

## Voorlopige Jaarverantwoording 2020

Status: 12 april 2021  
Voor toezending aan de gemeenteraden

## Voorwoord

Wat een jaar! Dit kan ik met recht zeggen. Dacht ik begin 2020 nog alle focus te hebben op de risicogerichte jeugdgezondheidszorg en toekomstbestendige brandweezorg, werd de wereld in februari 2020 helemaal anders.

De coronacrisis heeft de samenleving hard geraakt. De sterfte aan COVID-19 is een belangrijke doodsoorzaak in 2020. De ziektelast is vijf keer zo hoog als bij een normale griep. Bovendien zijn de langetermijneffecten voor ex-patiënten nog onbekend. Het RIVM concludeert dat de coronacrisis veel harder toeslaat bij lager opgeleide mensen, omdat zij vaker leiden aan chronische ziekten. VRLN zet zich maximaal in om de coronacrisis in onze regio te bestrijden. Daarnaast zullen we aandacht besteden aan de lange termijn maatschappelijke en gezondheidseffecten.

Ik zie in de organisatie: daadkracht, samenwerking, saamhorigheid. Stond de veiligheidsregio voor 2020 minder op de kaart, in 2020 kreeg deze betekenis door de regierol die we pakken in de crisis. Omdat wij ook de regionale GGD onder ons dak hebben, hadden wij in het begin van de crisis een voorsprong op andere regio's. Informatie-uitwisseling en samenwerking tussen gezondheid en veiligheid stonden bij ons immers al in de steigers. In 2020 is dit succesvol bekrachtigd. En leverde dit ons een finale plek op in de verkiezing van 'Beste Overheidsorganisatie van het jaar 2020'.

Onze dienstverlening vanuit de brandweer en crisisbeheersing aan de inwoners in de regio is geen moment stil gevallen. In april dit jaar bleek dit enorm belangrijk toen natuurgebied De Meinweg in brand stond. We bestreden een crisis in een crisis. We werkten samen met veel brandweerkorpsen van andere regio's en van ons buurland Duitsland. En we evacueerden 4.000 inwoners van het dorp Herkenbosch naar een veilige en gezonde plek.

De dienstverlening van de GGD is waar mogelijk voortgezet. De focus lag natuurlijk op de infectieziektebestrijding waardoor projecten op andere taakvelden niet allemaal zijn uitgevoerd. Het sluiten van scholen en kinderdagverblijven heeft een grote invloed op de uitvoering van het takenpakket van de GGD. Met veel creativiteit is gezocht naar het leggen van contact met ouders en kinderen.

Ook in de bedrijfsvoering heeft de coronabestrijding grote impact. Denk hierbij in het bijzonder aan de medewerkers van ICT, gebouwenbeheer, afsprakenbureau en communicatie. Zij faciliteerden het testen, traceren en vaccineren. Als gevolg daarvan is het onderhoudsplan voor de gebouwen in 2020 niet opnieuw vastgesteld door het Algemeen Bestuur. In de jaarcijfers ziet u terug dat de voorzieningen voor groot onderhoud moeten worden omgezet naar een reservering.

Ik sluit af met de hoop en de verwachting dat we ergens in 2021 de coronacrisis achter ons kunnen laten en we ons kunnen focussen op andere aspecten van uw gezondheid en veiligheid.

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 2020 .....	4
1.3 Bestrijding coronapandemie.....	6
Deel B Jaarverslag .....	9
2 Programmaverantwoording.....	9
2.1 Programma Publieke Gezondheid .....	9
2.2 Programma Brandweezorg .....	18
2.3 Programma Crisisbeheersing.....	28
2.4 Bedrijfsvoering/Overhead.....	34
2.5 Vennootschapsbelasting .....	35
2.6 Algemene dekkingsmiddelen .....	35
3 Paragrafen.....	36
3.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing .....	36
3.2 Bedrijfsvoeringsparagraaf .....	39
3.3 Onderhoud kapitaalgoederen.....	42
3.4 Financiering.....	44
3.5 Verbonden partijen.....	45
Deel C Jaarrekening.....	46
4 Balans per 31 december.....	46
5 Het overzicht van baten en lasten.....	48
6 Toelichtingen .....	49
6.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling.....	49
6.2 Toelichting op de balans .....	51
6.3 Toelichting op het overzicht van baten en lasten .....	63
6.4 Sisa-bijlage bij de jaarrekening .....	70
6.5 Bijlage met gerealiseerde baten en lasten per taakveld.....	72
6.6 Bijlage met toelichting op langlopende verplichtingen.....	73
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant.....	75
Lijst van afkortingen .....	76

## **Deel A    Algemeen**

### **1    Algemeen**

#### **1.1    Inleiding**

In de jaarverantwoording 2020 wordt de realisatie afgezet tegen de begroting 2020.

De begroting 2020 is op 5 juli 2019 vastgesteld door het Algemeen Bestuur van Veiligheidsregio Limburg-Noord (VRLN). In het Algemeen Bestuur van 7 februari 2020 is begrotingswijziging 1, met betrekking tot aanpassing van de gemeentelijke bijdrage ten behoeve van Extra Contactmoment Adolescenten, vastgesteld. Op 16 december 2020 heeft het Algemeen Bestuur ingestemd met de technische begrotingswijziging nummer 2 2020. In deze begrotingswijziging zijn mutaties meegenomen die hun oorsprong vinden in de bestuursrapportage over het eerste halfjaar 2020.

#### **1.2    Financieel resultaat 2020**

Het financieel resultaat over 2020 bedraagt na de mutaties in de reserves € 3,072 miljoen voordelig. Dit resultaat wordt voor € 1,810 miljoen beïnvloed door de omzetting van de voorzieningen voor groot onderhoud naar een reservering voor groot onderhoud. De boekhoudspelregels maken deze administratieve correctie noodzakelijk.

Het feitelijk financieel resultaat over 2020 is € 1,262 miljoen euro. De belangrijkste reden hiervoor is dat niet alle geplande activiteiten zijn uitgevoerd. Er is werk blijven liggen en dat moet worden ingehaald. De kosten van de bestrijding van de coronapandemie worden vergoed door het Rijk en separaat verantwoord. Los van de specifieke taakstelling van VRLN in het kader van de bestrijding van de crisis, zijn de in Nederland afgekondigde coronamaatregelen van invloed op het financieel resultaat. Het verbieden van samenkomsten, het sluiten van de scholen en de noodzakelijke herprioritering hebben er toe geleid dat het uitvoeringsprogramma niet volledig is uitgevoerd

Het incidentele cao-voordeel van € 378.815 is al terugbetaald aan de deelnemende gemeenten, want het Algemeen Bestuur heeft middels begrotingswijziging 2 van 2020 besloten tot terugbetaling. In het financieel resultaat is deze terugbetaling verdisconteerd.

In de jaarrekening zijn de gerealiseerde baten en lasten afgezet tegen de gewijzigde begroting 2020. Deze begrotingswijziging is gebaseerd op de verwachte realisatie in de bestuursrapportage 2020, waarin gerapporteerd werd op basis van de halfjaarcijfers en het geprognosticeerde resultaat aan het einde van het jaar. In de bestuursrapportage is nadrukkelijk het voorzichtigheidsbeginsel gehanteerd. Het was op dat moment nog onduidelijk in hoeverre we de kosten voor de bestrijding van de coronapandemie en het wegvallen van inkomsten volledig vergoed zouden krijgen door het Rijk. In acht nemen van het voorzichtigheidsbeginsel resulteerde op dat moment in een verwacht tekort als gevolg van de coronapandemie van € 846.000 op jaarbasis. Inmiddels is duidelijk dat alle gemaakte

kosten inclusief de gedeerde inkomsten worden vergoed door het Rijk. Dat betekent dat we in de jaarrekening uitkomen op een neutraal resultaat voor wat betreft de coronabestrijding.

<b>Resultaat</b>		<i>(bedragen in duizenden euro's)</i>		
<b>Programma</b>	<b>Resultaat begroting na wijziging</b>	<b>Jaarrekening 2020 vrijval onderhoud-voorziening</b>	<b>Jaarrekening 2020 overig</b>	<b>Verschil begroting realisatie</b>
Publieke Gezondheid	-243		182	425
Brandw eezorg	589	817	340	568
Crisisbeheersing	319		348	28
Overhead	181	993	393	1.205
Corona	-846		0	846
<b>Resultaat</b>	<b>0</b>	<b>1.810</b>	<b>1.262</b>	<b>3.072</b>

De coronacrisis duurt lang en als gevolg daarvan is een deel van de voor 2020 ingeplande werkzaamheden blijven liggen. Dat zijn toezeggingen naar onze deelnemende gemeenten die niet zijn ingevuld. Aanvankelijk was het idee het uitgestelde werk in de tweede helft van 2020 in het halen. Dat was door corona helaas niet mogelijk. Het werk moet nu in 2021 en wellicht ook 2022 worden ingehaald. Met onze deelnemende gemeenten maken we hierover afspraken en reserveren uit het resultaat op het door gemeenten beschikbaar gesteld budget middelen voor het inhalen van het werk. Daarnaast moet de organisatie een transitie doormaken die in 2020 niet kon worden opgestart. Aan het Algemeen Bestuur zullen in de navolgende lijn voorstellen voor de bestemming van het resultaat worden voorgelegd.

### **Bestemming resultaat**

*(bedragen in duizenden euro's)*

<b>Resultaat 2020</b>				<b>3.072</b>
Omzetten voorzieningen groot onderhoud naar reservering				1.810
<b>Resultaat te bestemmen</b>				<b>1.262</b>
<b>Bestemmingsvoorstellen</b>	<b>Inhalen van werk 2020</b>	<b>Transitie</b>	<b>Totaal</b>	
Brandw eezorg		260	353	613
Crisisbeheersing		55	201	256
Bedrijfsvoering		127	140	267
	<b>Totaal</b>	<b>442</b>	<b>694</b>	<b>1.136</b>
Retour gemeenten				126
Reeds teruggestort naar gemeenten				379

## 1.3 Bestrijding coronapandemie

### 1.3.1 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.

### 1.3.2 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 infectieziektebestrijding. Denk hierbij aan zaken als surveillance door specialisten infectieziekten, voorlichting aan inwoners, afstemming met stakeholders, afwikkeling van klachten en claims burgers en het afleggen van verantwoording aan het bestuur en in het verlengde daarvan aan de gemeenteraden.

Het testen & traceren maakt ook deel uit van onze taakstelling. De omvang waarop dat in het kader van de coronapandemie plaats moet vinden, is zo groot dat onze reguliere budgettaire mogelijkheden volstrekt ontoereikend zijn.

#### *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 veel menskracht inzetten op de bestrijding van het coronavirus.

Er ontstaan meerkosten door de vergoeding van meer-uren, overuren en toelagen. Deze kosten zijn gedeclareerd bij het Rijk.

Aan het einde van 2020 is het verlofsaldo hoger dan gebruikelijk en wijkt daarmee af van het jaarlijks gelijkblijvend volume. Dat hangt samen met corona: medewerkers zijn extra ingezet in de coronabestrijding en medewerkers namen als gevolg van corona minder verlof op. De verlofuren ontstaan door de coronabestrijding, declareren we bij het Rijk.

De door Minister toegezegde vergoeding van € 1.000 voor ons zorgpersoneel is eveneens gedeclareerd bij het Rijk.

#### *Bemonsteren*

In eerste instantie heeft de GGD een teststraat bemonst. De brandweer gaf daarbij logistieke ondersteuning. Toen de opdracht groter werd, zijn voor het bemonsteren medewerkers van Event Medical Service ingezet. Onder aansturing van GGD-professionals voeren zij de werkzaamheden uit. De huurprijs is € 30 per uur (excl. btw). Voor het testen van mensen die om medische redenen niet naar de teststraat kunnen komen, hebben we een afspraak gemaakt met het Rode Kruis. Vrijwilligers van het Rode Kruis kunnen thuis tests afnemen.

De eerste teststraat kwam op de Drie Decembersingel in Blerick, later volgden Venlo (daarmee verviel die in Blerick), Roermond, Weert en Venray. In december kwam er een mobiele testbus bij. In totaal is er een capaciteit van 2.925 tests per dag.

#### *Bron- en contactonderzoek*

Bron- en contactonderzoek (BCO) is een belangrijk instrument in de beheersing van het coronavirus. De opdracht was vanaf 1 juni iedereen met klachten te testen. Bovendien is het belangrijk te onderzoeken met wie een besmet persoon contact had en wat de uiteindelijke bron van de besmetting was.

In eerste instantie gingen we er vanuit dat voor het bron- en contactonderzoek eigen medewerkers en medewerkers op tijdelijk contract ingezet zouden worden. Uiteindelijk hebben we er voor gekozen een externe partij in te zetten. Onder regie van de GGD worden BCO's uitgevoerd door het callcenter van de Munckhof Business Travel. Het bedrijf zet daar 150 mensen voor in.

#### *Laboratoriumonderzoek*

Monsters worden in GGD-teststraten afgenomen, maar ook in de ziekenhuizen op verzoek van huisartsen. De GGD stuurt de monsters vanuit de GGD-teststraten naar het laboratorium.

Bij de start van de coronabestrijding waren er op landelijk niveau nog geen afspraken gemaakt over de verdeling van de schaarse laboratoriumcapaciteit en de prijs van het onderzoek. Ook was het declaratieproces niet eenduidig vastgelegd.

Inmiddels is in de landelijke toedeling van laboratoriumcapaciteit bepaald dat Sanquin in Amsterdam de monsters vanuit GGD Limburg-Noord onderzoekt. Na dat besluit sturen we de monsters naar Amsterdam. Sanquin declareert de kosten rechtstreeks bij het RIVM.

Van GGD-en wordt daarnaast verwacht dat zij de declaraties van laboratoria in de regio doorgeleiden naar het RIVM. We betalen de facturen van de ziekenhuizen en declareren de kosten 1 op 1 bij het RIVM.

#### *Gederfde inkomsten van de GGD*

De coronacrisis leidt wereldwijd tot het stilvallen van het toerisme. Dat betekent een omzetverlies voor reizigersadvies en vaccinaties. De sluiting van de kinderopvang heeft geleid tot minder uitgevoerde inspecties en dus ook hier minder inkomsten. Ook het omzetverlies van de GGD komt voor vergoeding door het Rijk in aanmerking.

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.

**Corona**

	Declaraties VWS
<b>Meerkosten</b>	
Bron- en contactonderzoek	1.326.439
Bemonstering	3.432.552
Overige kosten	2.192.704
<b>Subtotaal meerkosten</b>	<b>6.951.695</b>
<b>Minder opbrengsten (verrekend met minder uitgaven)</b>	
Technische Hygiënezorg/Toezicht houden	413.713
Reizigerszorg	491.227
<b>Subtotaal minder opbrengsten</b>	<b>904.940</b>
<b>Totaal gedeclareerd</b>	<b>7.856.635</b>
<b>Nog te declareren bij VWS eindafrekening 2020</b>	<b>413.751</b>
<b>Werkelijke lasten Corona (excl. Laboratoriumkosten) uit jaarrekening 2020</b>	<b>8.270.386</b>

Laboratoriumkosten	Aantal	Declaratie RIVM
GGD testen tot juni (geen uniform tarief)	1.767	175.000
GGD testen vanaf juni à € 65 (laboratorium Sanquin declareert rechtstreeks bij RIVM)	166.426	10.817.690
Testen uitgevoerd in opdracht van huisartsen	6.639	433.010
<b>Totaal gedeclareerd</b>		<b>11.425.700</b>

Zorgbonus	Declaratie
134 zorgprofessionals	241.200
<b>Totaal</b>	<b>19.937.286</b>



## 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 Overhead.

#### 2.1    Programma Publieke Gezondheid

Het programma Publieke Gezondheid bestaat uit vijf programmaonderdelen:

- Jeugdgezondheidszorg 0-18;
- Uitvoerende taken gezondheidsbescherming;
- Bewaken publieke gezondheid bij incidenten, rampen en crisis;
- Toezicht houden en
- Onderzoek, kennis en advies.

#### *Algemene ontwikkelingen in 2020*

##### *Activiteiten in het kader van de bestrijding van het coronavirus*

Kenmerkend voor het jaar 2020 is de uitbraak van het coronavirus in Nederland en de activiteiten die de GGD heeft uitgevoerd om deze infectieziekte te bestrijden. Bij de bestrijding hiervan is intensief samengewerkt met de koepelorganisatie van de GGD, de GGD GHOR Nederland. De koepelorganisatie heeft opschalingsplannen op het gebied van testen, bron- en contactonderzoek en vaccineren opgesteld. Deze zijn vertaald naar regionale opschalingsplannen voor onze regio. De GGD heeft op vier onderdelen activiteiten uitgevoerd om het virus te bestrijden:

- specialistische infectieziektebestrijding;
- het testen van burgers;
- het uitvoeren van bron- en contactonderzoek en
- het vaccineren.

Ten eerste de specialistische infectieziektebestrijdingsprocessen. Dit bevat onder meer advies over beleidsimplementatie, surveillance en outbreakmanagement, woordvoering voor publiek en ketenpartners in de zorg, regie op het bron- en contactonderzoek en coördinatie op de algehele COVID-19 bestrijding. De grootschaligheid van de uitbraak in relatie tot de beperkte formatie van infectieziektebestrijding (IZB) heeft ertoe geleid dat uitgebreid is met zowel IZB-artsen als IZB-verpleegkundigen. Tevens hebben activiteiten op IZB gebied 7 dagen in de week plaatsgevonden.

Ten tweede het testen van burgers op het coronavirus. Deze nieuwe taak voor de GGD is in korte tijd geïmplementeerd en opgeschaald. De opschaling heeft plaatsgevonden via thuishtesten (max. 5 per dag), naar een testfaciliteit op de parkeerplaats van de GGD (max. 60 per dag), naar een grote testfaciliteit bij de hoofdlocatie van VRLN (max. 720 per dag), naar een viertal locaties (max. 2.900 per

dag). Hiermee is meer capaciteit gerealiseerd dan landelijk verwacht. Tevens is bij de laatste stap in de opschaling een spreiding in de regio gerealiseerd, met testfaciliteiten in Weert, Roermond, Venray en Venlo. Voor de uitvoering van het testen is een duurzame relatie aangegaan met Event Medical Service B.V.

Ten derde het grootschalig uitvoeren van bron- en contactonderzoek (BCO). Iedere besmetting leidt tot het uitvoeren van een BCO. De reguliere infectieziektebestrijding is toegerust om dagelijks enkele BCO's uit te voeren. Vanwege het hoge aantal besmettingen, moesten er soms tot wel 500 BCO's per dag uitgevoerd worden. Door deze toename is een externe partij (Munckhof Groep BV) ingehuurd voor de uitvoering van BCO's. Daarnaast zijn BCO's in voorkomende gevallen in een afgeslankte vorm uitgevoerd. Dit laatste is in lijn met het landelijk beleid.

Ten vierde het vaccineren. Met ingang van 2021 wordt er in Nederland gevaccineerd tegen het coronavirus. Om het vaccineren mogelijk te maken, zijn er vier vaccinatielocaties ingericht. In december zijn de voorbereidingen gestart voor de vaccinatie locatie in Blerick. Naast Blerick zijn er in Weert, Roermond en Venray vaccinatielocaties gerealiseerd. Het vaccinatiepersoneel wordt geleverd door een externe partij (Event Medical Service B.V.). Zij staan zeven dagen per week gereed om onze inwoners te vaccineren.

#### *Het effect van het coronavirus op de reguliere processen*

De uitbraak van het coronavirus raakt diverse reguliere processen van de GGD. Enerzijds zijn processen stilgelegd en anderzijds hebben processen in een andere vorm plaatsgevonden.

Ten eerste de processen die zijn stilgelegd. Dit betreft met name de inspecties in het kader van de Wet Kinderopvang en de reizigersconsulten en -vaccinaties. Vanwege het sluiten van de kinderopvanglocaties hebben er zo'n 70% minder inspecties plaatsgevonden. Zodra deze locaties weer open waren en het praktisch mogelijk was, zijn de inspecties hervat. Het aantal reizigersconsulten en -vaccinaties is afgenomen als gevolg van de grote daling van reisbewegingen (van zowel de zakelijke als de recreatieve reizen). Waar mogelijk zijn de medewerkers van deze processen zo veel mogelijk ingezet op activiteiten in het kader van de pandemiebestrijding.

Ten tweede de processen die in een andere vorm hebben plaatsgevonden. De gewijzigde vorm heeft met name betrekking op fysieke afspraken die in een digitale vorm hebben plaatsgevonden. Zo zijn consulten seksuele gezondheid telefonisch afgenomen (waar dat kon). Ook hebben er bij de jeugdgezondheidszorg (JGZ) telefonische consulten of consulten via beeldbellen plaatsgevonden. Bij de JGZ zijn tevens de groepsvaccinaties aangepast aan de RIVM richtlijnen. Door een nauwe samenwerking met de brandweer en meer individuele uitnodigingen voor specifieke tijden, is dit toch vrij efficiënt verlopen.

#### *Programma Nu Niet Zwanger*

In 2020 is verder uitvoering gegeven aan het programma Nu Niet Zwanger (NNZ). NNZ biedt ondersteuning en zorg op maat aan mensen in kwetsbare omstandigheden bij het maken van een bewuste keuze over het moment van hun kindwens. Dit heeft als doel om te voorkomen dat zij onbedoeld zwanger raken. Professionals bieden hiervoor actief begeleiding, beginnend bij een gesprek over kindwens, seksualiteit en anticonceptie. Dit is een programma wat alle GGD'en

uitvoeren in samenwerking met GGD GHOR Nederland. Het programma is gefinancierd door het Ministerie van VWS.

NNZ richt zich op mensen in kwetsbare omstandigheden in de vruchtbare leeftijd waarbij (vaak) sprake is van een combinatie en opeenstapeling van problemen en beperkingen (multi-problematiek). Vaak hebben zij een gebrek aan zelfredzaamheid en zelfherstellend vermogen en is er sprake van een tekortschieten of onvoldoende aansluiten van hulp van zorginstanties en omgeving. Vanwege complexe problematiek zijn de begunstigen (vrijwel) altijd al in beeld bij diverse organisaties.

Het resultaat van deze interventie is dat de kwetsbaren een bewuste keuze over het moment van hun kinderwens kunnen maken en niet onbedoeld zwanger raken. Ruim 80% kiest ervoor om gemotiveerd en vrijwillig geschikte anticonceptie te gebruiken.

#### *Ouderportaal en taakherschikking JGZ*

De invoering van het ouderportaal en de taakherschikking waren twee grote thema's voor de JGZ in 2020. De implementatie van het ouderportaal biedt ouders de mogelijkheid om digitaal het kinddossier in te zien en ook digitaal afspraken te maken. Het ouderportaal is in maart 2021 operationeel. De taakherschikking is vanwege de coronapandemie uitgesteld. Het gezamenlijk en fysiek volgen van scholing is uitgesteld tot na de lockdown. Vanwege de verlenging van de lockdown is ondertussen met de opleider een alternatief scholingsprogramma opgesteld, waarbij de RIVM richtlijnen gevolgd kunnen worden. De scholing start in februari 2021.

#### *Extra contactmoment adolescenten (ECA)*

Naar aanleiding van een inspectie van de Inspectie Gezondheidszorg en Jeugd heeft de GGD een tweede fysiek contactmoment voor de adolescenten in moeten voeren. Dit kwam met de uitbraak van het coronavirus in een ander daglicht te staan. Met het sluiten van de scholen heeft het tweede fysieke contactmoment niet plaats kunnen vinden zoals gepland. De JGZ-medewerker zou fysiek in de klassen aanwezig zijn, waarna de adolescenten een vragenlijst invullen. Afhankelijk van hun antwoorden, volgt er een contactmoment op indicatie. Door de coronapandemie is de invoering van het ECA omgezet naar een digitale variant.

#### *Verdeelsleutel JGZ*

In het besluitvormingsproces van de begroting 2021 is afgesproken dat er een nieuwe verdeelsleutel wordt uitgewerkt voor de gemeentelijke bijdrage in de kosten van de jeugdgezondheidszorg. De in 2016 vastgestelde verdeelsleutel, gebaseerd op het aantal jongeren in combinatie met de ses-score, is niet langer bruikbaar doordat de ses-scores niet meer worden gepubliceerd door het CBS en daarmee een actualisatie van de verdeelsleutel niet mogelijk is.

Een drietal alternatieve varianten zijn gepresenteerd aan het Algemeen Bestuur, de bestuurscommissie GGD en de ambtenaren publieke gezondheid. Een nadere toelichting en besluitvorming, vindt plaats in 2021. Hiermee kan de nieuwe verdeling toegepast worden op de begroting 2022.

## Wat hebben we gedaan?

### 2.1.1 Jeugdgezondheidszorg 0-18

Dit jaar heeft de jeugdgezondheidszorg hinder ondervonden van de uitbraak van het coronavirus. Het programma JGZ is conform landelijke richtlijnen aangepast.

Volledig uitgevoerd zijn vaccinaties van het Rijksvaccinatieprogramma inclusief consult consultatiebureau tot en met de leeftijd van 15 maanden, de meningokokken vaccinatie voor 14 jarigen en de risicozorg voor 0 tot 18 jarigen. Ook volledig uitgevoerd is de hielprikscreening. De gehoorscreening is volgens richtlijn RIVM tijdelijk stopgezet. Intussen is deze screening ingehaald. Landelijk is er een onderzoek bezig naar de effecten van uitstel van deze gehoorscreening.

Gedeeltelijk uitgevoerd zijn consulten die niet konden plaatsvinden als gevolg van corona gerelateerde klachten. Deze zijn later uitgevoerd of in een andere vorm van direct cliëntcontact.

Een aantal activiteiten zijn niet geheel uitgevoerd in 2020. Dit betreft een deel van de 3,5 jaar consulten, de consulten van 5/6 jarigen, de vaccinaties van het cohort 9-jarigen DTP en BMR en de vaccinaties van het cohort 12-jarige meisjes HPV. In het laatste half jaar is gestart met het inhalen van de consulten en vaccinaties. Een deel van de inhaalslag vindt begin 2021 plaats.

Verplichte scholingen voor bevoegd en bekwaam zijn doorgegaan. Hiervoor is e-learning ingezet als alternatief voor de face-to-face scholingen. Uitstelbare scholingen zijn uitgesteld vanwege beperkingen van groepsbijeenkomsten en vanwege prioriteitstelling corona bestrijdingstaken van de GGD. Hiertoe heeft de JGZ uren ingezet voor corona.

Indicator	Realisatie
<i>Volledigheid</i>	
<ul style="list-style-type: none"><li>Vaccinaties worden aangeboden aan alle kinderen die daarvoor in aanmerking komen conform het Rijksvaccinatieprogramma</li></ul>	Ja
<ul style="list-style-type: none"><li>De algemene vaccinatiegraad is conform RIVM-streefwaarde 95%</li><li>De streefwaarde van de HPV-vaccinatiegraad is conform RIVM streefwaarde 63%</li></ul>	Nog niet beschikbaar Nog niet beschikbaar
<ul style="list-style-type: none"><li>Alle kinderen (0-18) zijn in beeld</li></ul>	Ja
<i>Tijdigheid</i>	
<ul style="list-style-type: none"><li>Postnatale onderzoeken uitgevoerd binnen de norm van 90% binnen 16 dagen</li></ul>	90%
<ul style="list-style-type: none"><li>8 weken onderzoeken uitgevoerd binnen de norm van 90% binnen 42 tot 70 dagen</li></ul>	96%
<ul style="list-style-type: none"><li>Ieder vluchtelingenkind dat in zorg komt wordt binnen 6 weken gezien</li></ul>	85%
<i>Tijdkritische vaccinaties</i>	
<ul style="list-style-type: none"><li>6-9 weken: norm 90% binnen 42-70 dagen</li><li>3 maanden: norm 90% binnen 4 weken na de 6-9 weken vaccinatie</li><li>4 maanden: norm 90% binnen 8 weken na de 6-9 weken vaccinatie</li><li>11 maanden: norm 90% binnen 11-12 maanden</li><li>14 maanden: norm 90% tussen 14-15 maanden</li></ul>	96% 89% 92% 66% 86%

## 2.1.2 Uitvoerende taken gezondheidsbescherming

### *Infectieziektebestrijding*

Het jaar 2020 heeft voor de infectieziektebestrijding met name in het teken gestaan van de uitbraak van het coronavirus (als nieuwe A-ziekte). Hoewel pas eind februari in Nederland de eerste besmetting is geconstateerd, heeft de uitbraak in China eind 2019 al geleid tot extra aandacht voor dit virus. De invloed van de maatregelen om het coronavirus in te dammen is groot. Door de lockdown en anderhalve meter regel zijn alle luchtoverdraagbare en reisgerelateerde ziekten fors in aantal achtergebleven bij voorgaande jaren. De getroffen maatregelen hebben niet slechts effect op de bestrijding van COVID-19, maar komen de gezondheid in algemene zin ten goede.

### *Reizigersconsulten en -vaccinaties*

Het aantal reizigersconsulten en -vaccinaties is fors afgenomen vanwege de uitbraak van het coronavirus en de lockdown. Het aantal reisbewegingen is (mondiaal) afgenomen, zowel aan de recreatieve als aan de zakelijke kant. Dit effect is direct zichtbaar in het aantal reizigersconsulten en -vaccinaties. Er is een afname van zo'n 70% zichtbaar. Vaccinaties voor beroepsbeoefenaren hebben wel doorgang gevonden.

### *Tuberculosebestrijding*

In 2020 werden in onze regio 31 patiënten behandeld voor tuberculose (TBC); van 9 patiënten is de behandeling afgerond, 19 patiënten zijn nog in behandeling (een behandeling duurt 6 maanden), 2 patiënten zijn vertrokken met onbekende bestemming en 1 patiënt bleek met een andere bacterie besmet te zijn dan de TBC bacterie. Helaas komt dit ieder jaar voor. Bij twee patiënten met besmettelijke tuberculose waren er kleine kinderen in het gezin. Uit voorzorg zijn deze gestart met een behandeling om te voorkomen dat ze bij een eventuele besmetting complicaties zoals hersenvliesontsteking ontwikkelen. In 2020 betrof dit 4 kinderen.

Daarnaast werden er in 2020 46 cliënten met latente TBC (niet ziek, wel geïnfecteerd) bij de GGD gemeld, waarvan er 31 behandeld zijn. Latente TBC is niet meldingsplichtig zoals actieve TBC. Bij latente TBC heeft een cliënt met een verminderde weerstand kans om actieve TBC te ontwikkelen. Deze cliënten worden minimaal drie maanden behandeld en in verband met therapietrouw en bronopsporing door de GGD behandeld en/of begeleid.

De lockdowns hebben de GGD genoodzaakt om kritisch te kijken naar de cliënten die uitgenodigd konden worden op locatie. De risicogroepen met de hoogste kans op het ontwikkelen van tuberculose zijn onderzocht. De opgelopen achterstand van de eerste lockdown is in het najaar ingelopen.

### *Seksuele gezondheid*

Als gevolg van het coronavirus zijn de consulten met direct cliëntcontact beperkt in tijd en heeft er meer telefonisch contact en consultatie plaatsgevonden. Met name in de maanden april en mei heeft er minder contact plaatsgevonden. Dit is vanaf juni ingehaald.

In het eerste half jaar is tevens gestart met het landelijke programma Nu Niet Zwanger. Deze interventie is effectief en de vraag ernaar is groot. Contacten met gynaecologen, verloskundigen en huisartsen die voor het programma diensten gaan verlenen (plaatsen anticonceptie) zijn gelegd. In alle drie de ziekenhuizen in onze regio zijn gynaecologen hiervoor bereid gevonden en per regio twee

huisartsen/verloskundigenpraktijken. Met bijna 20 ketenpartners is het gesprek gevoerd om aan te sluiten bij het programma en aandachtsfunctionarissen te leveren.

Indicatoren	Realisatie
· 95% van de meldingen in het kader van de Wet publieke gezondheid (Wpg) zijn binnen de gestelde termijn gedaan	95%
· Minimaal 85% van de TBC-behandelingen worden afgerond binnen de daarvoor gestelde termijn	94%
· TBC-vaccinatiegraad van kinderen (mits zij hiervoor in aanmerking komen) is 85%	Deze cijfers zijn nog niet leverbaar vanuit i-TBC
· Reizigerszorg: klanttevredenheid rapportcijfer minimaal 7,5	Niet uitgevoerd
· 10.000 consulten reizigerszorg worden uitgevoerd	3.081
· 15.000 vaccins worden gegeven aan reizigers	3.940
· 2.000 consulten SOA en Sense	2.146
· SOA: klanttevredenheid minimaal 8,0	Niet uitgevoerd

#### *Technische hygiënezorg (THZ)*

Als gevolg van de coronapandemie hebben geen inspecties op evenementen plaatsgevonden. Inspecties bij tattoo- en piercingshops hebben wel plaatsgevonden, in totaal 54. De AZC's in Echt en Baexem zijn geïnspecteerd. Het AZC in Weert is in 2020 gesloten. Daar heeft geen inspectie meer plaatsgevonden.

Indicatoren	Realisatie
· We verrichten 100% van de evenementeninspecties	Geen
· 100% van de bij ons aangemelde seksinrichtingen zijn geïnspecteerd	100%
· 40 inspecties tattoo- en piercingshops uitgevoerd	54
· Alle AZC locaties in onze regio worden geïnspecteerd op THZ	100%

#### *Medische milieukunde*

Alle vragen met betrekking tot gezondheidsrisico's door milieuverontreiniging zijn beantwoord door de GGD. Er zijn 84 adviezen gegeven aan instellingen. Naast vragen van instellingen komen er ook vragen van burgers binnen. Er zijn 28 burgervragen met betrekking tot het binnenmilieu behandeld en 83 burgervragen met betrekking tot gezondheidsrisico's buiten de eigen woning. Als gevolg van de coronapandemie zijn er ook diverse adviezen gegeven met betrekking tot ventilatie, onder andere aan scholen.

Naast deze reguliere activiteiten zijn er activiteiten met betrekking tot de omgevingswet uitgevoerd. Deze activiteiten vonden met name plaats in overleg met gemeenten.

Indicatoren	Realisatie
· Op basis van onze eigen kwaliteitsnormen wordt op 100% van de vragen met betrekking tot gezondheidsrisico's door milieuverontreiniging een antwoord gegeven	100%
· 75 adviezen aan instellingen over milieuverontreiniging opgesteld	84

### Forensische geneeskunde

Ondanks de schaarste aan professionals is de bereikbaarheid en beschikbaarheid van de forensische geneeskunde geborgd. Het aantal lijkschouwingen was hoger dan begroot, maar nagenoeg gelijk als in het jaar 2019. Het aantal forensisch medische onderzoeken is significant hoger dan begroot. Dit is te wijten aan de bloedproeven die de GGD voor de Politie uitvoert. De GGD heeft aan de stijgende vraag naar bloedproeven kunnen voldoen door de inzet van forensisch verpleegkundigen.

Indicatoren	Realisatie
Bereikbaarheid/beschikbaarheid is 100% geborgd	100%
Lijkschouw: 650	542
Forensisch medisch onderzoek: 500	945
Arrestantenzorg: 1.400 behandelingen	1.410

### 2.1.3 Bewaken publieke gezondheid bij incidenten, rampen en crises

In geval van incidenten, rampen of crises is de GGD in alle gevallen tijdig aanwezig. Het jaar 2020 stond met name in het teken van opgeschaalde infectieziektebestrijding. Met ingang van februari, als gevolg van de coronapandemie, is de organisatie zeven dagen per week opgeschaald.

De Officier van dienst Geneeskundig (OvD-G) weet de kernteamleider psychosociale hulpverlening (PSH) steeds vaker te vinden. Dit leidt niet altijd tot de inzet van PSH, vaak is intercollegiaal overleg voldoende.

Indicatoren	Realisatie
· Psychosociale hulpverlening: in 100% van de gevallen zijn de taken binnen de gestelde opkomsttijd opgepakt	100%
· Opgeschaalde medische milieukunde: in 100% van de gevallen zijn de taken binnen de gestelde opkomsttijd opgepakt	100%
· Opgeschaalde infectieziektebestrijding: in 100% van de gevallen zijn de taken binnen de gestelde opkomsttijd opgepakt	100%
· Gezondheidsonderzoek bij rampen: in 100% van de gevallen wordt advies uitgebracht naar aanleiding van de gestelde vraag	nvt

### 2.1.4 Toezicht houden

Als gevolg van de coronapandemie zijn slechts 30% van de instellingen geïnspecteerd. Dit komt doordat instellingen als gevolg van de lockdown hebben moeten sluiten, of slechts geopend waren voor noodopvang. In 2020 zijn 132 kinderopvanglocaties geïnspecteerd van de 451 in onze regio. Daarnaast zijn 50 steekproeven uitgevoerd bij gastouders. De organisatie dient bij minimaal 5% van de gastouders een steekproef uit te voeren. De 50 steekproeven betreft 7%, waarmee de GGD dus voldoet aan de wettelijke norm.

Van maart tot september hebben er geen inspecties plaatsgevonden. De inspecteurs zijn toen ingezet bij de pandemiebestrijding. Vanaf september hebben er weer inspecties plaatsgevonden, waarbij het beleid van de GGD GHOR Nederland gevolgd is. Conform dit beleid zijn de risicolocaties met voorrang geïnspecteerd.

Verder hebben er in 2020 bij kinderdagverblijven, buitenschoolse opvang en gastouderbureaus 18 onderzoeken voor registratie, 46 incidentele onderzoeken en 36 nadere onderzoeken plaatsgevonden. Bij gastouders hebben 102 onderzoeken voor registratie, 3 incidentele onderzoeken en 1 nader onderzoek plaatsgevonden.

Indicatoren	Realisatie
100% van de instellingen is (al dan niet op basis van indicatie) geïnspecteerd en een rapport is opgemaakt	30%

### 2.1.5 Onderzoek, kennis en advies

Eind 2019 hebben GGD Limburg-Noord en GGD Zuid Limburg gezamenlijk de vierjaarlijkse Gezondheidsmonitor Jeugd uitgevoerd onder 16.000 jongeren in leerjaar 2 en 4 van het voortgezet onderwijs in Limburg. De jongeren tussen 13-16 jaar hebben een vragenlijst ingevuld over hun gezondheid en leefstijl. Alle resultaten zijn beschikbaar gesteld via het Kennisplein van GGD Limburg-Noord en de Gezondheidsatlas van GGD Zuid Limburg. De belangrijkste resultaten staan beschreven in de provinciale rapportage en er hebben duidingsgesprekken met de gemeenten plaatsgevonden.

Het onderzoek ondersteunt gemeenten bij het vormgeven van het lokaal gezondheidsbeleid (Gezondheidsbevordering). Gemeenten hebben de afgelopen jaren al veel initiatieven ondernomen om de gezonde keuze de gemakkelijke keuze te maken. Op dit moment zijn de voorbereidingen gestart ten behoeve van de Volwassenen- en Ouderenmonitor.

Daarnaast zijn het RIVM en de GGD een gezamenlijk onderzoek gestart naar de gevolgen van de maatregelen om de coronapandemie te bestrijden. Onderzocht wordt welke gevolgen de getroffen maatregelen hebben op de gezondheid. Om in kaart te brengen hoe mensen met deze maatregelen en adviezen omgaan zijn het RIVM en de GGD een onderzoek gestart. Hierbij gaat het onder andere om wat mensen van de maatregelen vinden, of het mensen lukt deze maatregelen op te volgen en of ze denken dat deze maatregelen effect hebben. Maar ook levensstijl en welbevinden worden nagegaan, bijvoorbeeld of mensen meer zijn gaan drinken of roken en of zij zich vaker eenzaam of angstig voelen. Landelijk zijn er vijf metingen gehouden, waarbij GGD'en regionale factsheets en rapportages maken van de eerste, derde en vijfde meting.

Indicatoren	Realisatie
Voor tevredenheid van de aanvrager over het advies en ondersteuning is minimaal het rapportcijfer 7 gehaald	Niet uitgevoerd



### **Wat heeft het gekost?**

De gemeentelijke bijdrage voor het programma Publieke Gezondheid bedraagt € 13,308 miljoen (exclusief overhead), omgerekend is dat een bedrag van € 25,68 per inwoner.

Voor het reguliere deel van het programma Publieke Gezondheid geldt een positief resultaat van € 424.000 ten opzichte van de prognose uit de halfjaarrapportage. In de halfjaarrapportage was de verwachting dat er een tekort van € 242.000 zou ontstaan.

Belangrijkste oorzaken voor dit verschil ten opzichte van de bestuursrapportage zitten mate name in niet geraamde UWV-uitkeringen en inkomsten vanwege detachering. Ook zijn op een aantal onderdelen de lasten achtergebleven bij de raming. Daartegenover zijn er hogere personele lasten en lagere baten vanwege de sluiting van het AZC in Weert.

In de onderstaande tabel zijn de voornaamste afwijkingen ten opzichte van de gewijzigde begroting weergegeven. Voor het totaal overzicht van de gerealiseerde baten en lasten wordt verwezen naar onderdeel 6.3.1 Programma Publieke Gezondheid.

*(bedragen in duizenden euro's)*

<b>Afwijking t.o.v. gewijzigde begroting</b>	<b>I/S</b>	<b>Baten</b>	<b>Lasten</b>
<b>Corona</b>	I	8.223	-6.410
<b>Personeel:</b>			
Meerkosten projecten (zoals Nu Niet Zwanger, Voorzorg), baten UWV-uitkeringen, teamleider inzet corona	I	84	-258
<b>Materieel:</b>			
Stelposten/taakstellingen niet ingezet	I		130
Onderzoeken apparatuur en verbruiksartikelen JGZ	I		-65
Minder opleidingen (oa OTO), reiskosten OV, Arbo-onderzoeken	I	-40	117
Projecten (met name Voorzorg, inloopsprekuren en Nu Niet Zwanger)	I	267	
Subsidies/projecten/detachering Gezondheidsbevordering, Onderzoek en Beleid	I	177	
PGA i.v.m. sluiting AZC Weert	S	-88	
Vrijval balanspost adolescenten en statushouders	I	62	
Diverse baten (artsen M&G, OTO-opleidingen, TBC)	I/S	-67	
Saldo overige voor- en nadelen	I	81	23
<b>Totaal</b>		<b>8.700</b>	<b>-6.462</b>
<b>Verskil begroting na wijziging en jaarrekening inclusief corona</b>			<b>2.237</b>
<b>Verskil begroting na wijziging en jaarrekening exclusief corona</b>			<b>424</b>

*I = Incidenteel; S = Structureel; '+' = Voordeel; '-' = Nadeel*

## 2.2 Programma Brandweezorg

Het programma Brandweezorg bestaat uit drie onderdelen:

- Risicobeheersing;
- Incidentbestrijding;
- Preparatie.

### 2.2.1. Risicobeheersing

#### *Algemene ontwikkelingen in 2020*

##### *Invoering nieuw informatiesysteem Squit2020*

Op 15 april 2020 zijn we live gegaan met het nieuwe informatiesysteem Squit2020, als eerste in de provincie Limburg. Daarmee zijn de voorwaarden gerealiseerd om op 1-1-2022 aan te sluiten op het nieuwe Digitaal Stelsel Omgevingswet.

##### *Nieuwe omgevingswet*

De invoeringsdatum voor de nieuwe omgevingswet is met een jaar uitgesteld naar 1-1-2022. Dat laat onverlet dat wij samen met de gemeenten voortvarend aan de slag zijn gegaan. Wij hebben in 2020 deelgenomen aan de regionale implementatieprojecten. Concreet resultaat is oplevering van de bouwsteen Veiligheid. In een aantal gemeenten en de provincie hebben wij geparticipeerd in de totstandkoming van de omgevingsvisie en deze bouwsteen gebruikt in ons advies. Daarnaast hebben wij een conceptvoorstel aangeleverd voor het maken van procesafspraken met gemeenten over de bijdrage en rol van VRLN in de intake- en omgevingstafel. Met de RUD Zuid-Limburg is een start gemaakt om te komen tot procesafspraken over de adviestrajecten met betrekking tot de risicovolle bedrijven. Op basis van de huidige ontwikkelingen verwachten wij op 1-1-2022 voldoende voorbereid te zijn op onze taak, mits we de komende maanden voldoende praktijkervaring op kunnen gaan doen in proefprocessen en pilots.

#### *Wat hebben we gedaan?*

Corona heeft grote invloed gehad op de uitvoering van de preventieve taken. Vanaf maart zijn de activiteiten van Brandveilig Leven grotendeels gestopt en heeft de Risk Factory de deuren moeten sluiten. Het fysiek uitvoeren van controle-activiteiten hebben we tijdens de lockdown beperkt tot situaties met hoge urgentie. In de zomermaanden hebben we fysieke inspecties uitgevoerd bij de objecten waar we dat met in acht name van de maatregelen op een veilige manier uit konden voeren. Daarbij zijn we terughoudend omgegaan met objecten waarin kwetsbare groepen verblijven. Het aantal adviesaanvragen voor evenementen is gedurende het jaar sterk teruggelopen. Daarvoor in de plaats is er veel tijd gaan zitten in de advisering aan het Operationeel Team (OT) en Beleidsteam (BT) hoe om te gaan met evenementen in relatie tot de coronamaatregelen en de tijdelijke noodverordening.

De capaciteit van de medewerkers risicobeheersing die door de omstandigheden minder werk te doen hadden is ingezet voor ondersteuning bij de vaccinatiecampagne van de GGD, het bron-en contactonderzoek, ondersteuning bij de advisering aan het OT en BT, zowel ten aanzien van de

coronacrisis als de brand op de Meinweg en de paraatheid op de kazernes tijdens de eerste lockdown.

Daarnaast hebben we van de nood een deugd gemaakt en een digitale variant ontwikkeld voor de uitvoering van gebruikscontroles. De digitale zelfscanmethodiek was in pilotvorm al in ontwikkeling en is door de huidige situatie versneld in productie gebracht. Ook Brandveilig Leven heeft onder andere voor de uitvoering van de veiligheidsexpedities een alternatief ontwikkeld en toegepast in de praktijk.

Het programmaonderdeel risicobeheersing bestaat uit meerdere taakvelden.

## A Ruimtelijke veiligheid

Raming	Realisatie
75-100 adviesaanvragen externe veiligheid	299 adviezen: 154 externe veiligheid 99 advies bluswatervoorziening en bereikbaarheid aan gemeenten 46 keer vooroverleg

We zien een toename van het aantal adviezen op ruimtelijke veiligheid. Dat heeft onder andere te maken met de activiteiten van Waterleiding Maatschappij Limburg (WML) (herziening waternet) en de energietransitie waar onder de aanleg van zonnepaneelvelden. Doordat we steeds beter aansluiten bij de gemeentelijke processen worden we in een eerder stadium betrokken bij ontwikkelingen en kunnen onze rol in het voortraject beter invullen. Dat resulteert in een toename van het aantal adviezen vooroverleg.

## B Industriële veiligheid

Raming	Realisatie
60 aanvragen milieuvergunning en BRZO	16 adviezen/inspecties, waarvan 11 BRZO-inspecties

Er is een daling ten opzichte van vorig jaar te zien in het aantal inspecties in het kader van het Besluit Risico's Zware Ongevallen (BRZO) en Wabo-milieuadviezen (Wet algemene bepalingen omgevingswet). Vanwege de coronacrisis is het niet mogelijk geweest om alle BRZO-bedrijven die volgens de planning geïnspecteerd zouden worden, fysiek te bezoeken. In plaats daarvan hebben er enkele administratieve inspecties op afstand plaatsgevonden.

Begin januari is het landelijke project 'risicorelevante bedrijven' gestart. In het kader van dit project worden in Limburg-Noord 6 bedrijven bezocht die grotere hoeveelheden gevaarlijke stoffen opslaan of verwerken (de zogenaamde niet-niet BRZO-bedrijven). De insteek was dat dit project nog in 2020 zou worden afgerond, echter door de coronacrisis heeft het project vertraging opgelopen. De eerste bedrijfsbezoeken zijn inmiddels gepland. Naar verwachting wordt het project medio 2021 afgerond.

## C Bouwveiligheid

Raming	Realisatie
450 aanvragen bouwvergunning, gemiddeld 900 adviesrapporten	878 adviesrapporten

De ontwikkeling van het aantal aanvragen in het kader van bouwveiligheid is, na een korte terugloop in het voorjaar, constant gebleven.

## D Gebruiksveiligheid

Raming	Realisatie
300 adviezen brandveilig gebruik	225
500 adviezen evenementenadvisering	151
1.500 controles gebruiksveiligheid bestaande bouw	605

In 2020 is toezicht op gebruiksveiligheid bij bestaande bouw uitgevoerd op basis van een nieuw uitvoeringsprogramma, waarbij een start gemaakt wordt met branchegericht toezicht. Dat wil zeggen dat we de gebruikelijke periodieke standaardcontroles gefaseerd gaan vervangen door een maatwerkaanpak die aansluit bij de specifieke risico's en kenmerken van de verschillende branches.

Omdat we bij ingaan van de lockdown besloten hebben om geen controles meer uit te voeren op locatie zijn we direct gaan werken aan alternatieve vormen van toezicht op brandveilig gebruik. Voor de lockdown waren we hier reeds mee gestart in de pilots branchegerichte aanpak. Naast deze pilots hebben we een laagdrempelige checklist opgesteld die voor kleine, niet-complexe objecten gebruikt kan worden voor een zelfcontrole. Door de eigenaar/gebruiker van het pand deze checklist zelf te laten doornemen en hierbij foto's en scans te laten aanleveren van situaties en documenten krijgen we toch een goed beeld van de brandveiligheidssituatie. Bij twijfel kunnen we middels een videoverbinding met de eigenaar/gebruiker meekijken of besluiten toch ter plaatse te gaan voor een controle.

### Brandveilig Leven

Raming	Realisatie half jaar
300 voorlichtingsactiviteiten brandveilig leven	66

Het afgelopen jaar is, door alle coronamaatregelen, een bijzonder jaar geweest voor Brandveilig Leven. Veel van de activiteiten vinden normaalgesproken op locatie plaats en senioren zijn onze belangrijkste doelgroep. Veel van de Brandveilig Leven activiteiten zijn daardoor uitgesteld of verplaatst. Het team heeft deze periode gebruikt voor online campagnes, het ontwikkelen van expertise voor online activiteiten, ondersteunen bij corona gerelateerde werkzaamheden binnen de organisatie en (door)ontwikkeling van projecten.

## **E Onderzoek en beleid**

### *Grote brandcompartimenten*

Het project grote brandcompartimenten, met als doel het voorkomen en bestrijden van brand bij grote brandcompartimenten (megahallen en megastallen) en de gevolgen voor het repressief optreden, heeft vertraging opgelopen. In de prioritering van werkzaamheden is met name ingezet op de afronding van het Interregprogramma Natuurbrandbestrijding.

### *Natuurbrandbestrijding*

Het Interregprogramma Natuurbrandbestrijding is in 2020 formeel afgelopen. De actualiteit vraagt om continuering van dit project en daartoe is bij de provincie subsidie aangevraagd en toegekend om samen met Grenspark de ingezette samenwerking met gemeenten, natuurbeheerders en Duitse partners in 2021 te continueren en een nieuwe subsidieaanvraag Interreg voor te bereiden.

### *Energietransitie*

Ontwerputgangspunten voor zonnepaneelvelden en zonnepanelen op daken zijn vastgelegd in een handreiking die met de gemeenten is gedeeld en enthousiast ontvangen. Deze wordt gebruikt bij aanvragen en vooroverleggen met initiatiefnemers. Samen met Brandveilig Leven zijn presentaties opgesteld om mensen bewust te maken van de risico's van lithium-ion batterijen en ook van zonnepanelen op daken. Landelijk is er een projectgroep opgestart vanuit het IFV (Instituut Fysieke Veiligheid) en de veiligheidsregio's om op het gebied van energietransitie een rode draad te krijgen op advisering. VRLN levert hier een bijdrage aan op het thema bus- en vrachtverkeer.

### *Regionaal project bluswatervoorziening*

In 2020 is door het bestuur opdracht gegeven om de stand van zaken op te maken over de bluswatervoorzieningen in de regio, knelpunten in beeld te brengen en een aanbeveling te doen. De inventarisatiefase is afgerond. Door de coronacrisis is vertraging opgelopen doordat betrokken medewerkers van VRLN en ambtenaren van de gemeenten minder beschikbaar waren.

### *Project Sleutelkluisen*

Risicovolle en kwetsbare objecten hebben de mogelijkheid en/of zijn verplicht over een systeem te beschikken om de brandweer toegang te verschaffen bij een calamiteit. De huidige systemen en het beheer daarvan is verouderd en voldoet niet meer aan de eisen vanuit oogpunt van veiligheid en security. Het project sleutelkluisen is een meerjarig project. In 2020 heeft vooronderzoek en verkenning oplossingsrichtingen plaatsgevonden. Beleidskeuze volgt in 2021

## **F Risk Factory**

Vanaf januari 2020 is de Risk Factory officieel open voor senioren, zodat ook zij op een bijzondere manier (on)gezonde en (on)veilige situaties kunnen ervaren en beleven. De scenario's voor ouderen zijn, in samenwerking met betrokken partners en KBO Limburg, inhoudelijk afgestemd op senioren. De Risk Factory is in 2020 door de coronamaatregelen grotendeels gesloten geweest, gedurende 3 maanden zijn basisschoolleerlingen en senioren ontvangen. De periode waarin de Risk Factory

gesloten is geweest, is gebruikt voor (door)ontwikkeling van de scenario's op basis van de feedback van de bezoekers, de ontwikkeling van nieuwe scenario's, onderzoek naar het maatschappelijk rendement en onderzoek naar de haalbaarheid van de komst van nieuwe doelgroepen.

Indicatoren risicobeheersing	Realisatie
<ul style="list-style-type: none"> <li>· Goed en snel: wij adviseren in een vroegtijdig stadium vanuit vakinhoudelijke professionaliteit, onafhankelijkheid en risicogericht.</li> <li>· Co-creatie: wij werken samen met partners aan veiligheidsvraagstukken, leveren een onderbouwde bijdrage aan integraal advies en maken waar mogelijk de verbinding op inhoud.</li> <li>· 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.</li> </ul>	Zie toelichting

Toelichting bij de indicatoren risicobeheersing:

Goed en snel:

Vorig jaar hebben we een klanttevredenheidsonderzoek uitgevoerd over de volle breedte van onze dienstverlening. Dat doen we tweejaarlijks, eerstvolgende meting is in 2021.

**Vooroverleg:** Wij zetten substantieel meer in op participatie in het vooroverleg bij nieuwe ontwikkelingen.

**Initiatievenoverleg:** In voorbereiding op de Omgevingswet participeren wij steeds meer in de voorfase van nieuwe ontwikkelingen, de initiatieffase. Daar kunnen wij gericht advies uitbrengen over de veiligheidsaspecten van een initiatief, aanbevelingen doen en aangeven op welke momenten in het vergunningverleningstraject wij moeten/kunnen adviseren en toetsen. Zo staan gemeente en initiatiefnemer niet voor verrassingen en kunnen we efficiënt samenwerken gedurende het proces. Momenteel participeren wij in 10 van de 15 gemeenten in een vorm van initiatievenoverleg.

**Interne audit:** In 2020 hebben we een eerste ervaring opgedaan met het uitvoeren van een interne audit. Een tweetal collega's hebben 10 adviezen en 10 controles beoordeeld of deze voldoen aan de door ons zelf gestelde kwaliteitscriteria. Uit deze audit hebben we twee leerpunten getrokken:

1. De controles en adviezen die we opnieuw bekeken hebben voldoen volgens onze auditors aan onze eigen kwaliteitseisen. Dit bevestigt het beeld dat gemeenten van ons hebben in de enquête die we in 2020 hebben uitgezet bij onze gemeenten.
2. We willen beter en breder onderzoeken wat we van onze eigen adviezen vinden: kwaliteitseisen concreter maken met duidelijke beoordelingscriteria en een systeem ontwikkelen om met beperkte tijdsinvestering meer eigen adviezen en controles te kunnen auditen.

Co-creatie

De coronacrisis heeft invloed gehad op de mate waarin we nieuwe samenwerkingsverbanden zijn aangegaan. We zijn blij dat we de bestaande samenwerkingscontacten levend kunnen houden. Vanuit Brandveilig Leven is Defensie als nieuwe samenwerkingspartner te noemen. Daarnaast heeft zich een nieuwe woningbouwcorporatie aangesloten bij het regionaal multi-netwerkoverleg met de woningbouwcorporaties.

### Informatiegestuurd

In 2020 is de eerste integrale rapportage brandweezorg over 2019 opgeleverd met daarin op regionaal en lokaal niveau indicatoren en cijfers over geleverde brandweezorg. De rapportage over 2020 volgt in het eerste kwartaal 2021.

Het project datalab is het vervolg op de implementatie van Squit2020. Dit project voorziet in analyse van data die we kunnen genereren uit bestaande systemen brandweezorg breed.

## **2.2.2. Incidentbestrijding**

### *Algemene ontwikkelingen in 2020*

#### *Deeltijdrichtlijn en taakdifferentiatie*

Uit onderzoek blijkt dat het Nederlandse stelsel van brandweezorg niet strookt met Europese wet- en regelgeving. Beroepsmatige en vrijwillige brandweermensen doen vrijwel hetzelfde werk maar worden niet gelijk beloond. De oplossing waarvoor naar verwachting wordt gekozen door de Minister en het Veiligheidsberaad is om te komen tot een substantiële taakdifferentiatie tussen vrijwilligers en beroepsmatige brandweermensen. Dit is een fundamentele verandering, want het huidige stelsel gaat uit van gelijke taken voor beroeps en vrijwilligers. Voor Brandweer Limburg-Noord is de inschatting dat taakdifferentiatie in het real case scenario structureel € 800.000 gaat kosten. De vraag is wie voor deze kosten moet opdraaien, de veiligheidsregio's (werkgevers) of het Rijk.

#### *Doorontwikkeling brandweer*

Met de opening van de nieuwe kazerne in Ittervoort (samenvoeging Thorn-Hunsel) in 2020 is de uitvoering van het Repressief Brandweerorganisatie Plan (RBOP) 2015-2019 afgerond. De ontwikkeling staat niet stil en stap voor stap wordt toegewerkt naar een repressieve brandweerorganisatie die flexibel, rationeel en robuust is ingericht om snel en adequaat te kunnen blijven optreden. Vrijwillig waar het kan en beroepsmatig waar het moet.

#### *Borgen van de paraatheid 2020-2023*

Op 5 juli 2019 heeft het Algemeen Bestuur een besluit genomen naar aanleiding van de paraatheidsproblematiek. Het bestuur heeft ingestemd met het voorstel om over te gaan tot het beschikbaar stellen van 2,1 miljoen euro structureel voor de termijn tot en met 2023. De uitvoering van het hieraan ten grondslag liggend plan van aanpak ligt op schema, maar is wel beïnvloed door corona.

#### *Tweede loopbaanbeleid*

In 2020 heeft de brandweer haar tweede loopbaanbeleid geactualiseerd. Waar dat in de afgelopen jaren minimaal was, moeten vanaf 2020 grotere bedragen gereserveerd worden om onder andere opleidingskosten, assessments en outplacement trajecten voor beroepsmedewerkers te ondersteunen en faciliteren. Deze kosten kunnen oplopen tot enkele tienduizenden euro's per jaar, verspreid over de komende 15 jaar.

### *Grensoverschrijdende samenwerking*

De interregionale operationele samenwerking op het vlak van incidentbestrijding is in 2020 verder uitgebreid. We treden op in andere regio's en eenheden van andere regio's treden ook bij ons op. Uitgangspunt is de beste hulp aan de burger. Met de VR Gelderland-Zuid en de VR Brabant-Noord zijn overeenkomsten gesloten en is in 2020 conform gewerkt. De samenwerking met VR Brabant-Zuid Oost en VR Limburg-Zuid is voorbereid en zal in het begin van 2021 ten uitvoer worden gebracht en worden vastgelegd.

### ***Wat hebben we gedaan?***

Als gevolg van corona was 2020 geen gewoon jaar. Corona heeft grote invloed gehad op alle facetten van het brandweerwerk.

De kracht van een brandweerorganisatie is de paraatheid en een snelle reactie. Toen er te weinig mondkapjes waren, lukte het om binnen een half uur alle 30 vrijwillige posten als inzamelpunt in te richten. Brandweermensen hebben een week lang meer dan 12 uur per dag ambulances ontsmet bij ziekenhuizen. Er zijn logistieke taken uitgevoerd ten behoeve van de gezondheidszorg. Brandweermensen ondersteunden de GGD bij het opzetten en organiseren van reguliere vaccinatiecampagnes maar ook bij het testen van mogelijke corona patiënten. Onder projectleiderschap van de Brandweer werd in Roermond een zorghotel opgericht en in Blerick een vaccinatiestraat.

### *Brand Meinweggebied*

Klimaatverandering heeft een merkbare invloed op het brandweeroptreden. Zo heeft in april 2020 een grote natuurbrand plaatsgevonden in nationaal park de Meinweg. Deze inzet heeft het uiterste van de slagkracht en het uithoudingsvermogen gevergd maar heeft tevens een flinke kostenpost opgeleverd voor de Veiligheidsregio Limburg-Noord. Denk aan inzeturen van manschappen in het veld tot crisisteam, maar ook materiële kosten als diesel en reparatie voertuigen en eten en drinken voor de vele brandweerlieden die dag en nacht hebben doorgewerkt.

### *Uitrukken*

In 2020 werd er uitgerukt voor 2.645 prio 1 incidenten. 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. Voor de 2.645 incidenten zijn 3.132 voertuigen uitgerukt. Het aantal incidenten met prio 1 lag hoger dan gemiddeld in de afgelopen jaren. Daarnaast waren er 1.863 prio 2 incidenten.

Het aantal incidenten in 2020 is net als in 2019 hoger dan gemiddeld in de afgelopen jaren. De verhoogde inzet in combinatie met de brand in het Meinweggebied, die gedurende vijf dagen veel capaciteit heeft gevergd, leidt tot hogere personele en vrijwilligerskosten voor repressie. De overschrijding wordt opgevangen door onderschrijvingen op vrijwilligerskosten voor vakbekwaamheid. Hier waren als gevolg van corona minder activiteiten mogelijk.



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.	51%, gemiddelde opkomsttijd: 8:33 minuten
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).	Beroepsposten: 1:21 minuten Vrijwillige posten: 4:50 minuten Snel inzetbaar voertuig SI-2T: 1:19 minuten

### 2.2.3. Preparatie

#### *Algemene ontwikkelingen in 2020*

Voor de ondersteunende 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 naar opleidingen. Met de geplande nieuwbouw van kazerne Venray (2021/2022) kan uitbreiding van de opleidingscapaciteit plaatsvinden.

In de 2<sup>e</sup> helft van 2020 is gestart met het in kaart brengen van de mogelijkheden voor verduurzaming van de bestaande kazernes. Nieuw gebouwde of nog te bouwen kazernes zijn al zo goed als energieneutraal met zonnepanelen en luchtwarmtepompen. Van belang is nu om de volgende stap te maken en ook bestaande kazernes van energiebesparende maatregelen te voorzien. Dit gebeurt in nauw overleg met de gemeenten, als verhuurder van de panden.

#### *Wat hebben we gedaan?*

De coronamaatregelen zijn hard voelbaar op het gebied van opleidingen, trainingen en oefeningen. Deze konden gedurende langere periodes niet of alleen in aangepaste vorm doorgaan. Dit heeft geresulteerd in een substantiële achterstand voor alle opleidingen. Ongeveer 45% van de reguliere oefeningen zijn niet conform planning uitgevoerd. Ook is het realistisch trainen in Enschede en Weeze vrijwel helemaal geannuleerd. De vakbekwaamheid van de brandweer komt nog niet acuut in het gedrang maar baart wel zorgen als deze situatie zich ver in 2021 voortzet. Digitale vormen van opleidingen en oefeningen zijn geïntroduceerd. In 2021 wordt getracht om de achterstanden in opleidingen in te halen.

Verenigingsactiviteiten zoals korpsavonden, juist bij de vrijwillige posten van essentieel belang voor de groepsbinding, zijn sinds maart 2020 afgelast.

Ten aanzien van aankoop van nieuwe producten en diensten is de jaarplanning voor 2020 nagenoeg volledig gerealiseerd. Het betreft onder andere de aankoop van tankautospuiten en andere voertuigen en materieel. Belangrijk in het kader van de paraatheid van de brandweer is de nieuwe alarmontvanger inclusief een paraatheidsmonitor.

Indicatoren	Realisatie
<ul style="list-style-type: none"> <li>· Gecertificeerd opleidingsbureau.</li> <li>· Alle ruim 850 operationeel inzetbare medewerkers voldoen aan de landelijke branche-standaard voor vakbekwaamheid.</li> </ul>	<p>Ja, hercertificering in 2021</p> <p>Ja</p>
<ul style="list-style-type: none"> <li>· Actuele planvorming, procedures, inzetvoorstellen en dekkingsplan.</li> </ul>	<p>Ja</p>
<ul style="list-style-type: none"> <li>· De kazernes voldoen aan niveau 3 van de NEN2767-norm.</li> <li>· Al het materieel voldoet aan de daarvoor geldende kwaliteitsstandaard en/of keurmerk en wordt periodiek gekeurd.</li> </ul>	<p>Ja, m.u.v. de plaatsen waar nieuwbouw komt.</p> <p>Ja</p>

### ***Wat heeft het gekost?***

De gemeentelijke bijdrage voor het programma Brandweezorg bedraagt € 25,381 miljoen (exclusief overhead), omgerekend is dat een bedrag van € 48,97 per inwoner.

Voor het reguliere deel van het programma Brandweezorg geldt een positief resultaat van € 568.000 ten opzichte van de prognose uit de halfjaarrapportage. In de halfjaarrapportage was de verwachting dat er een overschot van € 589.000 zou ontstaan.

Belangrijkste oorzaken voor dit verschil zitten op personeelskosten mate name in lagere lasten vrijwilligersvergoeding door niet doorgaan opleidingen en oefeningen en bij risicobeheersing lagere inhuur voor controles bouwveiligheid.

Tegenover lagere lasten staan op het gebied van materiële lasten meerkosten voor reparatiekosten voertuigen, aankoop materieel en extra dotatie onderhoudsvoorziening. Daarnaast onder de baten een vrijval onderhoudsvoorziening

In de onderstaande tabel zijn de voornaamste afwijkingen ten opzichte van de gewijzigde begroting weergegeven. Voor het totaal overzicht van de gerealiseerde baten en lasten wordt verwezen naar onderdeel 6.3.2 Programma Brandweezorg.

(bedragen in duizenden euro's)

Afwijking t.o.v. gewijzigde begroting	I/S	Baten	Lasten
<b>Risicobeheersing</b>			
<b>Personeel:</b>			
Personeel en overige personeelskosten	I	30	-20
Lagere kosten inhuur t.b.v. controles bouw veiligheid	I		58
Lagere opbrengsten detacheringsvergoeding	I	-16	
Hogere UWV uitkering	I	4	
<b>Materieel:</b>			
Lagere kapitaallasten bouw veiligheid (Wabo)	I		6
Lagere kosten onderzoek en beleid	I		25
Hogere kosten arbozorg	I		-10
Hogere overige baten	I	3	1
<b>Subtotaal Risicobeheersing</b>		<b>21</b>	<b>60</b>
<b>Preparatie en Incidentbestrijding</b>			
<b>Corona</b>			-79
<b>Personeel:</b>			
Baten en lasten levensloop	I	579	-579
Baten en lasten FLO	I	366	-374
Lagere kosten vrijz illigers a.g.v. niet doorgaan opleiden en oefenen	I		427
Lagere kosten inhuur extern a.g.v. corona	I		25
Meerkosten piketten en dagdienst repressie	I		-73
<b>Materieel:</b>			
Extra kosten opleiden w aterongevallen	I		-48
Extra dotatie voorziening onderhoud Venlo	I		-220
Vrijval onderhoudsvoorziening brandw eerkazernes	I	817	
Materieel brandw eer hogere reparatiekosten voertuigen	I		-210
Aankoop materieel	I		-259
Saldo overige voor- en nadelen	I	7	29
<b>Subtotaal Preparatie en Incidentbestrijding</b>		<b>1.769</b>	<b>-1.361</b>
<b>Totaal</b>		<b>1.790</b>	<b>-1.301</b>
<b>Verschil begroting na wijziging en jaarrekening inclusief corona</b>			<b>489</b>
<b>Verschil begroting na wijziging en jaarrekening exclusief corona</b>			<b>568</b>

I = Incidenteel; S = Structureel; '+' = Voordeel; '-' = Nadeel

## 2.3 Programma Crisisbeheersing

Het programma Crisisbeheersing bestaat uit de volgende onderdelen:

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

### *Algemene ontwikkelingen in 2020*

De personele inzet voor COVID-19 en de natuurbranden afgelopen zomer was dusdanig, dat een aantal onderwerpen uit het jaarplan crisisbeheersing niet of langzamer dan verwacht opgepakt en uitgewerkt konden worden. Ook de migratie naar FRIS (nieuwe ICT-infrastructuur) vergde veel capaciteit van het team Crisisbeheersing, dat als eerste deze overstap maakte.

In 2020 werd de Wet veiligheidsregio's (Wvr) geëvalueerd door een landelijke commissie; ook vanuit Crisisbeheersing is hieraan bijgedragen.

Bovenstaande maakt, dat de speerpunten zoals opgenomen in de begroting 2020 weliswaar doorliepen, maar ingekleurd of vertraagd door corona niet opgepakt konden worden volgens het oorspronkelijke plan en (nog) niet het beoogde resultaat opleverden. Onderstaande speerpunten zijn dan ook opgenomen in het jaarplan crisisbeheersing 2021:

- doorontwikkeling crisisorganisatie;
- doorontwikkeling evenementenadvisering en
- Veiligheidsinformatie centrum (VIC).

### **2.3.1. Crisisbeheersing en multidisciplinaire samenwerking (incl. GHOR)**

#### *Wat hebben we gedaan?*

Door de coronacrisis is er op het thema ziektegolf (risicoprofiel) en in samenhang daarmee met netwerkmanagement, planvorming/scenario-uitwerking en informatiemanagement (onder andere dashboarding) ongelofelijk veel gebeurd. De capaciteiten van crisisbeheersing zijn met name ingezet voor de coronabestrijding: het bemensen van crisisteams, ondersteuning van GGD en GHOR bij het inrichten van het coronahotel, de verschillende teststraten en vaccinatievoorbereiding en het scenario-denken bij verschillende vraagstukken in opdracht van ROT en RBT. Daarnaast werd ook capaciteit 'uitgeleend' aan het Landelijk Operationeel Team Corona (LOT-C).

Het multidisciplinaire oefenprogramma (MOTO) werd door de coronacrisis weliswaar grotendeels voorbereid, maar slechts beperkt uitgevoerd en ligt op de plank voor 2021. Daarnaast liep de uitgebreide evaluatie van natuurbranden en ook van de COVID-19 aanpak door VRLN.

Ook evenementenadvisering stond vanaf maart volledig in het teken van (regionaal vertalen van) COVID-19 maatregelen: daardoor is in vergelijking met andere jaren veel meer op A-evenementen geadviseerd, waar normaliter met name (grotere) B en C-evenementen de overhand hebben.

Het was niet uitsluitend corona wat de klok sloeg in 2020, er zijn ook andere resultaten geboekt. Zo is de migratie naar het nieuwe C2000-systeem uitgevoerd en heeft de hervorming van piketten gestalte gekregen. Tevens is bijgedragen aan de landelijk ontwikkelde nieuwe plot-module voor LCMS die in 2020 voltooiing naderde en is vanuit de samenwerking in Zuid6-verband het project 'actueel integraal meldkamerbeeld' met het gereedkomen van het plan van aanpak, in gang gezet.

Begin 2020 werd de campagne 'wacht niet op water' gelanceerd en eind mei was de live-gang van de geheel vernieuwde website VRLN.nl een feit. Deze website vervangt de oude risico- en crisiscommunicatiewebsite limburg-veilig.nl. De bekendheid van de veiligheidsregio bij inwoners en partners is vergroot met een online-campagne 'gezichten van VRLN', waarbij ook collega's van crisisbeheersing vertelden over hun werkzaamheden in de coronabestrijding.

Tot maart werd programma multidisciplinair trainen en oefenen, inclusief de systeemtest (van 2019) uitgevoerd. In de zomerperiode bood VRLN wederom een platform voor het Scenarioteam Droogte. De planvorming met betrekking tot Extreem weer werd opgeleverd en het Rampbestrijdingsplan Hoogwater Maas werd geactualiseerd.

Naast eerdergenoemde evaluaties is ook de Citrix-uitval van begin 2020 geëvalueerd. Conclusies daaruit hebben vervolgens mede richting gegeven aan het plan van aanpak voor het intern continuïteitsplan.

De stijgende lijn die de laatste jaren zichtbaar is in het aantal inzetten van de Adviseur Gevaarlijke Stoffen, heeft ook in 2020 doorgezet: van 70 in 2017 naar 235 in 2020. Ook zonder de dumpingen, die een stijgende lijn laten zien en voor ongeveer de helft drugsgerelateerd zijn, is deze stijging zichtbaar.

VRLN kende vanwege de coronacrisis in 2020 een exceptioneel lange opschaling in GRIP 4, van 26 februari tot 1 december, toen de Tijdelijke wet maatregelen (TWM) van kracht werd. In 2020 overlegde het Regionaal Operationeel Team Corona (ROT-C) 68 keer en het Regionaal Beleidsteam Corona (RBT) 44 keer.

Daarnaast werd door VRLN nog 15 maal opgeschaald naar een Gecoördineerde Regionale Incidentbestrijdings-Procedure (GRIP), wat het totaal op 16 brengt: GRIP 1: 12x, GRIP 2: 2x, GRIP 3: 1x en dus 1x GRIP 4.

Bijzonder was ook de meerdaagse GRIP-3 opschaling vanwege de natuurbrand in het Meinweg-gebied, waarbij de inwoners van Herkenbosch (gemeente Roerdalen) werden geëvacueerd midden in de 'eerste golf' van de coronacrisis. Tegelijkertijd stond ook de Deurnese Peel in brand, waar VRLN ook de effecten van merkte. Eind 2020 werd het evaluatierapport gepubliceerd.

De drie stormen in februari 2020 hebben niet tot opschalingen geleid.

Bij de beide GRIP 2-situaties, uitval van de meldkamer (13 maart) en uitval telefonie op de meldkamer (16 november) was er geen Commando Plaats Incident (CoPI). En uiteraard ook niet bij de langdurige corona-GRIP4.

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 informatieverstopping van de aanvrager.	Vóór en tussen de lockdown-situaties is in totaal op 142 evenementen geadviseerd: 75 A, 63 B en 4 C.
<i>Operationele voorbereiding</i>	
Alle (100%) multidisciplinaire plannen, werkinstructies en operationele informatie zijn conform versiedatum minder dan 3 jaar oud.	Ruim 90% gerealiseerd; als gevolg van corona konden niet alle geplande actualisaties worden uitgevoerd.
Met alle structurele partners en buurregio's zijn afspraken vastgelegd op netwerkkaarten.	Conform norm gerealiseerd en beheerd.
MOTO-aanbod (multi-opleiden-trainer-oefenen) dat voorziet in tenminste 2 oefenmomenten per functionaris per jaar. Deze oefenmomenten worden conform planning gerealiseerd.	Het aanbod (M)OTO voorzag in voldoende oefenmomenten, maar kon vanwege coronamaatregelen en lockdowns vanaf maart niet meer worden gerealiseerd.
(M)OTO-deelname door GHOR-functionarissen en multifunctionarissen (i.c. leiders en informatiemanagers) voldoet aan de norm van minimaal 2 momenten per functionaris per jaar.	Norm deelname is door zowel multi- als GHOR-functionarissen (m.u.v. enkele OvdG'en) niet gehaald, omdat vanwege corona het oefenprogramma na maart vrijwel stilviel.
De operationele gereedheid van GHOR-functionarissen is actueel en inzichtelijk.	Ja; hoewel oefenprogramma grotendeels stilviel, zijn vrijwel alle GHOR-functionarissen in de coronacrisisstructuren ingezet.
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.	100%
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.	100%

## 2.3.2 Gemeentelijke processen

Snelle en adequate inzet van vakbekwame functionarissen belast met de gemeentelijke processen bij crisisbeheersing. Ongeveer 300 functionarissen verdeeld over 21 sleutelfuncties in 13 bovenlokale, 3 interlokale en 8 lokale pools vertegenwoordigen samen de gemeenten en zorgen voor bevolkingszorg.

### *Wat hebben we gedaan?*

#### *Operationele inzet*

Gemeenten hebben in 2020 een grote bijdrage geleverd aan de crisisbeheersing rondom het coronavirus. Met het opstellen van noodverordening en het handhaven van de nodige maatregelen hadden gemeenten een groot aandeel in de bestrijding van het virus. Daarnaast zijn functionarissen ook meermalen betrokken geweest bij kortstondige incidenten. De natuurbrand in de Meinweg is hier het belangrijkste voorbeeld van. Tijdens deze brand zijn ongeveer 4200 inwoners geëvacueerd uit Herkenbosch. Naast de grote crises zijn de officieren van dienst bevolkingszorg 303 keer in actie gekomen om gemeentelijke taken uit te voeren bij plaatselijke incidenten.

#### *Vakbekwaamheid*

De coronacrisis zorgde voor grote uitdagingen op het gebied van opleiding, training en oefening van gemeentefunctionarissen. Door proactief handelen van team oranje kolom en een facilitaire houding van opleidingspartners is de opleidingsgraad grotendeels behaald. Daarbij komt dat bijna alle functionarissen dit jaar operationeel zijn ingezet bij crises en/of incidenten.

#### *Automatisering en communicatie*

Om gemeentefunctionarissen tegemoet te komen in administratieve ondersteuning is begin 2020 een roosterapp ingevoerd waarmee piketroosters, OTO-roosters, contactgegevens en nieuwsberichten kunnen worden gedeeld. De huidige tijd vraagt om snelle communicatie; zeker tijdens crises. Een belangrijk onderdeel van de impuls in crisiscommunicatie is een nieuwe website voor zowel de koude als warme fase. Deze website is gerealiseerd waarbij crisiscommunicatie is ingebed middels een crisis-liveblog op [vrln.nl](http://vrln.nl) die pas actief wordt bij calamiteiten.

#### *Overige ontwikkelingen*

Het nieuwe convenant met het Nederlandse Rode Kruis en de vernieuwde bijdrage voor het Landelijke Netwerk Bevolkingszorg zijn gerealiseerd.

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.	82%
· Elke functionaris binnen de Oranje Kolom neemt minimaal 1x per jaar deel aan een monodisciplinaire opleiding of oefening.	88%
· 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

De meldkamers van Veiligheidsregio Zuid Limburg en Veiligheidsregio Limburg-Noord zijn samengevoegd in een nieuwe meldkamer die in Maastricht gevestigd is. De meldkamer is in de begroting van VRLN nog wel zichtbaar als apart programmaonderdeel, aangezien de financiering voor een deel nog loopt via de begrotingen van de veiligheidsregio's. Verdere begroting en verantwoording gaat via een apart traject door de nieuwe meldkamerorganisatie.

#### *Wat heeft het gekost?*

De gemeentelijke bijdrage voor het programma Crisisbeheersing bedraagt € 4,561 miljoen (exclusief overhead), omgerekend is dat een bedrag van € 8,80 per inwoner.

Voor het reguliere deel van het programma Crisisbeheersing geldt een positief resultaat van € 28.000 ten opzichte van de prognose uit de halfjaarrapportage. In de halfjaarrapportage was de verwachting dat er een overschot van € 319.000 zou ontstaan, dit is iets toegenomen.

Dit voordeel ten opzichte van de bestuursrapportage wordt door een aantal kleine afwijkingen veroorzaakt. De grootste verschillen zijn ontstaan door lagere kosten opleiden en oefenen, lagere kosten website. Daartegenover staan hogere kosten programma 'Informatie en Techniek' en extra storting in reserve Transitiekosten schaalvergroting meldkamer.

In de onderstaande tabel zijn de voornaamste afwijkingen ten opzichte van de gewijzigde begroting weergegeven. Voor het totaal overzicht van de gerealiseerde baten en lasten wordt verwezen naar onderdeel 6.3.3 Programma Crisisbeheersing.



(bedragen in duizenden euro's)

Afwijking t.o.v. gewijzigde begroting	I/S	Baten	Lasten
<b>Crisisbeheersing en multidisciplinaire samenwerking</b>			
<b>Corona</b>	I		-16
<b>Personeel:</b>			
Hogere kosten piketten en overige personele kosten	I		-11
Hogere UWV-ontvangsten medewerkers	I	4	
<b>Materieel:</b>			
Hogere kapitaallasten m.n. door versnelde afschrijving activa VIC	I		-9
Lasten VIC, waartegenover baten subsidie VIC	I	117	-117
Lagere kosten opleiden en oefenen en opleidingen algemeen	I		40
Extra kosten programma 'Informatie en Techniek'	I		-27
Lagere kosten website	I		30
Hogere overige kosten	I		-8
Minder ontvangen overige subsidies	I	-11	
<b>Subtotaal Crisisbeheersing en multidisciplinaire samenwerking</b>		<b>110</b>	<b>-118</b>
<b>Gemeentelijke processen</b>			
<b>Personeel:</b>			
Lagere kosten personeel	I		3
Hogere kosten piketvergoedingen	S		-11
<b>Materieel:</b>			
Lagere kosten opleiden en oefenen	I		25
Lagere kosten externe piketten	S		4
<b>Subtotaal Gemeentelijke Processen</b>		<b>0</b>	<b>21</b>
<b>Meldkamer</b>			
<b>Personeel:</b>			
Lagere kosten centralisten en caco's door natuurlijk verloop en niet meer invullen (nieuwe medewerkers worden aangenomen binnen MKL)	S		105
Afrekening vertrekkende centralisten en caco's	I		-26
<b>Materieel:</b>			
Wegvallen reguliere bijdrage MKL (lasten) en wegvallen rechtstreekse declaratie caco's aan Politie Zuid Limburg (baten)	S	-357	371
Lagere overige kosten meldkamer	I		5
Vergoeding reis- en verblijfkosten centralisten	I	54	
Wegvallen subsidie opleidingen caco's	I	-12	
Lagere storting (lasten) en onttrekking (baten) reserve transitiekosten schaalvergroting meldkamer	I	-164	24
<b>Subtotaal Meldkamer</b>		<b>-479</b>	<b>479</b>
<b>Totaal</b>		<b>-369</b>	<b>382</b>
<b>Verschil begroting na wijziging en jaarrekening inclusief corona</b>			<b>12</b>
<b>Verschil begroting na wijziging en jaarrekening exclusief corona</b>			<b>28</b>

I = Incidenteel; S = Structureel; '+' = Voordeel; '-' = Nadeel

## 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.

### ***Wat heeft het gekost?***

De gemeentelijke bijdrage voor de Overhead ten bedrage van € 12,482 miljoen, omgerekend een bedrag van € 24,08 per inwoner, wordt verdeeld over de drie inhoudelijke programma's. De gemeenten betalen niet direct voor de Overhead.

Voor het reguliere deel van de Overhead geldt een positief resultaat van € 1.205.000 ten opzichte van de prognose uit de halfjaarrapportage. In de halfjaarrapportage was de verwachting dat er een overschot van € 180.000 zou ontstaan, dit is dus toegenomen.

Het extra positief resultaat hangt vooral samen met lagere lasten bij automatisering en telefonie. In 2020 en 2021 is geld vrijgemaakt voor ICT samenhangend met het project FRIS. De implementatie is gestart in 2020, maar loopt nog door in 2021 zodat de hogere budgetten nog niet helemaal benut zijn. De uitputting zal in 2021 wel compleet zijn. Bij de kapitaallasten is het voordeel vooral ontstaan door achterblijvende investeringen bij Documentaire Informatie Voorziening. Daarnaast is door de lagere rente bij nieuwe geldleningen een voordeel ontstaan en hebben we bij verzekeringen een voordeel op de premies doordat we een groter eigen risico dragen en een aantal verzekeringen hebben opgezegd. Daarnaast is er sprake van een vrijval in de onderhoudsvoorziening kantoorgebouwen van € 993.000.

In de onderstaande tabel zijn de voornaamste afwijkingen ten opzichte van de gewijzigde begroting weergegeven. Voor het totaal overzicht van de gerealiseerde baten en lasten wordt verwezen naar onderdeel 6.3.4 Bedrijfsvoering/Overhead.

(bedragen in duizenden euro's)

Afwijking t.o.v. gewijzigde begroting	I/S	Baten	Lasten
<b>Bedrijfsvoering</b>			
<b>Corona</b>	I	-267	-604
<b>Personeel:</b>			
Saldo diverse voor- en nadelen	I	28	42
<b>Materieel:</b>			
Saldo diverse voor- en nadelen ICT (met name telefonie)	I		160
Voordeel op rente-omslag door lagere rente op nieuw e leningen	I		72
Kapitaallasten ICT en DIV, met name uitgestelde investeringen DIV	I		110
Risk Factory	I	117	-117
Voordeel op verzekeringen: lagere premie i.v.m. hoger eigen risico	S		68
Storting voorziening bovenmatig verlof	I		-287
Onttrekking reserve	I	323	
Vrijval onderhoudsvoorziening kantoorgebouw en	I	993	
Saldo overige voor- en nadelen	I	-367	50
<b>Totaal</b>		<b>827</b>	<b>-506</b>
<b>Overhead Publieke Gezondheid</b>			<b>8</b>
<b>Overhead Brandweezorg</b>			<b>-11</b>
<b>Overhead Crisisbeheersing</b>			<b>15</b>
<b>Totaal afwijkingen bedrijfsvoering/overhead</b>		<b>827</b>	<b>-493</b>
<b>Verschil begroting na wijziging en jaarrekening inclusief corona</b>			<b>334</b>
<b>Verschil begroting na wijziging en jaarrekening exclusief corona</b>			<b>1.205</b>

I = Incidenteel; S = Structureel; '+' = Voordeel; '-' = Nadeel

## 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 2020 geen bedrag geraamd. Omdat wij activiteiten verrichten tegen kostprijs en zonder winstogmerk verwachten wij geen heffing in 2020.

## 2.6 Algemene dekkingsmiddelen

VRLN kent als algemeen dekkingsmiddel het saldo van de financieringsfunctie, zijnde € 649.519.

## 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. In deze simulatie wordt het gedrag van de risico's over een groot aantal jaren nagebootst. In de eerste plaats leidt dit tot uitspraken over de mate van zekerheid dat het beschikbare weerstandsvermogen, voldoende is om de risico's op te vangen. Daarnaast geeft deze analyse antwoord op de vraag welke risico's het meest bepalend zijn in de bepaling van de aan te houden risicovoorziening. Om de drie jaar wordt de berekening geactualiseerd.

Het Algemeen Bestuur heeft besloten een algemene reserve van maximaal € 1.250.000 aan te houden. Aan het einde van 2020 is de algemene reserve € 533.000 groot en is er een vrij beschikbare reserve van € 1.087.000.

#### **Concrete 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.

In januari 2021 komt een datalek in de GGD-systemen in de publiciteit. De Autoriteit Persoonsgegevens is begin februari 2021 een onderzoek gestart naar de naleving door de GGD van de Algemene Verordening Gegevensbescherming. Daarbij heeft de Autoriteit Persoonsgegevens aangegeven het toezicht op de GGD te intensiveren. Het is nog niet duidelijk wanneer de uitkomst van het onderzoek van de Autoriteit Persoonsgegevens te verwachten is en wat de uiteindelijke bevindingen zullen zijn. Onderzoeken en besluiten van de Autoriteit Persoonsgegevens worden doorgaans openbaar gemaakt. Na afloop van het onderzoek zal worden vastgesteld of en in welke mate individuele GGD-en aan te spreken zijn op de consequenties van het datalek. Dat zou tot claims van benadeelde burgers kunnen leiden.

#### *Deeltijdregeling brandweervrijwilligers*

In Nederland bestaat een hybride stelsel van beroeps- en vrijwillige brandweermensen. Volgens EU-regelgeving zouden de vrijwilligers hetzelfde betaald moeten krijgen als de beroepsmedewerkers; een Belgische brandweervrijwilliger heeft daarover met succes een rechtszaak gevoerd voor het Europees Hof van Justitie. De kans bestaat dat bepaalde taken van vrijwilligers overgenomen moeten worden door beroepskrachten. Dit leidt tot hogere arbeidskosten.

De Minister van Justitie en Veiligheid heeft nog geen definitief standpunt ingenomen in dit dossier. Er zijn ook nog geen afspraken gemaakt over de vergoeding van de meerkosten die voortvloeien uit deze stelselwijziging.

#### *Kosten Functioneel Leeftijdsontslag (FLO)*

De FLO kosten stijgen omdat het overgangsrecht is aangepast aan wijzigingen in het fiscaal regime. Er vindt volledige compensatie van nadelige effecten plaats.

In de regio Limburg-Noord is er door het Algemeen Bestuur voor gekozen de FLO-kosten van de beroepskorpsen Venlo en Roermond niet in de regionalisering van de brandweer mee te nemen. Dat betekent dat deze specifieke kosten door de gemeenten Venlo en Roermond (inclusief Maasgouw en Roerdalen als gemeenten in het voormalige brandweerdistrict) worden gedragen. In meer veiligheidsregio's is voor een dergelijke constructie gekozen. Veelal is door gemeenten met beroepsbrandweer vóór de regionalisering een voorziening opgebouwd. Als de gemeentelijke voorziening in de regionalisering niet is overgedragen naar de veiligheidsregio, blijven de kosten buiten het regionaal budgettair kader.

In de bestuurlijke discussie over toekomstige arbeidsvoorwaardenvraagstukken zal het verschil tussen de beroepsbrandweer en de vrijwillige brandweer in betekenis afnemen.

#### *Tweede loopbaan*

Voor medewerkers die op of na 1 januari 2006 in dienst zijn gekomen, staat na twintig jaar de tweede loopbaan centraal. Investeren in opleidingen is nodig om medewerkers naar een dienstbetrekking buiten de brandweer te begeleiden.

#### *Beroepsziekten en arbeidsongevallen*

Steeds meer verzekeraars vergoeden schade als gevolg van ongevallen en ziekten niet meer volledig terwijl de premies wel sterk stijgen. Hierdoor sluiten de verwachtingen en de afhandeling van claims niet altijd op elkaar aan. Deze ontwikkeling schrikt potentiële brandweervrijwilligers en in het bijzonder hun hoofdwerkgevers af.

Brandweer Nederland werkt samen met alle veiligheidsregio's aan de harmonisatie van de aanspraken voor brandweermedewerkers opdat in Nederland een uniform stelsel ontstaat. Daarnaast wordt onderzocht of een gezamenlijk onderling waarborgfonds haalbaar is. De (financiële) gevolgen voor VRLN, in de vorm van een storting in het waarborgfonds, zijn op dit moment nog niet bekend. Aan het einde van 2021 loopt de ongevallenverzekering van VRLN af. In afwachting van de landelijke ontwikkelingen moet eventueel een verlenging van de verzekering plaatsvinden.

#### *Krappe arbeidsmarkt*

De krappere arbeidsmarkt maakt het moeilijk medewerkers te vinden. Het risico bestaat dat de formatie 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.

### *Ondernemersrisico*

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

In 2020 was als gevolg van de coronapandemie sprake van een forse omzetsdaling. Het Rijk heeft dit verlies gecompenseerd.

### *ICT ontwikkelingen*

ICT ontwikkelingen in de samenleving gaan momenteel snel. Stakeholders hebben een navenant hogere verwachting van de mogelijkheden alsmede van een tijdige en juiste informatie-ontsluiting. Het waarborgen van de informatieveiligheid vraagt om aanvullende investeringen.

VRLN is in 2020 gestart met het inrichten van nieuwe flexibele en veilige werkplekken die het mogelijk maken vanaf elke locatie te werken. Tevens komt er een geïntegreerde vast/mobiel oplossing voor de communicatie met een geborgde continuïteit voor de crisisorganisatie. De kosten van vernieuwde licenties en maatregelen in het kader van informatieveiligheid nemen toe.

### *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.

Bij het opmaken van het jaarverslag 2020 vindt overleg met het ABP plaats over de hoogte van de rechten van dertig individuele medewerkers. Als gevolg daarvan is dit dossier nog niet afgesloten.

### **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 2020 op 0,9%.

Bovengenoemde kengetallen zijn in onderstaande tabel weergegeven.

### **Financiële kengetallen (exclusief Corona)**

*(in percentages)*

	<b>Realisatie 2019</b>	<b>Begroting 2020</b>	<b>Realisatie 2020</b>
Netto schuldquote	67,1%	74,7%	53,4%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	67,1%	74,7%	53,4%
Solvabiliteitsratio	7,0%	4,6%	13,0%
Structurele exploitatieruimte	0,9%	-0,7%	0,9%

## **3.2 Bedrijfsvoeringsparagraaf**

Belangrijk is dat de bedrijfsvoering mee moet kunnen bewegen met veranderingen in operationele processen. Ook veranderingen in de maatschappij vragen een flexibele bedrijfsvoering: toenemende regelgeving met toenemende regel- en verantwoordingsdruk, informatieveiligheid/cybercrime, polarisering burgers/geen gedeelde waarden, hybride werken en digitaal werken.

Hiervoor maakt de bedrijfsvoering een transitie door. In de eerste fase van de transitie is de focus op de volgende aspecten:

### **1 Basis op orde**

Het basisdienstverleningspakket vraagt om een heldere taakafbakening en een daarbij aansluitend verwachtingspatroon van de medewerkers van de primaire processen.

- 2 Kwetsbaarheid van functies verminderen  
Bedrijfsvoering onderzoekt waar met andere organisaties gezamenlijk kwetsbare functies kunnen worden ingericht. Focus ligt op andere veiligheidsregio's, GGD-en en grotere gemeenten in onze regio. Wellicht kan bedrijfsvoering op termijn ook werkprocessen aan externe partijen uitbesteden.
- 3 Belang van (veilig) ontsluiten en delen van informatie  
De ingezette digitalisering moet worden afgemaakt om doelmatiger te kunnen werken. De digitalisering van werkprocessen geeft een impuls aan het informatiemanagement.
- 4 Informatieveiligheid  
Borgen dat veiligheid en privacy bij digitaal ontsluiten van informatie en samenwerken prioriteit hebben, hiervoor inrichten van bedrijfsprocessen.
- 5 Duurzame inzetbaarheid van vitale en veerkrachtige medewerkers vergroten; jonge medewerkers aantrekken en oudere collega's vitaal houden.

De bedrijfsvoering van VRLN bestaat uit diverse onderdelen: personeel en organisatie, juridisch zaken, informatisering en automatisering, materieel en gebouwenbeheer, communicatie, bestuursondersteuning, facilitaire ondersteuning, inkoop, financiën, control en kwaliteit.

### **Personeel en Organisatie**

Personeel en Organisatie richt zich op het vitaal en veerkrachtig houden van het personeelsbestand. Achter deze twee begrippen gaat een hele wereld schuil. Denk aan zaken als verzuimpreventie, waar mogelijk verjongen van het personeelsbestand en aandacht voor de inzetbaarheid van ouderen. VRLN moet een aantrekkelijke werkgever blijven.

De ontwikkeling van het leiderschap is eveneens een speerpunt. Van leidinggevenden wordt een grote mate van eigenaarschap verwacht. Dat betekent dat zij aanspreekbaar zijn op resultaten maar ook nadrukkelijk oog hebben voor hun medewerkers. Leidinggevenden besteden middels zogenaamde HR-gesprekken gericht aandacht aan zaken als arbeidssatisfactie en persoonlijke ontwikkeling.

### **Omvang en samenstelling personeel**

	31-12-2019		31-12-2020	
	Aantal	%	Aantal	%
Werknemers	601		634	
Fte	514,1		521	
Fulltime	269	44,8	288	45,4
Parttime	332	55,2	346	54,6

### **Informatisering en automatisering**

In 2020 is een groot beroep gedaan op het team ICT. Testen, traceren en vaccineren brengen geautomatiseerde administratieve processen op gang. Dat is met specifieke hard- en software gefaciliteerd. Daarnaast doen collega's die thuiswerken een beroep op de ondersteuning.



In toenemende mate worden overheidsorganisaties geconfronteerd met dreigingen op het gebied van informatieveiligheid en continuïteit. Doorlopend verhoogde aandacht is noodzakelijk om de bedrijfscontinuïteit te garanderen. In 2020 is geïnvesteerd in beveiligingstechniek.

Helaas bleek in 2020 informatie uit het landelijk informatiesysteem voor de teststraten vatbaar voor datadiefstal.

De vernieuwing van het werkplek- en communicatie platform is vertraagd. In 2021 wordt deze operatie afgerond en dat moet er toe leiden dat nieuwe technologische ontwikkelingen kunnen worden ingezet. Dit komt de effectiviteit van VRLN ten goede.

### ***Materieel en Gebouwenbeheer***

In 2020 is een groot beroep gedaan op het team Materieel en Gebouwenbeheer. Onder hun begeleiding zijn test- en vaccinatiestraten opgebouwd. Daarnaast is de inrichting van de overige gebouwen coronaproof gemaakt.

De meerjarige-onderhoudsplannen welke ten grondslag liggen aan de voorzieningen voor groot onderhoud zijn in 2015 opgesteld. Vanaf 2017 voeren we het plan uit. De accountant geeft aan dat de onderhoudsplannen binnen 5 jaar moeten worden geactualiseerd. In 2020 stond deze exercitie gepland. Door corona is dat niet gelukt. In 2021 staat deze actualisatie op de rol.

### ***Communicatie***

In 2020 was crisiscommunicatie de hoofdmoot. De coronacrisis leidt tot een zeer grote informatiebehoefte bij de inwoners en stakeholders. Mensen vragen om duiding en een concreet handelingsperspectief. Bij de brand op de Meinweg zien we dat ook terug. We zetten gericht zo veel mogelijk communicatiekanalen in om iedere burger te bereiken.

Aan de hand van korte filmpjes met het persoonlijke ervaringen van medewerkers die werken aan de bestrijding van het coronavirus is het verhaal van onze organisatie verteld.

Het verslag van de voorzitter -op basis van artikel 40 van de Wet veiligheidsregio's- is op een digitale wijze vormgegeven om gemeenteraadsleden in staat te stellen deze informatie tot zich te nemen.

Ook het publieksjaarverslag gieten we om die reden in een digitaal jasje.

### ***Inkoop***

In de afgelopen jaren is veel tijd en energie geïnvesteerd in rechtmatig en efficiënt inkopen. Dat is en blijft randvoorwaardelijk maar is niet het hoofddoel van het inkopen. VRLN koopt in om zaken te realiseren en resultaten te boeken.

In 2020 zijn de geplande inkooptrajecten voor een groot deel uitgevoerd. Inkoop heeft ondersteund bij de spoedinkopen in het kader van de coronabestrijding.

### ***Financien & Control & Kwaliteit***

Alles is gericht op het in control houden van de organisatie. Dat loopt enerzijds via organisatorische maatregelen zoals het opstellen van richtlijnen en procedures en het inrichten van zaken als managementinformatie, capaciteitsmanagement en contractmanagement. Daarnaast zetten we in op het vertrouwen in het gezonde verstand en de goede bedoelingen van onze mensen. Niet alles vooraf willen regelen maar ruimte laten voor een antwoord op de vraag: Wat is de bedoeling en wat wordt er dan van mij verwacht? Het gaat om het laden van het eigen kompas van medewerkers waardoor ze

zelf met complexe vraagstukken kunnen omgaan en de stijl van leidinggeven maakt dat ze zich ook handelingsvrij voelen om echt te doen wat nodig. Niet vrijblijvend, maar vanuit een groot persoonlijk verantwoordelijkheidsgevoel. In dit kader is in 2020 een In Control Self-Assessment uitgevoerd door het managementteam van de brandweer. Hieruit blijkt een focus op de interne beheersing vanuit een risicobenadering. Ook de externe kwaliteitsaudit bij de GGD brengt het belang van een wendbare organisatie met de nadruk op eigenaarschap in beeld.

### 3.3 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. De uit het beleidskader voortvloeiende financiële consequenties

De veiligheidsregio heeft een aantal gebouwen in beheer en eigendom. Na het stopzetten van het BTW Compensatiefonds heeft de veiligheidsregio, naast de algemene gebouwen, de kazernes in de gemeenten Echt-Susteren (post Echt), Gennep, Mook en Middelaar, Venlo (post Venlo) en Weert (post Weert) per 1 januari 2014 in eigendom overgenomen. Uitgangspunt hierbij is dat het in bezit hebben van onroerend goed vanuit een structurele dienstbaarheid aan de organisatie beoordeeld wordt. De kazerne Mook is eind 2019 weer in eigendom overgenomen door de Gemeente Mook en Middelaar.

#### 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 m<sup>2</sup>. De brandweer moet dan ook investeren in nieuwe innovatieve technische middelen.

Tevens zal er bij aanschaf van nieuwe voertuigen gekeken worden 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.

Naast de reguliere vervangingen is in 2020 het zogenaamd grootwatertransport vervangen (zware pompelpompen voor het transporteren van veel bluswater over afstanden tot 2,5 km).

#### 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, maar het onderhoud wordt uitgevoerd door de veiligheidsregio.

Met de opening van de nieuwe kazerne in Ittervoort (samenvoeging Thorn-Hunsel) is de uitvoering van het Repressief Brandweerorganisatieplan 2015-2019 afgerond. Voor de te kleine centrumpost Venray liggen er plannen voor nieuwbouw van kazerne Venray (2021/2022).

In de komende jaren kijken we voor huisvesting ook naar de ontwikkeling van duurzaamheid binnen zowel de bestaande huisvesting als de nieuw te bouwen kazernes. Niet alleen de infrastructuur voor duurzame voertuigen, maar ook het terugbrengen van verbruikskosten op onze huisvestingslocaties is van belang. Om deze ontwikkeling prioriteit te geven, maar meer nog vanuit een maatschappelijk verantwoorde visie zal het positioneren van een duurzaamheidscoördinator ingezet moeten worden. Deze medewerker is verantwoordelijk voor het vormgeven van het duurzaamheidsbeleid en de implementatie. Op die manier wordt een basis gelegd en kan er in kaart worden gebracht welke investeringen er de komende jaren noodzakelijk zijn om te voldoen aan de gestelde normen.

#### d. De financiële consequenties

Voor het groot onderhoud aan de gebouwen van de veiligheidsregio zijn onderhoudsvoorzieningen gevormd. De voorziening ter grootte van € 1.810.000 moet op formele gronden worden omgezet van voorziening onderhoud gebouwen naar reserve onderhoud gebouwen. Dit betekent dat het bedrag uit deze voorziening zijnde € 1.810.000 vrijvalt en deel uitmaakt van het jaarrekeningresultaat 2020. De besluitvorming om dit deel van het jaarrekeningresultaat om te zetten in een bestemmingsreserve, in afwachting van de actualisatie van de onderhoudsplannen, vindt plaats bij de behandeling van de resultaatbestemming in het Algemeen Bestuur bij de vaststelling van de jaarrekening 2020. De totale omvang van de onderhoudsvoorzieningen per 31 december 2020 is nihil.

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 Gennep	Paesplasweg	Gennep
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

\* toekomstig eigendom (2020/2021)

### 3.4 Financiering

Het beleid van de veiligheidsregio inzake de financiering is vastgelegd in het treasury statuut. Het Dagelijks Bestuur heeft op 8 september 2017 een nieuw treasury statuut vastgesteld, aansluitend op de geldende financiële verordening van de Veiligheidsregio Limburg-Noord.

#### *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 2020.

#### **Berekening kasgeldlimiet**

*(bedragen in duizenden euro's)*

(Jaar t = 2020)	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
1. Vlottende schuld	4.000	1.667	1.000	1.333
2. Vlottende middelen	2.102	2.623	2.165	2.634
3. Netto vlottend schuld (+) of overschot (-) (1-2)	1.898	-956	-1.165	-1.300
(4) Gemiddelde van (3)	1.898	-956	-1.165	-1.300
4. Toegestane kasgeldlimiet				
In geld	6.174	6.174	6.174	6.174
In percentage	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
Ruimte (4 groter dan 3)	4.276	7.130	7.339	7.474
Overschrijding (3 groter dan 4)	-	-	-	-
Berekening kasgeldlimiet (5)				
(7) Rekeningtotaal 2020	75.290	75.290	75.290	75.290
(8) Percentage regeling	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
(5)=(7)*(8) kasgeldlimiet 2020	6.174	6.174	6.174	6.174

In 2020 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)

	2020
1 renteherzieningen	0
2 aflossingen	4.291
3 renterisico (1)+(2)	4.291
(4) renterisiconorm	15.058
(5a)= (4>3) ruimte onder renterisiconorm	10.767
(5b)= (3>4) overschrijding van de renterisiconorm	
<b>Berekening renterisiconorm (4)</b>	
(4a) begrotingstotaal jaar t	75.290
(4b) percentage regeling	20 %
(4)=(4a)*(4b)/100 renterisiconorm jaar T	15.058

De renterisiconorm is het bedrag ter grootte van 20% van het begrotingstotaal van 2020. Het renterisico op de vaste schuld mag de renterisiconorm niet overschrijden. Dit is niet het geval.

### *Liquiditeitsplanning 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 2020 zijn de volgende rentekosten en renteopbrengsten gerealiseerd:

#### Rentekosten:

Rente vaste geldleningen	€ 491.397
Rente eigen financieringsmiddelen	€ 20.537
Rente kortlopende geldleningen/rekening courant	€ 0

#### Renteopbrengsten:

Rente rekening-courant/spaarrekeningen	€ 713
--	-------

## 3.5 Verbonden partijen

De veiligheidsregio kent geen verbonden partijen.

## Deel C Jaarrekening

### 4 Balans per 31 december

Balans per 31 december 2020

(bedragen in duizenden euro's)

ACTIVA	31 december 2020	31 december 2019
<b>VASTE ACTIVA</b>		
<b>Immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Materiële vaste activa</b>	<b>49.995</b>	<b>49.882</b>
- Investerings met een economisch nut	49.995	49.882
<b>Financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAAL VASTE ACTIVA</b>	<b>49.995</b>	<b>49.882</b>
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>		
<b>Voorraden</b>	<b>31</b>	<b>31</b>
- Gereed product en handelsgoederen	31	31
<b>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan een jaar</b>	<b>1.819</b>	<b>2.179</b>
- Vorderingen op openbare lichamen	238	880
- Rekening-courantverhouding met het Rijk	1.527	1.066
- Overige vorderingen	54	233
<b>Liquide middelen</b>	<b>416</b>	<b>456</b>
- Kassaldi	6	7
- Banksaldi	411	450
<b>Overlopende activa</b>	<b>5.886</b>	<b>1.059</b>
- 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	5.886	1.059
<b>TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA</b>	<b>8.153</b>	<b>3.726</b>
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b>58.148</b>	<b>53.607</b>

## Balans per 31 december 2020

(bedragen in duizenden euro's)

PASSIVA	31 december 2020	31 december 2019
<b>VASTE PASSIVA</b>		
<b>Eigen vermogen</b>	<b>7.540</b>	<b>3.771</b>
- Algemene reserve	533	58
- Bestemmingsreserves	3.935	3.067
- Het gerealiseerde resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	3.072	646
<b>Vorzieningen</b>	<b>294</b>	<b>1.482</b>
- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	0	0
- Voorzieningen ter egalisering van kosten	294	1.482
- Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is	0	0
<b>Vaste schulden met een rentetypische looptijd van een jaar of langer</b>	<b>34.275</b>	<b>38.566</b>
- Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	34.275	38.566
<b>TOTAAL VASTE PASSIVA</b>	<b>42.109</b>	<b>43.819</b>
<b>VLOTTENDE PASSIVA</b>		
<b>Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan een jaar</b>	<b>5.805</b>	<b>3.319</b>
- Kasgeldleningen	4.000	2.000
- Banksaldi	0	0
- Overige schulden	1.805	1.319
<b>Overlopende passiva</b>	<b>10.233</b>	<b>6.470</b>
- 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)	9.315	6.115
- De voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, nog te ontvangen van overige Nederlandse overheidslichamen	245	4
- Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	673	351
<b>TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA</b>	<b>16.039</b>	<b>9.789</b>
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b>58.148</b>	<b>53.607</b>

## 5 Het overzicht van baten en lasten

### Het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening over het begrotingsjaar 2020

(bedragen in duizenden euro's)

	Realisatie 2019	Primaire begroting 2020	Begroting 2020 na wijziging	Realisatie 2020
<b>Lasten (excl. toevoegingen aan reserves)</b>				
Publieke Gezondheid	17.836	17.076	17.741	24.203
Brandw eezorg	29.076	30.069	30.250	31.551
Crisisbeheersing	5.317	5.052	5.275	4.917
Overhead	13.387	14.112	14.126	14.619
<b>Totaal lasten</b>	<b>65.617</b>	<b>66.310</b>	<b>67.392</b>	<b>75.290</b>
<b>Baten (excl. onttrekkingen aan reserves)</b>				
Publieke Gezondheid	4.986	3.777	3.900	12.578
Brandw eezorg overig	5.576	4.379	5.675	6.648
Brandw eezorg vrijval onderhoudsvoorziening				817
Crisisbeheersing	1.427	305	909	704
Overhead overig	1.920	1.785	2.014	1.524
Overhead vrijval onderhoudsvoorziening				993
<b>Totaal baten programma's</b>	<b>13.909</b>	<b>10.245</b>	<b>12.498</b>	<b>23.265</b>
<b>Baten gemeentelijke bijdragen</b>				
Publieke Gezondheid	12.997	13.299	13.308	13.308
Brandw eezorg	23.349	25.438	25.381	25.381
Crisisbeheersing	4.339	4.628	4.561	4.561
Overhead	11.942	12.505	12.482	12.482
<b>Totaal baten gemeentelijke bijdragen</b>	<b>52.626</b>	<b>55.870</b>	<b>55.734</b>	<b>55.734</b>
<b>Totaal baten</b>	<b>66.535</b>	<b>66.115</b>	<b>68.231</b>	<b>78.998</b>
<b>Saldo (excl. mutaties reserves)</b>				
Publieke Gezondheid	147	0	-533	1.683
Brandw eezorg	-151	252	807	1.296
Crisisbeheersing	449	120	196	348
Overhead	474	-177	369	380
<b>Totaal programma's</b>	<b>918</b>	<b>195</b>	<b>839</b>	<b>3.708</b>
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>918</b>	<b>195</b>	<b>839</b>	<b>3.708</b>
Toevoegingen aan reserves	417	233	1.059	1.036
Onttrekkingen aan reserves	144	428	220	400
<b>Gerealiseerde resultaat</b>	<b>646</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.072</b>



## 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.

#### **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.

#### **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

### **Flottende 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 incourant 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.

### **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.

### **Vlottende passiva**

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

## **6.2 Toelichting op de balans**

### **6.2.1. Activa**

#### **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 als volgt onderverdeeld:

<b>Materiële vaste activa</b>	<i>(bedragen in duizenden euro's)</i>	
	<b>Boekwaarde per 31 december 2020</b>	<b>Boekwaarde per 31 december 2019</b>
Gronden en terreinen	2.047	2.047
Bedrijfsgebouwen	26.771	27.279
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	32	34
Vervoermiddelen	12.923	12.673
Machines, apparaten en installaties	1.689	1.445
Overige materiële vaste activa	6.533	6.403
<b>Totaal</b>	<b>49.994</b>	<b>49.882</b>

Het volgende overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de investeringen met economisch nut weer.

**Verloopoverzicht materiële vaste activa**
*(bedragen in duizenden euro's)*

	Boekwaarde 31-12-2019	Investe- ringen	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	Bijdragen van derden	Afwaar- deringen	Boekwaarde 31-12-2020
Gronden en terreinen	2.047	0	0	0	0	0	2.047
Bedrijfsgebouwen	27.279	790	96	1.202	0	0	26.771
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	34	0	0	2	0	0	32
Vervoermiddelen	12.673	2.106	0	1.856	0	0	12.923
Machines, apparaten en installaties	1.445	805	86	474	0	0	1.689
Overige materiële vaste activa	6.403	1.365	71	1.164	0	0	6.533
<b>Totaal</b>	<b>49.882</b>	<b>5.065</b>	<b>254</b>	<b>4.698</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>49.994</b>

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

**Investerings met een investeringsbedrag groter dan € 100.000**
*(bedragen in duizenden euro's)*

	Werkelijk bested in 2020	Cumulatief bested t/m 2020
Pagers	324	324
Vorbereidingskrediet nieuw bouw kazerne Horst	229	229
SIGT voertuig Venlo	144	144
Project FRIS	678	1.530
Aankoop röntgenapparaat	112	112
Tankautospuut vakbekw aam	373	373
Waterhaakarmbakken (2 stuks)	250	250
Haakarmvoertuigen (5 stuks)	966	966
	<b>3.076</b>	<b>3.928</b>

**Financiële vaste activa**

De veiligheidsregio heeft geen financiële vaste activa.

**Vlottende activa**

De in de balans opgenomen voorraden worden uitgesplitst naar de volgende categorieën:

**Vorraden**
*(bedragen in duizenden euro's)*

	Boekwaarde per 31 december 2020	Boekwaarde per 31 december 2019
Gereed product en handelsgoederen	31	31
<b>Totaal</b>	<b>31</b>	<b>31</b>

Deze voorraden gereed product betreffen vaccins.

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 2020	Boekwaarde per 31 december 2019
Vorderingen op openbare lichamen	238	880
Rekening-courant verhouding met het rijk	1.527	1.066
Overige vorderingen	54	233
<b>Totaal</b>	<b>1.819</b>	<b>2.179</b>

In 2020 is het niet noodzakelijk gebleken om een voorziening voor oninbare vorderingen in mindering te brengen op de vorderingen.

Voor de rekening-courantverhouding met het Rijk worden hieronder weergegeven het drempelbedrag voor het begrotingsjaar 2020 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	374	454	380	386
Drempelbedrag	497	497	497	497
Ruimte onder drempelbedrag	124	43	117	112
Overschrijding van het drempelbedrag	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

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

**Liquide middelen**

(bedragen in duizenden euro's)

	Boekwaarde per 31 december 2020	Boekwaarde per 31 december 2019
Kassaldi	6	7
Banksaldi	411	450
<b>Totaal</b>	<b>416</b>	<b>456</b>

De post overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden:

**Overlopende activa**

(bedragen in duizenden euro's)

	Boekwaarde per 31 december 2020	Boekwaarde per 31 december 2019
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	5.886	1.059
<b>Totaal</b>	<b>5.886</b>	<b>1.059</b>

De stijging wordt vooral veroorzaakt door een stijging van nog te ontvangen baten (COVID-19, laboratoriumkosten en FLO).

**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 2020	Boekwaarde per 31 december 2019
Algemene reserve	533	58
Bestemmingsreserves	3.935	3.067
Het gerealiseerde resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	3.072	646
<b>Totaal</b>	<b>7.540</b>	<b>3.771</b>

Het verloop in 2020 wordt in volgend overzicht per reserve weergegeven:

**Verloopoverzicht reserves**

(bedragen in duizenden euro's)

	Boekwaarde per 31 december 2019	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Boekwaarde per 31 december 2020
Algemene reserve	58	153	0	323	0	533
<b>Algemene reserve</b>	<b>58</b>	<b>153</b>	<b>0</b>	<b>323</b>	<b>0</b>	<b>533</b>
<b>Bestemmingsreserves t.b.v. dekking van kapitaallasten</b>						
Reserve kapitaallasten huisvesting Nijneegseweg, Venlo	272	12	0	0	28	256
Reserve kapitaallasten huisvesting Drie Decembersingel, Venlo	107	5	0	0	13	98
Reserve kapitaallasten huisvesting Oranjelaan, Roermond	78	4	0	0	15	66
<b>Subtotaal reserves t.b.v. dekking kapitaallasten</b>	<b>456</b>	<b>21</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>56</b>	<b>421</b>
<b>Overige bestemmingsreserves</b>						
Reserve transitiekosten schaalvergroting meldkamer	1.061	17	0	0	0	1.078
Reserve CMA (Centraal Meld- en Actiepunt)	158	0	21	0	0	138
Reserve taakherschikking en ouderportaal	0	568	0	0	0	568
Reserve assurantie eigen risico	380	122	0	0	0	502
Egalisatiereserve Kapitaallasten Brandweerzorg	1.011	218	0	0	0	1.229
<b>Subtotaal overige bestemmingsreserves</b>	<b>2.611</b>	<b>924</b>	<b>21</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.514</b>
<b>Bestemmingsreserves</b>	<b>3.067</b>	<b>945</b>	<b>21</b>	<b>0</b>	<b>56</b>	<b>3.935</b>
Het gerealiseerde resultaat volgens uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	646	3.072	323	-323	0	3.072
<b>Gerealiseerd resultaat</b>	<b>646</b>	<b>3.072</b>	<b>323</b>	<b>-323</b>	<b>0</b>	<b>3.072</b>
<b>Totaal</b>	<b>3.771</b>	<b>4.169</b>	<b>344</b>	<b>0</b>	<b>56</b>	<b>7.540</b>

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 algemene reserve is in 2020 opgehoogd met de bijdrage van gemeenten van € 152.500 en met een deel van het rekeningresultaat 2019 ten bedrage van € 323.000. De algemene reserve is hierdoor in 2020 toegenomen neemt tot € 533.000.

Het rekeningresultaat dat opgenomen is in het overzicht reserves bedraagt € 3.072.000. Hier zit ook het bedrag in samenhangend met de vrijval van de voorzieningen groot onderhoud van € 1.810.000. Dit bedrag is hier tijdelijk geparkeerd in afwachting van de actualisatie van de onderhoudsplannen waarna het weer in de betreffende voorzieningen gestort kan worden.

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 miljoen. Uitgaande van een algemene reserve van € 533.000 en een vrij beschikbare reserve van € 1.087.000 is het weerstandsvermogen groot € 1.620.000.

## Verloopoverzicht vermogenspositie

(bedragen in duizenden euro's)

	Stand per 31 december 2020
Stand eigen vermogen per 31 december 2020	7.540
af: reserves niet vrij beschikbaar	-2.436
af: kapitaalreserves	-421
af: bedrag gereserveerd voor onderhoud gebouw en	-1.810
<b>Resultaat 2020 + weerstandsvermogen</b>	<b>2.873</b>

## Overzicht resultaat 2020 + weerstandsvermogen

(bedragen in duizenden euro's)

	Stand per 31 december 2020
Algemene reserve	533
Reserve transitiekosten schaalvergroting meldkamer	1.078
Het gerealiseerde resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	3.072
Omzetting voorzieningen groot onderhoud gebouw en + kazernes	-1.810
<b>Resultaat 2020 + weerstandsvermogen</b>	<b>2.873</b>

### *Reserve kapitaallasten gebouw Nijmeegseweg 42 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 transitiekosten schaalvergroting 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 het opvangen van de te verwachte frictiekosten van deze samenvoeging. De storting in 2020 bestaat uit het resultaat van de meldkamer van € 17.000.



### *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. Voor 2020 gaat het om een bedrag van € 21.000.

Met de gemeente Venlo is afgesproken dat het restant saldo in 2021 wordt aangewend voor een door de gemeente aan te wijzen bestemming.

### *Reserve taakherschikking en ouderportaal*

Vanwege de coronapandemie is in 2020 de implementatie van het ouderportaal stopgezet, dit wordt begin 2021 hervat. Er is sprake van een half jaar vertraging. Ook de taakherschikking binnen de JGZ is uitgesteld naar 2021. Om te waarborgen dat deze projecten weer opgepakt worden in 2021 heeft het Algemeen Bestuur besloten een bestemmingsreserve te vormen van € 568.000, zodat de middelen hiervoor in 2021 beschikbaar zijn.

### *Reserve assurance eigen risico*

Bij de aanbesteding van de verzekeringen is ervoor gekozen een deel van de verzekeringen materieel stop te zetten en dit risico zelf te dragen. In 2015 is voor dit doel de bestemmingsreserve assurance eigen risico gevormd. In 2016 is een bedrag vanuit de balanspost afwikkeling verzekeringsuitkeringen toegevoegd aan deze reserve. In 2017, 2018 en 2019 is respectievelijk een bedrag van € 43.000 toegevoegd, € 60.000 toegevoegd en € 15.000 onttrokken en € 104.000 toegevoegd. In 2020 is € 122.000 toegevoegd aan deze reserve.

### *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 in de komende jaren op te vangen. In 2018 en 2019 is respectievelijk € 106.000 en € 260.000 toegevoegd aan deze reserve. In 2020 is € 218.000 toegevoegd aan deze reserve.

#### **Toevoegingen en onttrekkingen reserves, onderverdeeld naar incidenteel en structureel** *(bedragen in duizenden euro's)*

	<b>Toevoeging incidenteel</b>	<b>Toevoeging structureel</b>	<b>Onttrekking incidenteel</b>	<b>Onttrekking structureel</b>
<b>Algemene reserve</b>	<b>153</b>	<b>0</b>	<b>323</b>	<b>0</b>
Reserves t.b.v. dekking kapitaallasten	0	21	0	56
Overige bestemmingsreserves	848	77	21	0
<b>Bestemmingsreserves</b>	<b>848</b>	<b>97</b>	<b>21</b>	<b>56</b>
Het gerealiseerde resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	3.072	0	1	0
<b>Gerealiseerd resultaat</b>	<b>3.072</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>
<b>Totaal</b>	<b>4.072</b>	<b>97</b>	<b>344</b>	<b>56</b>

## Voorzieningen

Het verloop van de voorzieningen in 2020 wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

Verloopoverzicht voorzieningen		(bedragen in duizenden euro's)				
	Boekwaarde per 31 december 2019	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Boekwaarde per 31 december 2020	
<b>Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Onderhoudsegalisatievoorzieningen m.b.t. gebouwen</b>						
Voorziening groot onderhoud gebouwen	872	230	993	109	0	
Voorziening groot onderhoud brandweerkazerne, Gennep	76	18	94	0	0	
Voorziening groot onderhoud brandweerkazerne, Venlo	281	293	533	41	0	
Voorziening groot onderhoud brandweerkazerne, Echt	48	14	62	0	0	
Voorziening groot onderhoud brandweerkazerne, Weert	96	32	129	0	0	
<b>Subtotaal onderhoudsegalisatievoorzieningen m.b.t. gebouwen</b>	<b>1.373</b>	<b>587</b>	<b>1.810</b>	<b>150</b>	<b>0</b>	
<b>Overige egalisatievoorzieningen</b>						
Voorziening aan jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen met een niet vergelijkbaar volume	0	287	0	0	287	
Voorziening ouderen-, volw assenen- en jongerenmonitor	109	42	0	144	7	
<b>Totaal (onderhouds)egalitatievoorzieningen</b>	<b>1.482</b>	<b>916</b>	<b>1.810</b>	<b>294</b>	<b>294</b>	
<b>Totaal voorzieningen voor middelen van derden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Totaal</b>	<b>1.482</b>	<b>916</b>	<b>1.810</b>	<b>294</b>	<b>294</b>	

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.

Het onderhoudsplan voor het groot onderhoud had in 2020 voorgelegd moeten worden aan het Algemeen Bestuur omdat dat 1 maal in de 5 jaar moet gebeuren. Als gevolg van werkdruk in het kader van de coronabestrijding is het niet gelukt de onderhoudsplannen in 2020 te actualiseren. In 2021 zal een geactualiseerde plan aan het Algemeen Bestuur worden voorgelegd. Aan het Algemeen Bestuur vragen we bij de vaststelling van de jaarrekening 2020 een bestemmingsreserve te vormen voor het groot onderhoud aan alle gebouwen.

### *Voorziening groot onderhoud gebouwen*

Ten behoeve van het uit te voeren groot onderhoud aan de panden Nijmeegseweg te Venlo, Drie Decembersingel te Venlo en Oranjelaan te Roermond is deze onderhoudsvoorziening gevormd. De in 2015 opgestelde meerjarenonderhoudsplannen welke ten grondslag liggen aan deze voorziening zijn in 2017 en 2018 geactualiseerd maar niet formeel vastgesteld door het Algemeen Bestuur. In 2020 is er een bedrag van € 993.000 van de onderhoudsvoorziening gebouwen op formele gronden vrijgevallen. Aan het Algemeen Bestuur vragen we bij de vaststelling van de jaarrekening 2020 een bestemmingsreserve te vormen ter grootte van € 993.000.

### *Voorziening groot onderhoud brandweerkazernes*

Ten behoeve van het uit te voeren groot onderhoud van de brandweerkazernes in eigendom van de veiligheidsregio zijn onderhoudsvoorzieningen gevormd. De meerjarenonderhoudsplannen welke ten grondslag liggen aan deze voorzieningen zijn in 2015 opgesteld. In 2020 is er een bedrag van € 817.000 van de onderhoudsvoorziening brandweergebouwen op formele gronden vrijgevallen. Aan het Algemeen Bestuur vragen we bij de vaststelling van de jaarrekening 2020 een bestemmingsreserve te vormen ter grootte van € 817.000.

#### *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 2020 is er € 42.000 gedoteerd aan deze voorziening. Er is in 2020 een bedrag van € 144.000 aangewend.

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

In 2020 is deze voorziening gevormd en is er een bedrag van € 287.000 gedoteerd ten behoeve van de spreiding van de jaarlijks terugkerende arbeidskosten met een niet vergelijkbaar volume.

#### 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)*

	<b>Boekwaarde per 31 december 2020</b>	<b>Boekwaarde per 31 december 2019</b>
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	34.275	38.566
Overige schulden	0	0
<b>Totaal</b>	<b>34.275</b>	<b>38.566</b>

In onderstaand overzicht wordt het verloop weergegeven van de vaste schulden met een looptijd langer dan een jaar over het jaar 2020.

#### **Verloop vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar**

*(bedragen in duizenden euro's)*

	<b>Saldo 31 december 2019</b>	<b>Vermeerderingen</b>	<b>Aflossingen</b>	<b>Saldo 31 december 2020</b>
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	38.566	0	4.291	34.275
	<b>38.566</b>	<b>0</b>	<b>4.291</b>	<b>34.275</b>

De rentelast over de opgenomen geldleningen bedraagt € 491.397. De aflossingen op de langlopende leningen in 2020 bedragen € 4.290.830. In 2020 zijn er geen nieuwe leningen afgesloten.

### Flottende passiva

Onder de flottende passiva zijn opgenomen:

#### Flottende passiva

(bedragen in duizenden euro's)

	Boekwaarde per 31 december 2020	Boekwaarde per 31 december 2019
Netto-flottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan een jaar	5.805	3.319
Overlopende passiva	10.233	6.470
<b>Totaal</b>	<b>16.039</b>	<b>9.789</b>

### Netto flottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan een jaar

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

#### Specificatie netto-flottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan een jaar

(bedragen in duizenden euro's)

	Boekwaarde per 31 december 2020	Boekwaarde per 31 december 2019
Overige kasgeldleningen	4.000	2.000
Banksaldi	0	0
Overige schulden	1.805	1.319
<b>Totaal</b>	<b>5.805</b>	<b>3.319</b>

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 2020	Boekwaarde per 31 december 2019
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)	9.315	6.115
De voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, nog te ontvangen van overige Nederlandse overheidslichamen	245	4
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	673	351
<b>Totaal</b>	<b>10.233</b>	<b>6.470</b>

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.

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 2019	Vermeerderingen	Aflossingen	Saldo 31 december 2020
<b>Overige Nederlandse overheidslichamen:</b>				
Scholing brandweerpersoneel /VWS	4	241	0	245
<b>Totaal</b>	<b>4</b>	<b>241</b>	<b>0</b>	<b>245</b>

De post scholing brandweerpersoneel/VWS betreft enerzijds middelen uit een ESF-subsidie van Brandweer Nederland, welke worden ingezet ten behoeve van de versterking van het brandweeronderwijs en anderzijds vooruitontvangen middelen Bonusregeling zorgmedewerkers 2020 van het Ministerie van VWS.

### **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 € 700.000 (huur- en servicekosten) aan verplichtingen aangegaan. Voor de brandweerkazernes zijn in 2017 nieuwe huurovereenkomsten afgesloten. Deze hebben een looptijd van 5 jaar (2017 t/m 2021). De jaarlijkse huurverplichting (2021 nog resterend) bedraagt circa € 980.000.

#### **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 het BBV is geen voorziening gevormd voor het openstaand verlof. Zie hierover de opmerking onder punt 6.3.7. Dit openstaand verlof wordt gezien als een verplichting van vergelijkbaar volume en vertegenwoordigt een waarde van € 1,750 miljoen.

Aan het einde van 2020 is het verlofsaldo fors hoger dan gebruikelijk. Dat hangt samen met corona: medewerkers zijn extra ingezet in de coronabestrijding en medewerkers namen als gevolg van corona

minder verlof op. Vanwege dit eenmalige hogere verlofsaldo nemen we in de jaarrekening over 2020 een voorziening op.

**Gebeurtenissen na de afsluitingsdatum van het boekjaar**

In januari 2021 is een datalek in de GGD-systemen in de publiciteit gekomen. De Autoriteit Persoonsgegevens is begin februari 2021 een onderzoek gestart naar de naleving door de GGD van de Algemene Verordening Gegevensbescherming. Daarbij heeft de Autoriteit Persoonsgegevens aangegeven het toezicht op de GGD te gaan intensiveren. Het is nog niet duidelijk wanneer de uitkomst van het onderzoek van de Autoriteit Persoonsgegevens te verwachten is en wat de uiteindelijke bevindingen zullen zijn. Onderzoeken en besluiten van de Autoriteit Persoonsgegevens worden doorgaans openbaar gemaakt. Na afloop van het onderzoek zal worden vastgesteld of en in welke mate individuele GGD-en aan te spreken zijn op de consequenties van het datalek.

## 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 2020 na wijziging	Realisatie 2020	Vershil begroting - realisatie
<b>Lasten (excl. toevoegingen aan reserves)</b>			
Jeugdgezondheidszorg 0-18	9.737	9.946	-208
Uitvoerende taken gezondheidsbescherming	3.454	3.601	-148
Bew aken publieke gezondheid bij incidenten, rampen en crisis	58	65	-7
Toezicht houden	519	530	-11
Onderzoek, kennis en advies	1.402	1.489	-87
Bedrijfsvoering GGD	2.571	8.572	-6.001
<b>Totaal lasten</b>	<b>17.741</b>	<b>24.203</b>	<b>-6.462</b>
<b>Baten (excl. onttrekkingen aan reserves)</b>			
Jeugdgezondheidszorg 0-18	1.109	1.221	112
Uitvoerende taken gezondheidsbescherming	1.889	1.749	-141
Bew aken publieke gezondheid bij incidenten, rampen en crisis	0	0	0
Toezicht houden	359	286	-72
Onderzoek, kennis en advies	125	321	195
Bedrijfsvoering GGD	417	9.002	8.585
<b>Totaal baten programma</b>	<b>3.900</b>	<b>12.578</b>	<b>8.679</b>
<b>Baten (gemeentelijke bijdragen)</b>			
Jeugdgezondheidszorg 0-18	8.920	8.920	0
Uitvoerende taken gezondheidsbescherming	1.146	1.146	0
Bew aken publieke gezondheid bij incidenten, rampen en crisis	56	56	0
Toezicht houden	-127	-127	0
Onderzoek, kennis en advies	1.358	1.358	0
Bedrijfsvoering GGD	1.955	1.955	0
<b>Totaal baten gemeentelijke bijdragen</b>	<b>13.308</b>	<b>13.308</b>	<b>0</b>
<b>Totaal baten</b>	<b>17.208</b>	<b>25.887</b>	<b>8.679</b>
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>-533</b>	<b>1.683</b>	<b>2.216 V</b>
Toevoegingen aan reserves	572	572	0
Onttrekkingen aan reserves	15	36	21
<b>Gerealiseerde resultaat</b>	<b>-1.089</b>	<b>1.148</b>	<b>2.237 V</b>
<b>Gerealiseerde resultaat excl Corona</b>	<b>-242</b>	<b>182</b>	<b>424 V</b>

Zonder de kosten van de coronabestrijding is er bij de jaarrekening sprake van een voordeel van € 182.000 bij de GGD waar bij de bestuursrapportage nog uitgegaan werd van een nadeel van € 242.000. Het voordeel ten opzichte van de bestuursrapportage wordt met name veroorzaakt door meer inkomsten van derden (projecten, subsidies). Daar staan natuurlijk wel uitvoeringsverplichtingen tegenover. Daarnaast zien we minder uitgaven voor reiskosten uit dienstreizen. De vrijval van de balanspost adolescenten en statushouders van € 62.000 komt via de resultaatsbestemming ten goede aan de gemeenten.

Het nadeel laat zich verklaren door hogere personele lasten en lagere baten vanwege de sluiting van het AZC in Weert.

### 6.3.2. Programma Brandweezorg

#### Totaal Programma Brandweezorg

(bedragen in duizenden euro's)

	Begroting 2020 na wijziging	Realisatie 2020	Vershil begroting - realisatie
<b>Lasten (excl. toevoegingen aan reserves)</b>			
Risicobeheersing	3.132	3.071	60
Incidentbestrijding en preparatie	27.118	28.480	-1.362
<b>Totaal lasten</b>	<b>30.250</b>	<b>31.551</b>	<b>-1.301</b>
<b>Baten (excl. onttrekkingen aan reserves)</b>			
Risicobeheersing	622	642	21
Incidentbestrijding en preparatie	5.053	6.006	952
Vrijval onderhoudsvoorziening brandweerkazernes		817	817
<b>Totaal baten programma</b>	<b>5.675</b>	<b>7.465</b>	<b>1.790</b>
<b>Baten (gemeentelijke bijdragen)</b>			
Risicobeheersing	2.690	2.690	0
Incidentbestrijding en preparatie	22.691	22.691	0
<b>Totaal baten gemeentelijke bijdragen</b>	<b>25.381</b>	<b>25.381</b>	<b>0</b>
<b>Totaal baten</b>	<b>31.057</b>	<b>32.847</b>	<b>1.790</b>
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>807</b>	<b>1.296</b>	<b>489 V</b>
Toevoegingen aan reserves	218	218	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0
<b>Gerealiseerde resultaat</b>	<b>589</b>	<b>1.078</b>	<b>489 V</b>
<b>Gerealiseerde resultaat excl. Corona</b>	<b>589</b>	<b>1.157</b>	<b>568 V</b>

In de jaarrekening is sprake van een voordeel van € 1.157.000 bij Brandweezorg, waar bij de bestuursrapportage nog uitgegaan werd van een voordeel van € 589.000. Deze afwijking ten opzichte van de bestuursrapportage, ten bedrage van € 568.000, wordt met name veroorzaakt door de vrijval in de onderhoudsvoorziening brandweerkazernes. Dit is een administratieve correctie. Daarnaast zien



we in de tweede helft van het jaar mutaties door aankoop materieel en hogere reparatiekosten voertuigen. Het financieel resultaat is vooral ontstaan door lagere kosten vrijwilligersvergoedingen als gevolg van het niet doorgaan van opleiden en oefenen, waarvan een gedeelte wordt ingehaald. Bij Risicobeheersing lagere kosten externe inhuur ten behoeve van controles bouwveiligheid en lagere kosten onderzoek en beleid.

### 6.3.3. Programma Veiligheid: Crisisbeheersing

#### Totaal Programma Crisisbeheersing

(bedragen in duizenden euro's)

	Begroting 2020 na wijziging	Realisatie 2020	Vershil begroting - realisatie
<b>Lasten (excl. toevoegingen aan reserves)</b>			
Crisisbeheersing en multidisciplinaire samenwerking (incl. GHOR)	2.813	2.931	-118
Gemeentelijke processen	735	715	20
Meldkamer	1.727	1.271	456
<b>Totaal lasten</b>	<b>5.275</b>	<b>4.917</b>	<b>358</b>
<b>Baten (excl. onttrekkingen aan reserves)</b>			
Crisisbeheersing en multidisciplinaire samenwerking (incl. GHOR)	551	661	110
Gemeentelijke processen	90	90	0
Meldkamer	269	-47	-315
<b>Totaal baten programma</b>	<b>909</b>	<b>704</b>	<b>-205</b>
<b>Baten (gemeentelijke bijdragen)</b>			
Crisisbeheersing en multidisciplinaire samenwerking (incl. GHOR)	2.585	2.585	0
Gemeentelijke processen	642	642	0
Meldkamer	1.335	1.335	0
<b>Totaal baten gemeentelijke bijdragen</b>	<b>4.561</b>	<b>4.561</b>	<b>0</b>
<b>Totaal baten</b>	<b>5.471</b>	<b>5.265</b>	<b>-205</b>
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>196</b>	<b>348</b>	<b>153 V</b>
Toevoegingen aan reserves	40	17	24
Onttrekkingen aan reserves	164	0	-164
<b>Gerealiseerde resultaat</b>	<b>319</b>	<b>332</b>	<b>12 V</b>
<b>Gerealiseerde resultaat excl. Corona</b>	<b>319</b>	<b>348</b>	<b>28 V</b>

In de jaarrekening is sprake van een voordeel van € 348.000 bij Crisisbeheersing waar bij de bestuursrapportage nog uitgegaan werd van een voordeel van € 319.000. Het voordeel is dus met € 28.000 toegenomen ten opzichte van de bestuursrapportage. Mutaties ten opzichte van de begroting ontstaan door afwijkingen in de lasten: lagere personeelslasten, hogere kosten piketfunctionarissen, lagere kosten opleiden, trainen en oefenen en operationeel optreden, hogere kosten programma 'Informatie en Techniek' en extra storting in reserve Transitiekosten schaalvergroting meldkamer.

### 6.3.4. Bedrijfsvoering/Overhead

#### Totaal Overhead

(bedragen in duizenden euro's)

	Begroting 2020 na wijziging	Realisatie 2020	Vershil begroting - realisatie
<b>Lasten (excl. toevoegingen aan reserves)</b>			
Overhead	14.126	14.619	-493
<b>Totaal lasten</b>	<b>14.126</b>	<b>14.619</b>	<b>-493</b>
<b>Baten (excl. onttrekkingen aan reserves)</b>			
Overhead	2.014	1.524	-489
vrijval onderhoudsvoorziening kantoorgebouw en		993	993
<b>Totaal baten overhead</b>	<b>2.014</b>	<b>2.517</b>	<b>504</b>
<b>Baten (gemeentelijke bijdragen)</b>			
Overhead	12.482	12.482	0
<b>Totaal baten gemeentelijke bijdragen</b>	<b>12.482</b>	<b>12.482</b>	<b>0</b>
<b>Totaal baten</b>	<b>14.496</b>	<b>14.999</b>	<b>504</b>
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>369</b>	<b>380</b>	<b>11 V</b>
Toevoegingen aan reserves	230	230	-0
Onttrekkingen aan reserves	41	364	323
<b>Gerealiseerde resultaat</b>	<b>181</b>	<b>515</b>	<b>334 V</b>
<b>Gerealiseerde resultaat excl. Corona</b>	<b>180</b>	<b>1.386</b>	<b>1.206 V</b>

In de jaarrekening is sprake van een voordeel van € 1.386.000 bij de overhead, waar bij de bestuursrapportage nog uitgegaan werd van een voordeel van € 180.000. Het voordeel is dus met € 1.206.000 toegenomen ten opzichte van de bestuursrapportage. Dit komt voor een groot deel door de vrijval van de onderhoudsvoorziening kantoorgebouwen van € 993.000. Dit is een administratieve correctie. Daarnaast zijn de lasten bij automatisering en telefonie lager. In 2020 en 2021 is meer geld vrijgemaakt voor ICT samenhangend met de vernieuwing van het werkplek- en communicatieplatform. De implementatie is gestart in 2020 en loopt door in 2021. De uitputting zal in 2021 wel compleet zijn. Bij de kapitaallasten is een voordeel van € 110.000, dit wordt vooral bij Documentaire Informatie Voorziening gerealiseerd waar sprake is van achterblijvende investeringen. Daarnaast is door de lagere rente bij nieuwe geldleningen een voordeel van € 72.000. Tot slot hebben we bij verzekeringen een voordeel op de premies van € 68.000, dit komt omdat we een groter eigen risico dragen en een aantal verzekeringen hebben opgezegd.

### 6.3.6. Overzicht incidentele baten en lasten

In de hierna volgende overzichten staat een samenvatting van de incidentele afwijkingen ten opzichte van de begroting wat betreft de baten en de lasten.

#### Incidentele baten

(bedragen in duizenden euro's)

Omschrijving		
Corona		8.880 V
Publieke Gezondheid: Subsidies/detacheringen		177 V
	Baten projecten Voorzorg/Nu Niet Zwaanger/inloopspreekuur	267 V
	UWV-uitkeringen	84 V
Brandweerzorg:	Overige baten en doorbelasting gemeenten FLO-overgangsrecht	366 V
	Vrijval onderhoudsvoorziening	817 V
Crisisbeheersing:	Overige baten/bijdragen	-23 N
Overhead:	Vrijval onderhoudsvoorziening	993 V
<b>Totaal</b>		<b>11.561 V</b>

'+' = Voordeel; '-' = Nadeel

#### Incidentele lasten

(bedragen in duizenden euro's)

Omschrijving		
Corona		-8.880 N
Publieke Gezondheid	Inhuur/extra capaciteit i.v.m. projecten	-258 N
	Onderzoeken, verbruiksartikelen JGZ	-65 N
	Niet ingezette stelpost	130 V
	Overige kosten GGD, opleidingen, NS-kaart, Arbo-gerelateerd	117 V
Brandweerzorg:	Lasten FLO	-374 N
	Lagere kosten inhuur t.b.v. controles bouw veiligheid	58 V
	Lagere kosten inhuur extern a.g.v. Corona	25 V
	Lagere kosten vrijwilligers a.g.v. niet doorgaan opleiden en oefenen	427 V
	Storting voorziening onderhoud gebouw en	-220 N
	Uitgaven materieel	-259 N
Crisisbeheersing:	Programmaplan Informatie en Techniek	-27 N
Overhead:	Kosten beste overheidsorganisatie	-41 N
	Voormalig personeel	40 V
	Voordeel materiële lasten ICT (met name telefonie)	182 V
	Voordeel Renteomslag	72 V
	Storting in voorziening i.v.m. bovenmatig verlof	-287 N
	Kapitaallasten DIV, ICT	110 V
<b>Totaal</b>		<b>-9.250 N</b>

'+' = Voordeel; '-' = Nadeel

### Analyse begrotingsafwijkingen en begrotingsrechtmatigheid

De baten en lasten op programmaniveau overschrijden de baten en lasten in de begroting na wijziging. Deze 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.

Tot op heden geven externe accountants een rechtmatigheidsoordeel af bij de jaarrekening. Er is een wetswijziging in de maak die regelt dat het bestuur zelf een rechtmatigheidsverantwoording afgeeft in de jaarstukken. De externe accountant geeft dan een controleverklaring af met alleen een oordeel over de getrouwheid van de jaarrekening. Op moment van schrijven is de ingangsdatum van de rechtmatigheidsverantwoording nog niet definitief. De wetswijziging die hiervoor nodig is, is doorgeschoven naar de tweede helft van 2021. Het is onduidelijk of de wijziging met terugwerkende kracht zal worden ingevoerd per 1 januari 2021. In 2020 zijn de eerste voorbereidingen getroffen en zijn de bijbehorende besluiten door het Dagelijks Bestuur genomen. In 2021 worden deze voorbereidingen voortgezet zodat VRLN klaar is om een rechtmatigheidsverantwoording af te geven (per boekjaar 2021 of 2022) zodra de wetswijziging heeft plaatsgevonden.

### **6.3.7. 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 2020 was het verlof als gevolg van coronabestrijding substantieel hoger.

### **6.3.8. 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 2020 voor de leidinggevende topfunctionarissen bedraagt € 201.000 en wordt niet overschreden. De norm uit hoofde van de WNT 2020 voor de voorzitter en de leden van het Algemeen Bestuur bedraagt 15% van het WNT-maximum (€ 30.150), respectievelijk 10% van het WNT-maximum (€ 20.100) en wordt niet overschreden.

## WNT - 1a. Leidinggevende topfunctionarissen met een dienstbetrekking

(bedragen in hele euro's)

<b>J. Rooijmans</b>	
<b>Functiegegevens</b>	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
Dienstbetrekking?	Ja
<b>Bezoldiging</b>	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	147.567
Beloningen betaalbaar op termijn	21.135
<i>Subtotaal</i>	<i>168.702</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	201.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
<b>Bezoldiging</b>	<b>168.702</b>
<b>J. Rooijmans</b>	
<b>Gegevens 2019</b>	
<b>Functiegegevens</b>	Secretaris Algemeen Bestuur Algemeen Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01-01 t/m 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,00
<b>Bezoldiging</b>	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	164.023
Beloningen betaalbaar op termijn	20.243
<i>Subtotaal</i>	<i>184.266</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	194.000
<b>Bezoldiging</b>	<b>184.266</b>

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen andere functionarissen met een dienstbetrekking die in 2020 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.

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

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

<b>NAAM TOPFUNCTIONARIS</b>	<b>FUNCTIE VRLN</b>	<b>FUNCTIE</b>	<b>Datum wijziging</b>
A. Scholten	Voorzitter Algemeen Bestuur Voorzitter Dagelijks Bestuur	Burgemeester gemeente Venlo	
W. Rutten	Lid Algemeen Bestuur	Burgemeester gemeente Beesel	28-01-2020
B. Vostermans	Lid Algemeen Bestuur	Burgemeester gemeente Beesel	28-01-2020
J. Hessels	Lid Algemeen Bestuur	Burgemeester gemeente Echt-Susteren	
W.van Beek	Lid Algemeen Bestuur	Burgemeester gemeente Genneep	05-10-2020
H.Teunissen	Lid Algemeen Bestuur	Burgemeester gemeente Genneep	05-10-2020
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	
J. Gilissen	Lid Algemeen Bestuur	Burgemeester gemeente Venray	01-01-2020
L. Winants	Lid Algemeen Bestuur	Burgemeester gemeente Venray	06-01-2020
J. Heijmans	Lid Algemeen Bestuur	Burgemeester gemeente Weert	31-01-2020
I. Leppink-Schuitema	Lid Algemeen Bestuur	Burgemeester gemeente Weert	18-05-2020
P.Sterk	Lid Dagelijks Bestuur	Wethouder gemeente Weert	
M. Pelzer	Lid Algemeen Bestuur	Burgemeester gemeente Bergen	

## **6.4 Sisa-bijlage bij de jaarrekening**



Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 4 maart 2021

JenV	A2	Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDUR)	Besteding (jaar T)					
		Besluit veiligheidsregio's artikelen 8.1, 8.2 en 8.3 Veiligheidsregio's	Aard controle R Indicator: A2/01 € 5.866.084					
VWS	H11	Corona Bonusregeling Zorg	Kenmerk/nummer aanvraag	Totaal in (2020) ontvangen specifieke uitkeringen voor bonus	Totaal in (2020) ontvangen specifieke uitkeringen voor belastingcomponent	Totaal in (2020) ontvangen specifieke uitkeringen	De totale besteding (t/m jaar T) aan medewerkers netto uitgekeerde bonus van € 1.000	De totale besteding (t/m jaar T) aan derden netto uitgekeerde bonus van € 1.000
			Aard controle n.v.t. Indicator: H11/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H11/02	Aard controle n.v.t. Indicator: H11/03	Aard controle n.v.t. Indicator: H11/04	Aard controle R Indicator: H11/05	Aard controle R Indicator: H11/06
			2400390756	€ 134.000	€ 107.200	€ 241.200	€ 0	€ 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)	Voldoen de betalingen (t/m jaar T) aan de inkomensvoets zoals omschreven in de regeling (Ja/Nee)	Afgedragen of aangegeven verschuldigde eindheffing over de aan medewerkers netto uitgekeerde bonus  (max € 800 per medewerker)	Afgedragen verschuldigde belasting (t/m jaar) over de aan derden netto uitgekeerde bonus  (€ 750 per persoon)	Overig saldo voor bonus in (jaar T)	Overig saldo voor belastingcomponent in (jaar T)	
			Aard controle D1 Indicator: H11/07	Aard controle D1 Indicator: H11/08	Aard controle n.v.t. Indicator: H11/09	Aard controle R Indicator: H11/10	Aard controle R Indicator: H11/11	Aard controle R Indicator: H11/12
			Ja	Ja	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		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.	Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: H11/13	Aard controle n.v.t. Indicator: H11/14				
		De bonussen worden uitgekeerd in 2021.	Nee					

## 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
<b>0. Bestuur en Ondersteuning</b>		
0.4 Overhead	0	14.849
<b>Subtotaal taakveld Bestuur en Ondersteuning</b>	<b>0</b>	<b>14.849</b>
<b>1. Veiligheid</b>		
1.1 Crisisbeheersing en Brandweer	47.284	36.703
<b>Subtotaal Veiligheid</b>	<b>47.284</b>	<b>36.703</b>
<b>6. Sociaal Domein</b>		
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	292	530
<b>Subtotaal Sociaal Domein</b>	<b>292</b>	<b>530</b>
<b>7. Volksgezondheid en Milieu</b>		
7.1 Volksgezondheid	31.822	24.245
<b>Subtotaal Volksgezondheid en Milieu</b>	<b>31.822</b>	<b>24.245</b>
<b>Totaal</b>	<b>79.398</b>	<b>76.326</b>



## 6.6 Bijlage met toelichting op langlopende verplichtingen

De veiligheidsregio is voor een aantal jaren verbonden aan, niet uit de balans blijken, 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. € 450.000 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. € 400.000 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.
- In 2013 is een overeenkomst gesloten voor levering en onderhoud van het vakbekwaamheidssysteem. De overeenkomst loopt tot en met 1 januari 2022. De jaarlijkse verplichting bedraagt ca. € 100.000.
- 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 januari 2017 voor een duur van vier jaar, tot en met 31 december 2020. De jaarlijkse verplichting bedraagt ca. € 110.000.
- Voor het meerjarig onderhoud van de gebouwen is een overeenkomst gesloten met ingang van 1 januari 2019 voor een duur van drie jaar, tot en met 31 december 2021. De verplichting bedraagt ca. € 200.000 per jaar.
- 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. € 240.000.
- 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 april 2019 voor een duur van bijna twee jaar, tot en met 31 december 2021. De jaarlijkse verplichting bedraagt ca. € 350.000.
- Voor de nieuwbouw en oplevering van vijf kazernes is een overeenkomst aangegaan met ingang van 1 mei 2018 met een duur van vier jaar, tot en met 1 mei 2022. De geschatte jaarlijkse kosten bedragen ca. €1.500.000.
- Met ingang van 1 april 2016 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. Er is gebruik gemaakt van de optie om de overeenkomst te verlengen tot 1 april 2021. 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. De verplichting bedraagt ca. € 100.000 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. 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 2021. De verplichting bedraagt ca. € 500.000 per jaar.
- In 2017 is een overeenkomst gesloten voor keuring en onderhoud van brandweermaterieel. De overeenkomst is ingegaan op 1 januari 2017 tot en met 1 juli 2021. De verplichting bedraagt ca. € 300.000 per jaar.
- In 2018 is een overeenkomst gesloten voor ondersteuning en begeleiding van brandweer specifieke trainingen. De overeenkomst loopt tot en met 31 december 2021. De verplichting bedraagt ca. € 100.000 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.
- In 2018 zijn overeenkomsten gesloten voor levering en additionele dienst(verlening) ICT hardware. De overeenkomsten zijn ingegaan op 14 februari 2018 en lopen tot en met 31 december 2020. De jaarlijkse verplichting bedraagt ca. € 350.000.
- 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 2021. De verplichting bedraagt ca. € 125.000 per jaar.
- Voor het uitvoeren van brandveiligheidscontrole van 400 objecten per jaar is een overeenkomst gesloten. De overeenkomst heeft een looptijd van 1 augustus 2018 tot en met 31 juli 2021, met een optie tot twee keer verlenging van twaalf maanden. De verplichting bedraagt ca. € 140.000 per jaar.
- Met ingang van 1 oktober 2019 is een overeenkomst gesloten inzake levering van licenties en consultancy. De overeenkomst heeft een looptijd van vier jaar, met een optie tot twee keer verlenging van twaalf maanden. De verplichting bedraagt ca. € 650.000 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
BMR	Bof, mazelen en rode hond
BRZO	Besluit Risico's Zware Ongevallen
BT	Beleidsteam
BTW	Belasting over de Toegevoegde Waarde
Cao	Collectieve arbeidsovereenkomst
CBS	Centraal Bureau voor de Statistiek
CMA	Centraal Meld- en Actiepunt
CoPI	Commando Plaats Incident
DIV	Documentaire Informatie Voorziening
DTP	Difterie, tetanus en polio
ECA	Extra contactmoment adolescenten
Fido	Financiering Decentrale Overheden
FLO	Functioneel Leeftijdsontslag
GGD	Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst
GHOR	Geneeskundige HulpverleningsOrganisatie in de Regio
GRIP	Gecoördineerde Regionale Incidentbestrijdings Procedure
HPV	Humaan Papillomavirus
ICT	Informatie- en Communicatietechnologie
IZB	Infectieziektebestrijding
IFV	Instituut Fysieke Veiligheid
JGZ	Jeugdgezondheidszorg
KBO	Katholieke Bond van Ouderen
LCMS	Landelijk Crisis Management Systeem
LOT-C	Landelijk Operationeel Team Corona
MOTO	Multi Opleiden Trainen & Oefenen
NNZ	Nu Niet Zwanger
OT	Operationeel Team
OvD-G	Officier van dienst Geneeskundig
PfZW	Pensioenfonds Zorg en Welzijn
Prio	Prioriteit
PSH	Psychosociale hulpverlening
RBOP	Repressief Brandweerorganisatie Plan
RBT	Regionaal Beleidsteam
RIVM	Rijksinstituut voor Volksgezondheid en Milieu
ROT	Regionaal Operationeel team
RUD	Regionale Uitvoerings Dienst
SES	Sociaal economische status

SI-2T	Snel Interventie Voertuig
SOA	Seksueel Overdraagbare Aandoening
TBC	Tuberculose
THZ	Technische hygiënezorg
TWM	Tijdelijke wet maatregelen
UWV	Uitvoeringsinstituut Werknemersverzekeringen
VIC	Veiligheids Informatie Centrum
VNG	Vereniging van Nederlandse Gemeenten
VR	Veiligheidsregio
VRLN	Veiligheidsregio Limburg-Noord
VWS	Volksgezondheid, Welzijn en Sport
Wabo	Wet algemene bepalingen omgevingswet
WML	Waterleiding Maatschappij Limburg
WNT	Wet Normering Topinkomens
Wpg	Wet publieke gezondheid
Wvr	Wet veiligheidsregio's