excl. beoordeling van calamiteitenplannen etc.) uitgegeven vanuit de GHOR aan de volgende gemeenten:

GHOR evenementenadviezen 2015		
Gemeente	Aantal 2014	Aantal 2015
Bernheze	8	8
Boekel	1	3
Boxmeer	0	4
Boxtel	3	3
Cuijk	11	8
Grave	3	5
Haaren	7	5
Heusden	9	5
Landerd	16	13
Maasdonk	17	nvt
Mill & Sint Hubert	6	8
Oss	3	13
Schijndel	1	2
's-Hertogenbosch	22	38
Sint Anthonis	11	10
Sint-Michielsgestel	0	0
Sint-Oedenrode	0	1
Uden	3	8
Veghel	4	5
Vught	0	0
Totaal	125	139

Bijdrage multidisciplinair evenementenoverleg 2015

(excl. reguliere evenementencommissieoverleggen)

Gemeente	Evenement
Bernheze	Pinksterfeesten
Boxmeer	Daags na de Tour (wielerronde Boxmeer)
Cuijk	Kuukse 11-kroegentocht
Cuijk	Vierdaagsefeesten (incl. doorkomst)
Landerd	Bike festival
Landerd	Breakout Run
Landerd	Halfvastenfeesten
Oss	Effe naar Geffen
Oss	We are hardstyle
Schijndel	Paaspop
's-Hertogenbosch	Bevrijdingsfestival
's-Hertogenbosch	Carnaval (incl. in- en optocht)
's-Hertogenbosch	Dance Tour
's-Hertogenbosch	Jaarwisseling
's-Hertogenbosch	Jazz in Duketown
's-Hertogenbosch	JB 500
's-Hertogenbosch	Kingsland + Koningsdag centrum
's-Hertogenbosch	Maritiem
's-Hertogenbosch	Masters of Hardcore
's-Hertogenbosch	Open dag hulpdiensten
's-Hertogenbosch	Ster ZLM tour
Uden	Festyland
Uden	Volkel in de Wolken
Veghel	Harmony of Hardcore + 7th sunday
Veghel	Vudel Koningsfeesten
Totaal	25 evenementen

Bijlage 3: Lijst met afkortingen

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

Kengetallen en Operationele prestaties 2015

(Bijlage bij Jaarverantwoording 2015 VRBN)



april 2016

Inleiding

In de jaarverantwoording van de Veiligheidsregio wordt gerapporteerd over de gerealiseerde resultaten op beleidsinhoudelijk vlak gerelateerd aan de programmabegroting. Daarnaast bevat de verantwoording ook de financiële resultaten van de Veiligheidsregio.

Bij de jaarverantwoording wordt meer informatie gegeven over kengetallen en prestaties van Brandweer, GMC en GHOR. In 2013 is gerapporteerd op basis van landelijk ontwikkelde indicatoren in het kader van het zogenoemde "Aristoteles programma", en handvatten binnen de eigen processen. Elk kwartaal werd aan het management gerapporteerd. Aan Bestuur en Veiligheidsdirectie is toegezegd om te rapporteren over heel 2014..

VRBN realiseert zich dat het uiteindelijke doel moet zijn te rapporteren op basis van een kwaliteitssysteem. De voorliggende rapportage kan zeker niet als zodanig beschouwd worden. Het is slechts een eerste stap in het van onderaf aan bij elkaar brengen van informatie met betrekking tot ons dagelijkse operationele presteren.

Toelichting op de figuren

In dit stuk is bij onderdelen waarvoor een norm gedefinieerd is steeds een "dashbordje" opgenomen. Uit elk dashbord is op te maken wat de norm is, in welke situatie nog niet aan de norm voldaan wordt en wanneer de prestaties achterblijven. Met een pijl is de realisatie over 2013 aangegeven.

Voorbeeld

normering

$\geq 80 \%$	we voldoen aan de norm
$\geq 70 < 80 \%$	we voldoen nog niet aan de norm
$< 70 \%$	de prestaties blijven achter

realisatie: met een score van 90% wordt de norm ruimschoots gehaald

De verschillende indicatoren kennen verschillende normeringen, de dashboards zijn daarop ingericht.



1 Risicobeheersing

Binnen de sector Risicobeheersing wordt gewerkt aan de hand van 2 programma's, te weten: maatschappij en bevoegd gezag.

Deze bestuurlijke rapportage zoomt in op het programma bevoegd gezag. Voor dit programma zijn in 2015 in totaal 5.739 producten opgeleverd, gerealiseerd door 27.917 mens-uren.

In de volgende alinea's wordt hierbinnen specifiek aandacht besteed aan de objecten met een hoog risico (1.1) en aan de afhandeling van de adviezen voor specifiek de omgevingsvergunning (1.2).

1.1 Brandweer advies bij activiteiten of objecten met een hoog risico

Overzicht Brzo-bedrijven Brabant-Noord in 2015

Bedrijven krijgen te maken met het Besluit Risico's Zware Ongevallen 1999/2015 (Brzo '99/Brzo2015) als er volgens de milieuvergunning een grotere hoeveelheid gevaarlijke stoffen is dan één van de twee in het Brzo '99/Brzo2015 genoemde drempelwaarden. Als een bedrijf de laagste drempelwaarde in het Brzo '99/Brzo2015 overschrijdt, moet het een Preventiebeleid Zware Ongevallen (Pbzo) hebben en een Veiligheidsbeheersysteem voeren. Als een bedrijf ook de tweede, en hoogste, drempelwaarde overschrijdt, moet het daarnaast ook een veiligheidsrapport (VR) opstellen. De tabel hieronder toont per bedrijf het bijbehorende bevoegd gezag en de Brzo '99/Brzo2015 status.

	Bedrijf	Bevoegd gezag	
1	OWTC Olieopslag	Gemeente Cuijk	Pbzo
2	Unipol Hollan	Provincie Noord Brabant	VR
3	Enthone B.V.	Gemeente 's-Hertogenbosch	Pbzo
4	Koninklijke Sanders	Gemeente Heusden	Pbzo
5	Alliance	Gemeente Heusden	Pbzo
6	Stork Prints	Gemeente Boxtmeer	VR
7	Oliecentrale Nederland Zuid	Gemeente 's-Hertogenbosch	Pbzo
8	Fireworks Import & Export BV	Gemeente Uden	Pbzo
9	Euro Support Advanced Materials	Uden	Pbzo
10	Stichting vergunningen Moleneind	Provincie Noord Brabant	VR
11	Stichting vergunningen de Geer	Provincie Noord Brabant	VR
12	Nederlandse Gasunie-TOI Ravenstein	Provincie Noord Brabant	VR

Brzo2015

Per 1 juli 2015 is het Brzo aangepast aan de zogenaamde Europese Seveso III richtlijn. Dit heeft invloed op de drempelwaarden wanneer een bedrijf onder invloed van het Brzo-regime valt. Voor juli 2016 moet duidelijk zijn wat de consequenties zijn voor bedrijven in Brabant-Noord. Het ziet er naar uit dat er 1 Brzo-bedrijf bijkomt in onze veiligheidsregio.

Planmatige Inspecties Brzo

Risicobedrijven in Brabant-Noord (in de zin van Wet Veiligheidsregio's, hoofdstuk 6 en 7) worden geïnspecteerd samen met inspectiepartners van Wabo bevoegd gezag en de inspectie SZW. Hiervoor wordt jaarlijks een gezamenlijke inspectieplanning opgesteld. Het toezicht is gericht op veiligheidssystemen, bedrijfsbrandweer en rampenbestrijding.

In 2015 zijn, samen met de andere inspectie partners, op grond van het meerjaren inspectieplan Brzo. Alle 12 risicobedrijven in Brabant bezocht. Er hebben in 2015 geen onaangekondigde inspecties plaatsgevonden.

Tijdens de inspecties zijn 26 overtredingen geconstateerd, waarop door de inspectiepartners handhaving is ingezet. Het gaat hierbij om constatering van niet voldoen aan wet – en regelgeving op het gebied van administratieve procedures alsook om het ontbreken of niet juist in werking hebben van hardware-matige

beveiligingssystemen. Naast het repressief constateren van overtredingen hebben de inspectiepartners op proactieve wijze enkele tientallen aanbevelingen gedaan tot aanpassing van procedures.

Inspecties n.a.v. incidenten Brzo

De inspectiepartners, met name Brandweer Brabant-Noord, voeren ad hoc inspecties uit n.a.v. ongewone voorvallen die plaatsvinden bij de Brzo-bedrijven. Het leeuwendeel van deze inspanningen is verricht n.a.v. ongewone voorvallen bij Stichting vergunningen Moleneind en bij Stichting vergunningen De Geer.

Bedrijfsbrandweren

In 2015 zijn geen bedrijven aangewezen als bedrijfsbrandweerplichtig. Dit maakt dat in 2015 alleen Stichting Vergunning Moleneind beschikt over een formeel aangewezen bedrijfsbrandweer.

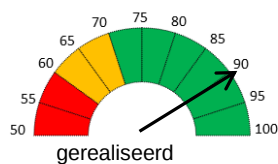
In 2014 is 1 inrichting aangewezen als bedrijfsbrandweerplichtige inrichting: Stichting Vergunning Moleneind. In het kader van deze aanwijzing heeft er in 2015, een aangekondigde inspectie plaatsgevonden om de overtredingen en aanbevelingen uit 2014 te verifiëren. Er is voldoende invulling gegeven aan de actiepunten en de geconstateerde overtredingen zijn inmiddels opgeheven. Er wordt voldaan aan de aanwijzing.

1.2 Afhandelen van de adviezen omgevingsvergunning

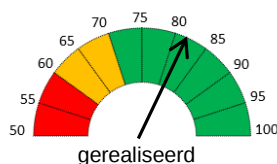
Gemeenten hebben afspraken gemaakt over de advisering van de brandweer en de afhandelingstermijn in het kader van de omgevingsvergunning. In 2015 zijn in totaal 1.430 adviezen afgehandeld.

De realisatie was als volgt:

455 adviezen deelzaak *gebruik*
90% afgehandeld binnen 2 weken



975 adviezen deelzaak *bouw*
82% afgehandeld binnen 2 weken

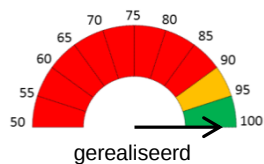


2 Vakbekwaamheid

2.1 Opleiden brandweer

100% opgeleid conform de eisen

Het repressief brandweerpersoneel is voor 100 % opgeleid conform de voor de functie gestelde eisen.



Brandweer Brabant Noord verzorgt zelf opleidingen voor alle operationele brandweerfuncties tot en met het niveau van bevelvoerder. Hieronder is het aantal kandidaten opgenomen dat in 2015 een leergang heeft afgerond en nog in opleiding is.

leergangen *	aantal kandidaten	
	opleiding afgerond in 2015	nog in opleiding op 31-12
Manschap a kerntaak brandbestrijding	24	24
Manschap a kerntaak technische hulpverlening	32	27
Manschap a Kerntaak ongevalsbestrijding gevaarlijke stoffen en water ongevallen	24	-
Voertuigbediener pompbediener	-	16
Voertuigbediener bediener redvoertuig	13	-
Chauffeur	28	-
Bevelvoerder	12	36
Oefenleider nieuwe stijl	12	12

* leergangen kunnen over jaargrenzen heen lopen en kunnen meerdere jaren doorlopen

deelname aan leergangen Brandweer academie

Brandweer Brabant Noord verzorgt de trajectbegeleiding van kandidaten die een leergang brandweermanagement of een specialistische opleiding volgen aan de Brandweer academie in Arnhem.

In 2015 was de deelname aan leergangen als volgt:

Leergangen 2015	gestart	afgerond	loopt nog
Officier van Dienst		1	
Hoofd Officier van Dienst			
Adviseur Gevaarlijke Stoffen			
Meetplanleider			
Operationeel Manager	1		1
Tactisch Manager			
Adviseur Beleid en Bestuur			
Specialist Brandpreventie	1		1
Specialist Risico's en Veiligheid			
Specialist Opleiden en Oefenen	1	2	1
Specialist Operationele Voorbereiding			1
medewerker risico beheersing			

2.2 Oefenen brandweer

Naast een leerprogramma verzorgt BBN een mono- en multidisciplinair oefenprogramma.

oefeningen 2015	Aantal personen
Officieren van Dienst Multi - Teamleren in het motorkapoverleg	20
Officieren van Dienst multi vliegbasis Volkel	4
Officier van Dienst praktijk trainingsweek Weeze	33
3X2 themadagen Officieren van Dienst samen met Hoofd OVD & Adviseurs Gevaarlijke Stoffen	39.43 en 41
specialisme basis redding BMH -RDS (samen met Brandweer Midden en West Brabant)	10
Compagnie Commandant	9
Rijden met dienstvoertuig	43

Oefenen 24-uursdienst en vrijwilligers

Bij oefeningen worden naast de basisvaardigheden en de specialismen ook functies als chauffeur en voertuigbediener beoefend. Jaarlijks wordt ook nog een dag realistisch geoefend op een oefencentrum. Hiermee wordt voldaan aan de landelijke norm

Voor de medewerkers uit de 24-uursdienst is oefenen een vast onderdeel van de functie, zij oefenen ongeveer 70 keer per jaar.

Voor vrijwilligers wordt er van uitgegaan dat $\geq 80\%$ van de vrijwilligers op individueel niveau minimaal 70 % aanwezig is bij het aantal aangeboden oefeningen. De deelname wordt aangetoond op basis van registratie van algemene en persoonsgebonden oefenkaarten.



3 Crisisbeheersing en Rampenbestrijding

3.1 Geactualiseerde wettelijke plannen

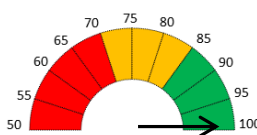
Alle plannen zijn geactualiseerd binnen de wettelijke termijnen. De rampbestrijdingsplannen dienen elke drie jaar te worden herzien. De algemene plannen dienen binnen vier jaar te worden geactualiseerd.

De Veiligheidsregio Brabant-Noord kent zeven wettelijk verplichte plannen.

Het betreft:

algemene plannen:	rampbestrijdingsplannen:
* Beleidsplan VRBN, 2015	* SVMG (voormalige Organon), 2013
* Risicoprofiel, 2014	* Vliegbasis Volkel, 2015
* Crisisplan, 2015	* Unipol, 2015
	* Gasunie, 2014

realisatie:



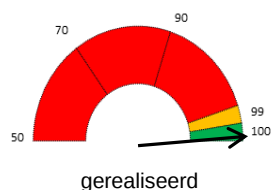
3.2 Multidisciplinair oefenen

In 2015 zijn de volgende multidisciplinaire opleidingen, trainingen en oefeningen georganiseerd:

Burgemeesters/gemeentelijke beleidsteams (GBT)	: 18x
Regionaal Operationeel Team (ROT)	: 2x 2-daagse (4 ROT's)
Commando Plaats Incident (CoPI)	: 2x 2-daagse (6 CoPI's) en 1 dagdeel (1 CoPI)
"Motorkap"oefeningen voor officieren van dienst	: 24x
Oefening Calamiteitencoordinator meldkamer	: 12x
Systeem oefening (melkamer, CoPI, ROT en GBT)	: 1x

3.3 Multidisciplinaire evaluaties GRIP

In 2015 was er 11 keer sprake van een GRIP incident. Al deze incidenten zijn geëvalueerd volgens een vastgesteld protocol. Leerpunten zijn teruggegeven aan de organisatie.



3.4 Opkomsttijd sleutelfunctionarissen brandweer

In het 2015 werd in totaal 317 keer een sleutelfunctionaris brandweer gealarmeerd. Daarvan was de opkomst in 312 (99,3 %) gevallen binnen de afgesproken tijd.

Het betreft de sleutelfunctionarissen:

- Commandant van Dienst,
- Hoofd Officier van Dienst,
- Officier van Dienst
- Adviseur gevaarlijke stoffen

4 Bevolkingszorg

4.1 Opleidingen

Tweedaagse basisopleiding crisisbeheersing : 3x (ism Veiligheidsregio Gelderland-Zuid)
Basisopleiding crisisbeheersing voor bestuurders : 1x
Basisopleiding crisiscommunicatie : 4x
Opleiding omgevingsanalyse : 1x
Opleiding LCMS (informatiemanagement) : 3x

Functiespecifieke opleidingen

Hoofden informatie bevolkingszorg : 2x
Tweedaagse opleiding hoofden en teamleiders opvang : 1x
Verslagleggers : 3x
Officier van Dienst bevolkingszorg (incl. examen) : 1x (vijfdaagse opleiding)

4.2 Oefeningen en trainingen

Oefening sectie bevolkingszorg (incl. algemeen commandant) : 3x t.b.v. regio en 1x t.b.v. gem. 's-Hertogenbosch
Oefening proces opvang (hoofden en teamleiders) : 3x
Alarmeringsoefening SIS (slachtofferregistratie) : 2x
Gemeentelijke bereikbaarheidsoefening : 19x
Training voor adviseurs crisiscommunicatie beleidsteam : 2x
Training hoofden actiecentrum communicatie : 2x
Training persvoorlichting/omgaan met media : 2x
Training omgevingsanalyse (tbv communicatie) : 2x
Oefening actiecentrum communicatie : 6x regio en 1x t.b.v. gem. 's-Hertogenbosch

4.3 Netwerkdagen bevolkingszorg

AOV'en en gemeentesecretarissen : 1x
Brede netwerkdag bevolkingszorg : 1x
Landelijke dag voor officieren van dienst BZ : 1x
Regionale dag voor officieren van dienst BZ : 1x
Interregionale dag i.s.m. Gelderland-Zuid : 1x
Brede regionale netwerkdag crisiscommunicatie : 1x

5 Meldingen en tijden

5.1 Meldingen GMC

In 2015 zijn 121.241 meldingen binnengekomen op het GMC, een stijging van 3,8% ten opzichte van 2014. Van deze meldingen waren 7.346 meldingen multidisciplinair. Van de multidisciplinaire meldingen werden 2.647 (36%) direct bij binnenkomst multidisciplinair in behandeling genomen.

5.2 112- meldingen

Van de 17.157 binnengekomen 112-meldingen, een daling van 7% ten opzichte van 2014, is 91% binnen de norm van 10 seconden opgenomen.

5.3 Verwerkingstijd meldkamer politie

De Meldkamer Politie heeft in 2015 in totaal 10343 Prio 1 incidenten verwerkt, een stijging van 10,2% ten opzichte van 2014. Bij deze incidenten werd een gemiddelde verwerkingstijd van 152 seconden gehaald, welke uit te splitsen is in 87 seconden aanname- en 65 seconden uitgiftetijd.

In 2015 verwerkte de meldkamer politie 47.356 incidenten (-0.6% ten opzichte van 2014) met prio 2 met een gemiddelde verwerkingstijd van 576 seconden, waarvan 184 seconden aanname en 392 seconden uitgifte.

De vier meest gebruikte meldingsclassificaties voor Prio 1 politie-incidenten in 2015:

1. Inbraakalarm PAC
2. Ongeval wegvervoer met letsel
3. Overvalalarm PAC
4. Verdachte situatie

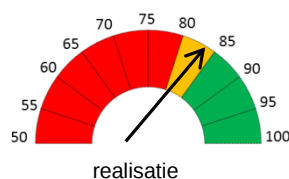
2015	Veiligheid en openbare orde	Verdachte situatie	Persoon	2
2015	Leefmilieu	Overlast van/door	Geluid	2
2015	Leefmilieu	Conflict	Conflictbemiddeling	2
2015	Dienstverlening	Politie	Dienst aan derden	2

5.4 Verwerkingstijd meldkamer brandweer

De verwerkingstijd van prio 1 meldingen door de meldkamer brandweer is volgens de norm.

De gemiddelde verwerkingstijd in 2015 is 0:01:07 minuut.

Over heel 2015 viel 84% van de verwerkingen door de meldkamer van de prio 1 meldingen binnen de streeftijd van 0:01:30 minuut.



Specificatie meldingen brandweer:

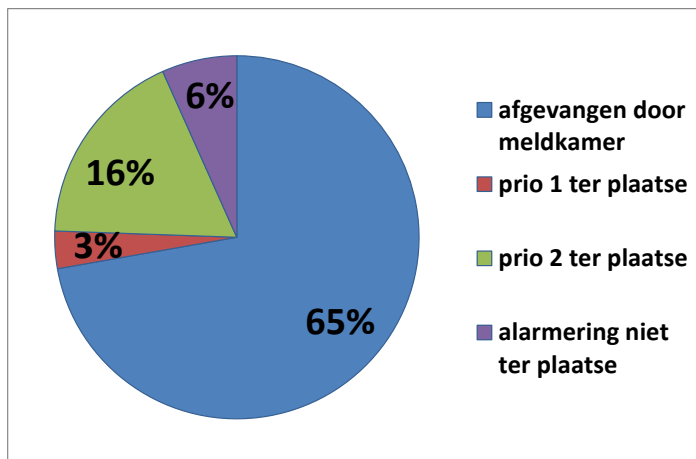
Er was in 2015 sprake van 7860 meldingen brandweer.

- 3659 alarmmeldingen
- 1641 brandmeldingen
- 1067 dienstverleningen
- 567 ongeval meldingen
- 926 overige meldingen

5.5 Afhandeling Meldingen Openbaar Brandmeldsysteem (OMS)

OMS meldingen

Afhandeling van 2.875 automatische meldingen (OMS meldingen)



5.6 Meldkamer Ambulancevoorziening Brabant Noord

De Meldkamer Ambulancevoorziening heeft in 2015 op 19.669 A1 meldingen inzet gepleegd, een stijging van 12,3% ten opzichte van 2014. Deze forse productiestijging lijkt een landelijke trend te zijn, die momenteel door AZN wordt onderzocht.

Op 2.988 (16,1%) van de 18.605 meetbare A1-meldingen was een overschrijding van de norm van 2 minuten meldingsverwerkingstijd, waarmee de prestatie ten opzichte van 2014 (16,2%) constant is gebleven. Gemiddelde meldingsverwerkingstijd in 2015 was 1 minuut en 24 seconden.

De RAV BN haalde een gemiddelde responstijd van 9 minuten en 27 seconden. In het prestatiecontract voor 2015 is gesteld dat de responstijd maximaal 15 minuten mag zijn, die in maximaal 5,2% van de gevallen

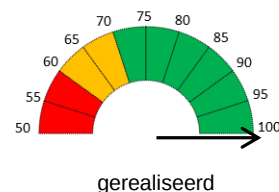
De Meldkamer Ambulancevoorziening heeft in 2014 op 17.505 A1 meldingen inzet gepleegd, een daling van 5,7% ten opzichte van 2013. Op 2.838(16,2%) van de A1 meldingen was een overschrijding van de norm van 2 minuten melding verwerkingstijd, een scherpe daling ten opzichte van de 44% in 2013. Gemiddelde meldingsverwerkingstijd in 2014 was 1 minuut en 21 seconden.

6 Risicobeheersing GHOR

6.1 Afspraken met acute partners

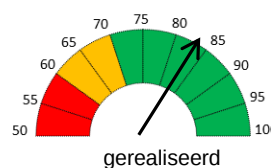
Met de volgende acute partners uit de witte kolom zijn schriftelijke afspraken gemaakt:

- *GGD Hart voor Brabant*
Het convenant "Publieke Gezondheid bij rampen en crises" tussen de GGD en GHOR is in mei 2015 ondertekend.
- *RAV Brabant-Midden-West-Noord*
De dienstverleningsovereenkomst tussen de RAV (inclusief meldkamer) en GHOR is in 2015 geactualiseerd, waarna de onderlinge dienstverlening vrij is gesteld van BTW. In 2016 zullen nieuwe afspraken worden afgesloten in het licht van Grootchalige Geneeskundige Bijstand.
- *Ziekenhuizen Brabant-Noord*
De overeenkomsten tussen de GHOR en de drie ziekenhuizen zijn in 2014 ondertekend en geldig. In 2015 heeft de directeur publieke gezondheid evaluatiegesprekken gevoerd met de Raden van Bestuur van de 3 ziekenhuizen betreffende de onderlinge afspraken.
- *Huisartsen*
De in 2011 ondertekende afspraken met de huisartsen zijn geldig.
- *Nederlandse Rode Kruis*
In 2015 zijn de afspraken met het Rode Kruis herzien in het licht van Grootchalige Geneeskundige Bijstand. Deze afspraken zijn per januari 2016 inwerking getreden.



6.2 Afspraken met niet-acute partners

In 2015 zijn de samenwerkingsafspraken zorgcontinuïteit herzien voor alle niet-acute partners die participeren in het netwerk zorgcontinuïteit. Hierbij valt te denken aan organisaties als Cello en de Reinier van Arkel groep. In totaal hebben 15 van de 18 (koepel)organisaties de afspraken ondertekend.

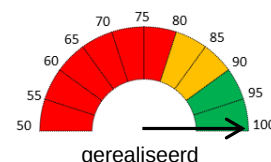


6.3 GHOR-advies bij vergunningverlening publieksevenementen

Bij alle 139 evenementenvergunningen waar de GHOR moest adviseren, heeft de GHOR maatwerkadvies uitgebracht.

Behalve de standaardvoorwaarden GHOR (welke bij kleinschalige, niet-risicovolle evenementen toegepast kunnen worden door de vergunningverlener) heeft de GHOR infobladen ontwikkeld voor 7 specifieke gezondheidskundige thema's (koolstofmonoxide-vergiftiging, aanwezigheid van dieren, gehoorschadepreventie, evenementen in-, op of rond natuurwater, overnachten, tijdelijke watervoorzieningen, warme weersomstandigheden).

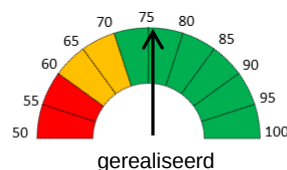
N.b.: Het ging om 7 risico-evenementen, 8 aandachtsevenementen en 124 reguliere evenementen die verzwarende factoren kenden. Alle aandacht en risico-evenementen zijn daarnaast ter plaatse bezocht door de dienstdoende Officier van Dienst – Geneeskundige zorg.



7 Incidentbeheersing GHOR

7.1 Continuïteitsplannen

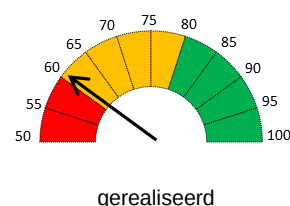
In 2012 is voor het laatst geïnventariseerd hoeveel niet-acute ketenpartners een actueel continuïteitsplan hadden of aan het ontwikkelen waren. Het betrof 13 van de 17 (koepel)organisaties. In 2016 zal een nieuwe inventarisatie worden uitgevoerd.



7.2 Vullingsgraad GHOR4ALL

Crisisapplicatie GHOR4all bestaat inmiddels uit 339 locatiedossiers waarvan in 61% van de dossiers ketenpartners zelf informatie hebben ingevuld.

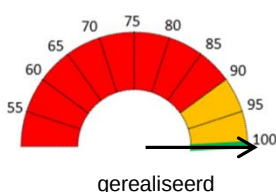
N.b.: GHOR4all is een webapplicatie waarin zorginstellingen gegevens invoeren over haar (crisis-)contactpersonen, het type en aantal cliënten op de locaties van de zorginstelling. Vanaf 2014 zijn deze gegevens ook te raadplegen voor de andere diensten middels LCMS.



7.3 Ziekenhuis rampen opvangplan

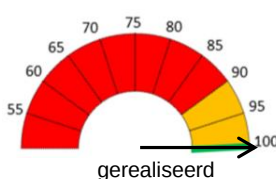
Alle drie de ziekenhuizen gelegen in de Veiligheidsregio Brabant-Noord beschikken over een actueel Ziekenhuis rampen opvangplan (ZIROP).

N.b.: De drie ziekenhuizen voeren momenteel een verbreding door naar integrale crisisbeheersing. Het ZIROP is daar slechts één van de onderdelen van.



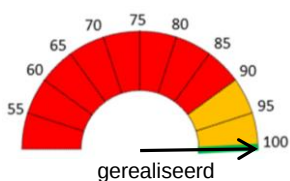
7.4 GGD rampen opvangplan

De GGD Hart voor Brabant beschikt over een GGD rampen opvangplan (GROP).



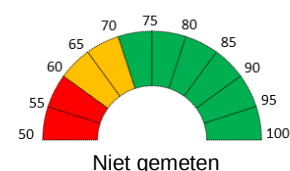
7.5 Huisartsen rampen opvangplan

Alle huisartsen in de Provincie Noord-Brabant beschikken over een actueel huisartsen rampen opvangplan (HAROP).



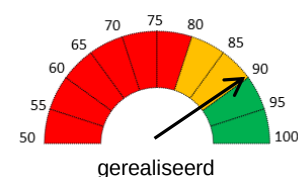
7.6 Geoefendheid ketenpartners

De acute ketenpartners van GHOR Brabant-Noord maken aanspraak op zogeheten OTO-stimuleringsgelden die het Regionaal Overleg Acute Zorg (ROAZ) Brabant beheert. Verantwoording over de besteding van deze gelden leggen zij dan ook af aan het ROAZ.



7.7 Geoefendheid GHOR-functionarissen

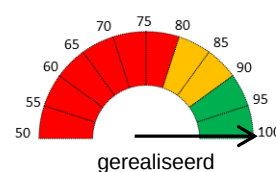
Merendeel van de operationele GHOR functies is beoefend, met uitzondering van de Coördinator Gewondenvervoer en het Hoofd Gewondennest. Deze functionarissen zijn door de RAV beoefend, omdat deze per januari 2016 onder de verantwoordelijkheid van de RAV zullen opereren.



7.8 Profcheck SIGMA-medewerkers

In december 2013 heeft de tweejaarlijkse bekwaamheidstest van de Snel Inzetbare Groep ter Medische Assistentie (SIGMA) plaatsgevonden. Alle deelnemers zijn destijds geslaagd.

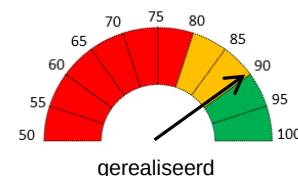
N.b.: Per januari 2016 is het model voor Grootschalige Geneeskundige Bijstand herzien, waarmee de GHOR niet langer werkt met SIGMA-vrijwilligers. In het nieuwe model kunnen vrijwilligers van het Nederlandse Rode Kruis worden ingezet.



7.9 Opkomsttijden GHOR-functionarissen bij GRIP

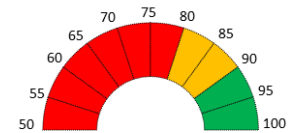
Tijdens de systeemtest 2015 zijn de opkomsttijden van GHOR-functionarissen wel gemeten. 1 functionaris was niet binnen gestelde normtijd aanwezig als gevolg van een foutief vermelde opkomstlocatie.

N.b.: Opkomsttijden van GHOR-functionarissen bij GRIP inzetten worden niet gemeten en objectieve gegevens daarover zijn dus niet voorhanden.



7.10 Materieel GHOR

Deze indicator is niet meetbaar aangezien er geen materieel is ingezet in 2015.

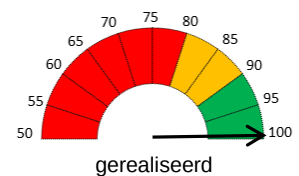


geen inzet in 2014

8 Herstel GHOR

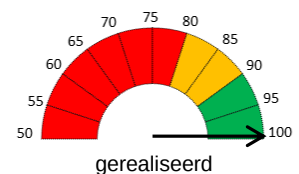
8.1 Evaluaties GRIP-inzetten

Iedere GRIP inzet wordt standaard geëvalueerd door het Leeragentschap VRBN. Sleutelfunctionarissen van de GHOR maken onderdeel uit van deze evaluaties.



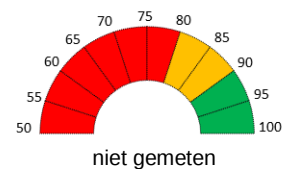
8.2 Evaluaties opleidingen, trainingen en oefeningen

Alle OTO-activiteiten worden standaard geëvalueerd.



8.3 Verbeteracties uit opleidingen, trainingen en oefeningen

De te realiseren verbeteracties uit de evaluaties van opleidingen, trainingen en oefeningen worden voorgelegd aan de betreffende portefeuillehouders. Het percentage daadwerkelijk gerealiseerde verbeterpunten is niet gemeten.



8.4 Verbeteracties uit GRIP-inzetten

Uit de evaluaties van GRIP inzetten is in 2015 geen enkele verbeteractie benoemd t.a.v. de GHOR.

