

Jaarverantwoording 2021

Versie: vastgesteld door Dagelijks Bestuur
Datum: 14 april 2022

Voorwoord

Vorig jaar schreef ik dit voorwoord in de hoop dat we de coronacrisis in 2021 achter ons konden laten en ons konden focussen op de andere aspecten van gezondheid en veiligheid in onze regio. Maar de realiteit is dat ik letterlijk mijn eerste woorden van de editie van vorig jaar kan herhalen: “Wat een jaar!”. Want niet alleen hadden we opnieuw dit jaar te maken met de voortdurende coronacrisis die alle aspecten van onze organisatie en regio raakt. Ook werden we in de zomer geconfronteerd met de grootste hoogwaterramp sinds 1995. Wederom een crisis in een crisis die een grote inspanning vroeg van onze organisatie, hulpdiensten, gemeenten en partners.

De grote vaccinatiecampagne waarmee we in 2021 begonnen, zorgde voor een enorme inzet van onze menskracht en die van de partijen met wie we dit samen doen.

Al die tijd bleven we testen. Want meebewegend op de coronagolven steeg ook de vraag naar testen tot grote hoogte. Maandenlang had onze regio te maken met hoge aantallen besmettingen, waardoor ook het aantal bron- en contactonderzoeken toenam. Het jaar eindigde zoals het begon. Met opnieuw de grootste vaccinatiecampagne ooit door onze GGD. Uit alle onderdelen van onze veiligheidsregio hielpen medewerkers mee. Van de brandweer tot bedrijfsvoering, risicobeheersing, crisisbeheersing en de GHOR. Ook hier klaarden we samen deze klus.

Naast al deze inzet voor de corona- en hoogwatercrisis is onze paraatheid bij de brandweer steeds gewaarborgd. Het reguliere opleidings- en oefenprogramma is door coronabeperkingen niet volledig uitgevoerd. Er startten bij de brandweer wel nieuwe projecten, zoals interregionale natuurbrand-beheersing, er zijn stappen gezet voor de behapbare basis en mooie resultaten behaald op het gebied van vakbekwaamheid, brandveiligheid en risicobeheersing.

De afgelopen jaren investeerden we in een betere informatiepositie via het VIK-project en kregen we meer inzicht in hoe onze inwoners risico's inschatten en een crisis beleefden via panelonderzoeken. Nieuwe risico's kregen een plek als scenario in de Risk Factory.

Hoewel er de grootste inspanning werd gevraagd bij de coronabestrijding zijn de andere werkzaamheden bij de GGD grotendeels doorgegaan. Zo zijn er stappen gezet op het gebied van positieve gezondheid, centrum seksuele gezondheid en ‘Nu Niet Zwanger’.

Ook in de bedrijfsvoering heeft de coronabestrijding grote impact. Denk hierbij in het bijzonder aan het door de medewerkers van ICT en gebouwenbeheer faciliteren van het testen, het traceren en het vaccineren. Daarnaast brengt de vergoeding van coronakosten een grote verantwoordingsdruk met zich mee.

Uitspraken over het verloop van de coronacrisis doe ik niet. Maar weet dat onze veiligheidsregio paraat staat voor uw veiligheid en gezondheid in 2022.

Jac Rooijmans
Algemeen directeur Veiligheidsregio Limburg-Noord

Inhoudsopgave

Voorwoord	2
Deel A Algemeen.....	4
1 Algemeen.....	4
1.1 Inleiding.....	4
1.2 Financieel resultaat 2021	4
1.3 Bestemming resultaat 2021	5
1.4 Bestemming resultaat 2020: stand van zaken	5
1.5 Bestrijding coronapandemie	5
Deel B Jaarverslag	9
2 Programmaverantwoording.....	9
2.1 Programma Publieke Gezondheid	9
2.2 Programma Brandweezorg	16
2.3 Programma Crisisbeheersing	25
2.4 Bedrijfsvoering/Overhead.....	30
2.5 Vennootschapsbelasting	31
2.6 Algemene dekkingsmiddelen	31
3 Paragrafen	32
3.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	32
3.2 Bedrijfsvoeringsparagraaf: In Control Statement.....	35
3.3 Overzicht bezetting	37
3.4 Onderhoud kapitaalgoederen	37
3.5 Financiering.....	39
3.6 Verbonden partijen.....	40
Deel C Jaarrekening	41
4 Balans per 31 december.....	41
5 Het overzicht van baten en lasten.....	43
6 Toelichtingen	44
6.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	44
6.2 Toelichting op de balans	46
6.3 Toelichting op het overzicht van baten en lasten.....	56
6.4 Sisa-bijlage bij de jaarrekening	65
6.5 Bijlage met gerealiseerde baten en lasten per taakveld	67
6.6 Bijlage met toelichting op langlopende verplichtingen	68
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	70
Lijst van afkortingen.....	71

Deel A Algemeen

1 Algemeen

1.1 Inleiding

In de jaarverantwoording 2021 wordt de realisatie afgezet tegen de begroting 2021. De begroting 2021 is op 8 juli 2020 vastgesteld door het Algemeen Bestuur van Veiligheidsregio Limburg-Noord (VRLN).

Het Algemeen Bestuur heeft op 9 juli 2021 ingestemd met de reservering van € 1.136.000 vanuit het voordelig rekeningresultaat ten behoeve van het inhalen van werk uit 2020. Via begrotingswijziging 0 2021 is dit geformaliseerd.

Verder heeft het Algemeen Bestuur op 17 december 2021 ingestemd met begrotingswijziging 1 en 2 2021. Begrotingswijziging 1 heeft betrekking op aanpassing van de gemeentelijke bijdrage ten behoeve van de meningokokken vaccinatie en Informed Consent. De 2^e begrotingswijziging betreft een technische wijziging die geen invloed heeft op de gemeentelijke bijdrage.

1.2 Financieel resultaat 2021

Het financieel resultaat over 2021 bedraagt na mutaties in de reserves € 409.000 voordelig. Dit is een afwijking van minder dan 1% van het begrotingstotaal.

Resultaat exclusief Corona

(bedragen in duizenden euro's)

Programma	Resultaat begroting na wijziging	Jaarrekening 2021	Verschil begroting realisatie
Publieke Gezondheid	0	221	221
Brandweezorg	0	62	62
Crisisbeheersing	0	143	143
Overhead	0	-17	-17
Resultaat	0	409	409
Incidenteel CAO- effect 2021		Indexering deels terug betalen	560

De nieuwe cao gemeenten heeft pas vanaf december 2021 een financieel effect en daarmee ontstaat een incidenteel voordeel. Dit cao-voordeel van € 559.914 is in de jaarrekening opgenomen als een aan de deelnemende gemeenten terug te betalen bedrag. In het financieel resultaat is deze terugbetaling dus al verdisconteerd.

Het resultaat is opgebouwd uit de programma's Publieke Gezondheid, Brandweezorg, Crisisbeheersing en Bedrijfsvoering/Overhead. Het resultaat van de bestrijding van de coronapandemie is separaat weergegeven.

1.3 Bestemming resultaat 2021

Het Algemeen Bestuur ontvangt bij vaststelling van de jaarrekening een voorstel voor de bestemming van het resultaat. Vooruitlopend daarop de mededeling dat de in 2021 ontvangen subsidie voor dekking van de meerkosten in de bestrijding van de brand op de Meinweg ter grootte van € 230.000 is verwerkt in het resultaat. In de lijn van de afspraken met het Rijk wordt bij resultaatsbestemming voorgesteld dit bedrag te reserveren voor natuurbrandbestrijding.

1.4 Bestemming resultaat 2020: stand van zaken

In de bestemming van het resultaat 2020 is een bedrag toegewezen voor het alsnog invullen van toezeggingen aan onze deelnemende gemeenten. Niet al het werk is in 2021 ingehaald en een deel van de transitie heeft nog niet plaatsgevonden. Een deel wordt in 2022 uitgevoerd.

(Bedragen in euro's)

	Bestemming 2020	Besteed in 2021	Te besteden in 2022
Brandweezorg	613.000	445.750	167.250
Crisisbeheersing	256.000	160.000	96.000
Bedrijfsvoering	267.000	90.500	176.500
	1.136.000	696.250	439.750

1.5 Bestrijding coronapandemie

1.5.1 Inhoudelijke verantwoording

Op basis van artikel 40 van de Wet veiligheidsregio's (Wvr) heeft de voorzitter, in overeenstemming met de burgemeesters uit het regionaal beleidsteam, verslag uitgebracht over zijn besluiten in het kader van de bestrijding van de coronapandemie en het verloop van de gebeurtenissen. In dat verslag staat ook of een burgemeester aantekening heeft laten maken van zijn eventuele bezwaren tegen besluiten van de voorzitter. Dit verslag is naar de gemeenteraden gestuurd. In de jaarverantwoording verwijzen wij naar deze verantwoording van de voorzitter van de veiligheidsregio.

1.5.2 Financiële verantwoording

De Minister van Volksgezondheid, Welzijn en Sport (VWS) heeft toegezegd de kosten in het kader van de bestrijding van de coronacrisis volledig te vergoeden.

Generieke taken in crisisbeheersing

De GGD heeft een wettelijke taak in de bestrijding van infectieziektebestrijding. Denk hierbij aan zaken als surveillance door infectieziekten-specialisten, voorlichting aan inwoners, afstemming met stakeholders, afwikkeling van klachten en claims van burgers en het afleggen van verantwoording aan het bestuur en in het verlengde daarvan aan de gemeenteraden.

Inzet personeel

In het bestrijden van de pandemie worden de GGD én de veiligheidsregio in de kerntaken aangesproken. Door het flexibel inzetten van eigen goed opgeleid personeel kan de organisatie menskracht inzetten op de bestrijding van het coronavirus. De omvang van de pandemie maakt het noodzakelijk externe partijen in te schakelen.

Er ontstaan meerkosten door de vergoeding van meer-uren, overuren en toelagen. Ook het verlofsaldo is hoger dan gebruikelijk en wijkt daarmee af van het jaarlijks gelijkblijvend volume.

Testen

Voor het bemonsteren zijn medewerkers van Event Medical Service (EMS) ingezet. Onder aansturing van GGD-professionals voeren zij de werkzaamheden uit.

We zagen in 2021 een sterke golfbeweging in het testgedrag van inwoners. Zo waren er in maart/april en het najaar van 2021 hoge pieken te zien en op andere momenten gedurende het jaar diepe dalen. Als de capaciteit op de testlocaties wordt afgeschaald, is er op dat moment testpersoneel over. Deze mensen worden dan ingezet voor het vaccineren.

Bron- en contactonderzoek

Bron- en contactonderzoek (BCO) is een belangrijk instrument in de beheersing van het coronavirus. Onder regie van de GGD worden BCO-en uitgevoerd door het callcenter van de Munckhof Business Travel.

Laboratoriumonderzoek

Alle teststraten in Nederland krijgen vanuit de Rijksoverheid laboratoria aangewezen die verantwoordelijk zijn voor het beoordelen van de afgenomen testen. De teststraten in Limburg-Noord werken samen met Sanquin Amsterdam en Synlab België. Naast het doorgeven van een testuitslag, is het laboratorium ook verantwoordelijk voor de planning rondom het ophalen van de buisjes en levering van het juiste afnamemateriaal. De laboratoria declareren de kosten rechtstreeks bij het RIVM.

Vaccineren

In december 2020 is gestart met het voorbereiden voor de vaccinaties tegen COVID-19. De vaccinatiestrategie is door keuzes van VWS een aantal keren gewijzigd. Op 15 januari 2021 werden de eerste 300 prikken in Venlo gezet. In het voorjaar waren de vaccinatielocaties in Weert, Venray en Roermond gebruiksklaar. In mei werden er zo'n 3.000 vaccinaties per dag gezet in Limburg-Noord. Op het hoogtepunt in juni 2021 waren dat er 8.000 per dag.

In wijken met een lage vaccinatiegraad zijn pop-up locaties in buurthuizen, scholen en sportcentra geopend. Ook waren we met mobiele units aanwezig in bijvoorbeeld maatschappelijke opvang- en asielzoekerscentra en bij accommodaties waar veel internationale medewerkers wonen.

Eind september kwam de booster campagne voor het eerst in beeld, waarbij werd aangegeven dat deze vanaf januari 2022 zou starten. Echter al op 19 november werden de eerste booster prikken gezet bij 90-plussers in Limburg-Noord. De 300 prikken per dag werden er al snel 6.500. Het jaar werd afgesloten met ruim 9.000 boostervaccinaties per dag.

Een vaccinatie campagne van deze grootte en in dit tempo, is er nog nooit geweest. Voor zo'n campagne is het alle hens aan dek. Niet alleen het extern ingehuurd personeel van EMS, maar

medewerkers van GGD en veiligheidsregio draaiden extra diensten. Servicemedewerkers, brandweer, crisisbeheersing, ze waren allemaal te vinden op de vaccinatielocaties.

Huisartsen in de regio hebben in de boostercampagne 44.000 prikken gezet. We vergoeden deze kosten in lijn met de afspraken die zijn gemaakt met de Landelijke Huisartsen Vereniging.

Beveiliging

Onze veiligheidsregio maakt gebruik van de diensten van Intelligent Security. Zij ondersteunen ons bij de inrichting van test- en vaccinatielocaties en houden toezicht als deze in gebruik zijn. Zij zijn verantwoordelijk voor de veiligheid en beveiliging van bezoekers, producten, medewerkers en bedrijfsprocessen.

Gederfde inkomsten van de GGD

De coronacrisis leidt wereldwijd tot het stilvallen van het toerisme. Dat betekent een omzetverlies voor reizigersadvies en vaccinaties. De lagere opbrengsten bij de GGD zijn in lijn met de door VWS opgestelde verantwoordingsinstructie netto opgenomen, dat wil zeggen met aftrek van lagere inkoopkosten.

Coronabestrijding

(bedragen in euro's)

	Declaraties VWS
Meerkosten	
Bron- en contactonderzoek	6.002.417
Bemonstering	12.170.498
Vaccineren	29.825.163
Subtotaal meerkosten	47.998.077
Minder opbrengsten (verrekend met minder uitgaven)	
Technische Hygiënezorg/Toezicht houden	186.667
Reizigerszorg	624.751
Subtotaal minder opbrengsten	811.418
A.Totaal gedeclareerd	48.809.495
B. Werkelijke lasten Corona uit jaarrekening 2021	48.941.461
C. Nog te declareren bij VWS eindafrekening 2021 (B-A)	131.966
Terug te betalen voorschot 2021	7.000.000
Nog te ontvangen van VWS (eindafrekening 2020)	413.571
Per saldo ter verrekenen met VWS	-6.454.463

1.5.3 Coronatoegangsbewijs

Aan de veiligheidsregio's is een specifieke uitkering voor het ondersteunen van de naleving van de controleplicht van het coronatoegangsbewijs (CTB) op locaties waar dat nodig is, verstrekt. De bijdrage heeft tot doel de naleving van de controle op CTB en identiteitsdocumenten te ondersteunen en te vergemakkelijken. Het ministerie van Justitie en Veiligheid heeft bepaald welke kosten voor vergoeding in aanmerking komen.

VRLN heeft de ontvangen Rijksbijdrage, op basis van een bedrag per inwoner, overgemaakt naar de deelnemende gemeenten. Voor de verantwoording van de besteding van de ontvangen middelen is de gemeenten gevraagd aan te geven waar de middelen aan besteed zijn. Een eventueel resterend bedrag wordt terugbetaald aan het Rijk.

In onderstaande tabel wordt een overzicht gegeven van het bestede bedrag per gemeente.

(bedragen in euro's)

Gemeente	Ontvangen	Uitgegeven	Retour
Beesel	€ 33.620	€ 5.000	€ 28.620
Bergen	€ 32.778	€ 23.408	€ 9.370
Echt-Susteren	€ 79.360	€ 23.984	€ 55.376
Gennep	€ 42.595	€ 40.800	€ 1.795
Horst aan de Maas	€ 106.243	€ 61.800	€ 44.443
Leudal	€ 90.115	€ 90.115	-
Maasgouw	€ 59.868	€ 52.680	€ 7.188
Mook en Middelaar	€ 19.775	€ 13.972	€ 5.803
Nederweert	€ 42.923	€ 42.923	-
Peel en Maas	€ 109.145	€ 30.858	€ 78.287
Roerdalen	€ 51.505	€ 18.113	€ 33.392
Roermond	€ 147.015	€ 42.219	€ 104.796
Venlo	€ 254.960	€ 95.933	€ 159.027
Venray	€ 109.265	€ 9.405	€ 99.860
Weert	€ 125.043	€ 111.640	€ 13.403
Totaal	€ 1.304.208	€ 662.849	€ 641.359

Deel B Jaarverslag

2 Programmaverantwoording

In dit onderdeel staat de inhoudelijke toelichting op de uitvoering en het verloop van de programma's van de veiligheidsregio, te weten Publieke Gezondheid, Brandweezorg, Crisisbeheersing en Bedrijfsvoering/Overhead.

2.1 Programma Publieke Gezondheid

Het programma Publieke Gezondheid bestaat uit drie programmaonderdelen:

- Publieke gezondheidszorg voor de jeugd;
- Publieke gezondheidszorg algemeen en
- Publieke gezondheid tijdens crisissituaties.

Voordat deze programmaonderdelen worden toegelicht, worden er een aantal relevante algemene ontwikkelingen vermeld.

Coronapandemie

Zoals in het eerste hoofdstuk is beschreven heeft de coronapandemie impact op de werkzaamheden van de GGD. Er is grootschalig getest, bron- en contactonderzoek uitgevoerd en gevaccineerd. De omvang van deze werkzaamheden is terug te zien in de daarmee gemoeide kosten.

Programma- en productenoverzicht en Manifest

In 2021 heeft de GGD een hernieuwd programma- en productenoverzicht opgesteld. Hierin zijn de activiteiten die de GGD Limburg-Noord uitvoert beschreven. Onder meer de (wettelijke) grondslag voor het uitvoeren van deze werkzaamheden, de inhoudelijke activiteiten die daarbij horen, als ook de betrokken professionals zijn daarin toegelicht. Dit document is tevens gebruikt als input voor de in 2021 gevoerde kerntakendiscussie.

Tevens is in 2021 in samenwerking met alle gemeenten en de GGD Limburg-Noord het Manifest "Naar gelijke kansen op gezondheid!" opgesteld. Dit Manifest beschrijft twee centrale ambities. Ten eerste gaat het om het vergroten van gelijke kansen op positieve gezondheid. Ten tweede gaat het om het makkelijker maken van gezond leven. In de bestuursconferentie 2021 is hier verder over gesproken en zijn concrete vervolgacties en -stappen benoemd.

Bestuursconferentie 2021

In het najaar vond de bestuursconferentie plaats. Onder begeleiding van adviesbureau Lysias is onder meer gesproken over de GGD Limburg-Noord. Bij het bepalen van de toekomstige richting van de GGD is het Manifest als focus genomen. Hieruit zijn twee sporen voort gekomen: het netwerkspoor waarbij de gemeenten in de lead zijn en het GGD spoor waarbij de GGD in de lead is.

Het netwerkspoor kent vier lijnen:

- 1) de inhoudelijke focus - in aansluiting bij de regiobeelden - richt zich op jeugd, GGZ en ouderen;
- 2) de overlegstructuur in de regio sluit voor Noord Limburg aan bij de regiodeal structuur. Voor Midden Limburg vraagt dit om verkenning op strategisch niveau hoe dit effectief in te vullen;
- 3) de rolverdeling moet uitgewerkt worden door dialoog tussen partners, gericht op het realiseren van meerwaarde voor de inwoners. De rollen van de GGD bij de nadere uitwerking van het Manifest verschillen per thema, maar kunnen zijn: signaleren/monitoren/adviseren, uitvoeren, toezicht houden en/of verbinden en
- 4) het snijvlak van zorg en veiligheid wordt nader in beeld gebracht. Hierbij is een verkenning gewenst van het huidige speelveld en de witte vlekken daarbinnen, om vervolgens te kunnen bepalen of de GGD hier een uitvoerende rol in heeft.

Naast het netwerkspoor is een GGD spoor bepaald. Hierbinnen zijn twee acties gedefinieerd. Ten eerste stelt de GGD een visie 2030 op, waarbij de twee centrale ambities uit het Manifest leidend zijn. Ten tweede worden voor iedere gemeente lokale uitvoeringsplannen opgesteld, waarvan voor 4 gemeenten in 2021 de plannen er zijn en de overige 11 gemeenten in 2022 volgen.

2.1.1 Publieke gezondheidszorg voor de jeugd

Basispakket jeugdgezondheidszorg

In 2021 is aan alle jeugd in de regio het basispakket jeugdgezondheidszorg aangeboden. Het jaar kenmerkt zich door een forse toename in het aantal geboorten. Ten opzichte van het jaar 2020 hebben er 12% meer geboorten plaatsgevonden. Dat komt neer op zo'n 600 extra geboorten.

Rijksvaccinatieprogramma

De vaccinaties die aan de jeugd zijn gegeven in het kader van het rijksvaccinatieprogramma hebben in 2021 een inhaalslag gekend. Deze inhaalslag betrof de DTP en HPV vaccinatie en was nodig omdat in het eerste jaar van de coronapandemie een aantal vaccinaties - waarvan dat mogelijk en verantwoord was - was uitgesteld. In 2021 zijn er met bijna 60.000 vaccinaties ruim 10.000 vaccinaties meer gezet dan het jaar ervoor. Nieuw in 2021 is de maternale kinkhoestvaccinatie voor zwangeren. Dit biedt het ongebooren kind bescherming tegen kinkhoest in de eerste drie maanden na de geboorte. De vaccinatiegraad in de regio Limburg-Noord is net zoals in voorgaande jaren relatief hoog ten opzichte van andere gebieden in Nederland. De in de tabel opgenomen cijfers betreffen de vaccinatiegraden van het jaar 2020. De cijfers over het jaar 2021 worden rond juni 2022 bekend gemaakt.

Taakherschikking en ouderportaal

In het eerste kwartaal van 2021 is de GGD gestart met zowel de opleiding taakherschikking, als met de implementatie met het ouderportaal. Het ouderportaal is in 2021 in gebruik genomen. De opleiding taakherschikking vindt gefaseerd plaats. In vijf groepen worden verpleegkundigen en artsen van de jeugdgezondheidszorg opgeleid om taakherscht te kunnen werken. De eerste groep is volledig geschoold en werkt taakherscht. Eind 2021 is de opleiding van de volgende groep tijdelijk uitgesteld, vanwege personele krapte. Wanneer deze krapte er niet meer is, wordt de taakherschikking van de tweede groep hervat. De bekostiging van zowel het ouderportaal, als de opleiding taakherschikking

vindt plaats uit een in 2020 opgenomen reservering. De verwachting is dat de kosten van de investering in het ouderportaal als van de opleiding taakherschikking, volledig kunnen worden gefinancierd uit de beschikbare reserve.

Prenataal huisbezoek

In 2021 heeft de GGD de regionale uitvoering van het prenataal huisbezoek voorbereid. Het prenataal huisbezoek volgt uit een wetsvoorstel. Hierbij was het de bedoeling dat het huisbezoek met ingang van 1 januari 2022 uitgevoerd zou worden. Vanwege aanvullende kamervragen is de invoering van de wet uitgesteld naar 1 juli 2022. De GGD bereidt zich verder voor op deze uitvoering.

Indicator	Realisatie
<i>Uitvoeren basispakket JGZ</i>	
- Aanbieden van contactmomenten conform Landelijk Professioneel kader en professionele richtlijnen	100%
<i>Aanbieden van extra zorg voor kinderen met extra zorgbehoeften</i>	
- Aanbieden van extra contactmomenten	Ja
<i>Uitvoeren lokaal aanbod JGZ</i>	
- Aanbieden zorg op maat	Ja
- Differentiatie in aard, frequentie en discipline van contactmomenten	Ja
<i>Rijksvaccinatieprogramma</i>	
- De algemene vaccinatiegraad is 95% (RIVM streefwaarde)	94,8%
- De HPV vaccinatiegraad is 65% (RIVM streefwaarde)	68,1%
- De vaccinatiegraad zwangeren maternale kinkhoest is 70%	74,0%

2.1.2 Publieke gezondheidszorg algemeen

A Infectieziektebestrijding

Infectieziektebestrijding

Op het gebied van infectieziektebestrijding is de coronapandemie en de bestrijding daarvan, dominant aanwezig geweest in 2021. Door de maatregelen om de pandemie te bestrijden - onder meer het afstand houden en het regelmatig handen wassen - blijven andere infectieziekten achter.

Reizigerszorg

De pandemie leidt tot een forse afname in het aantal reisbewegingen, zowel op zakelijk als recreatief gebied. Hierdoor is het aantal reizigersconsulten en het aantal -vaccinaties zo'n 90% minder dan in een regulier (niet corona-)jaar. De gederfde inkomsten zijn door het Ministerie van VWS vergoed. De vrijgekomen personele capaciteit is zo effectief mogelijk ingezet bij de pandemiebestrijding.

Tuberculosebestrijding

Tuberculosebestrijding is onder te verdelen in patiënten die behandeld worden en actieve tuberculose hebben en cliënten die niet ziek zijn, maar wel geïnfecteerd zijn. Deze laatste groep betreft cliënten met een latente tuberculose infectie.

In 2021 zijn er 19 patiënten - dus personen met actieve tuberculose - behandeld en/of begeleid door de GGD. Dit zijn intensieve trajecten van minimaal een half jaar. Daarnaast werden er 41 cliënten met een latente tuberculose infectie door de GGD behandeld of door longartsen bij de GGD gemeld. Van deze 42 cliënten werden er 29 door de GGD-arts behandeld. Dertien behandelingen zijn per ultimo 2021 nog niet afgerond.

Seksuele gezondheid

Seksuele gezondheid gaat in op:

- reguliere SOA-consulten;
- consulten specifiek gericht op jongeren en
- het begeleiden van mannelijke cliënten die met mannen seks hebben en daarmee een verhoogd risico op een HIV-infectie hebben.

Het verwachte aantal reguliere SOA consulten is behaald en ligt zelfs iets hoger dan strikt voor het verkrijgen van de subsidie noodzakelijk is. Het aantal consulten specifiek voor jongeren ligt iets lager. Daarnaast zijn er ruim 100 mannelijke cliënten in zorg geweest, wat ook iets hoger is dan de begroting.

Programma Nu Niet Zwanger (NNZ)

Begin 2020 kreeg de regionale samenwerking vorm om ieder kind de best mogelijk start in het leven te geven. Kansrijke Start is de paraplu voor de integrale aanpak. Nu Niet Zwanger past hier naadloos in. Een onbedoelde en vaak ongewenste zwangerschap geeft een kind en de ouders niet de best mogelijke start. Een bewuste keuze maken over het moment van de kindervens voorkomt dit.

In het afgelopen jaar lag het accent op de zorg voor cliënten die naar ons waren verwezen én het opleiden en begeleiden van de inmiddels 82 opgeleide aandachtsfunctionarissen. Zij ondersteunen cliënten vanuit de Nu Niet Zwanger methodiek en enthousiasmeren collega's.

Hoewel de registratie vanuit de instellingen aangeeft dat er 40 cliënten werden ondersteund, weten we uit de interviews dat dit in de praktijk veel vaker het geval is. Lang niet altijd wordt er gedacht aan registratie achteraf. Daar bovenop zijn er in onze regio 55 cliënten naar ons verwezen voor gesprek of, als dit aan de orde is, praktische en/of financiële steun voor de realisatie van de gekozen anticonceptie.

Van de cliënten koos 84% voor uitstel van de kindervens en 8% deze niet uit te stellen. De rest weet het nog niet. De spiraal, prikpil of Implanon (hormoon staafje in de arm) waren de meest gekozen vormen van anticonceptie. Bij deze vormen van anticonceptie is het voordeel dat er niet dagelijks aan gedacht hoeft te worden.

De cliënten die naar ons werden verwezen, kwamen niet alleen uit stedelijk gebied, maar ook uit kleinere kernen én werden door verschillende soorten van 'sectoren' aangemeld.

Om de methodiek duurzaam te borgen werd er daarnaast gewerkt aan inbedding in de 'gewone' werkwijze van professionals. Zo werd de 'kindervens vraag' in het dossier van onze jeugdgezondheidszorg gevoegd. En werden studenten van de minor Jeugdhulp van Fontys een dag door ons getraind.

De tussenevaluatie heeft de regio overtuigd om Nu Niet Zwanger ook voor de toekomst te borgen. De komende 3 jaar zijn de middelen toegezegd om het gesprek over regie over kinderwens voort te zetten en vooral nog beter te verankeren in de instellingen. We willen bereiken dat voor iedereen de zwangerschap een bewuste keuze is. Niet iets wat je overkomt en waarmee je moet dealen.

B Medische milieukunde

In 2021 heeft de medische milieukunde een focus gehad op het thema energietransitie en in een latere fase mogelijk het 5G-thema. Het thema binnenmilieu is een blijvend thema. Naast de 82 adviezen aan gemeenten en instellingen zijn er 70 vragen van burgers binnengekomen. De Geneeskundig Adviseur Gevaarlijke Stoffen is 18 keer ingezet in de regio. Daarnaast blijft medische milieukunde nauw betrokken bij de voorbereidingen op de omgevingswet. Met alle gemeenten in de regio zijn bijeenkomsten geweest om mee te denken en te adviseren over de omgevingsvisie van gemeenten.

C Forensische geneeskunde

De forensische geneeskunde kenmerkt zich in het werken voor zowel gemeenten als voor de Politie. Voor gemeenten wordt de lijk- en euthanasieschouw uitgevoerd. Net zoals in afgelopen jaren kenmerkt het afgelopen jaar zich in een toename van zowel het aantal lijk- als euthanasieschouwingen. Daar waar de dienstverlening gefinancierd is vanuit een vaste gemeentelijke bijdrage, wordt inzichtelijk dat deze bijdrage de kosten niet meer dekt.

Daarnaast wordt voor de Politie dienstverlening verricht op medische arrestantenzorg en afname van bloed- en drugscontroles. Ook in deze dienstverlening is sprake van een toegenomen vraag. Deze extra vraag wordt ook extra gefinancierd.

Op het gebied van forensische geneeskunde is de samenwerking in de Provincie verder uitgewerkt. Concrete plannen om te werken met een gezamenlijke groep schaarse forensisch artsen, aangevuld met forensisch verpleegkundigen, en een gezamenlijk rooster in de provincie Limburg worden verder uitgewerkt. Op deze manier wordt gepoogd om de 24/7 forensische dienstverlening in Limburg te kunnen blijven continueren.

D Toezicht houden

Wet kinderopvang

De voornaamste prestatiemeter van de Wet kinderopvang betreft het inspecteren van alle opvanglocaties in de regio. In 2021 is dat echter niet gelukt. Van het aantal locaties is 61% daadwerkelijk geïnspecteerd. Onder meer vanwege de lockdown en het daarmee sluiten van de opvanglocaties, zijn niet alle locaties geïnspecteerd. In de tussentijd zijn inspecteurs ingezet op de pandemiebestrijding, maar daardoor waren zij bij het opnieuw opengaan van de opvanglocaties niet direct inzetbaar voor inspecties. In de tevens krappe arbeidsmarkt is gezocht naar extra inspecteurs, welke medio 2021 aan het team zijn toegevoegd. Vanwege inwerktijd zijn deze echter niet direct inzetbaar voor inspecties. Dat alle inspecties niet uitgevoerd konden worden was medio 2021 al helder, waarna er ook een landelijke prioritering van inspecties is opgesteld door GGD GHOR Nederland. De GGD Limburg-Noord heeft zich hieraan gecommitteerd. Dit houdt in dat de locaties met de grootste risico's geprioriteerd geïnspecteerd werden.

Technische hygiënezorg

Inspecties en advisering rondom technische hygiënezorg vinden plaats bij evenementen, seksinrichting, tattoo- en piercingshops en asielzoekerscentra. Vanwege de coronapandemie hebben er geen evenementen plaatsgevonden en heeft daar ook geen advisering op plaatsgevonden. De beide seksinrichtingen in de regio zijn geïnspecteerd. De tattoo- en piercingshops zijn tijdelijk gesloten geweest, maar ondanks dat hebben er 60 inspecties plaatsgevonden. Daarnaast zijn de beide AZC locaties in de regio geïnspecteerd.

Indicator	Realisatie
<i>Voorkomen of vroegtijdig signaleren van besmettelijke infectieziekten</i>	
- 95% van de meldingsplichtige ziekten zijn tijdig gemeld	98%
- 2.200 consulten seksuele gezondheid	2.392
- 10.000 reizigersconsulten	1.474
- 15.000 reizigersvaccinaties	1.555
<i>Beschermen bevolking tegen gezondheidsbedreigende factoren en het stimuleren van een gezonde leefstijl en –omgeving</i>	
- Uitvoeren van lijkschouwingen (450)	599
- Uitvoeren van euthanasieschouw (200)	269
- Afname alcohol- en drugscontroles (750)	1.040
- Uitvoeren medische arrestanten zorg (1.400)	1.617
- Advisering medische milieukunde (75)	82
<i>Houden van toezicht</i>	
- 100% van de instellingen kinderopvang is geïnspecteerd	61%
- 40 inspecties tattoo- en piercingshops	60

2.1.3 Publieke gezondheidszorg tijdens crisissituaties

Opgeschaalde infectieziektebestrijding

De coronapandemie kenmerkt de opgeschaalde infectieziektebestrijding. Zoals in de inleiding al is toegelicht, heeft dit tot diverse activiteiten geleid.

Gezondheidsmonitors

De coronapandemie heeft landelijk geleid tot het uitvoeren van diverse extra gezondheidsmonitors. Zo is er in 2021 een extra gezondheidsmonitor jeugd afgenomen. Deze extra monitors worden landelijk gefinancierd en uitgevoerd door de lokale GGD'en.

Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR)

De GHOR is volop bezig geweest met de coronapandemie. Hierover is meer toegelicht in paragraaf 2.3.1.

Indicator	Realisatie
<i>Coördineren, aansturen en regisseren van de geneeskundige hulpverlening tijdens crisissituaties</i>	
- Jaarlijks aanbieden van opleiden-traineren-oefenen activiteiten aan alle piketfunctionarissen	Ja
- Realiseren van een systeem t.b.v. informatie-uitwisseling in de zorgketen in het kader van ramenbestrijding en crisisbeheersing	Ja
<i>Beperken van gezondheidsschade</i>	
- 100% voldoen aan gestelde opkomsttijd bij opgeschaalde GGD processen: medische milieukunde, psychosociale hulpverlening, infectieziektebestrijding en gezondheidsonderzoek bij rampen	100%

2.1.4. Wat heeft het gekost?

De gemeentelijke bijdrage voor het programma Publieke Gezondheid bedraagt € 14,053 miljoen (exclusief overhead), omgerekend is dat een bedrag van € 27,02 per inwoner.

Totaal Programma Publieke Gezondheid

	Begroting 2021 na wijziging	Realisatie 2021*	Bedrag per inwoner**
Totaal lasten	18.599	18.541	€ 35,65
Totaal baten	18.313	18.580	€ 35,73
Saldo van baten en lasten excl. Corona	-286	39	€ 0,08
Toevoegingen aan reserves	4	29	€ 0,06
Onttrekkingen aan reserves	290	211	€ 0,41
Gerealiseerde resultaat excl. Corona	0	221	€ 0,43
Lasten Corona		46.533	
Baten Corona		47.793	
Gerealiseerde resultaat incl. Corona	0	1.481	

* bedragen in duizenden euro's

** bedragen in euro's

2.2 Programma Brandweezorg

Het programma Brandweezorg bestaat uit drie onderdelen:

- Risicobeheersing;
- Incidentbestrijding;
- Preparatie.

2.2.1. Risicobeheersing

Omgevingswet

We hebben afgelopen jaar samen met ketenpartners en gemeenten voortvarend aan de implementatie van de omgevingswet gewerkt. Er is een gezamenlijke basis gelegd voor procesafspraken met betrekking tot de intake- en omgevingstafel en het vergunningverleningsproces. Deze worden begin 2022 afgerond en dan start het oefenen in de praktijk. We hebben deelgenomen aan alle relevante regionale werkgroepen. Daaruit komen onder andere regionale afspraken over het borgen van veiligheid in de overgangsfase naar de nieuwe omgevingsplannen en hoe om te gaan met de bruidsschatregels. Daarnaast hebben we in de werkgroep toepasbare regels kritisch meegekeken naar de vragenbomen en een concreet voorstel gedaan aan de VNG voor aanvullingen op brandveiligheid.

In de accountgesprekken met gemeenten heeft de omgevingswet ruime aandacht gekregen. Er is algemeen draagvlak voor het volgen van de handreikingen zoals die regionaal ontwikkeld worden als het gaat om het maken van procesafspraken. Daarnaast zijn we in bijna alle gemeenten goed aangehaakt bij de implementatietrajecten waaronder de totstandkoming van de omgevingsvisies. We hebben concreet aan 6 omgevingsvisies een advies uitgebracht.

Het team van adviseurs dat het account omgevingsveiligheid in de 15 gemeenten behartigt is gevormd en op sterkte gebracht. Medewerkers zijn grotendeels opgeleid. Begin 2022 wordt de laatste training gegeven. Wij zijn er klaar voor om met de nieuwe omgevingswet aan de slag te gaan. Daarmee is het implementatietraject zeker niet klaar. We zullen samen met de gemeenten de komende jaren moeten monitoren en verbeteren. Wij hopen dat de regionale samenwerkingsstructuur ook na de invoeringsdatum wordt gecontinueerd.

Perspectief

Het plan Perspectief is de laatste stap in het traject van de doorontwikkeling van medewerkers risicobeheersing naar de nieuwe rol die aansluit bij de nieuwe omgevingswet en de risicogerichte- en informatie-gestuurde dienstverlening. Met dit plan wordt de doorontwikkeling verankerd in passende nieuwe functiebeschrijvingen en competentieprofielen. Het plan wordt begin 2022 formeel afgerond.

Energietransitie

Het eerste deel van het project Veilige energietransitie, onderdeel van het landelijke programma Veilige energietransitie, is uitgevoerd. De deeltaak: onderzoek de implicaties van alternatieve energievormen/waterstof voor het groot transport is opgeleverd. De eerste doorvertalingen voor brandweezorg zijn gemaakt. Dit project loopt de komende jaren door en gaat in capaciteit en impact toenemen omdat de technologische ontwikkelingen en de toepassing daarvan heel snel gaan.

Afgelopen jaar is een goed netwerk opgebouwd met ketenpartners en met grote ondernemers en ontwikkelaars in de logistieke- en energiesector. Dit is van grote toegevoegde waarde in de kennisontwikkeling van onze organisatie.

Activiteiten per taakveld

Het programmaonderdeel risicobeheersing bestaat uit meerdere taakvelden: ruimtelijke veiligheid, industriële veiligheid, bouwveiligheid, gebruiksveiligheid en onderzoek en beleid.

In 2021 heeft risicobeheersing meer adviezen geleverd en controles uitgevoerd dan in 2020. Dit ligt deels aan de start van COVID-19 in 2020 en de verschillende lockdowns in dat jaar. In 2021 is het aantal geleverde adviezen weer bijna op pre-COVID niveau. Het aantal controles is hier nog bij achtergebleven.

A Ruimtelijke veiligheid

Raming	Realisatie
75-100 adviesaanvragen externe veiligheid	385 adviezen ruimtelijke en externe veiligheid

B Industriële veiligheid

Raming	Realisatie
60 aanvragen milieuvergunning en BRZO	28 adviezen industriële veiligheid 19 behandelde incidentmeldingen 11 toezicht BRZO uitgevoerd

C Bouwveiligheid

Raming	Realisatie
450 aanvragen bouwvergunning, gemiddeld 900 adviesrapporten	1215 adviezen bouwveiligheid 39 controles bouwveiligheid

D Gebruiksveiligheid

Raming	Realisatie
300 adviezen brandveilig gebruik 500 adviezen evenementenadvisering	261 adviezen gebruiksveiligheid 615 controles gebruiksveiligheid 175 adviezen evenementenveiligheid 1 controle evenementenveiligheid

Voor wat betreft gebruiksveiligheid vallen in de risico-analyse drie gebruiksfuncties op vanwege een hoog percentage "Niet akkoord" controles: onderwijsfunctie (25%), woonfunctie (11%) en bijeenkomstfunctie (11%).

- De onderwijsfunctie heeft in 2021 extra aandacht gekregen in het toezicht. In het kader van het project scholen werken we met onderwijsinstellingen aan sterker eigen toezicht op brandveiligheid middels een zelfscan. Samen met onderwijsinstellingen heeft Risicobeheersing objecten geselecteerd waar onderwijsinstellingen zelf vragen of twijfels bij hadden. Vandaar het hoger percentage Niet akkoord dat door ons is geconstateerd.
- De “Niet akkoord” controles in de woonfunctie betreffen onder andere de categorieën woongebouwen en wonen met zorg. Bij wonen met zorg gaat het per definitie om verminderd zelfredzame personen. Ook in woongebouwen bevinden zich steeds vaker verminderd zelfredzame personen omdat ouderen langer zelfstandig blijven wonen. De woonsituatie verandert niet of onvoldoende mee met de veranderende behoeften van de bewoner(s). Door projecten als “Geen Nood Bij Brand” en project “wooncoöperaties” werken we samen met de branche aan veiligere situaties.

Uit de controles van de afgelopen jaren blijkt dat brandcompartimentering een relatief groot percentage “Voldoet niet” bevindingen kent. De brandcompartimentering is in objecten noodzakelijk om personen voldoende vluchttijd te bieden of om de bestrijdbaarheid voor hulpdiensten te garanderen. Het niet voldoen van deze brandcompartimentering is daarom een groot risico. Dit krijgt extra aandacht in ons toezicht.

Evenementen

Het aantal evenementen adviezen was in 2021 weliswaar hoger dan in 2020, maar nog niet op het niveau van 2019. Dit is te verklaren door de coronamaatregelen in zowel 2020 als 2021.

Risicobeheersing heeft in grote mate bijgedragen aan de vertaling van de landelijke coronamaatregelen naar de mogelijkheden en risico's voor evenementen. Deze bijdragen zijn niet geregistreerd als adviezen aan individuele gemeenten.

Brandveilig Leven

Door de lockdowns van afgelopen jaar zijn de activiteiten van Brandveilig Leven wederom qua aantallen niet in lijn met voorgaande jaren. Echter de gegeven situatie heeft wel geleid tot de ontwikkeling van verschillende digitale producten die een zeer waardevolle aanvulling bieden voor de toekomst, zowel in het geven van trainingen brandveiligheid als in de publiekscommunicatie, bv de webinars over rookmelders en koolmonoxide. Daarnaast is de meerjaren visie voor Brandveilig Leven opgeleverd waarin de koers wordt uitgezet naar verdere professionalisering en verbreding van het vakgebied.

Raming	Realisatie
300 voorlichtingsactiviteiten brandveilig leven	74

E Onderzoek en beleid

Indicatoren risicobeheersing	Realisatie
<ul style="list-style-type: none">· Goed en snel: wij adviseren in een vroegtijdig stadium vanuit vakinhoudelijke professionaliteit, onafhankelijkheid en risicogericht.· Co-creatie: wij werken samen met partners aan veiligheidsvraagstukken, leveren een onderbouwde bijdrage aan integraal advies en maken waar mogelijk de verbinding op inhoud.· Informatiegestuurd: wij faciliteren gemeentelijke beleidskeuzes en beïnvloeden brandveilig gedrag door het verzamelen, analyseren en duiden van data en vertalen dit naar een regionaal brandrisicoprofiel en regionaal/lokaal veiligheidsbeleid.	Zie toelichting

Toelichting bij de indicatoren risicobeheersing:

Goed en snel

Met gemeenten en ketenpartners zijn in het kader van de omgevingswet controlelijsten ontwikkeld om op een efficiënte manier aan de voorkant te kunnen bepalen of de VRLN betrokken moet worden bij een vergunningverleningsproces. Het vergunningverleningsproces is samen met gemeenten en ketenpartners gecontroleerd op doorlooptijden in het kader van de 8-wekenprocedure en de wederzijdse afspraken zijn hierop aangepast.

Flexibiliteit en samenwerkingsbereidheid scoren unaniem hoog in de accountgesprekken met de gemeenten. Er is veel waardering voor de omschakeling naar de digitale zelfscan als alternatief voor de fysieke controle tijdens de lockdown's.

Co-creatie

Project wooncoöperaties: samenwerkingsinitiatief vanuit GHOR, Crisisbeheersing en Brandweezorg met een aantal woningbouwcorporaties in Limburg gericht op veilig en gezond wonen. In 2021 heeft dit netwerk zich uitgebreid met nieuwe corporaties.

Zelfscans: in 2021 is het instrument zelfscan doorontwikkeld tot een methodiek waarmee gebruikers van gebouwen zelfscans kunnen maken van het brandveilig gebruik van het gebouw. Daarmee is brandveiligheid in toenemende mate ook de verantwoordelijkheid van gebruikers zelf. Dit instrument wordt nu gebruikt in het project scholen, een initiatief om met de gebouwbeheerders van scholenkoepels het beleid op gebied van brandveiligheid samen tot een gewenst niveau te brengen.

Project zorg/Geen Nood Bij Brand: in 2021 is het netwerk van zorginstellingen uitgebreid dat samen met risicobeheersing problemen met betrekking tot het brandveilig gebruik binnen zorginstellingen in kaart brengt en gezamenlijk oplossingsrichtingen ontwikkelt.

Project energietransitie: in het project energietransitie is in 2021 een netwerk opgebouwd van ondernemers en ontwikkelaars uit onder andere de transportsector om aan de voorkant kennis te delen over de risico's waar brandweezorg mee te maken krijgt in het kader van de energietransitie.

De regionale samenwerking implementatie omgevingswet: wij hebben in 2021 actief geparticipeerd in de regionale projectleiderskringen en werkgroepen in de voorbereiding op de nieuwe omgevingswet. Daarmee hebben we de samenwerking met de gemeenten in de regio, maar zeker ook de contacten met de ketenpartners versterkt en gezamenlijke producten opgeleverd.

Informatiegestuurd

In 2021 zijn de eerste gemeenten gestart met hun VTH (vergunningverlening, toezicht en handhaving) werkzaamheden in de gezamenlijke informatievoorziening Squit 2020. Het vragen en leveren van adviezen is hiermee eenvoudiger en (digitaal) veiliger geworden.

In het afgelopen jaar hebben we dashboards gerealiseerd die inzicht geven in de productie van risicobeheersing en de risico's die we in de regio constateren tijdens ons toezicht. Middels deze dashboards kunnen we gemeenten informeren over de producten die we aan hen geleverd hebben en de risico's waar we als brandweerketen extra aandacht voor hebben.

2.2.2. Incidentbestrijding

Corona

De coronacrisis heeft ook in 2021 een grote impact gehad op de brandweer en de brandweerprocessen. De situatie was niet wezenlijk anders dan in 2020, maar is nu wel beter onder controle. Vakbekwaamheid is een aandachtspunt, de situatie van suboptimaal oefenen duurt nu al bijna twee jaar. Een ander aandachtspunt is de binding en verbinding in de brandweerorganisatie. Thuiswerken, digitaal vergaderen, postactiviteiten die niet kunnen doorgaan. Het leidt op plaatsen tot verwijdering, minder betrokkenheid en minder groepsbinding en teamgevoel.

Repressief Brandweer Organisatieplan 3.0

Op 11 juni 2021 heeft de Bestuurscommissie Veiligheid het Repressief Brandweer Organisatieplan (RBOP 3.0) vastgesteld. In het RBOP 3.0 zijn keuzes gemaakt voor een toekomstig bestendige inrichting van de repressieve functie.

De keuzes ten aanzien van de *personele capaciteit* spitsen zich toe op de organisatie van specialistische taken en het niet langer invullen van gekazerneerde diensten door vrijwilligers als gevolg van taakdifferentiatie. Samenvattend is er sprake van een budgettair neutrale invulling van het RBOP 3.0: de besparingen worden ingezet voor noodzakelijke nieuwe investeringen en een noodzakelijke uitbreiding van de beroeps capaciteit.

Inmiddels is de uitvoering van het RBOP 3.0 gestart. Er zijn twee waterwagens aangeschaft en een haakarmcontainer voor het bestrijden van natuurbranden. De werving van extra beroepspersoneel (in kader van voldoen aan Europese regelgeving) is gestart en de plannen om vrijwilligers minder in te zetten voor kazernediensten zijn gemaakt. Het aantal repressieve tankautospuiten is verminderd van 35 naar 34. Andere investeringen – zoals de vervanging van de snelle interventievoertuigen – zijn uitgesteld of geschrapt om budgettair neutraal te kunnen opereren.

Versterking paraatheid brandweer

Conform beleidsplan 2020-2023 is voor incidentbestrijding en preparatie uitvoering gegeven aan de bestuurlijk vastgestelde tweede jaarschijf versterking paraatheid.

Voor het jaar 2021 heeft het bestuur een bedrag van € 250.000 beschikbaar gesteld om de paraatheid niet achteruit te laten gaan en zo mogelijk te verbeteren. Het beschikbare bedrag is ingezet om 2,5 FTE repressief personeel te werven, om de specialistische brandbestrijdingseenheid op te leiden en om de paraatheid van de vrijwillige posten zoveel mogelijk op peil te houden. Tevens is start gemaakt

met het werven van extra gemeenteambtenaren als brandweervrijwilliger om de lokale brandweerpost te versterken.

In het overzicht hieronder zijn de prestaties weergegeven. Hierbij moet worden opgemerkt dat door de invloeden van corona de cijfers niet typisch zijn. Door thuiswerken van brandweervrijwilligers waren deze vrijwilligers meer in de eigen woonplaats en paraat voor de brandweer.

Het percentage SIV diensten ingevuld door dagdienstmedewerkers ligt opnieuw rond de gestelde norm van 70%. Voor inzet van dagdienstmedewerkers wordt geen extra beschikbaarheidsvergoeding toegekend, medewerkers zijn immers al aan het werk op de kazernes.

Ontwikkeling paraatheid^[1]	2019	2020	2021
Totaal aantal uren posten buiten dienst	11.110	3.990	4.580
Paraatheid centrumposten (Roermond, Venlo, Venray, Weert)	99,4%	99,9%	100%
Paraatheid SIV	99,8%	99,9%	99,9%
SIV diensten dat wordt ingevuld door dagdienstmedewerkers	45,0%	70,0%	69,88%

2e loopbaanbeleid

In 2006 is het 2e loopbaanbeleid bij de brandweer geïntroduceerd. Het gaat over medewerkers in de 24-uursdienst. Onder voorwaarde van medische geschiktheid mogen deze medewerkers maximaal 20 jaar werken in deze bezwarende functie. Werkgever en werknemer spannen zich gezamenlijk in om een goede vervolgstap, de zogenaamde 2e loopbaan van de werknemer, mogelijk te maken naar een niet bezwarende functie binnen dan wel buiten de organisatie. In 2021 is dit onderwerp landelijk actueel geworden.

In 2021 heeft de brandweer het 2e loopbaanbeleid geactualiseerd. De noodzakelijke kostenstijging is verdisconteerd in de begroting vanaf 2022.

Klimaatverandering

Klimaatverandering heeft een merkbare invloed op het brandweeroptreden. Zo heeft in april 2020 een grote natuurbrand plaatsgevonden in nationaal park de Meinweg en in juli 2021 hebben overstromingen plaatsgevonden in Limburg. Brandweer Limburg-Noord heeft hierbij ondersteund, vooral op het vlak van operationele leiding. In de eigen regio heeft de brandweer ondersteund bij het bestrijden van de gevolgen van hoogwater. Ter dekking van deze kosten, is een tegemoetkoming aan het Rijk gevraagd. Het is nog onduidelijk of en zo ja hoeveel en wanneer een bedrag wordt toegekend.

Interregionale samenwerking

Op basis van diverse ontwikkelingen zijn de regio's Limburg-Noord, Brabant-Zuidoost, Brabant-Noord en Gelderland-Zuid de interregionale samenwerking gaan intensiveren met als doel om robuuster en op een uniforme wijze over de regiogrenzen uit te rukken. Dit moet leiden tot een kwalitatief (nog) betere brandweertzorg in de grensgebieden tussen de voornoemde regio's.

[1] Procentueel uren paraat, afgezet tegen 24/7uren, 365 dagen.

Kengetallen

In 2021 zijn 2.455 prio 1 (in 2020: 2.645) uitrukken geweest naar een incident. Bij sommige incidenten rukken meerdere voertuigen en/of posten uit. Dat kan zijn in verband met de omvang van het incident, maar ook uit voorzorg om de paraatheid te garanderen.

Daarnaast is de brandweer 2.158 maal prio 2 (in 2020: 1.863) uitgerukt.

Indicatoren	Realisatie
Regionaal: in de praktijk wordt 50% van de maatgevende incidenten (brand in een gebouw) binnen de wettelijke opkomsttijd voor dat specifieke soort gebouw bereikt door de eerste eenheid. Bij prio-1 meldingen is het streven een uitruktijd van maximaal 5 minuten te halen bij vrijwillige posten en anderhalve minuut bij beroepsposten en posten met een SI-2T (moment van alarmering tot aan moment van de uitruk).	51% Gemiddelde opkomsttijd 8:32 minuten Beroepsposten 1:25 minuten Vrijwillige posten 4:58 minuten

2.2.3. Preparatie

Voor de werkvelden van preparatie is het van belang dat zij zich zodanig inrichten dat zij flexibel kunnen inspelen op de ontwikkelingen binnen incidentbestrijding. Dat vergt aanpassing in materiaal, vakbekwaamheid en operationele voorbereiding.

Het feit dat vrijwilligers gemiddeld minder lang bij de brandweer blijven in combinatie met vergrijzing en succesvolle werving leiden tot een grotere vraag om opleidingen. Met de geplande nieuwbouw van kazerne Venray (2022/2023) kan een uitbreiding van de opleidingscapaciteit plaatsvinden.

Certificering

Voor het Regionaal Opleidingsinstituut was 2021 een belangrijk jaar. In 2018 heeft de eerste certificering plaatsgevonden welke noodzakelijk is om alle opgeleide brandweer collega's op examen te mogen sturen. In 2021 stond de her certificering voor de deur. Een kwalitatieve audit waarbij aangetoond moest worden dat we ons verbeterd hebben op de leerpunten van 2018 en nog steeds voldoen aan de gestelde eisen van het KAB. We hebben de her certificering goed doorlopen. Het is vermeldenswaardig dat de out of de box werkmethode en werken vanuit het doel, op veel waardering heeft kunnen rekenen. In 2024/2025 vindt er weer een audit plaats.

RBOP 3.0

In 2021 is het RBOP vastgesteld, een belangrijk moment op onder andere het gebied van huisvesting. Dit plan is namelijk de uitgangspunt om het gesprek te openen bij een aantal kazernes in relatie tot toekomstbestendigheid. Concreet hebben we in Venray een positief besluit opgehaald voor de nieuwe centrumpost. Daarnaast hebben we in december ook een belangrijke stap gezet voor de realisatie van de nieuwe kazerne Leudal. Er is een principe besluit opgehaald op inhoudelijke onderwerpen waardoor er een volgende fase aanbreekt. Ook in de gemeente Roermond en de gemeente Peel en Maas zijn eerste verkennende gesprekken gevoerd op het gebied van huisvesting. Dit krijgt in 2022 een vervolg.

We willen meer terugzien van maatschappelijke return bij de uitvoering van de werkzaamheden door lokale ondernemers meer ruimte te bieden in de uitvoering.

Voertuig volgsysteem

In 2021 is het voertuig volgsysteem geïnstalleerd in alle dienstvoertuigen. In een eerdere periode kwam door middel van een fiscale controle naar voren dat het huidige systeem foutgevoelig is en veel administratieve handelingen vereist. Door deze installatie zijn we toekomstbestendig en hebben we lastenverlichting gerealiseerd voor zowel de gebruiker als financiën.

Vanuit operationele voorbereiding is de implementatie van het groot watertransport afgerond. Daarnaast zijn de posten Mook, Meerlo, Lottum en Wesseem aangewezen als peloton voor de Nationale Reddingsvloot, dit als onderdeel van landelijke afspraken.

Er heeft een verdere intensivering plaatsgevonden op het gebied van de interregionale samenwerking, de resultaten worden in de bestuurscommissie Veiligheid in 2022 gepresenteerd.

De doorontwikkeling van Team Brandonderzoek heeft meer structuur gekregen. Dit is onder andere zichtbaar geworden door de inzet bij mono-evaluaties van incidenten zoals hoogwater. Het doel is dit nog meer te bestendigen en onderdeel van de strategie van veilig repressief optreden.

Indicatoren	Realisatie
<ul style="list-style-type: none">· Gecertificeerd opleidingsbureau.	Ja, hercertificering is succesvol gehaald in 2021
<ul style="list-style-type: none">· Alle ruim 850 operationeel inzetbare medewerkers voldoen aan de landelijke branche-standaard voor vakbekwaamheid.	Ja
<ul style="list-style-type: none">· Actuele planvorming, procedures, inzetvoorstellen en dekkingsplan.	Ja
<ul style="list-style-type: none">· De kazernes voldoen aan niveau 3 van de NEN2767-norm.	Ja
<ul style="list-style-type: none">· Al het materieel voldoet aan de daarvoor geldende kwaliteitsstandaard en/of keurmerk en wordt periodiek gekeurd.	Ja, doordat de uitvoering van deze werkzaamheden verschoven is naar het 1 ^e kwartaal hebben we meer financiële controle.

2.2.4. Risk Factory

De Risk Factory is het eerste half jaar, door de coronamaatregelen, gesloten geweest. Sinds september is de Risk Factory weer geopend. Er is veel animo onder basisscholen om een bezoek te brengen. Het aantal schoolbesturen waarmee een overeenkomst is gesloten is uitgebreid. Daarnaast zijn er drie nieuwe scenario's ontwikkeld: online weerbaarheid (i.s.m. Ministerie Justitie en Veiligheid, Politie en GGD), noodsituaties (i.s.m. Brandweer Limburg-Noord, Ambulancezorg Limburg-Noord, Politie Limburg en Veiligheidsregio Limburg-Noord) en 'Voor wat, hoort wat..' (i.s.m. RIEC Limburg).

2.2.5. Wat heeft het gekost?

De gemeentelijke bijdrage voor het programma Brandweezorg bedraagt € 26,242 miljoen (exclusief overhead), omgerekend is dat een bedrag van € 50,46 per inwoner.

Totaal Programma Brandweezorg

	Begroting 2021 na wijziging	Realisatie 2021*	Bedrag per inwoner**
Totaal lasten	32.235	32.357	€ 62,22
Totaal baten	31.834	32.545	€ 62,58
Saldo van baten en lasten excl. Corona	-401	188	€ 0,36
Toevoegingen aan reserves	210	570	€ 1,10
Onttrekkingen aan reserves	611	444	€ 0,85
Gerealiseerde resultaat excl. Corona	-0	62	€ 0,12
Lasten Corona		75	
Baten Corona			
Gerealiseerde resultaat incl. Corona	-0	-13	

* bedragen in duizenden euro's

** bedragen in euro's

2.3 Programma Crisisbeheersing

Het programma Crisisbeheersing bestaat uit de volgende onderdelen:

- Crisisbeheersing en multidisciplinaire samenwerking (incl. GHOR);
- Gemeentelijke processen en
- Meldkamer.

2.3.1. Crisisbeheersing en multidisciplinaire samenwerking (incl. GHOR)

Wederom een coronajaar waarin er vanuit de GHOR een tandje bijgezet moest worden als het gaat over de druk op de zorg. Met het plan 'stagnatie in de zorg' werd er samengewerkt aan centrering van de zorg en verdeling van personeel. Dit leidde tot verbinding van acute zorg, langdurige zorg, GGD, veiligheidsregio en politie. Net als in 2020 kregen we ook in 2021, naast corona, te maken met een langdurige crisis; het hoogwater Maas en Roer. Een crisis die zich typeert door de tomeloze inzet van de gehele regio, maar zeker ook onze medewerkers in het bijzonder. Voor de hoogwatercrisis werd GRIP 4 afgekondigd, net als voor corona. Verder waren er in 2021 20 GRIP 1-situaties en 1 GRIP 2.

Met veel enthousiasme en deskundigheid werd er ook verder vorm en inhoud gegeven aan de informatiegestuurde veiligheid met het afronden van de eerste fase van het Veiligheids Informatie Centrum (VIC) met een samenwerkingswebsite met enkele proefproducten, waaronder het Veiligheidsbeeld. Het VIC is ontstaan vanuit de behoefte aan een continu actueel omgevingsbeeld en de gedachte dat we niet willen wachten met het verzamelen van informatie totdat iemand om hulp roept. Als dat goed gebeurt, kan er eerder en sneller ingegrepen worden als we ergens risico's zien ontstaan. Het omdopen van het Centrum naar het Knooppunt (VIK) biedt de basis voor verdere doorontwikkeling van de proefproducten en structurele inbedding.

Niet alleen veiligheidsinformatie was een speerpunt in 2021, ook informatieveiligheid kreeg volop aandacht. Digitalisering en beschikbaarheid van informatie bieden enorme kansen, maar maken onze samenleving ook kwetsbaar. Door middel van een digitale netwerkdag, georganiseerd door de beide Veiligheidsregio's en de Politie, werden nieuwe inzichten opgedaan over digitale ontworping.

Bij de advisering van evenementen heeft de nadruk gelegen op het volgen en vertalen van de steeds veranderende actuele ontwikkelingen, continue onzekerheid (met meerdere scenario's werken) en het onderhouden van het netwerk.

Met alle buurregio's zijn samenwerkingsafspraken gemaakt en vastgelegd op een Multidisciplinaire Informatiekaart. Met 5 van de 6 convenantpartners zijn afspraken vastgelegd op netwerkkaarten en/of Multidisciplinaire Informatiekaarten. Jaarlijks vinden met 8 vitale- / crisispartners accountmanagement-gesprekken plaats. Hieruit blijkt dat men tevreden is over de samenwerking. De lijntjes zijn kort en operationeel loopt de samenwerking naar wens.

Als gevolg van corona hebben een gedeelte van de (M)OTO activiteiten geen doorgang kunnen vinden, waardoor de (GHOR) functionarissen slechts beperkt hebben kunnen deelnemen aan de OTO

activiteiten. Echter, op basis van hun ervaring, gezien de langdurige inzet tijdens de coronacrisis en de crisis hoogwater kan gezegd worden dat de operationele gereedheid voldoende is.

Indicatoren	Realisatie
<i>Evenementenadvisering</i>	
Op alle adviesaanvragen (ongeveer 325 per jaar) in het kader van vergunningverlening voor een B- of C-evenement is tijdig advies uitgebracht, afhankelijk van de tijdige aanvraag door en informatieverschaffing van de aanvrager.	<ul style="list-style-type: none"> - A-evenementen: 75 (meer dan 'normaal' vanwege de beperkingen in evenementen) - B-evenementen: 100 - C-evenementen: 9
<i>Operationele voorbereiding</i>	
Alle (100%) multidisciplinaire plannen, werkinstructies en operationele informatie zijn conform versiedatum minder dan 3 jaar oud.	84%
Met alle structurele partners en buurregio's zijn afspraken vastgelegd op netwerkkaarten.	Met alle buurregio's zijn samenwerkingsafspraken gemaakt en vastgelegd op een Multidisciplinaire Informatiekaart
MOTO-aanbod (multi-opleiden-trainen-oefenen) dat voorziet in tenminste 2 oefenmomenten per functionaris per jaar. Deze oefenmomenten worden conform planning gerealiseerd.	Ondanks dat er in verband met corona meerdere activiteiten zijn aangepast of afgelast, zijn de meeste oefenmomenten conform planning uitgevoerd
(M)OTO-deelname door GHOR-functionarissen en multi-functionarissen (i.c. leiders en informatiemanagers) voldoet aan de norm van minimaal 2 momenten per functionaris per jaar.	CB: Multi-functionarissen voldoen ruimschoots aan de norm GHOR: zie toelichting
De operationele gereedheid van GHOR-functionarissen is actueel en inzichtelijk.	Alle functionarissen zijn operationeel en opgeleid. Het jaarplan (M)OTO GHOR wordt daarin normaal gesproken gevolgd plus de inzetten vormen de basis voor de registratie. Vanwege corona hebben er in 2021 slechts beperkt OTO activiteiten plaatsgevonden. Voor het inwerken van nieuwe piketfunctionarissen is een inwerkplan opgesteld, om de randvoorwaarden gestructureerd te organiseren.
De GHOR stelt jaarlijks een bestuursrapportage op, die inzicht geeft in de voorbereiding van instellingen, zorgaanbieders, regionale ambulancevoorzieningen en diensten die een taak hebben in de geneeskundige hulpverlening én continuïteit van zorg moeten garanderen.	De bestuursrapportage krijgt na de coronacrisis op basis van bevindingen opnieuw vorm en inhoud.

<i>Incidentbestrijding</i>	
Individueel niveau: de kernfuncties crisisbeheersing zijn in 80% van de gevallen na alarmering binnen de normtijd begonnen met hun werkzaamheden.	Kernfuncties zijn in 100% van de gevallen na alarmering binnen de normtijd begonnen met hun werkzaamheden. CaCo's zijn in 82% van de gevallen na alarmering binnen de normtijd begonnen met hun werkzaamheden.
Teamniveau: de teams beginnen in 80% van de gevallen in een naar oordeel van de leider voldoende complete samenstelling binnen de normtijd met het eerste overleg.	In 100% van de gevallen begonnen teams in een naar oordeel van de leider voldoende complete samenstelling binnen de normtijd met het eerste overleg.

2.3.2 Gemeentelijke processen

Snelle en adequate inzet van vakbekwame functionarissen belast met de gemeentelijke processen bij crisisbeheersing. Ongeveer 300 functionarissen verdeeld over 17 sleutelfuncties in 14 bovenlokale, 3 interlokale en 8 lokale pools vertegenwoordigen samen de gemeenten en zorgen voor bevolkingszorg.

Operationele inzet

Gemeenten hebben in 2021 een grote bijdrage geleverd aan de crisisbeheersing rondom het coronavirus en hoogwater Maas en Roer. Naast de grote crises zijn de officieren van dienst bevolkingszorg 314 keer in actie gekomen om gemeentelijke taken uit te voeren bij plaatselijke incidenten.

Vakbekwaamheid

De coronacrisis bleef zorgen voor grote uitdagingen op het gebied van opleiding, training en oefening van gemeentefunctionarissen. Vooral oefeningen vanuit multi-perspectief zijn komen te vervallen; dit werd grotendeels gecompenseerd door daadwerkelijke inzet van functionarissen. Door proactief handelen van team oranje kolom en een facilitaire houding van opleidingspartners is de mono-opleidingsgraad grotendeels behaald. Daarbij komt dat bijna alle functionarissen dit jaar operationeel zijn ingezet bij incidenten.

Overige ontwikkelingen

Naast planvorming blijft de nadruk onophoudelijk liggen op preparatie en inzet. Onderstaande indicatoren waarborgen dat de gewenste operationele prestaties worden geleverd.

Indicatoren	Realisatie
<i>Operationele voorbereiding</i>	
· Van de functionarissen binnen de Oranje Kolom die actief zijn binnen de multidisciplinaire teams neemt iedere functionaris minimaal 1x per jaar deel aan een multidisciplinaire bijscholing of oefening.	88%
· Elke functionaris binnen de Oranje Kolom neemt minimaal 1x per jaar deel aan een monodisciplinaire opleiding of oefening.	92%
· Alle nieuwe functionarissen die binnen de Oranje Kolom actief zijn, volgen een startbekwaamheidstraject voor de functie die zij gaan uitoefenen.	100%
<i>Incidentbestrijding</i>	
· In alle gevallen zijn de teams na alarmering binnen de gestelde opkomsttijden operationeel.	Conform norm

2.3.3. Meldkamer

Ook in 2021 heeft het coronavirus en de daaruit voortvloeiende maatregelen een grote rol gespeeld in de bedrijfsvoering van de meldkamer. Het borgen van de continuïteit heeft veel aandacht gevraagd. Maatregelen uit het continuïteitsplan zijn een aantal malen van toepassing geweest. Inhuur, maar ook het terugbrengen van de bezetting tijdens nachtdiensten van 3 naar 2 personen is ten gevolge van ziekteverzuim en quarantaine aan de orde geweest.

Vrijwel het hele jaar is gebruik gemaakt van remote werkplekken in Venlo en Heerlen. Door op de remote werkplekken de aanname centralist te plannen, ontstond meer fysieke ruimte in de meldkamer van Maastricht. Hierdoor kon de anderhalve meter maatregel beter gewaarborgd worden.

Het hoogwater en de daarbij gepaarde overlast heeft ook in de meldkamer veel impact gehad. Het aantal meldingen was dermate hoog dat, ondanks de overloop naar andere meldkamers in het land, de 112 niet geborgd kon worden. Dit vraagt om een grondige evaluatie van het meldkamerproces tijdens zo'n grote drukte.

2.3.4. Wat heeft het gekost?

De gemeentelijke bijdrage voor het programma Crisisbeheersing bedraagt € 4,3 miljoen (exclusief overhead), omgerekend is dat een bedrag van € 8,28 per inwoner.

Totaal Programma Crisisbeheersing

	Begroting 2021 na wijziging	Realisatie 2021*	Bedrag per inwoner**
Totaal lasten	5.223	5.046	€ 9,70
Totaal baten	4.847	5.040	€ 9,69
Saldo van baten en lasten excl. Corona	-376	-6	-€ 0,01
Toevoegingen aan reserves	40	11	€ 0,02
Onttrekkingen aan reserves	416	160	€ 0,31
Gerealiseerde resultaat	0	143	€ 0,27
Lasten Corona		6	
Baten Corona			
Gerealiseerde resultaat incl. Corona	0	137	

* bedragen in duizenden euro's

** bedragen in euro's

2.4 Bedrijfsvoering/Overhead

In het kader van de vernieuwing van het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) worden de kosten voor de bedrijfsvoering ondergebracht in het onderdeel Overhead.

Onder overhead wordt verstaan alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. Hierbij worden in het BBV een aantal uitgangspunten gehanteerd:

- Kosten dienen zoveel mogelijk direct te worden toegerekend aan het betreffende programma;
- Ondersteunende werkzaamheden die niet direct dienstbaar zijn aan de externe klant of een extern product horen thuis bij de overhead;
- Hiërarchisch leidinggevenden behoren bij de overhead en
- De huisvesting voor algemene taken behoort tot de overhead. Huisvesting specifiek voor brandweer of GGD worden bij het betreffende programma begroot en verantwoord.

In de begroting van de veiligheidsregio worden de kosten van de overhead verdeeld over de programma's en op die wijze verrekend in de gemeentelijke bijdrage. De gemeenten kunnen namelijk geen overheadkosten van de veiligheidsregio toevoegen aan hun eigen overheadkosten.

2.4.1. Wat heeft het gekost?

De gemeentelijke bijdrage voor de Overhead ten bedrage van € 13,3 miljoen, omgerekend een bedrag van € 25,60 per inwoner, wordt verdeeld over de drie inhoudelijke programma's.

Totaal Overhead

	Begroting 2021 na wijziging	Realisatie 2021*	Bedrag per inwoner**
Totaal lasten	14.790	16.613	€ 31,95
Totaal baten	14.709	16.534	€ 31,79
Saldo van baten en lasten excl. Corona	-80	-79	-€ 0,15
Toevoegingen aan reserves	230	340	€ 0,65
Onttrekkingen aan reserves	310	401	€ 0,77
Gerealiseerde resultaat excl. Corona	-0	-17	-€ 0,03
Lasten Corona		1.178	
Baten Corona			
Gerealiseerde resultaat incl. Corona	-0	-1.195	

* bedragen in duizenden euro's

** bedragen in euro's

2.5 Vennootschapsbelasting

Vanaf 1 januari 2016 zijn overheidsondernemingen van bijvoorbeeld gemeenten, provincies en waterschappen belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting. Met deze wetwijziging wil de Nederlandse overheid gelijkheid creëren tussen overheidsondernemingen en private ondernemingen. Voor zover bekend zijn de hiermee samenhangende financiële gevolgen voor de veiligheidsregio zeer beperkt. Voor de vennootschapsbelasting die op de activiteiten drukt die door de belastingdienst als VPB-plichtig worden aangemerkt, is voor 2021 geen bedrag geraamd. Omdat wij activiteiten verrichten tegen kostprijs en zonder winsttoegmerk verwachten wij geen heffing in 2021.

2.6 Algemene dekkingsmiddelen

VRLN kent als algemeen dekkingsmiddel het saldo van de financieringsfunctie, zijnde € 701.129.

3 Paragrafen

3.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

In 2015 heeft het Algemeen Bestuur bepaald dat een algemene reserve van maximaal 2% van het begrotingstotaal volstaat mits onderbouwd met een inventarisatie van risico's. Op basis van alle risico's met bijbehorende risico-inschatting (kans x effect) is een analyse gemaakt van de benodigde algemene reserve voor VRLN. Door middel van een simulatiemethodiek (Monte-Carlo) is het verband tussen risico's en aan te houden algemene reserve bepaald.

Het Algemeen Bestuur heeft besloten een algemene reserve van maximaal € 1.250.000 aan te houden. Aan het einde van 2021 is de algemene reserve € 533.000 groot. De reserve transformatie meldkamer € 1.089.000 wordt onder het weerstandsvermogen geschaard.

3.1.1. Risico's

In het kader van risicomanagement vragen wij aandacht voor een aantal concrete risico's.

Coronapandemie

De kosten van de bestrijding van de coronapandemie van de GGD en de veiligheidsregio worden vergoed door het Rijk. De afrekening over 2020 en 2021 zijn nog niet definitief vastgesteld door VWS.

Datalek GGD systeem CoronIT, en HPZone (Lite)

Aan het begin van 2021 is bekend geworden dat bij een datalek bij de GGD-en in Nederland de persoonsgegevens van 6,5 miljoen mensen uit de softwaresystemen, die gebruikt worden bij het plannen van test- en vaccinatieafspraken en het uitvoeren van bron- en contactonderzoek, toegankelijk waren voor onbevoegden en daarmee beschikbaar waren voor illegale datahandel. De Stichting Initiatieven Collectieve Acties Massaschade (Stichting ICAM) stelt namens hun cliënten de Staat aansprakelijk voor de door het datalek bij de GGD-en veroorzaakte schade. Ook individuele GGD-en en veiligheidsregio's zijn aangeschreven door de Stichting ICAM. De Stichting ICAM claimt een schadevergoeding van € 500 voor elke Nederlander van wie de persoonsgegevens in de GGD-systemen zijn opgeslagen.

Informatieveiligheid

Met de toenemende digitalisering neemt het belang van informatieveiligheid toe, daar we merken dat de digitale kwetsbaarheden en dreigingen ook toenemen. De VRLN heeft de afgelopen tijd geïnvesteerd in hard- en software om informatiesystemen veiliger te maken. De komende jaren worden er aanvullend diverse maatregelen ondernomen, zoals het implementeren van de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO). De BIO geldt als basisnormenkader voor de overheid op informatiebeveiliging. De VRLN wil de maatregelen binnen twee jaar volledig implementeren. Daarnaast wil de VRLN samenwerken met andere veiligheidsregio's en GGD-en om de kwetsbaarheid van onze organisatie te verminderen. De VRLN zou graag zien dat software voor cruciale processen op een landelijke infrastructuur draait in plaats van dat veiligheidsregio's en GGD-en hier eigenstandig in opereren. Tot slot is de VRLN van mening dat op landelijk niveau een Security Operation Center

moet worden ingericht om individuele veiligheidsregio's en GGD-en bij te staan in het monitoren van dreigingen en de kwalificatie van incidenten. Hoog specialistische kennis moet worden ingezet als cyberincident onverhoopt optreedt.

De gevolgschade van een cyberincident is niet te kwantificeren.

Financiële rechtmatigheid dienstverlening coronabestrijding

In 2020 heeft de VRLN net als alle andere GGD-en omwille van de snelheid rechtstreeks en zonder aanbestedingsprocedure overeenkomsten gegund in het kader van de bestrijding van de coronapandemie. In de Aanbestedingswet is in artikel 2.32 lid 1 sub c de mogelijkheid gecreëerd om in geval van "dwingende spoed" de onderhandelingsprocedure zonder aankondiging toe te passen. De rechtmatigheid van de opdrachten die de VRLN heeft verleend in 2021 dient mede beoordeeld te worden in het licht van de uitzonderlijk omstandigheden van het geval. De aard en omvang van de te verlenen opdrachten waren amper voorspelbaar en kwamen - vanwege het grillige verloop van de pandemie - ook via instructies van het ministerie van VWS op zeer korte termijn. Er was een noodzaak contracten te verlengen en er was geen tijd en capaciteit om eerst aanbestedingen te houden. Voor de eerste helft van 2021 is dwingende spoed de basis voor de verlenging van de reeds in 2020 gegunde overeenkomsten. Voor de tweede helft van 2021 geschiedt de opdrachtverlening bij wijze van overbrugging tot de ingangsdatum van de nieuwe overeenkomsten. Ook dat heeft een rechtmatige en door de rechter toegestane grondslag.

Deeltijdregeling brandweervrijwilligers

In Nederland bestaat een hybride stelsel van beroeps- en vrijwillige brandweermensen. De Europese Deeltijdrichtlijn dreigt de vrijwilligheid onder druk te zetten. De Minister van Justitie en Veiligheid heeft aangegeven dat vrijwilligheid echt vrijwillig moet zijn en dat sluit niet aan bij kazernering van vrijwilligers. Daarnaast moet een onderscheid worden gemaakt in het takenpakket tussen vrijwilligers en beroepsbrandweermensen. VRLN kiest er voor hoog specialistisch taken te beleggen bij beroepsbrandweermensen. Door materiële voorzieningen te verminderen is financiële ruimte gevonden om de beroeps capaciteit uit te breiden.

Er zijn met het Rijk nog geen afspraken gemaakt over de vergoeding van meerkosten die voortvloeien uit de stelselwijziging. Een extern bureau heeft uitgerekend dat deze wijziging in onze regio € 1,2 mln. kosten met zich meebrengt. De bestuurlijke lijn is dat wijzigingen als gevolg Europese wetgeving door het Rijk moeten worden vergoed.

Krappe arbeidsmarkt

De krapere arbeidsmarkt maakt het moeilijk medewerkers te vinden. Het risico bestaat dat de bezetting niet op orde is en afgesproken prestaties om die reden niet kunnen worden gerealiseerd. Daarnaast nemen kosten om leemtes in de planning te ondervangen met tijdelijke inhuur van medewerkers toe en is de inspanning die geleverd wordt om verloop van medewerkers op te vangen groot. Het personeelsplan 2022-2030 wordt in juli 2022 aan het bestuur voorgelegd.

Ondernemersrisico

Er bestaan onzekerheden ten aanzien van aanvullende inkomsten door (mogelijke) veranderingen in wet- en regelgeving en overige (externe) ontwikkelingen.

In 2021 was als gevolg van de coronapandemie sprake van een forse omzeterderving bij reizigersvaccinaties. Bij VWS is het verlies (omzet minus kosten) van € 625.000 gedeclareerd.

Voorwaardelijk pensioen medewerkers Zorggroep

Op 1 januari 2012 is de jeugdgezondheidszorg voor 0-4 jarige overgedragen van de Zorggroep naar VRLN. Met de overgang van de medewerkers van de Zorggroep naar VRLN is het deelnemerschap van de collega's overgekomen van de Zorggroep bij Pensioenfonds Zorg en Welzijn (PfZW) beëindigd. Op basis van artikel 18 lid 4 van het sociaal plan garandeert VRLN dat het voorwaardelijk pensioen na overdracht van pensioenrechten naar het ABP bij dat pensioenfonds ten minste gelijk is aan dat bij het PfZW. Om dit te bewerkstelligen is met het ABP in 2011 'Behoud Voorwaardelijke Inkoop' overeengekomen. Dat is de financiële techniek waarmee overdracht van rechten plaats kan vinden. In 2020 heeft het ABP de voorwaardelijke pensioenrechten opgenomen.

Over de hoogte van de rechten van individuele medewerkers staan nog vragen open. Als gevolg daarvan is dit dossier nog niet definitief afgesloten. Mocht compensatie nodig zijn dan gaat dat om een bedrag van maximaal € 135.000.

3.1.2. Financiële kengetallen

Netto schuldquote

Het kengetal netto schuldquote, ook wel bekend als de netto-schuld als aandeel van de inkomsten, zegt het meest over de financiële vermogenspositie van de gemeenschappelijke regeling. De netto schuldquote geeft aan of de gemeenschappelijke regeling investeringsruimte heeft of juist op zijn tellen moet passen. Daarnaast geeft het kengetal inzicht in de flexibiliteit van de begroting. Hoe hoger de schuld, hoe hoger de netto schuldquote. De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeenschappelijke regeling ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. In de uitgave 'Houdbare Gemeentefinanciën' van de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) is aangegeven dat wanneer de schuld lager is dan de jaaromzet (100%) dit als voldoende kan worden bestempeld. Voor veiligheidsregio's wordt 80% als norm aangehouden. VRLN blijft onder de norm.

Solvabiliteit

De solvabiliteitsratio geeft de mate aan waarmee de bezittingen zijn betaald met eigen middelen. Hoe hoger de verhouding eigen vermogen ten opzichte van het totale vermogen, hoe financieel gezonder de gemeenschappelijke regeling. De solvabiliteitsratio is relatief hoog in deze jaarrekening. Dit hangt samen met de vrijval van de onderhoudsvoorzieningen. Hierdoor is vreemd vermogen verschoven naar het eigen vermogen. Dit is een tijdelijke situatie, op het moment dat de onderhoudsplannen geactualiseerd zijn, verschuiven deze middelen weer naar een voorziening en daalt de solvabiliteitsratio.

VRLN is in staat haar kortlopende en langlopende schulden te voldoen. De lage rentestand is behulpzaam, want de duurdere leningen met een hoger rentepercentage worden indien mogelijk vervangen door goedkopere leningen met een lager rentepercentage.

Structurele exploitatieruimte

Voor de beoordeling van de financiële positie is het van belang te kijken naar de structurele baten en structurele lasten. Structurele baten zijn voornamelijk de gemeentelijke bijdragen en de rijksbijdrage. Dit kengetal geeft aan hoe groot de structurele exploitatieruimte is, doordat wordt gekeken naar de structurele baten en structurele lasten en deze worden vergeleken met de totale baten. Het percentage voor VRLN ligt ultimo 2021 op -0,4%.

Financiële kengetallen (exclusief Corona)

(in percentages)

	Realisatie 2020	Begroting 2021	Realisatie 2021
Netto schuldquote	53,4%	66,5%	57,8%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	53,4%	66,5%	57,8%
Solvabiliteitsratio	13,0%	4,7%	11,6%
Structurele exploitatieruimte	0,9%	-1,7%	-0,4%

3.2 Bedrijfsvoeringsparagraaf: In Control Statement

In deze jaarverantwoording geeft de directeur voor het jaar 2021 een In Control Statement (ICS) af. De VRLN hanteert de werkdefinitie dat een ICS een verantwoording is van de bestuurder om aan te geven wat de mate van interne beheersing is in relatie tot de realisatie van (organisatie) doelstellingen. Met een ICS geeft de directeur antwoord op de vraag in hoeverre het management voldoende grip heeft op de processen die leiden tot het realiseren van (strategische) doelstellingen.

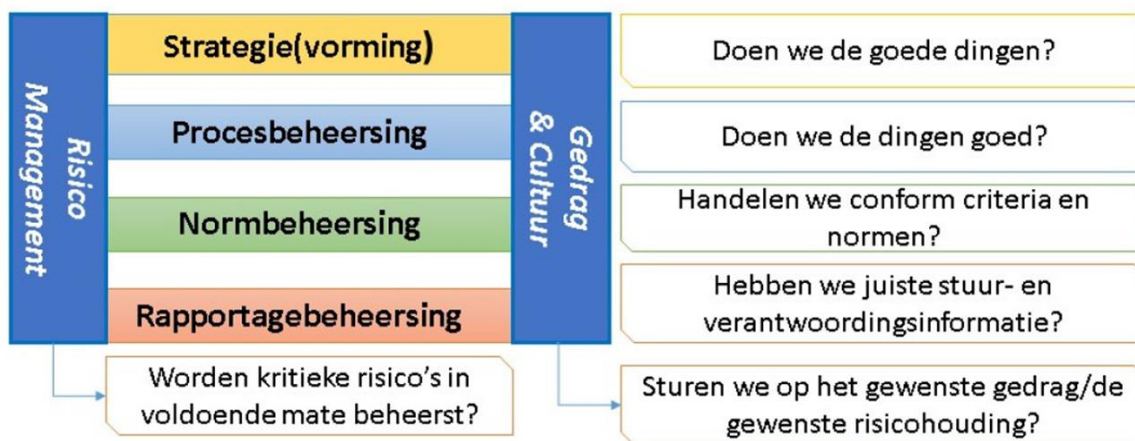
De ICS tekst is tot stand gekomen door het gebruik van een speciaal voor de politie ontwikkelde methodiek maar in onze ogen ook bruikbaar voor de veiligheidsregio en de GGD. Deze methodiek gaat uit van 3 verschillende perspectieven: de eigen bevindingen (assessment), de interne bevindingen en de externe bevindingen. Elke van deze perspectieven wordt gehouden tegen een (intern) referentiemodel. Het referentiemodel sluit aan bij de algemene benaming van volwassenheidsniveaus voor interne beheersing zijnde: initieel, handelingsbewust, gedefinieerd, beheerst en geoptimaliseerd.

De verklaring is een kwalitatieve weergave van de mate van beheersing in het geconstateerde volwassenheidsniveau.

De directeur verklaart dat de beheersing van de bedrijfsvoering van de veiligheidsregio in 2021 zich bevindt in het volwassenheidsniveau "handelingsbewust".

Het stelsel van interne beheersing is bij de VRLN in ontwikkeling. Regels en controle dragen bij aan beheersing van risico's die zich nu eenmaal voordoen in de bedrijfsvoering. Normen met betrekking tot rechtmatigheid kunnen leiden tot spanning ten opzichte van het streven processen kostenefficiënt in te richten. De directeur heeft aandacht voor een bij de eigenheid van de VRLN passend optimum tussen enerzijds de mate van het treffen van (aanvullende) beheersmaatregelen en het nog aanvaardbare niveau van risico's in de bedrijfsvoering anderzijds.

De reikwijdte van deze verklaring betreft de organisatie als geheel. De bevindingen over de mate van interne beheersing zijn afgezet tegen het ontwikkelde referentiemodel voor de vereisten van een management control systeem. Het referentiemodel kent zes aspecten: strategie, procesbeheersing, normbeheersing, rapportagebeheersing, risicomanagement en cultuur.



De gewenste ontwikkeling op de afzonderlijke aspecten laat zich op hoofdlijnen en in kwalitatieve termen als volgt schetsen:

- **Strategie:** In het beleidsplan 2019-2023 ligt de strategie van de organisatie vast en deze wordt door de organisatie herkend. In 2021 is onder regie van een bestuurlijke werkgroep een kerntakendiscussie gevoerd. In de analyse is geconstateerd dat de VRLN voornamelijk wettelijke taken uitvoert en slecht in beperkte mate niet wettelijke taken. De keuze in het vaststellen van de kerntaken draait als gevolg daarvan om 'de hoe vraag' in plaats van de 'wat vraag'. De VRLN zal een visie op de uitvoeringsopdracht en het organisatieplan schrijven voor de periode 2022-2030 om daarmee de beleidslijn voor twee gemeentelijke collegeperiodes vast te leggen. In het perspectief naar 2030 is het werven en vasthouden van gekwalificeerd personeel de meest essentiële pregnante opgave voor een succesvolle uitvoering van beleid.
- **Procesbeheersing:** Het merendeel van de operationele werkprocessen zijn vormgegeven aan de hand van professionele standaards en protocollen. De borging van de vakbekwaamheid richt zich daar op. De inspectiediensten toetsen de uitvoering.
De processen in de bedrijfsvoering zijn op verschillende abstractieniveaus beschreven; veelal globaal en soms gedetailleerd. De verdere standaardisering en digitalisering van bedrijfsvoeringprocessen moet de interne beheersing versterken.
- **Normbeheersing:** Voor operationele processen gelden de extern opgelegde normen en daarover wordt verantwoording richting de toezichthouders afgelegd. De kwaliteit van de uitvoering is niet altijd in normen te vatten. De VRLN streeft er naar de kwalitatieve aspecten van de uitvoering zichtbaar te maken. In- en externe evaluaties dragen daar aan bij en de leerpunten stimuleren de doorontwikkeling van de organisatie.
In de bedrijfsvoering zijn externe normen vertaald naar interne spelregels en richtlijnen. Ook hier moet de kwaliteit toetsbaar zijn. Het instrument van interne audits bevindt zich nog in de kinderschoenen. In 2022 wordt met behulp van KPMG een audit naar informatieveiligheid uitgevoerd.

Voor de beoordeling van de financiële rechtmatigheid wordt de methodiek van de externe accountant gevolgd en de conclusie is dat de VRLN binnen de tolerantiegrenzen blijft.

- *Rapportagebeheersing*: De P&C cyclus is ontwikkeld, geïmplementeerd en wordt nageleefd. De P&C cyclus wordt -naast financiële verantwoording- in toenemende mate ook ingezet voor de beleidsinhoudelijke verantwoording. De belangrijkste financiële uitdagingen voor de periode 2030 zijn stijgende personeelslasten door krapte op de arbeidsmarkt en stijgende kapitaallasten. De VRLN wil een informatie-gestuurde organisatie zijn en ontwikkelt in samenspraak met andere veiligheidsregio's en GGD-en stuurinstrumenten.
- *Risicomanagement*: Het kader voor risicomanagement ligt vast. Het risicobewustzijn in de organisatie is groot. Risicomanagement maakt echter nog niet altijd onderdeel uit van de besluitvormingsprocessen.
In de bedrijfsvoering komt informatieveiligheid als belangrijkste risico naar boven. Daar moeten nog grote stappen worden gezet.
- *Cultuur* die in lijn is met de kernwaarden van de organisatie wordt zichtbaar in de vorm van gedrag. Op het stimuleren van gewenst gedrag wordt via managementontwikkeling en teamvorming geïnvesteerd. De volgende stap is gericht investeren in het detecteren en interveniëren op ongewenst gedrag. Het uitgangspunt daarbij is High Trust – High Penalty.

3.3 Overzicht bezetting

Omvang personeel

	31-12-2020		31-12-2021	
	Aantal	%	Aantal	%
Werknemers	634		619	
Fte	521		512	
Fulltime	288	45,4	292	47,2
Parttime	346	54,6	327	52,8

3.4 Onderhoud kapitaalgoederen

De belangrijkste kapitaalgoederen die de veiligheidsregio in eigendom heeft betreffen gebouwen, vervoermiddelen (brandweervoertuigen) en ander brandweermaterieel.

a. Het beleidskader

Het beleidskader voor het onderhoud van de kapitaalgoederen is in 2016 geactualiseerd. Het bestuur heeft in 2016 de financiële verordening en de afschrijvingstermijnen opnieuw vastgesteld.

b. Materieel

Ten aanzien van vervanging van materieel zijn soberheid, doelmatigheid en regionale uniformiteit belangrijke uitgangspunten.

In het kader van risicogerichtheid en focus wordt de standaardisering op onderdelen minder. Op dit moment worden ingewikkelde branden (denk aan zeer grote brandcompartimenten) bestreden met middelen die geschikt zijn voor reguliere gebouwbranden maar niet voor brandcompartimenten tot wel 25.000 m². De brandweer moet dan ook investeren in nieuwe innovatieve technische middelen. Ook wordt er bij aanschaf van nieuwe voertuigen gekeken naar duurzame initiatieven waarbij de primaire inzetfunctie van het voertuig in kwaliteit gelijk moet blijven aan de gestelde eisen. De fasering van duurzame voertuigen wordt waarschijnlijk het eerste zichtbaar bij de piket voertuigen. Aandacht is hierbij wel nodig voor de gevolgen voor de infrastructuur, zoals laadfaciliteiten op de locaties van de veiligheidsregio en bij piket functionarissen.

c. Harmonisatie huisvestingslasten brandweerlocaties

Het Algemeen Bestuur heeft op 27 oktober 2015 besloten de huisvestingslasten van de brandweergebouwen integraal onderdeel te laten zijn van de begroting van de veiligheidsregio. Dit betekent dat met ingang van 2017 de niet in eigendom zijnde gebouwen gehuurd worden tegen gelijke voorwaarden, conform een uniform huurcontract. Met ingang van 2017 zijn de exploitatielasten integraal onderdeel van de begroting van de veiligheidsregio. De lasten van groot onderhoud worden in rekening gebracht bij de gemeenten en het onderhoud wordt in opdracht van de gemeenten door de VRLN uitgevoerd.

De veiligheidsregio heeft een aantal gebouwen in beheer en eigendom.

Een aantal brandweerposten die van de gemeenten gehuurd werd, zijn de afgelopen twee jaar vervangen door nieuwbouw die in eigendom is van de VRLN. Dit betreft de brandweerposten Horst, Ittervoort, Nederweert en Stramproy.

De veiligheidsregio heeft de volgende gebouwen in eigendom:

Locatie	Adres	Plaats
Hoofdvestiging VRLN	Nijmeegseweg 42	Venlo
Oude brandweerkazerne Venlo	Nijmeegseweg 40	Venlo
Hoofdvestiging GGD (Venlo)	Drie Decembersingel	Venlo
Hoofdvestiging GGD (Roermond)	Oranjelaan	Roermond
Brandweerkazerne Echt	Bandertlaan	Echt
Brandweerkazerne Gennepe	Paesplasweg	Gennepe
Brandweerkazerne Horst	Westsingel	Horst
Brandweerkazerne Ittervoort	Aziëstraat	Ittervoort
Brandweerkazerne Nederweert	Smisserstraat	Nederweert
Brandweerkazerne Stramproy	Bergerothweg	Stramproy
Brandweerkazerne Venlo	Ariënsstraat	Venlo
Brandweerkazerne Weert	De Savorin Lohmanstraat	Weert

d. De financiële consequenties

Bij vaststelling van de jaarverantwoording 2020 is de voorziening groot onderhoud, vanwege het niet aanwezig zijn van actuele onderhoudsplannen, omgezet in een reserve.

Het Algemeen Bestuur heeft in december 2021 de geactualiseerde meerjarige onderhoudsplannen niet vastgesteld omdat de dekking van de meerkosten nadere uitwerking behoeft. De reserve blijft bij vaststelling van de jaarrekening 2021 op de balans staan.

3.5 Financiering

Het beleid van de veiligheidsregio inzake de financiering is vastgelegd in het treasury statuut. Aan het Dagelijks Bestuur wordt op 11 maart 2022 een nieuw treasury statuut voorgelegd.

Risicobeheer (kasgeldlimiet en renterisiconorm)

De kasgeldlimiet laat zien welk risico er bestaat ten aanzien van vlottende schulden. De renterisiconorm is een maatstaf om te bepalen welke kredietrisico's de veiligheidsregio loopt op de vaste schulden. Dit zijn de schulden met een looptijd langer dan 1 jaar.

Kasgeldlimiet (vlottende schuld)

Onderstaande tabel geeft het renterisico van de vlottende schuld voor het jaar 2021.

Berekening kasgeldlimiet

(bedragen in duizenden euro's)

(Jaar t = 2021)	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
1. Vlottende schuld	333	0	0	0
2. Vlottende middelen	410	317	387	371
3. Netto vlottend schuld (+) of overschot (-) (1-2)	-77	-317	-387	-371
(4) Gemiddelde van (3)	-77	-317	-387	-371
4. Toegestane kasgeldlimiet				
In geld	9.869	9.869	9.869	9.869
In percentage	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
Ruimte (4 groter dan 3)	9.946	10.186	10.256	10.239
Overschrijding (3 groter dan 4)	-	-	-	-
Berekening kasgeldlimiet (5)				
(7) Rekeningtotaal 2021	120.350	120.350	120.350	120.350
(8) Percentage regeling	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
(5)=(7)*(8) kasgeldlimiet 2021	9.869	9.869	9.869	9.869

In 2021 is op het einde van het boekjaar voldaan aan de norm voor de kasgeldlimiet (plafond voor korte financiering < 1 jaar) op grond van de Wet Financiering Decentrale Overheden (wet Fido).

Renterisiconorm (vaste schuld)

Onderstaande tabel geeft het renterisico van de vaste schuld.

Renterisiconorm

(bedragen in duizenden euro's)

	2021
omvang begroting	70.847
1 renteherzieningen	0
2 aflossingen	11.512
3 renterisico (1)+(2)	11.512
(4) renterisiconorm	14.169
(5a)= (4>3) ruimte onder renterisiconorm	2.657
(5b)= (3>4) overschrijding van de renterisiconorm	
Berekening renterisiconorm (4)	
(4a) begrotingstotaal jaar t	70.847
(4b) percentage regeling	20 %
(4)=(4a)*(4b)/100 renterisiconorm jaar T	14.169

De renterisiconorm is het bedrag ter grootte van 20% van het begrotingstotaal van 2021. Het renterisico op de vaste schuld mag de renterisiconorm niet overschrijden. Dit is niet het geval.

Liquideitsplanning en financieringspositie

De bestaande vaste geldleningen in combinatie met kortlopende geldleningen, reserves en voorzieningen en het betalingsritme van de gemeenten zijn voldoende gebleken om de lopende uitgaven inclusief investeringen te bekostigen.

Rentekosten en renteopbrengsten

In 2021 zijn de volgende rentekosten en renteopbrengsten gerealiseerd:

Rentekosten:

Rente vaste geldleningen € 433.771

Rente eigen financieringsmiddelen € 18.939

Rente kortlopende geldleningen/rekening courant € 5.043

Renteopbrengsten:

Rente rekening-courant/spaarrekeningen € 0

3.6 Verbonden partijen

De veiligheidsregio kent geen verbonden partijen.

Deel C Jaarrekening

4 Balans per 31 december

Balans per 31 december 2021

(bedragen in duizenden euro's)

ACTIVA	31 december 2021	31 december 2020
VASTE ACTIVA		
Immateriële vaste activa	0	0
Materiële vaste activa	49.711	49.995
- Investerings met een economisch nut	49.711	49.995
Financiële vaste activa	0	0
TOTAAL VASTE ACTIVA	49.711	49.995
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorraden	31	31
- Gereed product en handelsgoederen	31	31
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan een jaar	4.973	1.819
- Vorderingen op openbare lichamen	392	238
- Rekening-courantverhouding met het Rijk	4.435	1.527
- Overige vorderingen	146	54
Liquide middelen	481	416
- Kassaldi	10	6
- Banksaldi	471	411
Overlopende activa	11.199	5.886
- De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	0	0
- Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	11.199	5.886
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	16.684	8.153
TOTAAL ACTIVA	66.395	58.148

Balans per 31 december 2021

(bedragen in duizenden euro's)

PASSIVA	31 december 2021	31 december 2020
VASTE PASSIVA		
Eigen vermogen	7.683	7.540
- Algemene reserve	533	533
- Bestemmingsreserves	6.741	3.935
- Het gerealiseerde resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	409	3.072
Vorzieningen	722	294
- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	0	0
- Voorzieningen ter egalisering van kosten	722	294
- Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is	0	0
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van een jaar of langer	36.763	34.275
- Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	36.763	34.275
TOTAAL VASTE PASSIVA	45.167	42.109
VLOTTENDE PASSIVA		
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan een jaar	1.257	5.805
- Kasgeldleningen	0	4.000
- Banksaldi	0	0
- Overige schulden	1.257	1.805
Overlopende passiva	19.971	10.233
- Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen (met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume)	18.745	9.315
- De voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, nog te ontvangen van overige Nederlandse overheidslichamen	4	245
- Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	1.222	673
TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA	21.228	16.039
TOTAAL PASSIVA	66.395	58.148

5 Het overzicht van baten en lasten

Het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening over het begrotingsjaar 2021

(bedragen in duizenden euro's)

	Realisatie 2020	Primaire begroting 2021	Begroting 2021 na wijziging	Realisatie 2021
Lasten (excl. toevoegingen aan reserves)				
Publieke Gezondheid	24.203	17.770	18.599	65.074
Brandw eezorg	31.551	31.298	32.235	32.432
Crisisbeheersing	4.917	5.179	5.223	5.053
Overhead	14.619	14.480	14.790	17.791
Totaal lasten	75.290	68.727	70.847	120.350
Baten (excl. onttrekkingen aan reserves)				
Publieke Gezondheid	12.578	3.826	4.260	52.529
Brandw eezorg overig	6.648	4.482	5.592	6.303
Brandw eezorg vrijval onderhoudsvoorziening	817			
Crisisbeheersing	704	314	543	736
Overhead overig	1.524	1.805	1.395	3.011
Overhead vrijval onderhoudsvoorziening	993			
Totaal baten programma's	23.264	10.427	11.789	62.579
Baten gemeentelijke bijdragen				
Publieke Gezondheid	13.308	13.948	14.053	14.053
Brandw eezorg	25.381	26.257	26.242	26.242
Crisisbeheersing	4.561	4.744	4.304	4.304
Overhead	12.482	12.848	13.315	13.315
Totaal baten gemeentelijke bijdragen	55.732	57.798	57.914	57.914
Totaal baten	78.996	68.225	69.703	120.493
Saldo (excl. mutaties reserves)				
Publieke Gezondheid	1.683	4	-286	1.508
Brandw eezorg	1.296	-559	-401	113
Crisisbeheersing	348	-120	-376	-12
Overhead	380	173	-80	-1.466
Totaal programma's	3.707	-502	-1.144	143
Saldo van baten en lasten	3.707	-502	-1.144	143
Toevoegingen aan reserves	1.036	233	484	950
Onttrekkingen aan reserves	400	735	1.627	1.216
Gerealiseerde resultaat	3.071	0	0	409

6 Toelichtingen

6.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De veiligheidsregio dient als gemeenschappelijke regeling te voldoen aan de verslaggevingsvoorschriften zoals deze ook voor gemeenten gelden. Deze voorschriften zijn vastgelegd in het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV).

De waarderingsgrondslagen zijn bepaald aan de hand van het BBV dan wel aan de hand van algemeen in het maatschappelijk verkeer aanvaarde normen.

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. De activa en passiva worden opgenomen tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld.

6.1.1. Baten en lasten

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 vóór 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 arbeidskosten-gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt. Daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken en dergelijke.

Voor arbeidskosten-gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten vier jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (reorganisaties) dient wel een verplichting gevormd te worden.

6.1.2. Vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs verminderd met eventuele bijdragen van derden, onttrekkingen aan de reserves en/of voorzieningen en de afschrijvingen. De activa met een relatief geringe betekenis worden in het jaar van aanschaf direct ten laste van de rekening van baten en lasten gebracht. Afschrijving van de activa (lineair of annuïtair (enkel bij de gebouwen Nijmeegseweg en Drie Decembersingel bij aanschaf in 2003/2004)) vindt plaats met inachtneming van de verwachte gebruiksduur of nuttigheidsduur. In voorkomende gevallen wordt de afschrijving aangepast aan de herziene verwachte gebruiksduur.

Bij de waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is. In het verslagjaar heeft een dergelijke vermindering overigens niet plaatsgevonden. Dergelijke afwaarderingen worden teruggenomen als ze niet langer noodzakelijk blijken.

Het bestuur heeft in 2016 de afschrijvingstermijnen opnieuw vastgesteld. Deze termijnen worden gehanteerd voor nieuwe investeringen. De investeringen uit eerdere jaren worden afgeschreven op basis van de gebruiksduur die op het moment van de investering werd gehanteerd. De gehanteerde afschrijvingstermijnen per categorie zijn opgenomen in onderstaande tabel.

Gronden en terreinen	n.v.t.
Woonruimten	n.v.t.
Bedrijfsgebouwen	5 tot 44 jaar
Vervoermiddelen	5 tot 20 jaar
Machines, apparaten en installaties	3 tot 40 jaar
Overige materiële vaste activa	3 tot 30 jaar

6.1.3. Vlottende activa

- *Vorraden*

Gerede producten worden gewaardeerd tegen de kostprijs of tegen de marktwaarde indien de marktwaarde lager is dan de kostprijs. Dat laatste doet zich vooral voor indien voorraden incurant worden. De kostprijs bestaat uit de betaalde inkoopprijs.

- *Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan een jaar*

De vorderingen op openbare lichamen, rekening-courant verhouding met het Rijk en de overige vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Indien noodzakelijk wordt een voorziening in mindering gebracht voor verwachte oninbaarheid.

- *Liquide middelen en overlopende posten*

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

6.1.4. Vaste passiva

- *Eigen vermogen*

Het eigen vermogen bestaat uit een algemene reserve en bestemmingsreserves. Binnen de bestemmingsreserves is een onderscheid gemaakt tussen reserves met een specifiek bestedingsdoel en bestemmingsreserves die zijn gevormd ter dekking van eerder gedane investeringen.

- *Voorzieningen*

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De onderhoudsegalisatievoorzieningen stelen op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de kapitaalgoederen, waarin rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die ter zake geformuleerd zijn. In de paragraaf kapitaalgoederen is het beleid nader uiteengezet.

- *Vaste schulden met een rentetypische looptijd van een jaar of langer*

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, verminderd met gedane aflossingen.

6.1.5. Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

6.2 Toelichting op de balans

6.2.1. Vaste activa

- *Immateriële vaste activa*

De veiligheidsregio kent geen immateriële vaste activa.

- *Materiële vaste activa*

De veiligheidsregio kent slechts investeringen met een economisch nut. De investeringen met economisch nut worden, inclusief het verloop van de boekwaarde, als volgt onderverdeeld:

Verloopoverzicht materiële vaste activa

(bedragen in duizenden euro's)

	Boekwaarde 31-12-2020	Investe- ringen	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	Bijdragen van derden	Afwaar- deringen	Boekwaarde 31-12-2021
Gronden en terreinen	2.047	0	0	0	0	0	2.047
Bedrijfsgebouwen	26.771	1.818	0	1.215	0	0	27.374
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	32	0	0	2	0	0	30
Vervoermiddelen	12.923	370	0	1.945	0	0	11.348
Machines, apparaten en installaties	1.689	352	0	415	0	0	1.626
Overige materiële vaste activa	6.533	1.960	0	1.207	0	0	7.286
Totaal	49.995	4.501	0	4.784	0	0	49.711

De belangrijkste in het boekjaar gedane investeringen staan in het hierna opgenomen overzicht vermeld.

Materiële vaste activa

(bedragen in duizenden euro's)

	Werkelijk besteed in 2021	Cumulatief besteed t/m 2021
Vorbereidingskrediet nieuwbouw kazerne Horst	1.345	1.904
23.5162 DPH Roermond (wordt Ittervoort) - Dompelpompunit haakarmuitvoering	426	432
23.1462 DPH Venray - Dompelpompunit haakarmuitvoering (Investering; 2020)	425	427
23.4463 Slangenhaakarmbak Weert (wordt Ittervoort) (Investering; 2020)	333	334
Gasdetectieapparatuur (55 stuks) (Investering; 2018)	172	205
23.4461 Waterhaarkarmbak (WTH) Weert	142	142
23.1361 Waterhaarkarmbak (WTH) Bergen	128	128
Totaal	2.973	3.573

- *Financiële vaste activa*

De veiligheidsregio heeft geen financiële vaste activa.

6.2.2. Vlottende activa

- Voorraden

De in de balans opgenomen voorraden bestaan uit de volgende categorie:

Voorraden	(bedragen in duizenden euro's)	
	Boekwaarde per 31 december 2021	Boekwaarde per 31 december 2020
Gereed product en handelsgoederen	31	31
Totaal	31	31

Deze voorraden gereed product betreffen vaccins.

- Uitzettingen kleiner dan 1 jaar

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

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan een jaar	(bedragen in duizenden euro's)	
	Boekwaarde per 31 december 2021	Boekwaarde per 31 december 2020
Vorderingen op openbare lichamen	392	238
Rekening-courant verhouding met het rijk	4.435	1.527
Overige vorderingen	146	54
Totaal	4.973	1.819

In 2021 is het niet noodzakelijk gebleken om een voorziening voor oninbare vorderingen in te stellen.

Voor de rekening-courantverhouding met het Rijk worden hieronder weergegeven het drempelbedrag voor het begrotingsjaar 2021 en voor ieder kwartaal het bedrag aan middelen, bedoeld in artikel 2, vierde lid, van de Wet financiering decentrale overheden, dat in het kader van het drempelbedrag door de veiligheidsregio buiten 's Rijks schatkist is aangehouden.

Wet financiering decentrale overheden	(bedragen in duizenden euro's)			
	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Op dagbasis buiten 's Rijks schatkist gehouden middelen	410	317	387	372
Drempelbedrag	531	531	531	531
Ruimte onder drempelbedrag	121	215	144	159
Overschrijding van het drempelbedrag	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

- *Liquide middelen*

Het saldo van de liquide middelen bestaat uit de volgende componenten:

Liquide middelen	<i>(bedragen in duizenden euro's)</i>	
	Boekwaarde per 31 december 2021	Boekwaarde per 31 december 2020
Kassaldi	10	6
Banksaldi	471	411
Totaal	481	416

- *Overlopende activa*

De post overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden:

Overlopende activa	<i>(bedragen in duizenden euro's)</i>	
	Boekwaarde per 31 december 2021	Boekwaarde per 31 december 2020
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	0	0
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	11.199	5.886
Totaal	11.199	5.886

De grootste post in het saldo overlopende activa zijn de nog te ontvangen baten COVID-19 uit de declaratie van kosten bij VWS over december 2021. Ook de stijging ten opzichte van vorig jaar wordt met name hierdoor veroorzaakt.

6.2.3. Vaste passiva

- Eigen vermogen

Het in de balans opgenomen eigen vermogen bestaat uit de volgende posten:

Eigen vermogen

(bedragen in duizenden euro's)

	Boekwaarde per 31 december 2021	Boekwaarde per 31 december 2020
Algemene reserve	533	533
Bestemmingsreserves	6.741	3.935
Het gerealiseerde resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	409	3.072
Totaal	7.683	7.540

Het verloop in 2021 wordt in volgend overzicht per reserve weergegeven:

Verloopoverzicht reserves

(bedragen in duizenden euro's)

	Boekwaarde per 31 december 2020	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Boekwaarde per 31 december 2021
Algemene reserve	533	0	0	0	0	533
Algemene reserve	533	0	0	0	0	533
Bestemmingsreserves t.b.v. dekking van kapitaallasten						
Reserve kapitaallasten huisvesting Nijmeegseweg, Venlo	256	12	0	0	28	240
Reserve kapitaallasten huisvesting Drie Decembersingel, Venlo	98	4	0	0	13	90
Reserve kapitaallasten huisvesting Oranjelaan, Roermond	66	3	0	0	15	54
Subtotaal reserves t.b.v. dekking kapitaallasten	421	19	0	0	56	384
Overige bestemmingsreserves						
Reserve transformatie meldkamer	1.078	11	0	0	0	1.089
Reserve CMA (Centraal Meld- en Actiepunt)	138	0	0	0	0	138
Reserve assurantie eigen risico	502	120	21	0	0	600
Reserve taakherschikking en ouderportaal	568	0	196	0	0	372
Reserve inhalen werk	0	0	344	694	0	350
Reserve uitgestelde transitie	0	0	353	442	0	90
Reserve onderhoud gebouw en in eigendom	0	367	121	1.810	0	2.056
Egalisatiereserve Kapitaallasten Brandweerzorg	1.229	433	0	0	0	1.663
Subtotaal overige bestemmingsreserves	3.514	931	1.034	2.946	0	6.357
Bestemmingsreserves	3.935	950	1.034	2.946	56	6.741
Het gerealiseerde resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	3.072	409	0	-3.072	0	409
Gerealiseerd resultaat	3.072	409	0	-3.072	0	409
Totaal	7.540	1.359	1.034	-126	56	7.683

Onder 'bestemming resultaat' staan de toevoegingen of onttrekkingen vermeld uit hoofde van de bestemming van het resultaat van het voorgaande boekjaar. Onder 'afschrijvingen' staan de verminderingen vermeld in verband met afschrijvingen op activa waarvoor een specifieke bestemmingsreserve is gevormd.

De aard en de reden van iedere reserve wordt hieronder toegelicht evenals de mutaties die dit boekjaar hebben plaatsgevonden.

Algemene reserve

De omvang van de algemene reserve is in 2021 ongewijzigd.

In de vergadering van 17 april 2015 heeft het Algemeen Bestuur de nota risicomanagement vastgesteld. Het niveau van de algemene reserve is vastgesteld op maximaal € 1.250.000. Uitgaande van een algemene reserve van € 533.000 en een vrij beschikbare reserve van € 1.089.000 is het weerstandsvermogen € 1.622.000.

Verloopoverzicht vermogenspositie

(bedragen in duizenden euro's)

	Stand per 31 december 2021
Stand eigen vermogen per 31 december 2021	7.683
af: reserves niet vrij beschikbaar	-3.212
af: kapitaalreserves	-384
af: bedrag gereserveerd voor onderhoud gebouw en	-2.056
Resultaat 2021 + weerstandsvermogen	2.031

Overzicht resultaat 2021 + weerstandsvermogen

(bedragen in duizenden euro's)

	Stand per 31 december 2021
Algemene reserve	533
Reserve transformatie meldkamer	1.089
Het gerealiseerde resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	409
Resultaat 2021 + weerstandsvermogen	2.031

Reserve kapitaallasten gebouw Nijmeegseweg te Venlo

Deze reserve wordt ingezet om een deel van de kapitaallasten op te vangen samenhangend met de aankoop/inrichting van het gebouw Nijmeegseweg 42 te Venlo. Hiervoor wordt jaarlijks een bedrag onttrokken aan deze reserve en wordt jaarlijks rente toegevoegd.

Reserve kapitaallasten gebouw Drie Decembersingel te Venlo

Deze reserve wordt ingezet om een deel van de kapitaallasten op te vangen samenhangend met de aankoop/inrichting van het gebouw Drie Decembersingel te Venlo. Hiervoor wordt jaarlijks een bedrag onttrokken aan deze reserve en wordt jaarlijks rente toegevoegd.

Reserve kapitaallasten gebouw Oranjelaan Roermond

Deze reserve wordt ingezet om een deel van de kapitaallasten op te vangen samenhangend met de aankoop/inrichting van het gebouw Quadrivium aan de Oranjelaan in Roermond. Hiervoor wordt jaarlijks een bedrag onttrokken aan deze reserve en wordt jaarlijks rente toegevoegd.

Reserve transformatie meldkamer

Op 21 december 2012 heeft het Algemeen Bestuur besloten tot het vormen van een reserve ten behoeve van de schaalvergroting meldkamer brandweer. De meldkamer van Limburg-Noord is samengevoegd met de meldkamer van Zuid-Limburg en in 2016 heeft de verhuizing naar Maastricht plaatsgevonden. De reserve is bestemd voor de transformatie die binnen het meldkamerdomein plaats moet vinden. We geven samen met andere regio's vorm aan het Veiligheid Informatie Knooppunt. De storting in 2021 bestaat uit het resultaat van de meldkamer van € 11.000.

Reserve CMA (Centraal Meld- en Actiepunt)

De reserve CMA is gevormd in het kader van de vereffening van resultaten op het specifiek ten laste van de centrumgemeente Venlo uitgevoerde CMA. Bij eventuele beëindiging van deze activiteit wordt het bedrag aangewend ter dekking van eventuele frictiekosten. Het Algemeen Bestuur heeft besloten dat de activiteiten voor het CMA ingaande 2018 worden beëindigd. De eventuele frictiekosten komen ten laste van deze reserve. In 2021 is hier geen beroep op gedaan. Met de gemeente Venlo is afgesproken dat het restant saldo wordt aangewend voor een door de gemeente aan te wijzen bestemming.

Reserve assurantie eigen risico

Bij de aanbesteding van de verzekeringen is ervoor gekozen een deel van de verzekeringen met betrekking tot het materieel stop te zetten en dit risico zelf te dragen. In 2015 is voor dit doel de bestemmingsreserve assurantie eigen risico gevormd. De gewenste omvang van deze reserve bedraagt € 600.000. De bestemmingsreserve wordt ingezet om het eigen risico van schades op te vangen. Met een omvang van € 600.000 is de VRLN in staat om gedurende twee jaar het maximaal verwachte risico op te vangen.

Reserve taakherschikking en ouderportaal

Vanwege de coronapandemie is in 2020 de implementatie van het ouderportaal stopgezet, deze is in 2021 hervat. Ook de taakherschikking binnen de jeugdgezondheidszorg (JGZ) die vanwege corona stopgezet was in 2020 is weer hervat. In 2021 is voor deze activiteiten een bedrag van € 196.000 onttrokken. Voor deze projecten is eind 2021 nog een bedrag beschikbaar van € 372.000.

Reserve groot onderhoud gebouwen

Het Algemeen Bestuur heeft bij de vaststelling van de jaarrekening 2020 de voorziening omgezet naar een bestemmingsreserve voor het groot onderhoud aan alle gebouwen. Dit in afwachting van een nieuw vastgesteld onderhoudsplan. In 2021 zijn de geactualiseerde onderhoudsplannen aan het Algemeen Bestuur voorgelegd. Deze nieuwe plannen zijn nog niet vastgesteld. Besluitvorming wordt in 2022 verwacht.

Egalisatiereserve kapitaallasten brandweezorg

In 2017 is deze bestemmingsreserve gevormd vanuit de onderuitputting van de kapitaallasten. Deze reserve wordt ingezet om de verwachte overschrijding van de kapitaallasten als in de lijn van het investeringsprogramma in de komende jaren op te vangen. In 2018, 2019 en 2020 is respectievelijk € 106.000, € 260.000 en € 218.000 toegevoegd aan deze reserve. In 2021 is € 433.000 gestort in de reserve. In deze storting zijn ook de verkoopopbrengsten uit materieel meegenomen.

Reserve inhalen werk

Door de coronacrisis is sprake van uitgestelde werkzaamheden die ingehaald moeten worden. Bij de jaarrekening 2020 is hiervoor een bedrag gereserveerd van € 694.000. Afgelopen jaar is een deel van de inhaalslag uitgevoerd. Hiervoor is € 344.000 onttrokken in 2021. Het restant wordt ingezet voor het afronden van de inhaalslag.

Reserve uitgestelde transitie

Vanwege de coronacrisis was het niet mogelijk om de in 2020 geplande transitie van de organisatie op te starten. Bij de jaarrekening 2020 is daarom een bedrag gereserveerd van € 442.000. In 2021 is een start gemaakt met de transitie, hiervoor is € 353.000 onttrokken aan de reserve. Het restant wordt de komende periode ingezet voor het afronden van deze transitie.

Toevoegingen en onttrekkingen reserves, onderverdeeld naar incidenteel en structureel

(bedragen in duizenden euro's)

	Toevoeging incidenteel	Toevoeging structureel	Onttrekking incidenteel	Bestemming resultaat vorig boekjaar (incidenteel)	Onttrekking structureel
Algemene reserve	0	0	0	0	0
Reserves t.b.v. dekking kapitaallasten	0	19	0	0	56
Overige bestemmingsreserves	493	438	1.034	2.946	0
Bestemmingsreserves	493	457	1.034	2.946	56
Het gerealiseerde resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	409	0	0	-3.072	0
Gerealiseerd resultaat	409	0	0	-3.072	0
Totaal	902	457	1.034	-126	56

- Voorzieningen

Verloopoverzicht voorzieningen

(bedragen in duizenden euro's)

	Boekwaarde per 31 december 2020	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Boekwaarde per 31 december 2021
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	0	0	0	0	0
Overige egalisatievoorzieningen					
Voorziening aan jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen met een niet vergelijkbaar volume	287	385	0	0	672
Voorziening ouderen-, volw assenen- en jongerenmonitor	7	43	0	0	50
Totaal (onderhouds)egalitatievoorzieningen	294	428	0	0	722
Totaal voorzieningen voor middelen van derden	0	0	0	0	0
Totaal	294	428	0	0	722

In de kolom 'vrijval' zijn de bedragen opgenomen die ten gunste van de rekening van baten en lasten zijn vrijgevallen. Alle aanwendingen van de voorziening zijn rechtstreeks ten laste van de voorziening gebracht.

Voorziening aan jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen met een niet vergelijkbaar volume

In 2020 is deze voorziening gevormd, in 2021 is een bedrag van € 385.000 gedoteerd ten behoeve van de spreiding van de jaarlijks terugkerende arbeidskosten met een niet vergelijkbaar volume.

Voorziening ouderen-, volwassenen- en jongerenmonitor

In de Wpg is de gemeenten opgedragen om elke 4 jaar een nota 'Lokaal gezondheidsbeleid' op te stellen die is gebaseerd op een analyse van de gezondheidssituatie van de bevolking. Om aan deze wettelijke verplichting te voldoen is deze voorziening opgevoerd waaraan jaarlijks een bedrag gedoteerd wordt en waar eens in de 4 jaar een beroep op gedaan wordt voor de uitvoering van de volwassenen en ouderenmonitor en de jongerenmonitor. In 2021 is er € 43.000 gedoteerd aan deze voorziening.

- Vaste schulden met een looptijd langer dan een jaar

De onderverdeling van de in de balans opgenomen vaste schulden met een looptijd langer dan een jaar is als volgt:

Vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar

(bedragen in duizenden euro's)

	Boekwaarde per 31 december 2021	Boekwaarde per 31 december 2020
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	36.763	34.275
Overige schulden	0	0
Totaal	36.763	34.275

In onderstaand overzicht wordt het verloop weergegeven van de vaste schulden met een looptijd langer dan een jaar.

Verloop vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar

(bedragen in duizenden euro's)

	Saldo 31 december 2020	Vermeerderingen	Aflossingen	Saldo 31 december 2021
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	34.275	14.000	11.512	36.763
	34.275	14.000	11.512	36.763

De rentelast over de opgenomen geldleningen bedraagt € 433.771. De aflossingen op de langlopende leningen in 2021 bedragen € 11.512.197. In 2021 zijn twee nieuwe leningen afgesloten.

6.2.4. Vlottende passiva

Onder de vlottende passiva zijn opgenomen:

Vlottende passiva	(bedragen in duizenden euro's)	
	Boekwaarde per 31 december 2021	Boekwaarde per 31 december 2020
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan een jaar	1.257	5.805
Overlopende passiva	19.951	10.233
Totaal	21.208	16.039

- *Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan een jaar*

De in de balans opgenomen kortlopende schulden kunnen als volgt gespecificeerd worden:

Specificatie netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan een jaar	(bedragen in duizenden euro's)	
	Boekwaarde per 31 december 2021	Boekwaarde per 31 december 2020
Overige kasgeldleningen	0	4.000
Banksaldi	0	0
Overige schulden	1.257	1.805
Totaal	1.257	5.805

De post overige schulden bestaat met name uit het saldo van de crediteuren.

- *Overlopende passiva*

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt:

Specificatie overlopende passiva	(bedragen in duizenden euro's)	
	Boekwaarde per 31 december 2021	Boekwaarde per 31 december 2020
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen (met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume)	18.745	9.315
De voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, nog te ontvangen van overige Nederlandse overheidslichamen	4	245
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	1.222	673
Totaal	19.971	10.233

De verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen (ofwel de nog te betalen bedragen) bestaan voornamelijk uit af te dragen sociale lasten en pensioenpremies en kosten samenhangend met COVID-19 die in december gemaakt zijn en in januari betaald worden en het voorschot voor coronakosten dat van het Rijk ontvangen is. Ook zit hier een post in van nog te betalen kosten boostervaccinatie ad € 550k. Dit betreft een inschatting gelijk aan het ontvangen bedrag en is daarmee een onzekerheid.

De in de balans opgenomen van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren kunnen als volgt worden gespecificeerd:

De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren

(bedragen in duizenden euro's)

	Saldo 31 december 2020	Vermeerderingen	Aflossingen	Saldo 31 december 2021
Overige Nederlandse overheidslichamen:				
Scholing brandweerpersoneel /VWS	245	0	241	4
Totaal	245	0	241	4

De post scholing brandweerpersoneel/VWS bestaat uit:

- middelen uit een ESF-subsidie van Brandweer Nederland, welke worden ingezet ten behoeve van de versterking van het brandweeronderwijs en
- uit vooruit ontvangen middelen Bonusregeling zorgmedewerkers 2020 van het Ministerie van VWS, welke in 2021 zijn uitbetaald.

Langlopende financiële verplichtingen

De veiligheidsregio is voor een aantal jaren verbonden aan, niet uit de balans blijkende, financiële verplichtingen. Hieronder volgen de belangrijkste van deze verplichtingen:

- *Huurovereenkomsten*

In het kader van de huur van GGD-panden is voor ongeveer € 710.000 (huur- en servicekosten) aan verplichtingen aangegaan. Voor de brandweerkazernes bedraagt de jaarlijkse huur circa € 983.000.

- *Investeringsverplichtingen*

Voor balansdatum zijn investeringsverplichtingen aangegaan. Deze hangen samen met investeringen die worden uitgevoerd over een periode die over het boekjaar heen loopt.

- *Overige langlopende verplichtingen*

Voor de toelichting op de langlopende verplichtingen wordt verwezen naar de bijlage.

- *Verlofuren*

Conform BBV wordt geen voorziening gevormd voor het openstaand verlof met een jaarlijks vergelijkbaar volume. In 2020 is dit volume echter sterk toegenomen, zodat in 2020 een voorziening gevormd is voor de verlofuren met een niet vergelijkbaar volume. Ook in 2021 is het stuwmeer aan verlofuren verder gestegen. Het niet corona gerelateerde deel van deze stijging in 2021 vertegenwoordigt een waarde van € 384.920 en wordt toegevoegd aan de voorziening. Zie hierover de opmerking onder punt 6.3.6.

Gebeurtenissen na de afsluitingsdatum van het boekjaar

In januari 2022 heeft een cyberincident op de infrastructuur van de VRLN plaatsgehad. Het externe bedrijf Schippers IT heeft met spoed een incident response uitgevoerd. Tijdens hun inzet is NFIR ingehuurd voor het forensische onderzoek. De rapportage is bij opmaken van het jaarverslag nog niet gereed.

6.3 Toelichting op het overzicht van baten en lasten

De belangrijkste verschillen tussen de realisatie en de begroting na wijziging worden hieronder toegelicht. De baten en lasten zijn opgenomen per programma en worden nader verklaard.

6.3.1. Programma Publieke Gezondheid

Totaal Programma Publieke Gezondheid

(bedragen in duizenden euro's)

	Begroting 2021 na wijziging	Realisatie 2021	Vershil begroting - realisatie
Lasten (excl. toevoegingen aan reserves)			
Jeugdgezondheidszorg 0-18	10.533	10.300	233
Uitvoerende taken gezondheidsbescherming	4.032	4.071	-39
Bew aken publieke gezondheid bij incidenten, rampen en crisis	164	46.701	-46.537
Toezicht houden	443	610	-167
Onderzoek, kennis en advies	1.471	1.374	97
Bedrijfsvoering GGD	1.956	2.018	-61
Totaal lasten	18.599	65.074	-46.475
Baten (excl. onttrekkingen aan reserves)			
Jeugdgezondheidszorg 0-18	811	719	-92
Uitvoerende taken gezondheidsbescherming	2.453	1.709	-745
Bew aken publieke gezondheid bij incidenten, rampen en crisis	0	48.952	48.952
Toezicht houden	711	476	-235
Onderzoek, kennis en advies	161	325	164
Bedrijfsvoering GGD	123	139	16
Totaal baten programma	4.260	52.320	48.061
Baten (gemeentelijke bijdragen)			
Jeugdgezondheidszorg 0-18	9.435	9.435	-0
Uitvoerende taken gezondheidsbescherming	1.579	1.579	0
Bew aken publieke gezondheid bij incidenten, rampen en crisis	164	164	0
Toezicht houden	-269	-269	0
Onderzoek, kennis en advies	1.310	1.310	0
Bedrijfsvoering GGD	1.834	1.834	0
Totaal baten gemeentelijke bijdragen	14.053	14.053	-0
Totaal baten	18.313	66.373	48.061
Saldo van baten en lasten	-286	1.299	1.586 V
Toevoegingen aan reserves	4	29	-25
Onttrekkingen aan reserves	290	211	-79
Gerealiseerde resultaat	0	1.481	1.481 V
Gerealiseerde resultaat excl Corona	0	221	221 V

De vergoeding van VWS voor de kosten van de coronabestrijding wordt zichtbaar in het programma publieke gezondheid. In het programma Bedrijfsvoering/Overhead worden ook lasten van de coronabestrijding verantwoord. Denk hierbij aan ICT lasten en huisvestingslasten.

Als we de kosten van coronabestrijding buiten beschouwing laten, is er sprake van een positief saldo van € 221.000. Dit is met name toe te schrijven uit baten uit het detacheren van personeel en UWV-uitkeringen. Verder leiden meer forensische verrichtingen voor de politie tot hogere baten. Ook specifieke projecten voor gemeenten vertalen zich in hogere baten.

6.3.2. Programma Brandweezorg

Totaal Programma Brandweezorg

(bedragen in duizenden euro's)

	Begroting 2021 na wijziging	Realisatie 2021	Vershil begroting - realisatie
Lasten (excl. toevoegingen aan reserves)			
Risicobeheersing	3.248	3.257	-9
Incidentbestrijding en preparatie	28.987	29.175	-188
Totaal lasten	32.235	32.432	-198
Baten (excl. onttrekkingen aan reserves)			
Risicobeheersing	476	604	128
Incidentbestrijding en preparatie	5.116	5.699	584
Totaal baten programma	5.592	6.303	712
Baten (gemeentelijke bijdragen)			
Risicobeheersing	2.716	2.716	0
Incidentbestrijding en preparatie	23.526	23.526	0
Totaal baten gemeentelijke bijdragen	26.242	26.242	0
Totaal baten	31.834	32.545	712
Saldo van baten en lasten	-401	113	514 V
Toevoegingen aan reserves	210	570	-360
Onttrekkingen aan reserves	611	444	-167
Gerealiseerde resultaat	-0	-13	-13 N
Gerealiseerde resultaat excl. Corona	-0	62	62 V

Ook de brandweer heeft bijgedragen aan de bestrijding van de coronacrisis maar deze werkzaamheden zijn slechts in beperkte mate gedeclareerd bij VWS en de baten zijn zichtbaar in het programma Publieke Gezondheid. Zonder de corona kosten is het resultaat € 62k voordelig. Corona heeft wel grote invloed gehad op de brandweerorganisatie. Als gevolg van coronamaatregelen en lockdown is in 2021 veel minder geoefend en opgeleid. Dit zien we terug in incidentele financiële voordelen, te weten: lagere kosten vrijwilligers (€ 556k V), lagere kosten inzet materieel 416k V en lagere kosten opleiden en oefenen (€ 263k V). Hier tegenover staat een incidentele last (€ 1.333k N) door een verandering in de financieringssysteem van het Functioneel Leeftijdsonslag Brandweer. Door de wetgever is de

levensloopregeling stopgezet en is voor financiering van de FLO een netto pensioen spaarvariant geïntroduceerd. In de afgelopen tien jaar zijn er door de rijksoverheid allerlei maatregelen genomen om Nederlanders langer te laten doorwerken en dus vervroegd uitreden te ontmoedigen. Dat maakt de FLO-kosten veel hoger dan in 2012 bij de regionalisering van de brandweer was voorzien. Op de omvang van de spaarvariant en de storting in 2021 heeft de VRLN geen invloed want daar zijn op landelijk niveau afspraken over gemaakt met de vakbonden. De vier gemeenten die in onze regio de FLO-kosten dragen konden niet op deze incidentele kostenstijging anticiperen. Dit is het argument om de incidentele kosten die voortvloeiend uit het versneld sparen niet neer te leggen bij deze gemeenten. De reguliere FLO-lasten worden gedragen door de vier gemeenten en de gemiddelde kosten per jaar van de FLO in de periode 2022 tot 2042 sluiten aan bij de budgettaire ruimte voor deze lasten bij deze gemeenten.

De in 2021 ontvangen subsidie voor dekking van de meerkosten in de bestrijding van de brand op de Meinweg ter grootte van € 230k is verwerkt in het resultaat. In de lijn van de afspraken met het Rijk wordt bij resultaatsbestemming voorgesteld dit bedrag te reserveren voor natuurbrandbestrijding.

6.3.3. Programma Crisisbeheersing

Totaal Programma Crisisbeheersing

(bedragen in duizenden euro's)

	Begroting 2021 na wijziging	Realisatie 2021	Vershil begroting - realisatie
Lasten (excl. toevoegingen aan reserves)			
Crisisbeheersing en multidisciplinaire samenwerking (incl. GHOR)	3.196	3.046	150
Gemeentelijke processen	750	877	-127
Meldkamer	1.277	1.130	147
Totaal lasten	5.223	5.053	170
Baten (excl. onttrekkingen aan reserves)			
Crisisbeheersing en multidisciplinaire samenwerking (incl. GHOR)	452	615	163
Gemeentelijke processen	91	137	46
Meldkamer	0	-16	-16
Totaal baten programma	543	736	193
Baten (gemeentelijke bijdragen)			
Crisisbeheersing en multidisciplinaire samenwerking (incl. GHOR)	2.488	2.488	0
Gemeentelijke processen	658	658	0
Meldkamer	1.157	1.157	0
Totaal baten gemeentelijke bijdragen	4.304	4.304	0
Totaal baten	4.847	5.040	193
Saldo van baten en lasten	-376	-12	363 V
Toevoegingen aan reserves	40	11	29
Onttrekkingen aan reserves	416	160	-256
Gerealiseerde resultaat	0	137	137 V
Gerealiseerde resultaat excl. Corona	0	143	143 V

De coronabestrijding is een kerntaak van Crisisbeheersing. De medewerkers zijn er druk mee en daarom blijven andere prioriteiten liggen. Dat zien we terug in lagere kosten voor opleidingen, trainingen en oefenen. Ook heeft er minder externe inhuur plaats gevonden.

Enerzijds per saldo onder-uitputting salariskosten en externe inhuur van € 195k voordelig en € 107k lagere materiële kosten, met name lasten opleiden, trainen en oefenen. Daarnaast baten van € 140k subsidie Veiligheid Informatie Knooppunt ter compensatie van de personele lasten. Anderzijds extra lasten in verband met bovenmatige verlofuren van € 193k.

Er is € 96k minder onttrokken aan de reserve in te halen werk.

Gemeentelijke processen: Nadeel van € 105k lasten Hoogwater. Ten tijde van het opstellen van de jaarrekening is nog onduidelijk in hoeverre VRLN wordt gecompenseerd door het Rijk. Daarnaast extra baten externe detachering van € 41k voordelig.

Meldkamer: Doordat er sprake is van een voordelig saldo van de Meldkamer hoeft er geen onttrekking plaats te vinden en wordt er conform afspraak een bedrag gestort in de reserve transitie schaalvergroting Meldkamer.

6.3.4. Bedrijfsvoering/Overhead

Totaal Overhead

(bedragen in duizenden euro's)

	Begroting 2021 na wijziging	Realisatie 2021	Verskil begroting - realisatie
Lasten (excl. toevoegingen aan reserves)			
Overhead	14.790	17.791	-3.001
Totaal lasten	14.790	17.791	-3.001
Baten (excl. onttrekkingen aan reserves)			
Overhead	1.395	3.219	1.825
Totaal baten overhead	1.395	3.219	1.825
Baten (gemeentelijke bijdragen)			
Overhead	13.315	13.315	-0
Totaal baten gemeentelijke bijdragen	13.315	13.315	-0
Totaal baten	14.709	16.534	1.825
Saldo van baten en lasten	-80	-1.257	-1.177 N
Toevoegingen aan reserves	230	340	-110
Onttrekkingen aan reserves	310	401	91
Gerealiseerde resultaat	-0	-1.195	-1.195 N
Gerealiseerde resultaat excl. Corona	-0	-17	-17 N

De vergoeding van VWS voor de kosten van de coronabestrijding wordt zichtbaar in het programma Publieke Gezondheid. In het programma Bedrijfsvoering/Overhead worden wel lasten van de coronabestrijding verantwoord. Denk hierbij aan ICT lasten, huisvestingslasten en de specifieke inzet van medewerkers.

De totale lasten overhead, exclusief toevoegingen aan reserves, worden met € 3,0 miljoen overschreden. Hiervan heeft € 1,2 miljoen betrekking op corona-kosten. Daarnaast zijn de baten en lasten Coronatoegangsbewijzen van € 1,4 miljoen onder dit programma verantwoord.

Zonder corona bedraagt het nadeel € 17k. De grotere mutaties die per saldo leiden tot dit nadeel zijn:

- Hogere lasten automatisering als gevolg van extra inhuur en overschrijding van hard- en software, dataverkeer en telefonie van in totaal € 345k nadelig. Dit nadeel wordt deels gecompenseerd door onderschrijding van kapitaallasten van € 176k voordelig.
- Een lagere onttrekking aan reserves in te halen werk van € 58k en tevens per saldo hogere personele lasten als gevolg van extra inhuur van € 242k nadelig.
- Lagere lasten door specifieke vacatures van € 175k voordelig en lagere rentelasten van € 363k voordelig.

6.3.5. Overzicht incidentele baten en lasten

In de hierna volgende overzicht staat een samenvatting van de incidentele afwijkingen ten opzichte van de begroting.

Incidentele baten

(bedragen in duizenden euro's)

Omschrijving		
Corona		48.941 V
Publieke Gezondheid:	Subsidies/detacheringen	124 V
	Baten projecten Voorzorg / Nu niet Zwaanger / inlooppreekuur/SHE	655 V
	UWV-uitkeringen JGZ	63 V
Brandweerzorg:	Uitkering levensloop ASR/ Loyalis	982 V
	Overige subsidies	230 V
	Incidentele baten verkoop materieel brandweer	322 V
Crisisbeheersing:	Overige baten / bijdragen	17 V
Overhead:	Vergoeding Zorgbonus	236 V
Totaal		51.570 V

+ = Voordeel; - = Nadeel

Incidentele lasten

(bedragen in duizenden euro's)

Omschrijving		
Corona		-48.941 N
Publieke Gezondheid:	Inhuur/extra capaciteit i.v.m. projecten	-94 N
	Onderzoeken, verbruiksartikelen, licenties JGZ	-45 N
	Niet ingezette stelpost	130 V
Brandweerzorg:	Versneld sparen en levensloop	-2.493 N
	Lagere kosten inhuur t.b.v. controles bouw veiligheid	76 V
	Lagere kosten vrijwilligers a.g.v. niet doorgaan opleiden en oefenen	25 V
	Bovenmatige stijging verlofuren	-192 N
Crisisbeheersing:	Opleidingskosten	17 V
	Opleiden, trainen en oefenen (GHOR)	108 V
	Inzet Hoogwater	-176 N
	Bovenmatige stijging verlofuren	-192 N
Overhead:	Kosten Zorgbonus	-236 N
	Lagere kosten opleidingen	99 V
	Hogere kosten voormalig personeel	-83 N
	Kosten kerntakendiskussie	-31 N
	Voordeel renteomslag	363 V
	Kapitaallasten DIV, ICT	176 V
	Lagere kosten communicatie (websites)	120 V
Totaal		-51.370 N

+ = Voordeel; - = Nadeel

Analyse begrotingsafwijkingen en begrotingsrechtmatigheid

De baten en lasten op programmaniveau overschrijden de baten en lasten in de begroting na wijziging. Dit wordt veroorzaakt door de coronalasten en baten in onze begroting die buiten de reguliere raming vielen. De overschrijding wordt veroorzaakt door de systematiek van het opstellen van de jaarrekening. De baten en lasten in de begroting na wijziging zijn deels gesaldeerd. In de jaarrekening zijn de niet gesaldeerde baten en lasten opgenomen. Formeel leidt dit tot een begrotingsonrechtmatigheid. Met het vaststellen van de jaarverantwoording wordt dit door het Algemeen Bestuur goedgekeurd.

6.3.6. Aan arbeidskosten gerelateerde verplichtingen

Op grond van het BBV mogen voor jaarlijks terugkerende arbeidskosten en gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume geen voorzieningen gevormd worden. De financiële consequenties bijvoorbeeld van het opnemen en toekennen van verlof vallen onder de aan jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen. Hier wordt dus geen voorziening voor opgenomen, wel geven we bij 'de niet uit de balans blijvende verplichtingen' aan welke de omvang hiervan is. Aan het einde van 2021 was het verlof als gevolg van coronabestrijding substantieel hoger. Hiermee samenhangend is daarom in 2020 een voorziening voor 'aan jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen met een niet vergelijkbaar volume' gevormd. Over 2021 voegen we daar € 384.920 aan toe.

6.3.7. Wet normering topinkomens

Uit hoofde van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector moet de bezoldiging van alle topfunctionarissen (WNT) worden verantwoord, ook als de norm niet is overschreden. Dit geldt ook voor externe topfunctionarissen, ongeacht de duur van het dienstverband c.q. de periode van inhuur.

Het bezoldigingsmaximum uit hoofde van de WNT 2021 voor de leidinggevende topfunctionarissen bedraagt € 209.000 en wordt niet overschreden.

WNT - 1a. Leidinggevende topfunctionarissen met een dienstbetrekking

(bedragen in hele euro's)

	J. Rooijmans
Functiegegevens	Secretaris Algemeen Bestuur Algemeen Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01-01 t/m 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,00
Dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	151.730
Beloningen betaalbaar op termijn	22.599
<i>Subtotaal</i>	<i>174.329</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	209.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.

	J. Rooijmans
Gegevens 2020	J. Rooijmans
Functiegegevens	Secretaris Algemeen Bestuur Algemeen Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01-01 t/m 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,00
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	147.567
Beloningen betaalbaar op termijn	21.135
<i>Subtotaal</i>	<i>168.702</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	201.000
Bezoldiging	168.702

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen andere functionarissen met een dienstbetrekking die in 2021 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

De binnen onze organisatie geïdentificeerde leidinggevende topfunctionarissen met een dienstbetrekking hebben geen dienstbetrekking bij andere WNT-plichtige instellingen als leidinggevende topfunctionaris die zijn aangegaan vanaf 1 januari 2018.

WNT - 1d. Topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder

NAAM TOPFUNCTIONARIS	FUNCTIE VRLN	FUNCTIE	Datum wijziging
A. Scholten	Voorzitter Algemeen Bestuur Voorzitter Dagelijks Bestuur	Burgemeester gemeente Venlo	
B. Vostermans	Lid Algemeen Bestuur	Burgemeester gemeente Beesel	
J. Hessels	Lid Algemeen Bestuur	Burgemeester gemeente Echt-Susteren	
H. Teunissen	Lid Algemeen Bestuur	Burgemeester gemeente Gennep	
R. Palmen	Lid Algemeen Bestuur Lid Dagelijks Bestuur	Burgemeester gemeente Horst aan de Maas	
B.M.T.J. Op de Laak	Lid Algemeen Bestuur	Burgemeester gemeente Nederweert	
D. Schmalschläger	Lid Algemeen Bestuur	Burgemeester gemeente Leudal	
S. Strous	Lid Algemeen Bestuur Lid Dagelijks Bestuur	Burgemeester gemeente Maasgouw	
W. Gradisen	Lid Algemeen Bestuur	Burgemeester gemeente Mook en Middelaar	
W. Delissen - van Tongerlo	Lid Algemeen Bestuur	Burgemeester gemeente Peel en Maas	
A. Mestrom	Lid Dagelijks Bestuur	Wethouder gemeente Peel en Maas	
M. de Boer - Beerta	Lid Algemeen Bestuur	Burgemeester gemeente Roerdalen	
M.J.D. Donders - De Leest	Lid Algemeen Bestuur Lid Dagelijks Bestuur	Burgemeester gemeente Roermond	
M.A.J. Smitsmans - Burhenne	Lid Dagelijks Bestuur	Wethouder gemeente Roermond	
L. Winants	Lid Algemeen Bestuur	Burgemeester gemeente Venray	21-12-2021
M. Kompier	Lid Algemeen Bestuur	Burgemeester gemeente Venray	22-12-2021
I. Leppink-Schuitema	Lid Algemeen Bestuur	Burgemeester gemeente Weert	24-5-2021
R.J.H. Vlecken	Lid Algemeen Bestuur	Burgemeester gemeente Weert	25-5-2021
P. Sterk	Lid Dagelijks Bestuur	Wethouder gemeente Weert	
M. Pelzer	Lid Algemeen Bestuur	Burgemeester gemeente Bergen	

De leden van het Algemeen Bestuur en Dagelijks Bestuur van de VRLN ontvangen vanuit de VRLN geen bezoldiging uit hoofde van hun functie.

6.4 Sisa-bijlage bij de jaarrekening

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 3-2-2022

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	A2	Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDUR) Besluit veiligheidsregio's artikelen 8.1, 8.2 en 8.3 Veiligheidsregio's	Besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: A2/01 € 6.004.723					
JenV	A12	Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen Veiligheidsregio's	Besteding in (jaar T) (zelfstandige uitvoering inclusief uitvoering door andere partijen, niet zijnde medeoverheden) Aard controle R Indicator: A12/01 € 1.304.210	Zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A12/02	Correctie besteding (jaar T-1) Vanaf SiSa 2022 van toepassing i.v.m. SiSa tussen medeoverheden Aard controle R Indicator: A12/03	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) in inclusief uitvoering door andere medeoverheden vanaf SiSa 2022 Aard controle n.v.t. Indicator: A12/04	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A12/05	
			€ 1.304.210	Nee	€ 0	€ 1.304.210	Ja	
VWS	H11	Corona Bonusregeling Zorg	Kenmerk/nummer aanvraag Aard controle n.v.t. Indicator: H11/01	Totaal in (2020) ontvangen specifieke uitkeringen voor bonus Aard controle n.v.t. Indicator: H11/02	Totaal in (2020) ontvangen specifieke uitkeringen voor belastingcomponent Aard controle n.v.t. Indicator: H11/03	Totaal in (2020) ontvangen specifieke uitkeringen Aard controle n.v.t. Indicator: H11/04	De totale besteding (t/m jaar T) aan medewerkers netto uitgekeerde bonus van € 1.000 Aard controle R Indicator: H11/05	De totale besteding (t/m jaar T) aan derden netto uitgekeerde bonus van € 1.000 Aard controle R Indicator: H11/06
			2400390756	€ 134.000	€ 107.200	€ 241.200	€ 131.000	€ 0
		Zijn de zorgprofessionals die een bonus van aanvrager hebben ontvangen werkzaam geweest in de periode 1 maart tot 1 september 2020 bij de organisatie waarvoor een aanvraag is gedaan (Ja/Nee) Aard controle D1 Indicator: H11/07	Voldoen de betalingen (t/m jaar T) aan de inkomstenstoets zoals omschreven in de regeling (Ja/Nee) Aard controle D1 Indicator: H11/08	Afgedragen of aangegeven verschuldigde eindheffing over de aan medewerkers netto uitgekeerde bonus (max € 800 per medewerker) Aard controle n.v.t. Indicator: H11/09	Afgedragen verschuldigde belasting (t/m jaar) over de aan derden netto uitgekeerde bonus (€ 750 per persoon) Aard controle R Indicator: H11/10	Overig saldo voor bonus in (jaar T) Aard controle R Indicator: H11/11	Overig saldo voor belastingcomponent in (jaar T) Aard controle R Indicator: H11/12	
			Ja	Ja	€ 0	€ 0	€ 3.000	€ 107.200
		Eventuele toelichting Verplicht als alle of een deel van de bonussen wordt uitgekeerd in het volgende jaar (05 of 06) of als bij 07 of 08 Nee is ingevuld. Aard controle n.v.t. Indicator: H11/13	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: H11/14					
		De bonussen zijn uitgekeerd in 2021	Ja					

6.5 Bijlage met gerealiseerde baten en lasten per taakveld

De Veiligheidsregio Limburg-Noord dient als gemeenschappelijke regeling de baten op het taakveld overhead te verdelen naar de overige taakvelden. Deze verdeling is uitgevoerd op basis van de verhouding van de gemeentelijke bijdragen van de betreffende programma's.

Het taakveld Crisisbeheersing en Brandweer is opgebouwd uit de twee programma's Veiligheid. Het taakveld Volksgezondheid betreft het programma Gezondheid, met uitzondering van het programmaonderdeel Toezicht houden. Dit programmaonderdeel valt onder het taakveld Samenkracht en burgerparticipatie.

Gerealiseerde baten en lasten per taakveld

(bedragen in duizenden euro's)

Taakvelden gemeenten	Gerealiseerde baten	Gerealiseerde lasten
0. Bestuur en Ondersteuning		
0.4 Overhead	0	18.131
Subtotaal taakveld Bestuur en Ondersteuning	0	18.131
1. Veiligheid		
1.1 Crisisbeheersing en Brandweer	44.438	38.066
Subtotaal Veiligheid	44.438	38.066
6. Sociaal Domein		
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	308	610
Subtotaal Sociaal Domein	308	610
7. Volksgezondheid en Milieu		
7.1 Volksgezondheid	76.963	64.493
Subtotaal Volksgezondheid en Milieu	76.963	64.493
Totaal	121.709	121.300

Verdeelprincipe van de programma's naar de taakvelden:

Van de baten van Bestuur en Ondersteuning wordt 36,90% verdeeld naar Veiligheid, 0,59% naar Sociaal Domein en 62,51% naar Volksgezondheid en Milieu. De verdeling is gebaseerd op de verhouding van de lasten van de verschillende taakvelden.

6.6 Bijlage met toelichting op langlopende verplichtingen

De veiligheidsregio is voor een aantal jaren verbonden aan, niet uit de balans blijkende, financiële verplichtingen. Hieronder volgt een toelichting op langlopende verplichting met een inkoopwaarde boven € 100.000.

- Voor levering van gas en elektra zijn met ingang van 1 januari 2019 overeenkomsten gesloten met een duur van vier jaar, tot en met 31 december 2022. De prijs is afhankelijk van marktomstandigheden en verbruik. De ingeschatte kosten bedragen ca. € 500.000 per jaar.
- Voor het schoonmaakonderhoud is een overeenkomst gesloten met ingang van 1 april 2019 voor de duur van acht jaar inclusief opties tot verlenging, tot en met 1 april 2027. De verplichting bedraagt ca. € 500.000 per jaar.
- Voor de levering van consultants en implementatie van de salarisapplicatie is met ingang van 28 juni 2016 een overeenkomst gesloten. De overeenkomst heeft een looptijd van vier jaar met een optie tot twee keer verlenging van twaalf maanden. De jaarlijkse verplichting bedraagt ca. € 150.000.
- Voor het leveren van kantoormeubilair is een overeenkomst gesloten met ingang van 1 mei 2018 voor een duur van vier jaar, tot en met 1 mei 2022. De verplichting bedraagt ca. € 150.000 per jaar.
- Voor het leveren van medische ge- en verbruiksartikelen en onderhoud en kalibratie van medische meetmiddelen is een overeenkomst gesloten met ingang van 1 juli 2021 voor een duur van vier jaar, tot en met 30 juni 2023. De jaarlijkse verplichting bedraagt ca. € 120.000.
- In 2019 is een overeenkomst gesloten voor het beschikbaar stellen van tankkaarten voor voertuigen in eigen beheer. De overeenkomst is per 1 maart 2019 ingegaan en loopt tot 1 maart 2023, met een optie tot een verlenging van vier jaar. De jaarlijkse verplichting bedraagt ca. € 250.000.
- Voor de digitale dossiervorming JGZ is met ingang van 1 oktober 2017 een overeenkomst gesloten. De overeenkomst heeft een looptijd van vier jaar, met een optie tot verlenging van twaalf maanden. De jaarlijkse verplichting bedraagt ca. € 350.000.
- In 2019 is een overeenkomst gesloten voor de levering van vaccins. De overeenkomst is ingegaan op 1 januari 2020 voor een duur van twee jaar, tot en met 31 december 2022. De jaarlijkse verplichting bedraagt ca. € 150.000.
- Met ingang van 1 oktober 2021 is een huurovereenkomst gesloten voor de levering van Multifunctionals. De overeenkomst heeft een looptijd van 4 jaar met een optie tot een keer verlenging van twaalf maanden. De verplichting bedraagt ca. € 100.000 per jaar.
- In 2018 is een overeenkomst gesloten voor een aansprakelijkheidsverzekering. De verzekering is ingegaan op 1 januari 2019 en loopt tot en met 31 december 2021, met een optie tot drie keer verlenging van twaalf maanden. Er is gebruik gemaakt van de optie om de overeenkomst te verlengen tot 31 december 2022. De verplichting bedraagt ca. € 125.000 per jaar.
- In 2018 is een overeenkomst gesloten voor de brand- en wagenparkverzekering. De verzekeringen zijn ingegaan op 1 januari 2019 en lopen tot en met 31 december 2021, met een optie tot drie keer verlenging van twaalf maanden. Er is gebruik gemaakt van de optie om de overeenkomst te verlengen tot 31 december 2022. De verplichting bedraagt ca. € 300.000 per jaar.
- Voor onderhoud van voertuigen en installaties is een overeenkomst gesloten met ingang van 1 januari 2020 tot en met 31 december 2022. De verplichting bedraagt ca. € 500.000 per jaar.
- In 2021 is een overeenkomst gesloten voor keuring en onderhoud van brandweermaterieel. De overeenkomst gaat in op 1 januari 2022 tot en met 31 december 2023. De verplichting bedraagt ca. € 300.000 per jaar.

- Met ingang van 1 januari 2019 is een overeenkomst gesloten voor de brandweer specifieke eendaagse trainingen. De overeenkomst heeft een looptijd van 2 jaar met een optie tot twee keer verlenging van twaalf maanden. De verplichting bedraagt ca. € 300.000 per jaar.
- Per 1 januari 2017 is een overeenkomst gesloten voor inhuur van flexibele arbeid. De overeenkomst heeft een looptijd van twee jaar, met een optie tot vier keer verlenging van twaalf maanden. Er is gebruik gemaakt van de optie om de overeenkomst te verlengen tot 1 januari 2022. De verplichting bedraagt ca. € 125.000 per jaar.

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Wordt later ingevoegd.

Lijst van afkortingen

ABP	Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds
AZC	Asielzoekerscentrum
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten
BCO	Bron- en contactonderzoek
BIO	Baseline Informatiebeveiliging Overheid
BRZO	Besluit Risico's Zware Ongevallen
Cao	Collectieve arbeidsovereenkomst
CMA	Centraal Meld- en Actiepunt
CTB	Coronatoegangsbewijs
DTP	Difterie, tetanus en polio
EMS	Event Medical Services
Fido	Financiering Decentrale Overheden
FLO	Functioneel Leeftijdsontslag
GGD	Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst
GHOR	Geneeskundige HulpverleningsOrganisatie in de Regio
GRIP	Gecoördineerde Regionale Incidentbestrijdings Procedure
HPV	Humaan Papillomavirus
ICS	In Control Statement
ICT	Informatie- en Communicatietechnologie
JGZ	Jeugdgezondheidszorg
MOTO	Multi Opleiden Trainen & Oefenen
NNZ	Nu Niet Zwanger
PfZW	Pensioenfonds Zorg en Welzijn
Prio	Prioriteit
RBOP	Repressief Brandweerorganisatie Plan
RIEC	Regionaal Informatie- en Expertise Centrum
RIVM	Rijksinstituut voor Volksgezondheid en Milieu
SI-2T	Snel Interventie Voertuig
SOA	Seksueel Overdraagbare Aandoening
UWV	Uitvoeringsinstituut Werknemersverzekeringen
VIK	Veiligheidsinformatie knooppunt
VNG	Vereniging van Nederlandse Gemeenten
VRLN	Veiligheidsregio Limburg-Noord
VPB	Vennootschapsbelasting
VTH	Vergunningverlening, toezicht en handhaving
VWS	Volksgezondheid, Welzijn en Sport
WNT	Wet Normering Topinkomens
Wpg	Wet publieke gezondheid
Wvr	Wet veiligheidsregio's