

Sector	: Concernstaf	Openbaar: <input checked="" type="checkbox"/>
Afdeling	: Concernstaf	Niet openbaar: <input type="checkbox"/>
Zaaknummer(s) ingekomen stuk(ken)	:	Kabinet: <input type="checkbox"/>
Behandelend medewerk(st)er	: Ton Lemmen    Tel.: (0495) 57 54 42	
Portefeuillehouder(s)	: A.A.M.M. Heijmans	Nummer B&W-advies: BW-008368

**ONDERWERP**

Jaarrekening 2014 en begroting 2016 Veiligheidsregio Limburg-Noord

**ADVIES**

De raad voorstellen:

1. Niet in te stemmen met de jaarrekening 2014 van de Veiligheidsregio Limburg-Noord
2. Wel in te stemmen met de begroting 2016 van de Veiligheidsregio Limburg-Noord

**TOELICHTING**

Gelet op het bepaalde in de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Limburg-Noord en de Wet Gemeenschappelijke Regelingen stelt het dagelijks bestuur van de Veiligheidsregio Limburg-Noord de gemeentebesturen van de deelnemende gemeenten in de gelegenheid hun zienswijze te geven over de ontwerp jaarrekening en de ontwerp begroting. Deze zienswijzen van alle gemeenten zullen bij de vaststelling van deze documenten in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 3 juli a.s. worden betrokken. In verband hiermede verzoekt de Veiligheidsregio om de zienswijze van uw raad uiterlijk 26 juni a.s. in te zenden.





Voor een uitgebreide inhoudelijke toelichting op de jaarrekening en de begroting, wordt naar bijgevoegd raadsvoorstel verwezen.

**JURIDISCHE GEVOLGEN (o.a. FATALE TERMIJNEN/HANDHAVING)**

Geen.

**FINANCIËLE EN PERSONELE GEVOLGEN**

Voor een financiële toelichting wordt naar bijgevoegd raadsvoorstel verwezen.

Weert, 28 mei 2015	Commissie Bedrijfsvoering/Inwoners van 22 juni 2015	S		B	<del>PL</del>	W FvE	W PS	W GG
De directeur,  			akkoord		<del>PL</del>	✓	✓	✓
	Raad van 8 juli 2015		bespreken					
Behandeling uiterlijk in college van 2 juni 2015								

**In te vullen door het B&W secretariaat:**

- Akkoord  
 Akkoord met tekstuele aanpassing door portefeuillehouder  
 Anders, nl.:

- Niet akkoord  
 Gewijzigde versie

- A-stuk  
 B-stuk  
 C-stuk

Beslissing d.d.:

**Akkoord met advies**  
**01 JUNI 2015**

Nummer:

17

De secretaris,

  
 Totaal aantal pagina's: 2  
 Pagina 1

## **COMMUNICATIE/PARTICIPATIE**

Voor wie is dit advies van belang?:

❖ Overigens (bijv. afzender/aanvrager)

*Nadere specificatie:* Het AB van de Veiligheidsregio Limburg-Noord

Geadviseerd wordt de volgende communicatie-instrumenten te gebruiken:

❖ A-stuk Raad

*Nadere specificatie:*

Geadviseerd wordt de volgende participatie-instrumenten te gebruiken:

❖ Niet van toepassing

## **OVERLEG GEVOERD MET**

Intern:

❖ Afdelingen financiën en OCSW

Extern:

❖ De centrumgemeenten Venlo, Venray en Roermond.

## **BIJLAGEN**

Openbaar:

Brief d.d. 14 april 2015 van het dagelijks bestuur van de Veiligheidsregio Limburg-Noord

Ontwerp jaarrekening 2014 van de Veiligheidsregio Limburg-Noord

Ontwerp begroting 2016 van de Veiligheidsregio Limburg-Noord

Niet-openbaar:

❖ Niet van toepassing

Vergadering van de gemeenteraad van 8 juli 2015

Portefeuillehouder : A.A.M.M. Heijmans

Behandelend ambtenaar : Ton Lemmen

Nummer raadsvoorstel: RAD-001139

Doorkiesnummer : (0495) 57 54 42

Agendapunt: -

### ONDERWERP

Jaarrekening 2014 en begroting 2016 Veiligheidsregio Limburg-Noord

### VOORSTEL COLLEGE

De raad voorstellen:

1. Niet in te stemmen met de jaarrekening 2014 van de Veiligheidsregio Limburg-Noord
2. Wel in te stemmen met de begroting 2016 van de Veiligheidsregio Limburg-Noord

### AANLEIDING EN DOELSTELLING

Gelet op het bepaalde in de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Limburg-Noord en de Wet Gemeenschappelijke Regelingen stelt het dagelijks bestuur van de Veiligheidsregio Limburg-Noord (VRLN) de gemeentebesturen van de deelnemende gemeenten in de gelegenheid hun zienswijze te geven over de ontwerp jaarrekening en de ontwerp begroting. Deze zienswijzen van alle gemeenten zullen bij de vaststelling van deze documenten in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 3 juli a.s. worden betrokken. In verband hiermede verzoekt de Veiligheidsregio om de zienswijze van uw raad uiterlijk 26 juni a.s. in te zenden.

### PROBLEEMSTELLING

#### Begroting 2016

Uitgangspunt voor deze primitieve begroting 2016, vanaf nu genoemd de gekantelde begroting 2016 is de gekantelde begroting 2015. Toen is ook het nieuwe format voor de begroting geïntroduceerd. Deze begroting beantwoordt per programma drie "W-vragen": wat willen de gemeenten bereiken, wat gaat de VRLN daarvoor in 2016 doen en wat zijn de kosten daarvan. Deze antwoorden zijn nu nog wat kort en summier, maar de Veiligheidsregio streeft ernaar in de komende jaren per programma en programma-onderdeel een meer uitgebreide toelichting en onderbouwing op te nemen, waar mogelijk in producten en diensten en in kosten daarvan.

Zoals bekend heeft het algemeen bestuur van de VRLN besloten om de concept begroting 2015 als werkbegroting te accepteren en de feitelijke mutaties pas op een later tijdstip in een begrotingswijziging vast te leggen. Discussiepunt is en blijft of de stijging van CAO-lasten wel of niet binnen de begroting kan worden opgevangen en welke uitnamen uit de reserves verantwoord zijn. In de loop van de komende maanden zal helder moeten worden welk effect de bezuinigingsmaatregelen werkelijk zullen hebben. Dit betekent dat de programmabegroting 2015 opnieuw zal worden besproken in de vergadering van het algemeen bestuur in september 2015. Ten aanzien van de nu voorliggende begroting 2016 het volgende.

In deze begroting worden de door de het Algemeen Bestuur vastgestelde uitgangspunten voor het begrotingstraject gevolgd. Conform het bepaalde in de Wet gemeenschappelijke regeling (Wgr) wordt het aantal inwoners genomen op 1 januari voorafgaande aan het begrotingsjaar, voor 2016 dus 1 januari 2015. Bij de loonkosten wordt rekening gehouden met een stijging van de brutolonen van 1%. Daarnaast wordt rekening gehouden met een stijging op grond van autonome kostenontwikkelingen. Voor de renteomslag zal er nog een hernieuwd uitgangspunt worden bepaald.

De Veiligheidsregio is erin geslaagd voldoende dekking te vinden voor het opstellen van een sluitende begroting. Of deze dekking structureel is en voldoende fundament kan krijgen, zal in de loop van 2015 duidelijk worden. Ook moet gezegd worden dat het een begroting is basis van staand beleid en dat in de loop van dit jaar waarschijnlijk nog een aantal begrotingswijzigingen zal volgen. Denk hierbij bijvoorbeeld aan de uitkomsten van het harmonisatietraject waarin wordt toegewerkt naar een geharmoniseerde begroting, een geharmoniseerde dienstverlening en een geharmoniseerde kostenverdeelsleutel.

#### *Ontwikkeling gemeentelijke bijdrage*

Op grond van het bovenstaande, ontwikkelt de gemeentelijke bijdrage in de gekantelde begroting 2016 zich ten opzichte van de gewijzigde begroting 2015 als volgt:

Gemeentelijke bijdrage 2015	€ 45.877.100
Gemeentelijke bijdrage 2016	<u>€ 45.387.700</u>
Verschil	€ 489.400

De belangrijkste oorzaak voor de daling van de gemeentelijke bijdrage is het einde van de projectfinanciering Brandveilig leven.

#### **Jaarrekening 2014**

De jaarrekening is opgebouwd conform de organieke indeling zoals deze is gekozen bij de gekantelde begroting 2014. In de Bestuursrapportage 2014 verwachtte de Veiligheidsregio nog een financieel nadeel van € 880.000,-- over 2014. Conform afspraak zou dit gedekt worden door onttrekkingen aan reserves. Door ingrijpen en bezuinigingen in de bedrijfsvoering is de Veiligheidsregio erin geslaagd om het tekort te reduceren. Denk hierbij aan het faseren van investeringen, terughoudend om gaan met exploitatie -uitgaven in de sfeer van voertuigen en materieel en het niet dan wel later invullen van vacatures. Hiermee wordt het jaar 2014 met een klein positief resultaat afgesloten.

#### *Resultaat 2014*

De bestemming van het jaarlijkse resultaat van de Veiligheidsregio Limburg Noord vindt voor het merendeel plaats op grond van bestaande afspraken met gemeenten. Het (voor- of nadelig) resultaat van de brandweerdistricten wordt jaarlijks verrekend met de gemeentelijke bijdragen. Resultaten met betrekking tot de tarief gefinancierde taken GGD en met betrekking tot het Productenaanbod Publieke Gezondheid (PPG) worden gestort in of onttrokken aan bestemmingsreserves. Voor het dan nog resulterende resultaat wordt een bestemmingsvoorstel aan het algemeen bestuur gedaan.

Financieel resultaat 2014	€ 335.233 V
Bestemd volgens afspraak gemeenten	<u>€ 326.172 N</u>
Te verrekenen resultaat	€ 9.060 V

Over 2014 resulteert een voordelig resultaat van € 9.060, na aftrek van bestemmingen op grond van afspraken met gemeenten. Het voorstel van de Veiligheidsregio is om dit saldo toe te voegen aan de nieuw te vormen algemene (risico)reserve.

Als onderdeel van de begin 2014 ingezette versterking van de financiële functie heeft de Veiligheidsregio een nota Risicomanagement en Reserves en Voorzieningen opgesteld. In deze nota staat risicomanagement centraal en wordt een relatie gelegd tussen de financiële effecten van risico's en het weerstandsvermogen van de Veiligheidsregio zoals opgenomen in de paragraaf Weerstandsvermogen van de begroting en de jaarrekening. Met de implementatie van risicomanagement wordt voldaan aan de in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) opgenomen bepalingen dat risico's financieel moeten worden gekwantificeerd en dat op basis daarvan de benodigde weerstandscapaciteit moet worden bepaald. Hiervoor wordt een algemene risicoreserve ingevoerd. Het voordelig resultaat van de jaarrekening wordt aan deze reserve toegevoegd. De nota is in april 2015 door het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio vastgesteld en zal in de loop van 2015 worden geïmplementeerd.

## FINANCIËLE GEVOLGEN

### Ontwerp jaarrekening 2014

In de Bestuursrapportage 2014 werd een financieel nadeel van € 880.000,-- over 2014 verwacht. Dit tekort zou gedekt worden door onttrekkingen aan reserves. Dit met de kanttekening dat indien de genomen maatregelen om het tekort terug te dringen zouden resulteren in een minder groot tekort, de onttrekkingen dan ook aangepast zouden worden. Door ingrijpen en bezuinigingen in de bedrijfsvoering is het tekort gereduceerd. Door het faseren van investeringen, door terughoudend om te gaan met exploitatie-uitgaven in de sfeer van voertuigen en materieel en door het niet dan wel later invullen van vacatures is de VRLN er in geslaagd het jaar 2014 met een klein positief resultaat af te sluiten.

### Kanttekening

Het brandweerdistrict Weert (gemeenten Weert, Nederweert en Leudal) vormde de pilot in het kader van de regionalisering van de brandweer voor Limburg-Noord. Dit ter verbetering van de kwaliteit van de brandweezorg. Het nieuwe brandweerdistrict Weert was in juli 2009 een feit. In de jaren daarna zijn ook de andere 5 districten in Limburg-Noord (waaronder Weert en Roermond) tot stand gekomen.

Tot 2014 werden per afzonderlijk brandweerdistrict een begroting en een jaarrekening opgesteld. De gemeenten Weert, Nederweert en Leudal (voorheen het district Weert) participeren samen in de werkwinkel veiligheid (is m.n. brandweer) Midden. Dit is de samenvoeging van de brandweerdistricten Weert en Roermond. De 3 brandweerdistricten in Noord-Limburg vormen samen de werkwinkel Veiligheid Noord. Zo zijn er ook v.w.b. de gezondheid werkwinkels voor Midden-Limburg en Noord-Limburg.

Bij de start van het brandweerdistrict Weert in 2009 hebben wij al geïnvesteerd om voor de 3 gemeenten de brandweezorg op één en hetzelfde kwaliteitsniveau voor het gehele district te brengen. Nu zien we dat we als district Weert moeten mee betalen om de werkwinkel veiligheid Midden op een en hetzelfde kwaliteitsniveau voor geheel Midden-Limburg te brengen.

Tot en met 2013 werd er per district gewerkt met een begroting en een jaarrekening. Sinds 2014 is er één begroting en één jaarrekening voor Midden-Limburg. Hierover heeft echter nooit formele besluitvorming in het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio Limburg-Noord plaatsgevonden. Bovendien gaat de harmonisatie pas per 1 januari 2017 in.

Tot en met 2013 was er, met uitzondering van het startjaar van het district Weert, sprake van een voordelig saldo, variërend van € 167.969,- in 2010, € 127.309,- in 2012 tot € 71.945,- in 2013. Over 2014 is er v.w.b. de werkwinkel veiligheid Midden sprake van een voordelig saldo van € 195.031,--. Omdat er door de Veiligheidsregio Limburg-Noord sinds 2014 geen aparte boekhouding meer per brandweerdistrict wordt bij gehouden, is herleiding per brandweerdistrict niet meer mogelijk.

Zodoende is de verdeling van dit positieve resultaat over de districten Weert en Roermond niet uit de jaarrekening te halen. Gelet op het feit dat er vanaf 2009 steeds sprake was van een positief saldo, kan gevoeglijk worden aangenomen dat er voor het district Weert ook over 2014 sprake moet zijn van een positief saldo. Naar onze eigen inschatting is het positieve saldo van € 195.031,- volledig door het brandweerdistrict Weert gerealiseerd. Op basis van de verdeling van het resultaat over de inwoneraantallen van de gemeenten Leudal, Nederweert en Weert zou er voor Weert een bedrag van ongeveer € 93.000,-- naar ons terug moeten vloeien.

Afspraak is dat het positieve resultaat wordt uitgekeerd aan de deelnemende gemeenten. Gezien het geringe rekeningresultaat 2014 ad € 9.060 in relatie tot het uit te keren bedrag per inwoner per gemeente, stelt de Veiligheidsregio voor voornoemd bedrag toe te voegen aan de te vormen algemene reserve.

Op basis van vorenstaande kunnen wij echter niet instemmen met de ontwerp jaarrekening 2014 van de VRLN. Wij zijn immers van mening dat er eerst een verrekening per brandweerdistrict dient plaats te vinden, waarna pas het jaarrekeningresultaat 2014 van de VLRN definitief kan worden bepaald.

## Ontwerp begroting 2016

De begroting 2016 is opgesteld op basis van de nieuwe programmabegroting 2015 en op basis van "staand beleid". In de aanloop naar de meer fundamentele discussie over wat voor GGD en wat voor Brandweerorganisatie de VRLN wil zijn en welke gemeentelijke bijdrage daar vervolgens bij past kan 2016 als een overgangsjaar worden beschouwd. In de begroting 2017 of door het wijzigen van de begroting 2016 verwachten wij de uitkomsten van deze discussies beleidsmatig en financieel te kunnen vertalen.

### *Gemeentelijke bijdragen*

In de begroting 2016 zijn de gemeentelijke bijdragen opgenomen op basis van de vigerende systematiek bij de totstandkoming van de VRLN. In het najaar van 2015 zal besluitvorming plaatsvinden over de harmonisatie van bijdragen en dienstverlening aan de verschillende deelnemende gemeenten. Deze bijdrage grondslag zal eerst zijn vertaling krijgen in de begroting 2017. De bijdrage voor 2016 geeft een verhoging van de grondslag van de historische basis op grond van de in 2015 en 2016 geaccordeerde CAO ontwikkeling.

Bijdrage 2015 na wijziging	€ 4.132.595 / 48.716 inw = € 84,83 per inwoner
Bijdrage 2016	
- 2016 cfm begr 2015	€ 4.072.190
- CAO aanpassing	€ 33.420
	<u>€ 4.105.610 / 48.932 inw = € 83,90 per inwoner</u>
Lagere bijdrage t.o.v. begroting 2015	€ 26.985

Er is voldoende dekking gevonden voor het opstellen van een sluitende begroting. Of deze dekking structureel is en voldoende fundament kan krijgen zal in de loop van 2015 duidelijk worden.

### *Harmonisatie*

Conform in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 21 november 2014 gemaakte afspraken worden de effecten van de harmonisatie op de kostenverdeelsleutel in de begroting 2017 verwerkt. In de uitgangspunten voor 2016 is nog de vigerende systematiek meegenomen. Wij kunnen dan ook instemmen met de ontwerp begroting 2016 van de VRLN.

## COMMUNICATIE

## EVALUATIE

## ADVIES RAADSCOMMISSIE

Bijbehorend ontwerpraadsbesluit bieden wij u hierbij ter vaststelling aan.

Burgemeester en wethouders van Weert,  
de secretaris, de burgemeester,

M.H.F. Knaapen

A.A.M.M. Heijmans

*Nummer raadsvoorstel: RAD-001139*

## RAADSBSLUIT

De raad van de gemeente Weert,

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders van 2 juni 2015;

b e s l u i t :

1. Niet instemmen met de jaarrekening 2014 van de Veiligheidsregio Limburg-Noord
2. Wel instemmen met de begroting 2016 van de Veiligheidsregio Limburg-Noord

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 8 juli 2015.

De griffier,

De voorzitter,

M.H.R.M. Wolfs-Corten

A.A.M.M. Heijmans

Gemeente Weert  
Postbus 950  
6000 AZ WEERT



<b>datum</b>	14 april 2015	<b>behandeld door</b>	Con Delissen
<b>uw kenmerk</b>		<b>telefoonnummer</b>	+31 88 11 90222
<b>ons kenmerk</b>	UIT004852	<b>bijlage(n)</b>	2

**onderwerp** Ontwerp jaarrekening 2014 en ontwerp begroting 2016

Aan de Raad van de gemeente,

Hierbij ontvangt u de ontwerp jaarrekening 2014 en de ontwerp begroting 2016 van de Veiligheidsregio Limburg-Noord.

Gelet op het bepaalde in Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Limburg-Noord en de Wet Gemeenschappelijke Regelingen stellen wij u in de gelegenheid om uw zienswijze over deze documenten aan ons kenbaar te maken.

Wij bieden de ontwerp jaarrekening 2014 en de ontwerp begroting 2016 ter vaststelling aan in de vergadering van ons Algemeen Bestuur van 3 juli 2015. De zienswijze van uw raad zal tegelijkertijd worden aangeboden, zodat uw zienswijze bij de besluitvorming kan worden betrokken. In verband daarmee verzoeken wij u om uiterlijk 26 juni a.s. de zienswijze van uw raad aan ons toe te zenden.

Met vriendelijke groet,

Het Dagelijks Bestuur,

de secretaris,

de voorzitter,

M.T.C. van Lieshout


A.S. Scholten



## Jaarverantwoording 2014







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

Hierbij ontvangt u de jaarverantwoording 2014 van de Veiligheidsregio Limburg-Noord.

Het jaarverslag volgt de programma-opbouw die ook al in de geharmoniseerde begroting 2015 is gevolgd. Hiermee stappen wij over op een nieuw model van rapporteren, dat beter aansluit op de wens van gemeenten en dat binnen het kader van het Harmonisatieproject met de gemeenten is afgestemd.

De jaarrekening is (nog) opgebouwd vanuit de onderdelen Veiligheid-Midden, Veiligheid-Noord, ESD, Gezondheid, Directie, Bedrijfsondersteuning en BIA. Deze opbouw volgt de organisatie-indeling in 2014.

Dit maakt dat deze jaarverantwoording in feite een overgangsmodel is. Het jaarverslag is ingericht naar de toekomstige situatie en het baseert zich op de programma's die onze organisatie voert. Uitgangspunt daarbij is wat de gemeenten willen en wat de Veiligheidsregio daarvoor heeft gedaan en heeft bijgedragen aan het realiseren van de gemeentelijke beleidsdoelen.


#### Algemeen

De gemeenten hebben de taken die de gemeenten in Noord- en Midden-Limburg samen willen of (op grond van de wet) moeten uitvoeren in één organisatie ondergebracht: de Veiligheidsregio Limburg-Noord. Om redenen van efficiency en bestuurlijke transparantie is er destijds voor gekozen om die taken in één Gemeenschappelijke Regeling onder te brengen, in plaats van in afzonderlijke regelingen met afzonderlijke besturen en afzonderlijke administraties. De Veiligheidsregio voert nu taken uit op het vlak van de fysieke veiligheid en multidisciplinaire crisisbeheersing én op het vlak van de publieke gezondheidszorg. In vergelijking tot de meeste andere Veiligheidsregio's in het land maakt dat onze organisatie bijzonder.

#### Resultaat 2014

Het financiële resultaat van de Veiligheidsregio wordt jaarlijks beïnvloed door onttrekkingen aan dan wel stortingen in reserves. In 2014 is er per saldo voor een bedrag van € 135.518 meer aan reserves onttrokken dan gestort. Dat geeft het volgende beeld.

Totaal saldo baten en lasten	€ 544.361 N
Per saldo onttrekking aan reserves	+ € 553.421 V
Resultaat 2014	€ 9.060 V



In de Bestuursrapportage 2014 verwachtten wij nog een financieel nadeel van € 880.000,-- over 2014. Conform afspraak zou dit gedekt worden door onttrekkingen aan reserves. Dit met de kanttekening dat indien de genomen maatregelen om het tekort terug te dringen resulteren in een minder groot tekort de onttrekkingen dan ook aangepast worden. Door ingrijpen en bezuinigingen in de bedrijfsvoering zijn wij erin geslaagd om het tekort te reduceren. Door het faseren van investeringen, door terughoudend om te gaan met exploitatie uitgaven in de sfeer van voertuigen en materieel en door het niet dan wel later invullen van vacatures zijn wij er in geslaagd het jaar 2014 met een klein positief resultaat af te sluiten.

Wij stellen u voor om het rekeningresultaat 2014 ad € 9.060 toe te voegen aan de te vormen algemene reserve.

Venlo, 2 april 2015

Het Dagelijks Bestuur,

De secretaris,

De voorzitter,

T. van Lieshout

A.S. Scholten



## Vaststelling rekening van baten en lasten 2014

Het algemeen bestuur van de Veiligheidsregio Limburg-Noord;

Gezien het voorstel van het dagelijks bestuur;

Besluit:

1. De rekening van baten en lasten voor het jaar 2014 vast te stellen als volgt:

a.	De lasten van de rekening op	€ 59.733.913
b.	De baten van de rekening op	€ 59.742.973

2. Het voordelig rekeningsaldo vast te stellen op: € 9.060 ( positief )

3. Het voordelig saldo toe te voegen aan de Algemene Reserve

4. Het jaarverslag vast te stellen

Aldus besloten in de openbare vergadering van 3 juli 2015,

De secretaris,

De voorzitter,





## Inhoudsopgave

DEEL 1 Jaarverslag .....	7
A. Algemeen .....	7
<b>Inleiding</b> .....	7
<b>Missie en strategie</b> .....	7
<b>Doelstellingen</b> .....	8
<b>Financieel resultaat 2014</b> .....	8
B. Programmaverantwoording .....	9
<b>Gezondheid</b> .....	9
<b>Veiligheid</b> .....	16
<b>Veiligheid-Risicobeheersing</b> .....	16
<b>Veiligheid-Incidentbestrijding</b> .....	17
<b>Meldkamer</b> .....	21
<b>Algemene baten en lasten</b> .....	22
<b>Algemene dekkingsmiddelen</b> .....	22
C. Paragrafen.....	23
<b>Weerstandsvermogen en risicobeheersing</b> .....	23
<b>Paragraaf bedrijfsvoering</b> .....	25
<b>Paragraaf kapitaalgoederen</b> .....	26
<b>Paragraaf financiering</b> .....	28
DEEL 2 Jaarrekening .....	30
D. Het overzicht van baten en lasten .....	30
<b>Analyse op hoofdlijnen</b> .....	30
E. Balans en Toelichting .....	52
<b>Balans per 31 december 2014 met vergelijkende cijfers per 31 december 2013</b> .....	52
<b>Toelichting op de Balans</b> .....	54
<b>Staat van Reserves</b> .....	60
<b>Staat van Voorzieningen</b> .....	62
<b>Overzicht Geldleningen</b> .....	64
F. Overzicht Bezoldigingen in het kader van Wet Normering Topinkomens.....	65
G. Sisa-bijlage bij de jaarrekening .....	68
H. Controleverklaring .....	69
I. Bijlagen.....	72







## DEEL 1 Jaarverslag

### A. Algemeen

#### Inleiding

De Veiligheidsregio Limburg-Noord (VRLN) heeft taken op het gebied van de fysieke veiligheid en publieke gezondheidszorg. De brandweer en GGD zijn onderdelen van de VRLN.

De organisatie doorloopt een transitiefase, waarbij de interne gerichtheid wordt omgebogen naar oriëntatie op de vraag van de "klant" en van de opdrachtgevers, de gemeenten in de regio. Deze transitie heeft onder andere geleid tot een nieuwe begrotingsopzet die inzicht biedt in de manier waarop de organisatie met haar producten en diensten inspeelt op de klantvraag. Het logische vervolg is, dat ook de jaarrekening deze nieuwe opzet zoveel mogelijk volgt.


Dit komt ook tot uitdrukking in het begrotingsproces 2014. In juli 2013 is de primitieve begroting 2014 besproken en vastgesteld in het Algemeen Bestuur. In december 2013 heeft het Algemeen Bestuur ingestemd met de komst van het district Maas en Peel en is de begroting hiervoor gewijzigd. Daarnaast is in 2014 gestart met de nieuwe organisatie, met een andere indeling naar afdelingen. De wijziging van de begroting die hiermee samenhangt en de verwerking van de financiële gevolgen van de Bestuursrapportage is vastgesteld in het Algemeen Bestuur van december 2014.

De jaarrekening 2014 markeert de overgang van de oude begrotingsopzet naar de nieuwe, die is gebaseerd op de inzichten uit het project Harmonisatie. De begroting 2014 onderscheidde 5 programma's die naar werkgebied zijn verdeeld: Gezondheid-Midden, Gezondheid-Noord, ESD, Veiligheid-Midden en Veiligheid-Noord. In de begroting 2015 is deze territoriale benadering verlaten en is de indeling gericht op programma's van de Veiligheidsregio: Gezondheid, Veiligheidsrisicobeheersing, Veiligheid-incidentbestrijding, Meldkamer en CMA. Het inhoudelijke jaarverslag 2014 volgt deze nieuwe programma-indeling. Bij elk programma geven wij aan welke bijdrage dat heeft geleverd aan het bereiken van de (gemeentelijke) beleidsdoelstellingen op het vlak van (fysieke) veiligheid en publieke gezondheid en welke resultaten de Veiligheidsregio in het afgelopen jaar heeft geboekt. De rekening volgt daarentegen nog de programma-indeling van de begroting 2014.

#### Missie en strategie

De VRLN heeft de opdracht om belangrijke onderdelen van de openbare (fysieke) veiligheid en van de openbare gezondheidszorg beter te organiseren en uit te voeren. Daarbij ligt de nadruk op het organiseren en coördineren van samenwerking tussen hulpverleners en operationeel optreden in de vorm van brandweerinzet en dagdagelijkse gezondheidszorg. Dat is belangrijk voor onze burgers en voor de instellingen en bedrijven die in onze regio gevestigd zijn. Wij dragen daarmee bij aan een gezond en veilig leef- en werkklimaat in Noord- en Midden-Limburg.

Wij zijn nauw verbonden met de gemeenten. Dat zijn onze opdrachtgevers en belangrijkste "klanten". Met onze producten en diensten, onze inzet en ons optreden helpen wij de gemeenten hun verantwoordelijkheid voor veiligheid en openbare gezondheid vorm te geven.



Door de decentralisaties in de gezondheidszorg per 1 januari 2015 neemt de gemeentelijke verantwoordelijkheid verder toe en daarmee de taken en kosten voor de gemeenten. Door taken **samen** uit te voeren kunnen gemeenten de kwaliteit handhaven en kosten beperken. Het Rijk stimuleert deze samenwerking door wet- en regelgeving en door financiële bijdragen.

De VRLN biedt programma's en diensten aan op het terrein van de risicobeheersing en incidentbestrijding, brandweezorg en openbare gezondheidszorg. De Brandweer en GGD zijn belangrijke onderdelen, de sterke merken van onze organisatie, die voor de burgers het meest zichtbaar zijn. Achter de schermen doet de Veiligheidsregio nog veel meer. Zij adviseert gevraagd en ongevraagd, regisseert en organiseert, faciliteert en coördineert. De Veiligheidsregio doet dat zoveel mogelijk samen met de "klanten" omdat burgers en bedrijven zelf belangrijke invloed kunnen uitoefenen op hun veiligheid en gezondheid. Zelfredzaamheid, redzaamheid en meedoen zijn daarbij belangrijke uitgangspunten. Alleen door samenwerking en afstemming met en tussen partijen kunnen resultaten worden behaald. Waar nodig en mogelijk vervult de Veiligheidsregio daarbij een spilfunctie. Vooral in de projecten Brandveilig Leven en Gezondheid is Meedoen hebben wij deze uitgangspunten in 2014 vorm willen geven.

### **Doelstellingen**

De VRLN heeft taken op het vlak van de publieke gezondheid en fysieke veiligheid. Door samenwerking willen wij meerwaarde realiseren in de vorm van betere resultaten. Daarbij hanteren wij als doelstellingen: verminderen van het aantal branden en incidenten en van het aantal mensen dat daarvan slachtoffer is, verminderen van schade als gevolg van branden en incidenten, behalen van gezondheidswinst.

Deze doelstellingen zijn uitgewerkt in de programma's. Die zijn vervolgens doorvertaald in afdelingsplannen. Waar wij grote kansen zien om deze doelen te behalen of waar risico's of ontwikkelingen zijn die deze doelen kunnen frustreren, kunnen projecten worden opgezet. Voorbeelden daarvan zijn de projecten Brandveilig Leven en Gezondheid is Meedoen. Ook het (nieuwe) Repressief Brandweerorganisatieplan en het project Harmonisatie kunnen daartoe worden gerekend.

Binnen de programma's Veiligheid-risicobeheersing en Veiligheid-incidentbestrijding ligt in 2014 focus op het opstellen van een visie op repressie en op het Repressief Brandweerorganisatieplan. Binnen het programma Gezondheid is in 2014 de aandacht gericht op de uitvoering van de jaarschijf 2014 van het Meerjarenbeleid Publieke Gezondheid 2013 – 2016.

Wij willen dat de VRLN een transparante, professionele en klantgerichte organisatie is van en voor de gemeenten en de burgers van onze regio. Daar werken wij naar toe. Op dit ontwikkeltraject zijn in 2014 belangrijke stappen gezet.

### **Financieel resultaat 2014**

Het jaar 2014 sluit met een voordelig saldo van € 9.060,-- . In onderdeel D. Jaarrekening vindt u de beknopte analyse van dit financiële resultaat.

## B. Programmaverantwoording

### Gezondheid

De GGD, onderdeel van de VRLN, helpt de gemeenten bij de uitvoering van de wettelijke taken op het gebied van de publieke gezondheidszorg. Deze taken liggen op drie deelterreinen: collectieve preventie, infectieziektebestrijding en jeugdgezondheidszorg. Daarnaast is de GGD, in het bijzonder de GHOR, ook belast met de geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen en helpt zij de gemeenten bij het opstellen van het lokaal gezondheidsbeleid.

In algemene zin omvatten de taken van de GGD het verwerven van inzicht in de lokale gezondheidssituatie van de bevolking, het bijdragen aan opzet, uitvoering en afstemming van preventieprogramma's, waaronder programma's voor gezondheidsbevordering, het bevorderen van medisch milieukundige zorg, infectieziektebestrijding, het bevorderen van technische hygiënezorg en het bevorderen van psychosociale hulp bij rampen. Al deze taken zijn samengebracht in het programma Gezondheid.

Programma Gezondheid	Begroting 2014	Begroting 2014 na wijziging	Rekening 2014
Lasten	€ 19.197.610	€ 17.755.926	€ 17.687.128
Baten	€ 19.197.610	€ 3.260.830	€ 3.201.081
Saldo/ alg. dekkingsmiddelen <sup>1</sup>	--	€ 14.495.096 N	€ 14.486.047 N

Bij de opzet van de nieuwe organisatiestructuur is er voor gekozen om de algemene dekkingsmiddelen zoals de gemeentelijke bijdrage en BDUR niet op te nemen bij de programma's maar apart zichtbaar te maken bij de algemene middelen. Het nadeel bij de programma's geeft de kosten aan die gedekt worden vanuit de gemeentelijke bijdragen en BDUR-uitkering. De raming van deze baten is opgenomen bij de directie. Dit wijkt af van de primitieve begroting waar deze dekkingsmiddelen opgenomen waren bij de programma's.

#### Jeugdgezondheidszorg

Belangrijke basistaken van de GGD zijn het uitvoeren van screenings (onderzoeken), vaccineren, het geven van voorlichting en advies. In 2014 heeft daarnaast ook de focus gelegen op het participeren in voorbereidingstrajecten op de decentralisatie, met name Transitie jeugdzorg.

Bij de uitvoering van de prenatale screenings (gehoorscreeningen en hieprikscreeningen) zit de GGD met een opkomst van meer dan 99 % boven de landelijk vastgestelde norm. Ook het opkomstpercentage voor vaccinaties is hoger dan het landelijk gemiddelde (zie de volgende tabellen).

<sup>1</sup> In de kolom primitieve begroting maken de algemene dekkingsmiddelen deel uit van de baten. In de kolommen begroting na wijziging en rekening zijn de algemene dekkingsmiddelen niet per programma opgenomen maar als een grote post bij de directie. Tegenover het nadeel bij de programma's staat een voordeel bij de directie.

Gehoorscreeningen GGD		
	Aantal	Percentage
1e screening (gemiddeld na 4 – 6 dagen)	4166	99,8 %
2e screening (gemiddeld na 9 dagen)	192	99,5 %
3e screening (gemiddeld na 13 dagen)	61	100 %

Hielprik-screeningen GGD		
		Percentage
% dag 4 en 5		71,5 %
% dag 9		99,9 %

Vaccinatiegraad		
	Score GGD	Landelijke score
DKTPHib zuigelingen (difterie, kinkhoest, tetanus, polio, hib-ziekte)	97,0 %	95,4 %
Pneumokokken zuigelingen <sup>2</sup>	97,4 %	95,0 %
BMR 14 maanden (bof, mazelen, rode hond)	97,7 %	96,0 %
MenC 14 maanden (meningokokken)	97,4 %	95,8 %
DKTP 4-jarigen	96,0 %	94,4 %
DTP 9-jarigen (difterie, tetanus, polio)	94,0 %	92,7 %
BMR 9-jarigen	94,3 %	92,4 %
HPV (Humaan Papilloma Virus)	64,8 %	58,9 %

Bij de doelgroep 4 tot 19 - jarigen zijn de geplande onderzoeken voor het schooljaar 2013-2014 gehaald en zijn structurele achterstanden ingelopen.

De afdeling JGZ beschikt naast cijfers over screeningen en vaccinatiegraad ook over cijfers van bijvoorbeeld bereik, overgewicht, sociaal emotionele problemen, borstvoeding, gebruik van voorschoolse voorzieningen en andere. Gemeenten kunnen deze via de relatiebeheerder van de GGD opvragen.

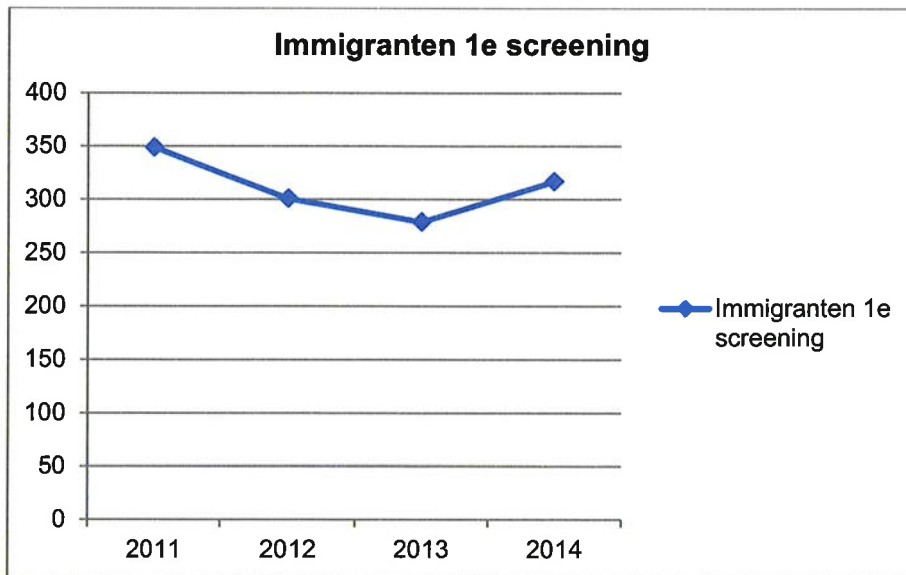
#### Algemene Gezondheidszorg

De afdeling Algemene Gezondheidszorg draagt zorg voor infectieziektebestrijding, waaronder tuberculosebestrijding, SOA-zorg, reizigerszorg, en daarnaast forensische geneeskunde, technische hygiënezorg, psychosociale hulpverlening en medische milieukunde. Voor infectieziektebestrijding was 2014 het jaar van Ebola en MERS-dreiging. Overige extremen zijn niet te melden.

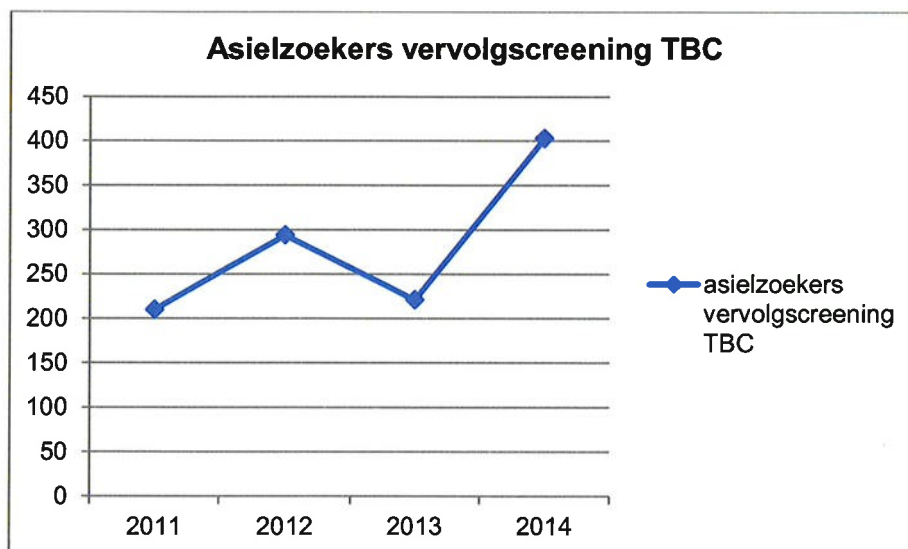
Afgelopen jaar lag het aantal tbc-patiënten in onze regio lager dan op grond van landelijke cijfers mocht worden verwacht. In 2014 zijn alle 22 patiënten met actieve tbc begeleid. Dit komt neer op 4,8 patiënten per 100.000 inwoners. Dat is lager dan het landelijk gemiddelde (5,1/100.000 in 2013). De dekkingsgraad van de BCG-vaccinatie<sup>3</sup> in onze regio is 78 %. Dat ligt ruim boven ons doel van 70 %. Het zien van meer of minder patiënten binnen de Tbc-zorg hangt vooral samen met landelijke richtlijnen. Het huidige landelijk beleid houdt in dat niet meer voor alle landen vervolgscreeningen nodig zijn. Ook bij tbc-zorg voor Penitentiaire Inrichtingen wordt sinds 2010 gedifferentieerd gescreend en wordt niet iedereen meer gezien. Het aantal Tbc-patiënten neemt af. Het aantal immigranten dat wordt gescreend is toegenomen onder andere door toename van het aantal buitenlandse studenten.

<sup>2</sup> Van een Hib-ziekte en pneumokokkenziekte kan een kind hersenvliesontsteking, bloedvergiftiging en longontsteking krijgen

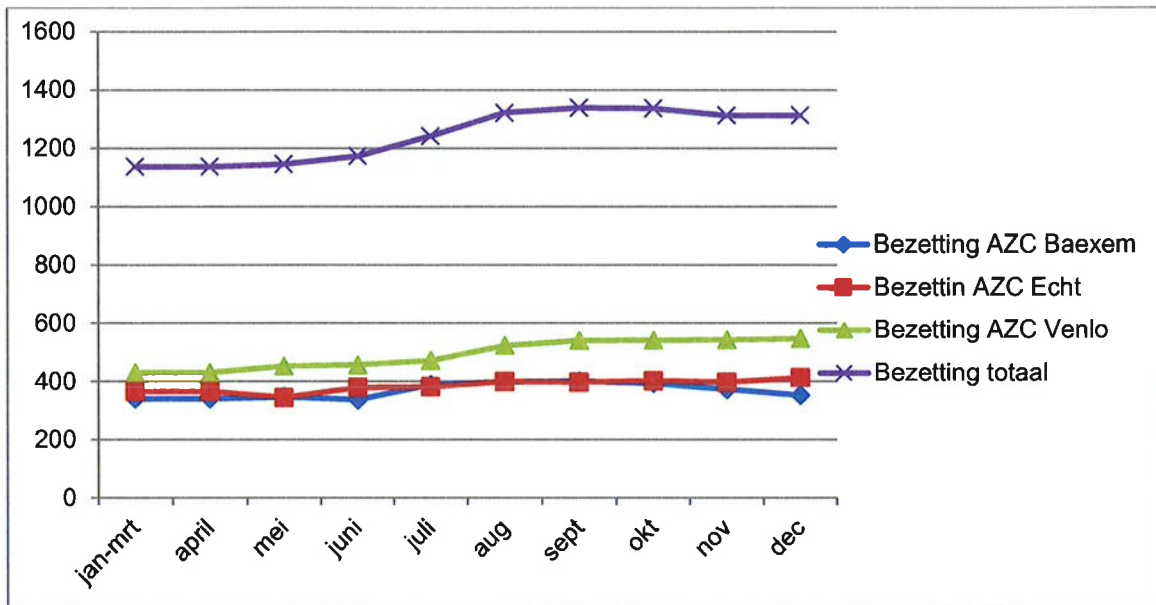
<sup>3</sup> Bacillus Calmette-Guérin (BCG) is een vaccin tegen tuberculose



Daarnaast is wel duidelijk te zien in de bovenstaande grafiek dat er meer asielzoekers gezien zijn.



Het aantal asielzoekers in opvangcentra is toegenomen van landelijk 14.000 (2012) en 15.000 (2013) naar 24.000 (2014). Ook in onze regio heeft deze toename zich voorgedaan. Dat heeft geleid tot toename van activiteiten bij infectieziektebestrijding, tuberculosebestrijding en jeugdigen.

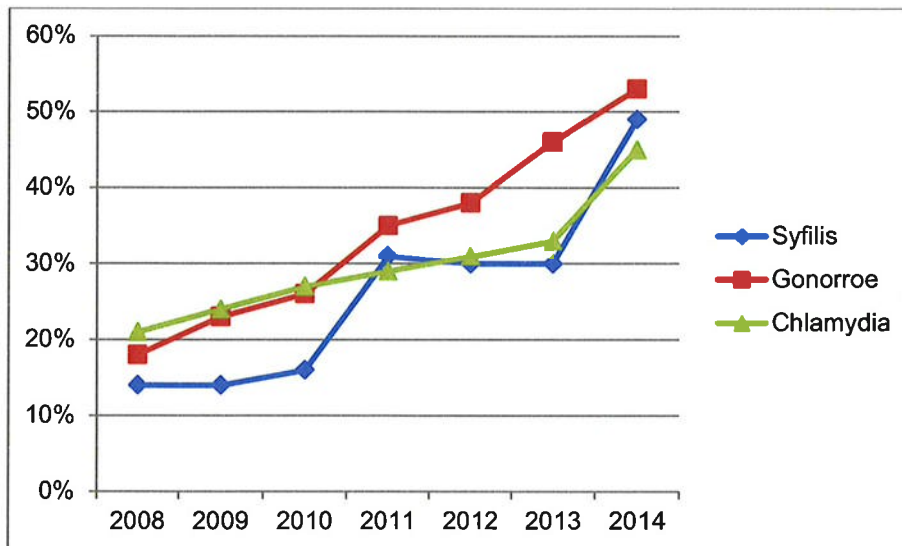


Het aantal asielzoekerscentra (AZC) en seksinrichtingen waar hygiëne inspecties zijn uitgevoerd, is afgelopen jaar in onze regio gelijk gebleven. Het aantal afgegeven adviezen bij evenementen en milieuvervuilingen zijn toegenomen.

	Noord Limburg	Midden Limburg	Zuid Limburg <sup>4</sup>	Totaal
Hygiëne inspecties AZC's	1	2	3	6
Hygiëne inspecties seksinrichtingen	6	3		9
Evenementen advisering				59
Inspecties t.b.v. vergunningverlening tattoo en piercingshops				36
Advisering t.a.v. vervuiling				9

De actieve benadering van de risicogroepen heeft geleid tot een toename van het aantal bezoekers aan de SOA-poli. Er hebben 2364 soa-consulten plaatsgevonden en 436 sense-consulten. Het vindpercentage stijgt sinds 2008, zoals weergegeven in onderstaande grafiek.

<sup>4</sup> op contractbasis

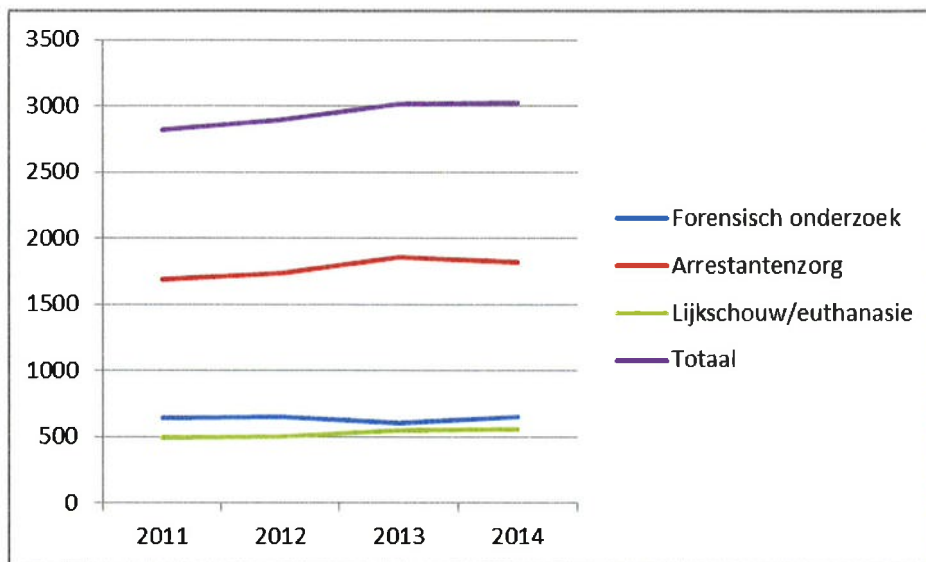


De meeste cliënten die in 2014 gezien zijn voor een SOA- of sense-consult waren tussen de 20-24 jaar oud (33,9%). Het ging daarbij met name om heteroseksuelen (74,1%) en zijn er meer mannen (55,4%) dan vrouwen (44,2%) gezien.

Wat betreft Sense was met name anticonceptie een veel voorkomend onderwerp, gevolgd door seksueel geweld.

Afgezien van de extra inzet tijdens crisisbestrijding (asbest Roermond) zijn bij medische milieukunde geen bijzonderheden te melden. Twee belangrijke aandachtsgebieden zijn het binnenmilieu van basisscholen en de intensieve veehouderij.

De vraag om forensische inzetten en verrichtingen was in 2014 hoger dan verwacht. Er zijn meer verrichtingen op lijkschouw en euthanasie, arrestantenzorg en forensisch medisch onderzoek uitgevoerd. De stijgende behoefte die de afgelopen jaren zichtbaar was, is ook in 2014 doorgezet. De aangekondigde substantiële stijging van het aantal onderzoeken als gevolg van striktere opsporing door het openbaar ministerie is vertraagd en daarom in 2014 nog niet zichtbaar. Het aantal lijkschouwen is met name eind 2014 gestegen door een toename van het aantal euthanasiegevallen.



Bij reizigersadvisering werden in 2014 in verband met marktontwikkelingen lagere inkomsten verwacht. Deze daling heeft echter niet plaatsgevonden.

Psychosociale hulpverlening: In opgeschaalde zorg zijn wij in het afgelopen jaar bij 6 incidenten betrokken geweest. Zo hebben wij onder meer ondersteuning verleend naar aanleiding van vliegcrash MH17.

#### Kinderopvang

De VRLN is belast met het toezicht op de kwaliteit van de kinderopvang in de regio. Er zijn in totaal 450 locaties in de regio. Elke locatie wordt in principe elk jaar bezocht, waarbij de inspectieactiviteit wordt afgestemd op het risicoprofiel van de voorziening. In 2014 hebben wij 438 inspecties uitgevoerd. Dat is 97,3 % van de wettelijk verplichte reguliere inspecties. Alle aangemelde nieuwe opvanglocaties en gastouders zijn binnen de wettelijke termijn bezocht en 98 % van de aangevraagde incidentele onderzoeken zijn binnen de afgesproken termijn uitgevoerd. Omdat medio 2014 achterstand dreigde, is met inhuur van flexibele capaciteit en tijdelijke aanpassing van het aantal uren per inspectie een inhaalslag gemaakt.


#### Kennis en innovatie

Met name binnen de centralisatie van de jeugdzorg hebben wij in nauw overleg met de gemeenten onze rol als kennismakelaar opgepakt en vormgegeven. De gemeenten hebben aangegeven welke informatie zij voor het lokale gezondheidsbeleid nodig hebben. Dit heeft geresulteerd in een menukaart van kennisproducten die gemeenten naar behoefte kunnen afnemen. In 2015 bouwen wij de makelaarsrol verder uit met het organiseren van een kennisconferentie. De bestuurlijke ondersteuning hebben wij versterkt door inzet van een bestuursadviseur.

#### Centraal Meld- en Actiepunt (CMA)

Het CMA bewaakt de toegang van cliënten naar de maatschappelijke opvang, voert regie over de in-, door- en uitstroom naar en vanuit de maatschappelijke opvanginstellingen naar de hoogst haalbare woonsituatie van een individu en het vervult een consultfunctie voor preventie en herstel van cliënten. Het werkgebied van het CMA omvat geheel Noord- en Midden-Limburg.





Het CMA heeft in 2014 het Regionaal Kompas, het plan van aanpak voor de maatschappelijke opvang in de regio, opgeleverd. Voor de opvang van zwerfjongeren is een projectplan opgesteld en voor uitvoering overgedragen aan een aantal instanties. Verder heeft het CMA bijgedragen aan het ontwikkelen van het Regionale Knooppunt Limburg-Noord voor maatschappelijke opvang, beter bekend als "het spoorboekje voor de bijzondere reiziger". Dit bevat een nieuwe maatschappelijke uitvoeringspraktijk en voor maatschappelijke partners die werken met en voor cliënten met meervoudige problemen. Het spoorboekje wordt in 2015 geïmplementeerd door de gemeente Venlo, die door het Rijk als centrumgemeente in de regio Noord- en Midden-Limburg is aangewezen.

## Veiligheid

De behartiging van de taken die door wet- en regelgeving aan gemeenten zijn toegekend op het gebied van hulpverlening bij rampen en ongevallen en waarvoor samenwerking tussen de gemeente op de schaal van de Veiligheidsregio wordt vereist.

Expertise en specialistische diensten <sup>5</sup>	Begroting 2014	Begroting 2014 na wijziging	Rekening 2014
Lasten	€ 12.604.339	€ 13.900.314	€ 13.266.164
Baten	€ 12.604.339	€ 1.315.156	€ 1.235.008
Saldo/ alg. dekkingsmiddelen	-	€ 12.585.158 N	€ 12.031.156 N

Brandweer Midden	Begroting 2014	Begroting 2014 na wijziging	Rekening 2014
Lasten	€ 11.007.820	€ 10.800.120	€ 10.621.355
Baten	€ 11.007.820	€ 623.610	€ 639.875
Saldo/ alg. dekkingsmiddelen	-	€ 10.176.510 N	€ 9.981.479 N


Brandweer Noord	Begroting 2014	Begroting 2014 na wijziging	Rekening 2014
Lasten	€ 13.249.369	€ 12.499.160	€ 12.878.963
Baten	€ 13.249.369	€ 1.598.210	€ 1.894.714
Saldo/alg. dekkingsmiddelen	-	€ 10.900.950 N	€ 10.984.249 N

## Veiligheid-Risicobeheersing

Gemeenten streven naar een veilige woon- en werkomgeving. Door het stellen van regels en controle en handhaving daarvan willen zij risico's voorkomen c.q. beheersen. De VRLN helpt de gemeenten hierbij.

Het programma Veiligheid-risicobeheersing omvat alle werkzaamheden gericht op het adviseren over en toezien op de beheersing van omgevingsrisico's, industriële risico's (inclusief eventueel handhaven daarvan), (ver)bouwen van bouwwerken en het geven van brandpreventieadvies en voorlichting, het uitoefenen van controle voor het (brand)veilig gebruik van bouwwerken en advisering bij evenementen. De voornaamste producten zijn adviezen, controles en inspecties.

<sup>5</sup> Inclusief multidisciplinaire taken als rampenbestrijding en crisisbeheersing



Tussen geplande en gerealiseerde doelen zijn nauwelijks afwijkingen. Relatief veel tijd is besteed aan de voorbereiding van de oefening Waterkracht, herijking van het risicoprofiel en, als gevolg van de kanteling, aan interne beleidsadvisering. Vooral binnen opleiden en oefenen heeft de oefening Waterkracht, die in 2015 plaatsvindt, een prominente plaats gehad.

Alle geplande (12) BRZO-inspecties zijn uitgevoerd. Vier aanwijzingstrajecten bedrijfsbrandweer zijn afgerond en twee bevinden zich in de afrondende fase. Alle adviesaanvragen Externe Veiligheid, WABO-bouw en WABO-gebruik zijn afgehandeld.

De VRLN legt steeds meer het accent op het voorkomen van brand in plaats van bestrijding ervan. In onze organisatie krijgt dit concreet vorm in het project Brandveilig Leven (BVL). Binnen dat project wordt gewerkt met ambassadeurs. Dat zijn medewerkers en intermediairs die het gesprek aangaan met specifieke doelgroepen - bijvoorbeeld thuiswonende senioren - om brandveiligheidsbewustzijn en kennis over wat te doen bij brand te vergroten. In 2014 is vooral ingezet op verbreding van deze werkwijze. Deze aanpak heeft landelijk waardering gekregen getuige het feit dat het project de Zilveren Rookmelder is toegekend voor succesvol idee op het gebied van brandpreventie. Naast de ambassadeurs zijn ook de seniorenpanels, scholenprogramma's en initiatieven gericht op (bewoners binnen) zorginstellingen belangrijke speerpunten van BVL.

#### *Brandveilig Leven in 2014 in cijfers*


*In 2014 zijn 275 Ambassadeurs opgeleid. Deze hebben ca. 2200 mensen voorgelicht over brandveiligheid in en om de woning. Er vonden 4 seniorenpanels plaats waaraan 50 personen deelnamen. Op 29 basisscholen is het scholenprogramma uitgevoerd. 53 groepen (1233 leerlingen) namen hieraan deel. In het voorgezet onderwijs is aan 46 groepen voorlichting gegeven (1.198 leerlingen). Er waren 37 algemene publieksactiviteiten. Tijdens de brandpreventieweken is elke gemeente door een roadshow bezocht.*

Er is veel aandacht uitgegaan naar operationele voorbereiding. Enkele rampbestrijdingsplannen zijn afgerond of geactualiseerd, het concept-brandweerorganisatieplan heeft het licht gezien en er zijn rapportages en adviezen opgesteld inzake evaluatie van de operationele grenzen en waterongevallen. Voorts hebben wij stappen gezet om de regierol van de GHOR in de witte keten te versterken. In de witte ketensamenwerking is de nieuwe slachtofferinformatiesystematiek ingezet om verwanten van slachtoffers snel en zorgvuldig te informeren.

Voor een hulpverleningsorganisatie als de VRLN is vakbekwaamheid essentieel. Trainingen, opleidingen en oefeningen zijn onderdeel van ons dagelijks werk. In 2014 zijn deze alle conform planning uitgevoerd. Ook hebben wij geïnvesteerd in betere relaties met de gemeenten, onder andere door het aanstellen van een relatiemanager. Primaire aandacht is uitgegaan naar continuïteit in de dienstverlening op het vlak van de brandbestrijding en hulpverlening en bij de advisering in het kader van de risicobeheersing. Ingezet is op het realiseren van grotere efficiency door slimmer werken en uniformeren van werkprocessen.

### **Veiligheid-Incidentbestrijding**

Incidenten en calamiteiten zijn niet altijd te voorkomen. Door een adequate incidentbestrijding willen de gemeenten de gevolgen van calamiteiten zo snel mogelijk wegnemen en terugkeren naar een genormaliseerde situatie. Daarom zijn gemeenten wettelijk verplicht gezamenlijk een regionale brandweer in stand te houden. Deze is onderdeel van de Veiligheidsregio.



Het programma Veiligheid-incidentbestrijding omvat alle werkzaamheden en organisatorische maatregelen die zijn gericht op snelle, adequate en professionele hulpverlening bij het redden van mensen en dieren.

Als onderdeel van het concept van uitrukken op maat is in 2014 het snel inzetbare voertuig (SIV) ingevoerd. Er zijn kandidaten voor bemensen van de SIV's geworven en opgeleid en er is door een afgestemde roosterinpassing een goede inzetplanning gerealiseerd.

Het personeel van de vijf voormalige districten is met de kanteling van de organisatie in twee nieuwe afdelingen samengevoegd: Veiligheid-Noord en Veiligheid-Midden. Daarbij is de kantoororganisatie afgeslankt. De samenvoeging bracht verschillende (werk)culturen samen met gevolgen voor daadkracht en betrokkenheid van medewerkers en teams. Personele krapte en het ontbreken van een solide middenkader hebben eveneens parten gespeeld. Om die reden is bijzondere aandacht uitgegaan naar herstel van vertrouwen en verbeteren van cultuur en werksfeer van het personeel. De medewerkers hebben hierbij een constructieve opstelling getoond.

De rechtspositieregelingen van de vrijwilligers zijn geüniformeerd, er is een tijdelijke hulpstructuur voor het middenkader opgezet en de communicatie en aansluiting tussen het veelal vrijwillige werkveld (lokale posten) op de beroepsmatige organisatie (kazernes) is sterk verbeterd.

Het aantal inzetten in 2014 bedroeg 3.483, een stijging van ruim 5 % ten opzichte van vorig jaar 2013 (3309 inzetten).

Onderstaande tabel bevat een overzicht van het soort inzet per gemeente.

Incident inzetten in 2014 (inclusief loze ritten)									
	automatisch alarm	brand	dienstverlening	gezondheid	leefmilieu	ongeval	veiligheid en openbare orde	verkeer	totaal
Boesel	12	17	10		6	11			56
Bergen	6	16	12		4	12			50
Echt-Susteren	39	53	32	1	25	43		2	195
Gennep	54	39	22		9	13			137
Horst aan de Maas	46	66	25	2	14	55	1	1	210
Leudal	50	58	29		24	49		1	211
Maasgouw	50	47	27	1	4	20		1	150
Mook en Middelaar	9	17	1		2	5			34
Nederweert	14	38	16		4	18	1		91
Peel en Maas	46	68	45	2	17	43			221
Roerdalen	17	40	20		13	20			110
Roermond	245	137	91		28	81	2		584
Venlo	323	183	115	1	22	139	3		786
Venray	71	112	37	1	15	41			277
Weert	89	111	68	1	13	64	1	1	348
<b>binnen de Regio:</b>	<b>1.071</b>	<b>1.002</b>	<b>550</b>	<b>9</b>	<b>200</b>	<b>614</b>	<b>8</b>	<b>6</b>	<b>3.460</b>
<b>buiten de Regio:</b>		<b>11</b>	<b>5</b>			<b>7</b>			<b>23</b>
<b>totaal:</b>	<b>1.071</b>	<b>1.013</b>	<b>555</b>	<b>9</b>	<b>200</b>	<b>621</b>	<b>8</b>	<b>6</b>	<b>3.483</b>
- het totaal aantal incident inzetten vanuit onze regio bedraagt 3.483									
- van deze 3.483 incident inzetten waren er 3.460 binnen onze regio en 23 er buiten									

In 2014 zijn er diverse grotere inzetten geweest. Zonder volledig te willen zijn noemen wij er een aantal.

Datum	Gemeente	Omschrijving
10 januari	Leudal	Zeer grote brand in Haelen
11 januari	Venlo, Peel & Maas	Diverse dumpingen van chemisch afval
29 jan. , 16 en 23 sept.	Venlo	Lekkende treinwagon op spooreplacement
19 maart	Roerdalen	Zeer grote brand in Montfort
26 maart	Venray	Zeer grote brand in bedrijf Zwembad Company
10 april	Roermond	Ontploffing en brand in flatgebouw
14 april	Venray	Aceton in riool
16 mei	Horst a/d Maas	Ontruiming Centerparcs Het Meerdal
18 juni	Echt-Susteren	Uitslaande garagebrand in Koningsbosch
20 juni	Roermond	Gasexplosie op schip
11 juli	Peel & Maas	Brand in loods Grashoek
14 september	Weert	Redding wilde zwijnen uit Zuid-Willemsvaart
16 september	Roermond	Gaslekkage
21 oktober	Roermond	Stroomstoring
24 november	Venray	Grote brand in bedrijfspand
6 december	Roermond	Grote brand in botenstalling
16 december	Roermond	Grote brand in loods jachthaven

*Korte toelichting op enkele inzetten.*

*In Montfort, gemeente Roerdalen, brak woensdag 19 maart brand uit in een loods, waarin een aantal historische legervoertuigen was gestald. Bij werkzaamheden in de loods vloog een compressor in brand. Het vuur breidde zich snel uit. Omdat de loods in een woonwijk lag, heeft de brandweer direct opgeschaald naar grote brand. Buurtbewoners werden opgeroepen om ramen en deuren gesloten te houden. Bij de brand kwam een geringe hoeveelheid asbest vrij. Deze is door een gespecialiseerd bedrijf opgeruimd.*

*Op donderdagmorgen 6 mei werd Center Parcs Het Meerdal in America korte tijd ontruimd. Rookontwikkeling in de afzuiging van het zwembad was hiervan de reden. Onderzoek van de brandweer heeft een defect in de technische voorziening in de machinekamer als waarschijnlijke oorzaak aangewezen. Hierbij is geen brand ontstaan, maar wel enige rookontwikkeling die via de luchtbehandeling in het zwembad terecht gekomen is.*

*Op 26 maart brak een zeer grote brand uit bij het bedrijf Zwembad Company aan de Nieuwhuisweg in Venray. Het bedrijf maakt zwembaden en sauna's. De brand brak rond het middaguur uit en dreigde om te slaan naar omliggende panden. De brand is door meerdere brandweerkorpsen met groot materieel bestreden.*

*Op dinsdagavond 16 december woedde een grote brand bij jachthaven Het Steel in Roermond. Daarbij kwam asbest vrij. De asbest is neergekomen in een deel van de binnenstad van Roermond, die daardoor lange tijd is afgezet. Op vrijdagmorgen, 19 december, zijn delen van de binnenstad weer vrijgegeven, waardoor het kernwinkelgebied van Roermond weer bereikbaar was. De brand heeft de landelijke pers gehaald vanwege de ongekende omvang waarin asbest is vrijgekomen.*

De Oranje Kolom (processen bevolkingszorg) is (functioneel) onderdeel van het programma Veiligheid – incidentbestrijding. Het jaar 2014 heeft vooral in het teken gestaan van de implementatie van het Project Professionalisering Oranje Kolom. In dat kader zijn pools met operationele functionarissen uit de gemeenten gevormd, zijn deze functionarissen opgeleid en zijn ze toegerust om te worden ingezet in situaties die dat vereisen.

### Meldkamer

De meldkamer Brandweer is onderdeel van de VRLN. Zij zit in een transitieproces waarbij zij op termijn met de meldkamer in Zuid-Limburg wordt samengevoegd en in Maastricht wordt gevestigd. De meldkamer verwerkt hulpvragen (meldingen) en zet deze om in alarmeringen van hulpdiensten. Tevens begeleidt zij de inzet van deze diensten. Voor de meldkamer geldt een aantal normen. Meldingen worden ingedeeld in prioriteiten. De hoogste prioriteit (prio 1) moet binnen 1 minuut zijn verwerkt, alarmering van GRIP moet binnen 2 minuten zijn gestart en 90 % van de 112-meldingen moet binnen 10 seconden zijn aangenomen. In onderstaande tabel is het aantal meldingen en GRIP's vermeld.

Meldingenverloop en aantallen GRIP			
	2014	2013	Vershil
aantal meldingen	4853	5115	-5,1%
aantal alarmeringen	4147	4122	0,6%
aantal incident inzetten	3483	3309	5,3%
- waarvan loze ritten	744	652	14,1%
aantal GRIP 1	22	19	15,8 %
aantal GRIP 2	7	3	133,3%
aantal GRIP 3 <sup>6</sup>	2	1	100,0%
aantal GRIP 4	0	0	
aantal GRIP 5	0	0	
aantal GRIP RIJK	0	0	
totaal GRIP:	31	23	34,8 %

In 2014 zijn 2631 prio 1 meldingen verwerkt (2574 in 2013). Het percentage dat binnen de normtijd van 1 minuut wordt verwerkt ontwikkelt zich positief ten opzichte van 2013. Het percentage 112-meldingen dat binnen de normtijd wordt aangenomen stijgt van 82,4 % in 2013 naar 85,1 % in 2014.

<sup>6</sup> Bij Grip 3 is sprake van (mogelijke) bedreiging van het welzijn van de bevolking binnen één gemeente.

### Algemene baten en lasten

Algemene baten en lasten	Begroting 2014	Begroting na wijziging	Rekening 2014
Saldo Bedrijfsondersteuning	0	€ 747.998 N	€ 939.976 N
Saldo Directie	0	€ 48.715.266 V	€ 48.239.419 V
Saldo BIA	0	€ 190.446 V	€ 192.549 V
Totaal	-	€ 48.157.714 V	€ 47.491.992 V

### Algemene dekkingsmiddelen

De VRLN kent geen algemene uitkeringen, lokale heffingen, dividenduitkeringen of compensabele BTW. Het enige algemene dekkingsmiddel is het saldo van de financieringsfunctie. In deze rekening 2014 bedraagt het saldo van de financieringsfunctie (de hulpkostenplaats rente en afschrijvingen) € 736.666. Dit is een nadeel van € 20.237 ten opzichte van de begroting na wijziging.





## C. Paragrafen

### Weerstandsvermogen en risicobeheersing

#### Inleiding

In januari 2004 heeft het bestuur van de regio Midden- en Noord-Limburg het besluit genomen dat door de regio geen algemene reserve gevormd mag worden. Het gevolg van dit besluit is dat de Veiligheidsregio geen enkele buffer (oftewel weerstandsvermogen of –capaciteit) heeft voor het opvangen van (onvoorziene) niet begrote tegenvallers. Uitgangspunt hierbij was dat een eventueel tekort in enig jaar wordt aangevuld door de deelnemende gemeenten.

Wij stellen voor dit besluit te heroverwegen. Bij de behandeling van de jaarrekening 2013 is voorgesteld dat de discussie over het al dan niet vormen van een algemene reserve opnieuw bestuurlijk gevoerd zal worden. Reden hiervoor is onder andere dat de VRLN incidentele en onverwachte tegenvallers in de afgelopen jaren bijna volledig heeft opgevangen door aanvullende bezuinigingen, heroverweging en –prioritering van bestaand beleid en door de inzet van bestemmingsreserves waardoor de exploitatie van de VRLN verder onder druk komt te staan. Zoals we in de programmabegroting 2015 al aangaven zijn wij aan de slag gegaan met het instrument integraal risicomanagement. Medio 2015 ligt de Nota risicomanagement en weerstandsvermogen voor ter besluitvorming. Hierin leggen wij de koppeling met het weerstandsvermogen en onze positie ten aanzien van reserves en voorzieningen. De uitwerking hiervan in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing wordt zichtbaar in de begroting 2016.

#### Risico's

Onze risico's zijn tot dusver niet structureel onderzocht en gekwantificeerd. Vanaf 2015 gaan wij dit wel doen. De risico's die relevant zijn voor het weerstandsvermogen zijn die risico's die niet anderszins zijn ondervangen. Reguliere risico's (risico's die zich regelmatig voordoen en die vrij goed meetbaar zijn) maken geen deel uit van de risico's in de paragraaf weerstandsvermogen. Hiervoor zijn voorzieningen dan wel begrotingsposten getroffen.

In onderstaand overzicht zijn alle risico's opgenomen waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiele betekenis kunnen zijn op de financiële positie van de VRLN.

Bestaande risico's	
Rente-omslag	De rente is momenteel laag. Een stijging met 0,5 % brengt op langere termijn extra kosten met zich mee van circa € 200.000. Omdat de VRLN werkt met een rekenrente van 4,5%, betekent een stijging in eerste instantie een lager voordelig saldo op de rente-omslag.
Opbrengsten van derden	De vraag naar dienstverlening door de GGD is bepalend voor de te behalen opbrengst. Bij teruglopende opbrengsten voor markttaken kunnen lasten niet meer volledig worden gedekt. Wel is er een reserve tariefgefinancierde werkzaamheden waaruit tegenvallers gedekt worden en waarin het positief resultaat op deze activiteiten gestort wordt. Bij uitbreiding van deze werkzaamheden worden de overheadkosten naar rato toegerekend aan deze producten/diensten wat een gunstig effect heeft op de gemeentelijke bijdragen. Terugloop of stopzetten van deze werkzaamheden heeft een negatief effect op de gemeentelijke bijdragen omdat de overheadkosten aan een beperkter aantal producten toegerekend kunnen worden.
Schadeclaim	De VRLN en gemeente Venlo zijn aansprakelijk gesteld voor door een bedrijf opgelopen schade tijdens de bestrijding van een brand. De claim is in handen gesteld van onze verzekeringsmaatschappij (aansprakelijkheidsverzekering). De hoogte van de schadeclaim overstijgt de hoogte van het verzekerde bedrag. Juridische afhandeling van de claim heeft nog niet plaatsgevonden.
Nieuwe risico's	
Governance	De huidige structuur van de VRLN is op een aantal punten in strijd met de Wet veiligheidsregio's, de Wet publieke gezondheid en de Wet gemeenschappelijke regelingen. In 2015 wordt door het bestuur voor een structuur en inrichting gekozen welke tegemoet komt aan de eisen vanuit het wettelijke bepalingen en de governance die daarbij hoort. Het risico dat vanuit het Rijk een sanctie wordt opgelegd is zeer minimaal. Het risico bestaat dat als gevolg van de bestuurlijke keuzes een (verdere) ontvlechting van de organisatie wordt doorgevoerd.
Boventaligheid	Bij de afronding van de kanteling van de organisatie is een klein aantal medewerkers (nog) niet in een functie geplaatst. Wanneer deze medewerkers niet (elders) geplaatst kunnen worden ontstaat boventaligheid. Het financiële risico wordt geschat op € 200.000.
Vervallen risico's	
	Fusie gewesten Limburg-Noord en Limburg-Midden
	Boventaligheid oude gewesten
	Opheffing bureau CBO
	Veiligheidsregio Limburg-Noord
	Onderzoek naar de voormalig regionaal commandant Brandweer
	Personeelstekort verpleegkundigen
	Berekening personeelskosten

Medio 2014 heeft de VRLN een pakket van maatregelen ingesteld in verband met de verwachte negatieve resultaatontwikkeling over 2014. Onderdeel van dit pakket, zoals opgenomen in de Bestuursrapportage 2014, is het aanspreken van bestemmingsreserves en de vrijval van reserves ter dekking van het in de Bestuursrapportage verwachte nadeel vóór mutaties reserves, van € 880.000. Dit zou conform afspraak gedekt worden door onttrekkingen aan reserves. Dit met de kanttekening dat indien de ingezette maatregelen om het tekort terug te dringen er toe leiden dat het nadeel minder groot is de onttrekkingen ook aangepast worden. Door het faseren van investeringen, het terughoudend omgaan met exploitatie uitgaven in de sfeer van voertuigen en materieel en het niet dan wel later opvullen van vacatures is de VRLN er in geslaagd in 2014 het rekeningsaldo voor mutaties in de reserves voor een groot deel om te buigen in de richting van 0, zodat per saldo in 2014 € 122.000 onttrokken is aan de reserves.

Overzicht reserves staande situatie	(€)
Stand reserves 31 december 2013	4.474.000
Mutaties voorgaand boekjaar	417.000
Stortingen	234.000
Onttrekkingen	-787.000
Stand reserves 31 december 2014	4.338.000

### Paragraaf bedrijfsvoering

De VRLN wil een relatief kleine organisatie zijn die gemeenten goede kwaliteit kan bieden. Hiertoe is enkele jaren geleden een transformatieproces ingezet waarbij de organisatie opnieuw is ingericht. Dat proces leidde tot een territoriale organisatie-indeling met als afdelingen: Gezondheid-Noord, Gezondheid-Midden, Veiligheid-Noord en Veiligheid-Midden, en daarnaast de afdelingen Expertise en Specialistische Diensten (ESD), Bedrijfsondersteuning (BO) en Beleid, Informatie en Advies (BIA). In verband met deze transformatie werd ook het functiegebouw aangepast. In 2013, met doorloop in 2014, volgde het plaatsingsproces van het personeel in de nieuwe functies. In april 2014 vond de kanteling van de "oude" naar de "nieuwe" organisatie plaats. Bij de kanteling waren (nog) niet alle medewerkers in een nieuwe functie geplaatst. Deze medewerkers werden (en worden) door het Mobiliteitscentrum (tijdelijk tot 1-01-2018) naar een nieuwe functie binnen of buiten de organisatie begeleid.

Na de kanteling heeft de organisatie in feite een nieuwe start moeten maken. Voor het personeel zijn de gevolgen ingrijpend geweest. Veel medewerkers zijn in nieuwe functies en afdelingen geplaatst, hebben nieuwe collega's gekregen of zijn van standplaats gewisseld. Door hun betrokkenheid en inzet is de kanteling relatief rustig verlopen. De organisatie heeft haar taken snel weer opgepakt en de dienstverlening gecontinueerd. Niettemin laat de organisatieverandering de medewerkers niet onberoerd. Dit uit zich op sommige plekken in hoge werkdruk, overbelasting en uitval. Niet onbelangrijk is ook dat in de top van onze organisatie in het afgelopen jaar diverse wisselingen hebben plaatsgevonden: in 2014 kende onze organisatie vier opeenvolgende directeuren. Wij zien dat de organisatie nu haar grenzen heeft bereikt. Verder "snoeien" zal onherroepelijk ten koste gaan van de kwaliteit van onze dienstverlening.

In de loop van het jaar en mede door aantreden van de nieuwe algemeen directeur volgde het inzicht dat de gebiedsgerichte inrichting van de organisatie niet voldoende aansluit bij de ambities en gewenste herkenbaarheid van de organisatie.

Eind 2014 werd daarom gekozen voor een verdere doorontwikkeling naar een organisatieopbouw waarin de kleuren van de brandweer en GGD herkenbaar zijn.

#### Omvang en samenstelling van het personeel in 2014

	1-1-2015		1-1-2014	
	Aantal	%	Aantal	%
Werknemers	615		614	
Fte	489,3		472,6	
Mannen	247	40,2	247	40,2
Vrouwen	368	59,8	367	59,8
Fulltime	264	42,9	259	42,2
Parttime	351	57,1	355	57,8
Vrijwilligers (brandweer)	807		820	
Ziekteverzuim overall		4,18		4,64

Een organisatie is nooit af. Een organisatie die midden in de maatschappelijke ontwikkelingen staat en opereert moet flexibel zijn en zal altijd in beweging zijn. Dat geldt ook voor de Veiligheidsregio. Klantgerichtheid vraagt inlevingsvermogen: de kunst om te anticiperen en af te stemmen op de vragen en behoeften van de "klanten", de gemeenten en burgers. Soms zijn we daarin leidend, vaak volgend. Dat betekent ook dat de organisatie oog heeft voor ontwikkelingen in haar omgeving en in beweging blijft. Bouwen aan de organisatie, organisatieontwikkeling is in feite een continu proces.

Het is onze opgave om in de continu bewegende omgeving onze dienstverlening en bedrijfsvoering op peil te houden en te verbeteren. Dat is onze uitdaging voor de komende jaren: verbetervermogen ontwikkelen. In 2014 heeft nadruk gelegen op het in control komen van de organisatie door het versterken van de planning- en controlcyclus. Op dat vlak hebben we vorderingen gemaakt. De informatievoorziening is gestructureerd en verbeterd, en er is een nieuw model voor begroting en rekening geïntroduceerd dat in afstemming met de gemeenten binnen het project Harmonisatie tot stand is gekomen.

#### **Paragraaf kapitaalgoederen**


De belangrijkste kapitaalgoederen die de VRLN in eigendom heeft betreffen gebouwen en vervoermiddelen (brandweervoertuigen).

##### a. Het beleidskader

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

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

De VRLN heeft een aantal gebouwen in beheer en eigendom. Om belastingtechnische redenen heeft de VRLN 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 daarbij was dat de aankoop budgettair neutraal plaatsvond.



De exploitatielasten worden separaat afgerekend met de betreffende gemeenten. In het verdere verloop zal ook het aspect huisvesting nader worden onderzocht, waarbij zal worden gekeken of het beheer en eigendom van de brandweerposten bij de gemeenten dan wel bij de Veiligheidsregio dient te liggen. Met de overname is een bedrag van € 978.000 aan kapitaallasten gemoeid. Dit bedrag blijft buiten de gemeentelijke bijdrage en wordt met de vijf betrokken gemeenten afzonderlijk afgerekend.

c. De financiële consequenties

Voor het groot onderhoud aan de reguliere VRLN-gebouwen zijn bestemmingsreserves gevormd. De jaarlijkse storting hierin bedraagt € 140.000. De totale omvang van de bestemmingsreserves per 31 december 2014 bedraagt € 948.500. In 2015 wordt een huisvestingsplan opgeleverd. In dat kader zijn deels nieuwe meerjarenonderhoudsplannen opgesteld.

De bestaande onderhoudsbestemmingsreserves (VRLN-gebouwen Drie Decembersingel, Nijmeegseweg in Venlo en Oranjelaan in Roermond) zijn ultimo 2014 voorlopig gehandhaafd. Met ingang van het boekjaar 2015 zullen de bestemmingsreserves voor de panden Drie Decembersingel en Oranjelaan weer omgezet worden in een onderhoudsvoorziening. De Veiligheidsregio Limburg-Noord heeft de volgende gebouwen in eigendom:

Locatie	Adres	Plaats
Hoofdvestiging VRLN	Nijmeegseweg 42	Venlo
Oude brandweerkazerne Venlo	Nijmeegseweg 40	Venlo
Hoofdvestiging GGD (3DS)	Drie Decembersingel	Venlo
Hoofdvestiging GGD (Quadrivium)	Oranjelaan	Roermond
Brandweerkazerne Echt	Bandertlaan	Echt
Brandweerkazerne Gennep	Paesplasweg	Gennep
Brandweerkazerne Mook	Veldweg	Mook
Brandweerkazerne Venlo	Ariënsstraat	Venlo
Brandweerkazerne Weert	De Savornin Lohmanstraat	Weert

## Paragraaf financiering

Het beleid van de VRLN inzake de financiering is vastgelegd in het treasury statuut. Dit statuut is in de vergadering van het Dagelijks Bestuur van 16 december 2010 aangepast aan de gewijzigde regelgeving. Naast de voorschriften uit hoofde van de Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet Fido) zijn de belangrijkste punten:

- het uitzetten van overtollige geldmiddelen gebeurt uitsluitend bij instellingen die voldoen aan de eisen die worden gesteld in de Regeling uitzettingen en derivaten decentrale overheden zoals ministerieel vastgesteld op grond van artikel 2, lid 2, van de Wet financiering decentrale overheden;
- overtollige geldmiddelen worden uitsluitend uitgezet tegen vastrentende waarden, dan wel in producten waarbij de hoofdsom tenminste aan het eind van de looptijd in tact is;
- derivaten worden niet gebruikt;
- voor het aantrekken van financieringen voor langer dan 1 jaar worden tenminste 2 prijsopgaven bij verschillende financiële instellingen gevraagd;
- overeenkomsten voor het aangaan van leningen, het uitzetten van middelen of het verlenen van garanties luiden in euro;
- Voor de kasgeldlimiet en de renterisiconorm gelden de wettelijke waarden. Het Dagelijks Bestuur informeert het Algemeen Bestuur indien de kasgeldlimiet of de renterisiconorm dreigt te worden overschreden.

### *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 (bedragen \* € 1.000) voor het jaar 2014.

(Jaar t = 2014)	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
1. Vlottende schuld	500	333	667	667
2. Vlottende middelen	1823	1980	1009	1975
3. Netto vlottende schuld (+) of overschot (-) (1-2)	-1.323	-1.647	-342	-1.308
4. Toegestane kasgeldlimiet				
In geld	4.898	4.898	4.898	4.898
In percentage	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
Ruimte (4 groter dan 3)	6.221	6.545	5.240	6.207
Overschrijding (3 groter dan 4)	-	-	-	-

In 2014 is ruimschoots 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:

#### Berekening renterisiconorm (bedragen\*€ 1.000)

	2014
1 renteherzieningen	0
2 aflossingen	3.414
3 renterisico (1)+(2)	3.414
(4) renterisiconorm	11.947
(5a)= (4>3) ruimte onder renterisiconorm	8.533
(5b)= (3>4) overschrijding van de renterisiconorm	
<b>Berekening renterisiconorm (4)</b>	
(4a) begrotingstotaal jaar t	<b>59.734</b>
(4b) percentage regeling	20 %
(4)=(4a)*(4b)/100 renterisiconorm jaar T	11.947

De renterisiconorm is het bedrag ter grootte van 20% van het totaal van de vaste schuld bij aanvang van het jaar. Het renterisico op de vaste schuld mag de renterisiconorm niet overschrijden. Dit is niet het geval.

#### *Liquiditeitsplanning en financieringspositie*

De bestaande leningen in combinatie met de reserves en voorzieningen en het betalingsritme van de gemeenten zijn voldoende gebleken om de lopende uitgaven inclusief investeringen te bekostigen. Bij de begroting na wijziging werd een voordeel verwacht op de rente van € 756.903. Het werkelijke resultaat op deze kostenplaats valt met € 736.666 iets lager uit door achterblijvende investeringen. Het voordeel wordt veroorzaakt doordat de gemiddelde renteomslag over 2014 2,1 % is en in de begroting gerekend wordt met een omslagpercentage van 4,5 %.

#### *Rentekosten en renteopbrengsten*

In 2014 zijn de volgende renteopbrengsten en rentekosten gerealiseerd:

##### Rentekosten:

Rente vaste geldleningen	€ 947.163
Rente eigen financieringsmiddelen	€ 40.109
Rente kortlopende geldleningen/rekening courant	€ 19.314

##### Renteopbrengsten:

Rente rekening courant/spaarrekeningen	€ 4.272
--	---------

## DEEL 2 Jaarrekening

### D. Het overzicht van baten en lasten

Overzicht van baten en lasten 2014 met vergelijkende begrotingscijfers

Omschrijving	Begroting voor bestemming	Rekening voor bestemming	Totaal saldo baten en lasten	Resultaat
<i>Brandweer</i>				
Brandweer Noord	€ 10.900.950 N	€ 10.984.249 N	€ 83.299 N	€ 83.299 N
Brandweer Midden	€ 10.176.510 N	€ 9.981.479 N	€195.031 V	€195.031 V
<i>GGD</i>	€ 14.668.096 N	€ 14.486.047 N	€ 182.049 V	€ 9.049 V
<i>ESD</i>	€ 12.603.905 N	€ 12.072.603 N	€ 531.302 V	€554.002 V
<i>VRLN-algemeen</i>				
Bedrijfsondersteuning	€ 1.078.464 N	€ 1.025.991 N	€ 52.473 V	€191.978 N
BIA	€ 190.446 V	€ 184.493 V	€ 5.953 N	€ 2.103 V
Directie	€ 48.357.886 V	€ 47.821.516 V	€ 536.370 N	€475.847 N
Resultaat voor bestemming	€ 879.593 N	€ 544.361 N	€ 335.233 V	
Stortingen in reserves*	€ 193.405 N	€ 234.377 N	€ 40.972 N	
Onttrekkingen aan reserves*	€ 1.072.998 V	€ 787.798 V	€ 285.200 N	
Resultaat na mutaties	0 V	€ 9.060 V	€ 9.060 V	€ 9.060 V

\*In verband met aangepaste regelgeving is in de realisatie 2014 het aan de gemeenten uit te keren rekeningresultaat 2013 ad € 417.903 opgenomen als storting en als onttrekking in de reserves.

Dit overzicht is opgesteld op basis van de organieke indeling van de in 2014 gehanteerde begroting van de VRLN. Vergelijkende cijfers over 2013 ontbreken in verband met een andere indeling.

De verschillen op afdelingsniveau zijn deels het gevolg van verschuivingen tussen afdelingen. In de volgende paragraaf is een analyse opgenomen op basis van de effecten binnen de verschillende kostencategorieën.

#### Analyse op hoofdlijnen

De hieronder gegeven analyse is een analyse op hoofdlijnen. De analyse per programma is in hoofdlijnen opgenomen in de programmaverantwoording. Bij de verschillen wordt aangegeven of er sprake is van een incidenteel dan wel structureel effect. Deze analyse vindt plaats ten opzichte van het saldo dat gemeld is in de Bestuursrapportage. Ten aanzien van de afwijkingen ten opzichte van de Bestuursrapportage is aangegeven wat de achterliggende oorzaak is.



Saldo Bestuursrapportage			Nihil
1. Onttrekkingen reserves (inc.)	BO,DIR, GGD	705.000 N	
2. Personele lasten ESD (inc.)	ESD	229.000 V	
3. Voertuigen en materieel ESD (inc./struct.)	ESD	212.000 V	
4. Crisisbeheersing (inc.)	ESD	103.000 V	
5. Marktpakket reizigers en justitiële inzet (inc.)	GGD	105.000 V	
6. Voertuigen en materieel (inc./struct.)	BRWM	185.000 V	
7. Vrijwilligers (inc./struct)	BRWM	48.000 N	
8. Waterongevallenbestrijding (inc.)	BRWM	132.000 V	
9. Vakbekwaamheid (inc.)	BRWN	73.000 N	
10. Vrijwilligers (inc./struct.)	BRWN	90.000 N	
11. Voertuigen en materieel (inc./struct.)	BRWN	50.000 V	
12. Saldo overige mutaties	VRLN	90.930 N	
<b>Saldo rekening 2014 (resultaat na mutaties reserves)</b>			<b>€ 9.060 V</b>

### 1. Onttrekkingen reserves

In de Bestuursrapportage werd een nadeel verwacht van € 880.000 op het begrotingsresultaat. Ter dekking werd vooruitlopend hierop een onttrekking aan de reserves begroot. Bij de rekening is de benodigde onttrekking ca. € 705.000, lager dan verwacht.

### 2. Personele lasten ESD

Bij de afdeling ESD is een voordeel ontstaan op de personele lasten door het niet volledig inzetten van vacatureruimte. Dit is mede het gevolg van moeilijkheden om de geschikte kandidaten te vinden in combinatie met een terughoudend beleid bij de invulling van vacatures ingegeven door de bezuinigingsronde in 2014. Dit leidt tot een incidenteel voordelig resultaat van € 229.000.

### 3. Materieel en voertuigen ESD

Samenhangend met de organisatiewijziging en het terugdringen van de uitgaven laat de exploitatie (onderhoud, benzine, onderdelen) een voordeel zien van € 56.000. Daarnaast is sprake van een aanzienlijke onderbesteding bij de kapitaallasten van € 156.000. Dit ontstaat door het niet realiseren en faseren van de geplande investeringen.



#### **4. Crisisbeheersing**

Het voordelig resultaat op Crisisbeheersing hangt samen met de vrijval van oude balansposten (per saldo € 62.000 V) en het resultaat uit de voorlopige rekening van de gemeenschappelijke meldkamer (€ 37.000 V). Dit betreft incidentele posten.

#### **5. Marktpakket reizigers en justitiële inzet**

Als gevolg van een hogere omzet bij de GGD bij de marktproducten dienstverlening reizigers (€ 77.500 V) en Forensische Geneeskunde (€28.000 V) is het resultaat ca € 105.000 voordeliger. In de opgestelde maandrapportage is hiervan reeds melding gemaakt.

#### **6. Voertuigen en materieel Brandweer Midden**

De kosten voor voertuigen en materieel vallen lager uit ten opzichte van de begroting doordat sprake is van een relatief jong wagenpark met lagere onderhoudskosten. Daarnaast zijn er minder langdurige inzetten geweest. De kapitaallasten zijn lager dan begroot doordat een aantal investeringen later wordt uitgevoerd dan gepland.

#### **7. Kosten vrijwilligers Brandweer Midden**

De vrijwilligerskosten zijn gestegen door met name invulling van SIV-diensten en een inhaalslag op opleidingen van vrijwilligers. Ook een groot incident in december en het deels invullen van beroepsdiensten in de 24 uurdienst door vrijwilligers, droegen bij aan de hogere kosten.

#### **8. Waterongevallenbestrijding**

Het budget waterongevallenbestrijding is in de loop van 2014 overgeheveld van de afdeling ESD naar de afdeling Brandweer Midden. Deze heeft ertoe geleid dat realisatie van de kosten tevens op andere begrotingsposten heeft plaatsgevonden waardoor op deze post boekhoudkundig een voordeel ontstaat. Daarnaast is de inzet beperkt geweest.

#### **9. Vakbekwaamheid Brandweer Noord**

In 2014 is er sprake van een eenmalige inhaalslag op opleidingen.

#### **10. Kosten vrijwilligers brandweer Noord**

De vrijwilligerskosten zijn gestegen door met name invulling van SIV diensten en een inhaalslag op opleidingen van vrijwilligers.

#### **11. Kosten voertuigen en materieel brandweer Noord**

De kosten van voertuigen en materieel vallen lager uit ten opzichte van de begroting. Er is sprake van incidentele baten door verkoop van voertuigen. De kapitaallasten zijn lager dan begroot doordat enkele investeringen later worden uitgevoerd dan gepland. De brandstofkosten laten een stijgend patroon zien.

#### **12. Saldo overige mutaties**

Dit betreft de overige diverse incidentele en structurele mutaties ten opzichte van de gewijzigde begroting. Nadere details zijn opgenomen in de onderliggende deelrekeningen.



### ***Aanwending post onvoorzien***

De VRLN heeft geen post onvoorzien

### ***Analyse begrotingsrechtmatigheid***

Bij Brandweer Noord is sprake van hogere lasten (€ 380.000) dan geraamd in de laatste begrotingswijziging. Parallel hieraan zijn ook extra baten gerealiseerd ter hoogte van € 297.000. De stijging van de hogere lasten is met name het gevolg van hogere personele lasten samenhangend met FLO-verplichtingen. De verklaring van de stijging van de baten kan met name worden gezocht in de bijdragen vanuit de gemeente Venlo aan de kosten van FLO-overgangsrecht en de baten uit de verkoop van voertuigen. Het saldo van € 83.000 betreft het tekort van de afdeling Brandweer Noord.

Bij de directie is sprake van hogere lasten (€ 572.000) dan geraamd in de laatste begrotingswijziging. Dit hangt samen met de wijze van verwerking van de interne doorbelastingen. De werkelijke kosten voor de doorbelastingen zijn € 43.000 lager in de realisatie dan in de laatste begrotingswijziging. Hierin zit verwerkt de hogere lasten samenhangend met de € 420.000 uitbetaling rekeningresultaat 2013, waar een onttrekking aan de algemene reserve tegenover staat. Zonder deze uitbetaling die in 2014 via de exploitatie loopt zou er sprake zijn van lagere kosten voor doorbelasting van € 461.000 bij de directie.

Bij Bedrijfsondersteuning is sprake van hogere lasten van € 90.000. Dit hangt samen met de wijze van verwerking van de interne doorbelastingen. De werkelijke kosten voor interne doorbelastingen zijn € 61.000 lager in de realisatie dan in de begrotingswijziging.

Producten	Omschrijving lasten	Begroting 2014 primitief €	Begroting 2014 na wijz. €	Rekening 2014 €
	<b>VRLN totaaloverzicht</b>			
	Bestuursopdrachten	11.388.612		
	Regiobureau brandweer	10.562.620		
	CMA	540.505		
	GHOR	1.484.404		
	Veiligheid, district Maas en Peel	3.618.419		
	Veiligheid, district Venlo	6.435.140		
	Veiligheid, district Venray	3.191.810		
	Veiligheid, district Roermond	6.827.000		
	Veiligheid, district Weert	4.180.820		
	GGD	19.197.610		
	Directie*		3.515.507	4.087.432
	Bedrijfsondersteuning*		1.110.438	1.200.063
	BIA*		-190.446	-179.093
	ESD		13.878.809	13.203.687
	Veiligheid Noord		12.499.160	12.878.963
	Veiligheid Midden		10.800.120	10.621.355
	Gezondheid Noord en Midden		17.755.926	17.687.128
	Totaal lasten voor bestemming	67.426.940	59.369.514	59.499.535
	Totaal baten voor bestemming	67.375.236	58.489.921	58.955.175
	Totaal saldo baten en lasten (nadelig)	51.704	879.593	544.360
	Stortingen in reserves	16.810	193.405	234.377
	Totaal lasten na bestemming	67.443.750	59.562.919	59.733.912
	Totaal baten na bestemming	67.443.750	59.562.919	59.742.973
	Resultaat (nadelig)	-	0	-

\* exclusief doorbelastingen naar afdelingen

Producten	Omschrijving baten	Begroting 2014 wiz. 2* €	Begroting 2014 na wiz. €	Rekening 2014 €
	<b>VRLN totaaloverzicht</b>			
	Bestuursopdrachten	11.344.431		
	Regiobureau brandweer	10.579.430		
	CMA	540.505		
	GHOR	1.462.904		
	Veiligheid, district Maas en Peel	3.618.419		
	Veiligheid, district Venlo	6.435.140		
	Veiligheid, district Venray	3.191.810		
	Veiligheid, district Roermond	6.827.000		
	Veiligheid, district Weert	4.180.820		
	GGD	19.194.777		
	Directie*		51.873.393	51.908.948
	Bedrijfsondersteuning*		31.974	174.072
	BIA*		0	5.400
	ESD		1.274.904	1.131.084
	Veiligheid Noord		1.598.210	1.894.714
	Veiligheid Midden		623.610	639.875
	Gezondheid		3.087.830	3.201.081
	Totaal baten voor bestemming	67.375.236	58.489.921	58.955.174
	Totaal lasten voor bestemming	67.426.940	59.369.514	59.499.535
	Totaal saldo baten en lasten (batig)	-	-	-
	Onttrekkingen aan reserves	68.514	1.072.998	787.798
	Totaal baten na bestemming	67.443.750	59.562.919	59.742.973
	Totaal lasten na bestemming	67.443.750	59.562.919	59.733.912
	Resultaat (batig)	-	-	9.060

\* exclusief doorbelastingen naar afdelingen

Producten	Omschrijving lasten	Begroting 2014 €	Begroting 2014 na wijz. €	Rekening 2014 €
	<b>Programma Bestuursopdrachten*</b>			
	Directie, BO	11.128.297		
	TBV	260.315		
0.	Directie saldo financieringsfunctie		3.515.507	4.087.432
1.	Bedrijfsondersteuning		1.110.438	1.200.063
2.	BIA		(190.446)	(179.093)
	Totaal lasten voor bestemming	11.388.612	4.435.499	5.108.402
	Totaal baten voor bestemming	11.344.431	52.765.113	52.088.420
	Totaal saldo baten en lasten (nadelig)	44.181	-	-
	Stortingen in reserves	-	171.900	171.900
	Totaal lasten na bestemming	11.388.612	4.607.399	5.280.302
	Totaal baten na bestemming	11.388.612	52.765.113	52.772.294
	Resultaat (nadelig)	-	-	-

\*exclusief doorbelastingen naar afdelingen

Producten	Omschrijving baten	Begroting 2014 €	Begroting 2014 na wijz. €	Rekening 2014 €
	<b>Programma Bestuursopdrachten*</b>			
	Directie, BO saldo financieringsfunctie	10.696.763 387.353		
	TBV	260.315		
0.	Directie saldo financieringsfunctie	.	51.116.490 756.903	51.172.282 736.666
1.	Bedrijfsondersteuning	-	31.974	174.072
2.	BIA		-	5.400
	Totaal baten voor bestemming	11.344.431	51.905.367	52.088.420
	Totaal lasten voor bestemming	11.388.612	4.435.499	5.108.402
	Totaal saldo baten en lasten (batig)	-	47.469.868	46.980.018
	Onttrekkingen aan reserves	44.181	859.746	683.874
	Totaal baten na bestemming	11.388.612	52.765.113	52.772.294
	Totaal lasten na bestemming	11.388.612	4.607.399	5.280.302
	Resultaat (batig)	-	48.157.714	47.491.992

*Interne doorbelastingen*

Directie		2.003.034	633.585
Directie renteomslag salderen		5.086.590	5.840.682
Bedrijfsondersteuning		9.892.364	9.741.994
Beleid Informatie en Advies*		1.166.490	1.125.256

Producten	Omschrijving lasten	Begroting 2014 €	Begroting 2014 na wijz. €	Rekening 2014 €
	<b>Programma Veiligheid</b>			
	<b>Brandweer en rampenbestrijding</b>			
	Regiobureau brandweer	10.562.620		
	CMA	540.505		
	GHOR	1.484.404		
	ESD		13.878.809	13.203.687
	Totaal lasten voor bestemming	12.587.529	13.878.809	13.203.687
	Totaal baten voor bestemming	12.582.839	1.274.904	1.131.084
	Totaal saldo baten en lasten (nadelig)	4.690	12.603.905	12.072.603
	Stortingen in reserves	16.810	21.505	62.477
	Totaal lasten na bestemming	12.604.339	13.900.314	13.266.164
	Totaal baten na bestemming	12.604.339	1.315.156	1.235.008
	Resultaat (nadelig)	-	12.585.158	12.031.156



Producten	Omschrijving baten	Begroting 2014 €	Begroting 2014 na wijz. €	Rekening 2014 €
	<b>Programma Veiligheid</b>			
	<b>Brandweer en rampenbestrijding</b>			
	Regiobureau brandweer	10.579.430		
	CMA	540.505		
	GHOR	1.462.904		
	ESD		1.274.904	1.131.084
	Totaal baten voor bestemming	12.582.839	1.274.904	1.131.084
	Totaal lasten voor bestemming	12.587.529	13.878.809	13.203.687
	Totaal saldo baten en lasten (batig)	-	-	-
	Onttrekkingen aan reserves	21.500	40.252	103.924
	Totaal baten na bestemming	12.604.339	1.315.156	1.235.008
	Totaal lasten na bestemming	12.604.339	13.900.314	13.266.164
	Resultaat (batig)	-	-	-

Producten	Omschrijving lasten	Begroting 2014 €	Begroting 2014 na wijz. €	Rekening 2014 €
	<b>Programma Veiligheid</b>			
	<b>Brandweer Noord</b>			
	Brandweerdistrict Maas en Peel*	3.618.419		
	Brandweerdistrict Venlo	6.435.140		
	Brandweerdistrict Venray	3.191.810		
	Brandweer Noord		12.499.160	12.878.963
	Totaal lasten voor bestemming	13.245.369	12.499.160	12.878.963
	Totaal baten voor bestemming	13.245.369	1.598.210	1.894.714
	Totaal saldo baten en lasten (nadelig)	-	10.900.950	10.984.249
	<b>Stortingen in reserves</b>			
	Totaal lasten na bestemming	13.245.369	12.499.160	12.878.963
	Totaal baten na bestemming	13.245.369	1.598.210	1.894.714
	Resultaat (nadelig)	-	10.900.950	10.984.249

\* De cijfers in deze kolom betreffen de primaire begroting van het brandweerdistrict Maas en Peel. Deze is ingebracht in de begroting 2014 middels begrotingswijziging nr 1 2014.

Producten	Omschrijving baten	Begroting 2014 €	Begroting 2014 na wijz. €	Rekening 2014 €
	<b>Programma Veiligheid</b>			
	<b>Brandweer Noord</b>			
	Brandweerdistrict Maas en Peel*	3.618.419		
	Brandweerdistrict Venlo	6.435.140		
	Brandweerdistrict Venray	3.191.810		
	Brandweer Noord		1.598.210	1.894.714
	Totaal baten voor bestemming	13.245.369	1.598.210	1.894.714
	Totaal lasten voor bestemming	13.245.369	12.499.160	12.878.963
	Totaal saldo baten en lasten (batig)	-	-	-
	Onttrekkingen aan reserves			
	Totaal baten na bestemming	13.245.369	1.598.210	1.894.714
	Totaal lasten na bestemming	13.245.369	12.499.160	12.878.963
	Resultaat (batig)	-	-	-

\* De cijfers in deze kolom betreffen de primaire begroting van het brandweerdistrict Maas en Peel. Deze is ingebracht in de begroting 2014 middels begrotingswijziging nr 1 2014.

Producten	Omschrijving lasten	Begroting 2014 prim. €	Begroting 2014 na wijz. €	Rekening 2014 €
	<b>Programma Veiligheid</b>			
	<b>Brandweer Midden</b>			
	Brandweerdistrict Roermond	6.827.000		
	Brandweerdistrict Weert	4.180.820		
	Brandweer Midden		10.800.120	10.621.355
	Totaal lasten voor bestemming	11.007.820	10.800.120	10.621.355
	Totaal baten voor bestemming	11.007.820	623.610	639.875
	Totaal saldo baten en lasten (nadelig)	-	10.176.510	9.981.479
	<b>Stortingen in reserves</b>			
	Totaal lasten na bestemming	11.007.820	10.800.120	10.621.355
	Totaal baten na bestemming	11.007.820	623.610	639.875
	Resultaat (nadelig)	-	10.176.510	9.981.479

Producten	Omschrijving baten	Begroting 2014 prim. €	Begroting 2014 na wijz. €	Rekening 2014 €
	<b>Programma Veiligheid</b>			
	<b>Brandweer Midden</b>			
	Brandweerdistrict Roermond	6.827.000		
	Brandweerdistrict Weert	4.180.820		
	Brandweer Midden		623.610	639.875
	Totaal baten voor bestemming	11.007.820	623.610	639.875
	Totaal lasten voor bestemming	11.007.820	10.800.120	10.621.355
	Totaal saldo baten en lasten (batig)	-	-	-
	Onttrekkingen aan reserves			
	Totaal baten na bestemming	11.007.820	623.610	639.875
	Totaal lasten na bestemming	11.007.820	10.800.120	10.621.355
	Resultaat (batig)	-	-	-

Producten	Omschrijving lasten	Begroting 2014 €	Begroting 2014 na wijz. €	Rekening 2014 €
	<b>Programma Gezondheid GGD</b>			
	GGD	19.197.610		
	Gezondheid Noord en Midden		17.755.926	17.687.128
	Totaal lasten voor bestemming	19.197.610	17.755.926	17.687.128
	Totaal baten voor bestemming	19.194.777	3.087.830	3.201.081
	Totaal saldo baten en lasten (nadelig)	2.833	14.668.096	14.486.047
	Stortingen in reserves			
	Totaal lasten na bestemming	19.197.610	17.755.926	17.687.128
	Totaal baten na bestemming	19.197.610	3.260.830	3.201.081
	Resultaat (nadelig)	-	14.495.096	14.486.047

Producten	Omschrijving baten	Begroting 2014 €	Begroting 2014 na wijz. €	Rekening 2014 €
	<b>Programma Gezondheid GGD</b>			
	GGD	19.194.777		
	Gezondheid Noord en Midden		3.087.830	3.201.081
	Totaal baten voor bestemming	19.194.777	3.087.830	3.201.081
	Totaal lasten voor bestemming	19.197.610	17.755.926	17.687.128
	Totaal saldo baten en lasten (batig)	-	-	-
	Onttrekkingen aan reserves	2.833	173.000	
	Totaal baten na bestemming	19.197.610	3.260.830	3.201.081
	Totaal lasten na bestemming	19.197.610	17.755.926	17.687.128
	Resultaat (batig)	-	-	-

## OVERZICHT INCIDENTELE BATEN EN LASTEN DIRECTIE

Door onderstaande vergelijking van de realisatie van de incidentele baten en lasten met de begrotingscijfers ontstaat een (totaal)overzicht in de feitelijke afwijking van wat werd begroot en ook in wat alsnog - na einde van het begrotingsjaar - bij het opstellen van de jaarrekeningcijfers als een incidentele bate dan wel last is gesignaleerd.

Incidentele baten	Raming begrotingsjaar voor wijziging	Raming begrotingsjaar na wijziging	Realisatie begrotingsjaar
1) saldo onttrekkingen reserves	100.000	357.380	0 V
2) saldo renteomslag	387.353	756.903	736.666 V
3) gemeentelijke bijdragen, duiken	0	155.000	0 V
<b>Totaal incidentele baten</b>	<b>387.353</b>	<b>1.269.283</b>	<b>736.666 V</b>

1) Bij de berap 2014 was een onttrekking aan reserves voorzien bij directie ter hoogte van € 357.000 ter dekking van het verwachte tekort. Doordat het tekort minder negatief is dan verwacht is deze onttrekking niet nodig.

2) Hulpkostenplaats rente, saldo minder rentekosten aan te trekken financieringen.

3) Bij de berap was een extra bijdrage geraamd van € 155.000 ter dekking van de kosten voor onderwaterredding. Gezien het late tijdstip van akkoording van de berap is deze bijdrage niet in rekening gebracht.

Incidentele lasten	Raming begrotingsjaar voor wijziging	Raming begrotingsjaar na wijziging	Realisatie begrotingsjaar
1) uitgaven project harmonisatie	50.000	159.100	186.660 N
2) regeling vroegpensioen	0	835.700	835.700 N
3) stelposten bezuinigingsvoorstellen berap 2014	0	-255.000	-351.909 V
4) onderzoeksopdrachten	0	80.000	98.674 N
<b>Totaal incidentele lasten</b>	<b>50.000</b>	<b>819.800</b>	<b>769.125 N</b>

1) Dit betreft met name uitgaven voor externe deskundigheid samenhangend met de doorontwikkeling van de VRLN.

2) Bij de instemming met de vroegpensioenregeling in 2013 is afgesproken dat gedurende drie jaar de gemeenten € 835.700 uitgekeerd krijgen van de VRLN.

3) Bij de berap is een aantal bezuinigen afgesproken voor 2014. Dat deel dat niet direct toe te wijzen was naar afdelingen is bij de directie opgenomen. Onder meer bezuinigen op opleidingen wervingskosten, verkoop materieel, huisvestingskosten en de cao-ontwikkelingen (toename). Bij de realisatie is hier een voordeel op doordat de stelpost cao-ontwikkeling niet ingezet is.

4) In 2014 is een aantal onderzoeken gedaan op verzoek van directie, MT en DB samenhangend met de ontwikkelingen binnen de VRLN.



## OVERZICHT INCIDENTELE BATEN EN LASTEN BEDRIJFSONDERSTEUNING

Door onderstaande vergelijking van de realisatie van de incidentele baten en lasten met de begrotingscijfers ontstaat een (totaal)overzicht in de feitelijke afwijking van wat werd begroot en ook in wat alsnog - na einde van het begrotingsjaar - bij het opstellen van de jaarrekeningcijfers als een incidentele bate dan wel last is gesignaleerd.

Incidentele baten	Raming begrotingsjaar voor wijziging	Raming begrotingsjaar na wijziging	Realisatie begrotingsjaar
1) onttrekkingen reserves	59.171	502.366	257.915 V
<b>Totaal incidentele baten</b>	<b>59.171</b>	<b>502.366</b>	<b>257.915 V</b>

1) Bij de berap 2014 was een onttrekking aan reserves voorzien bij bedrijfsondersteuning ter hoogte van € 502.366 deels ter dekking van het verwachte tekort. Doordat het tekort minder negatief is dan verwacht is deze onttrekking lager uitgevallen

Incidentele lasten	Raming begrotingsjaar voor wijziging	Raming begrotingsjaar na wijziging	Realisatie begrotingsjaar
1) kosten voormalig personeel	36.516	96.516	113.608 N
2) accountantskosten	63.788	63.788	90.250 N
3) kosten Risico inventarisatie/arbo	0	69.000	59.604 N
4) kosten versterking team financiën	195.730	301.932	310.144 N
<b>Totaal incidentele lasten</b>	<b>296.034</b>	<b>531.236</b>	<b>573.606 N</b>

- 1) De extra uitgaven hangen samen met UWV lasten voor voormalige medewerkers. In 2015 zijn de begrote bedragen hiervoor opgehoogd.
- 2) De kosten accountant zijn hoger dan geraamd omdat in het kader van de interim-controle een IT-audit door de accountant uitgevoerd moest worden.
- 3) Voor de RIE en arbo werkzaamheden zijn extra incidentele budgetten toegekend in 2014.
- 4) Het team financiën is tijdelijk uitgebreid met 1 fte. Daarnaast is in het kader van de jaarrekeningcontrole extra ingehuurd en is besloten de vacature hoofd financiën tijdelijk extern in te vullen.

## OVERZICHT INCIDENTELE BATEN EN LASTEN ESD

Door onderstaande vergelijking van de realisatie van de incidentele baten en lasten met de begrotingscijfers ontstaat een (totaal)overzicht in de feitelijke afwijking van wat werd begroot en ook in wat alsnog - na einde van het begrotingsjaar - bij het opstellen van de jaarrekeningcijfers als een incidentele bate dan wel last is gesignaleerd.

Incidentele baten	Primaire (gekantelde) Begroting 2014	Actuele Begroting na wijziging 2014	Realisatie 2014
34.30 Ketenondersteuning en Projecten	23.052	23.052	40.972
34.60 Oranje Kolom	0	21.505	21.505
<b>Totaal incidentele baten</b>	<b>23.052</b>	<b>44.557</b>	<b>62.477</b>

### *Beknopte toelichting incidentele baten*

Omschrijving		
Toevoeging aan de Reserve Risico CMA	23.052	40.972
Toevoeging aan de Reserve Oranje Kolom	21.505	21.505
<b>Totaal</b>	<b>44.557</b>	<b>62.477</b>

Incidentele lasten	Primaire (gekantelde) Begroting 2014	Actuele Begroting na wijziging 2014	Realisatie 2014
34.30 Ketenondersteuning en Projecten	0	0	0
34.60 Oranje Kolom	105.252	105.252	103.924
<b>Totaal incidentele lasten</b>	<b>105.252</b>	<b>105.252</b>	<b>103.924</b>

### *Beknopte toelichting incidentele lasten*

Omschrijving		
Onttrekking aan de Reserve Risico CMA	0	0
Onttrekking aan de Reserve Oranje Kolom	105.252	103.924
<b>Totaal</b>	<b>105.252</b>	<b>103.924</b>

**OVERZICHT INCIDENTELE BATEN EN LASTEN BRW NOORD**

<b>Incidentele baten</b>	<b>Raming begrotingsjaar voor wijziging</b>	<b>Raming begrotingsjaar na wijziging</b>	<b>Realisatie begrotingsjaar</b>
Exploitatieresultaat Centrale Werkplaats Brandweer 2014 (doorbelasting aan de gemeente Venlo)	0	150.000	190.199 V
Kosten FLO overgangsrecht (doorbelasting aan de gemeente Venlo)	0	200.000	309.912 V
Verkoop voertuigen 2014	0	44.600	75.805 V
<b>Totaal incidentele baten</b>	<b>0</b>	<b>394.600</b>	<b>575.916 V</b>

<b>Incidentele lasten</b>	<b>Raming begrotingsjaar voor wijziging</b>	<b>Raming begrotingsjaar na wijziging</b>	<b>Realisatie begrotingsjaar</b>
Kosten FLO overgangsrecht 2014 (onderdeel van personele lasten)	0	149.760	309.912 N
<b>Totaal incidentele lasten</b>	<b>0</b>	<b>149.760</b>	<b>309.912 N</b>

## OVERZICHT INCIDENTELE BATEN EN LASTEN BRW MIDDEN

Door onderstaande vergelijking van de realisatie van de incidentele baten en lasten met de begrotingscijfers ontstaat een (totaal)overzicht in de feitelijke afwijking van wat werd begroot en ook in wat alsnog - na einde van het begrotingsjaar - bij het opstellen van de jaarrekeningcijfers als een incidentele bate dan wel last is gesignaleerd.

<b>Incidentele baten</b>	<b>Raming begrotingsjaar voor wijziging</b>	<b>Raming begrotingsjaar na wijziging</b>	<b>Realisatie begrotingsjaar</b>
Bijdrage Ministerie duinbrand Bergen (NH)	0	0	23.540 V
<b>Totaal incidentele baten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>23.540 V</b>

<b>Incidentele lasten</b>	<b>Raming begrotingsjaar voor wijziging</b>	<b>Raming begrotingsjaar na wijziging</b>	<b>Realisatie begrotingsjaar</b>
Verbouwing kazerne Echt t.l.v. exploitatie	0	0	45.820 N
<b>Totaal incidentele lasten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>45.820 N</b>



## E. Balans en Toelichting

Balans per 31 december 2014 met vergelijkende cijfers per 31 december 2013

<b>ACTIVA</b>	<b>31 december 2014</b> <i>In Euro's</i>	<b>31 december 2013</b> <i>In Euro's</i>
<b><u>VASTE ACTIVA</u></b>		
<b>Immateriële vaste activa</b>		
<b>Materiële vaste activa</b>	<b>45.362.795</b>	<b>45.768.750</b>
- investeringen met een economisch nut	45.362.795	45.768.750
<b>Financiële vaste activa</b>		
<b>Totaal vaste activa</b>	<b>45.362.795</b>	<b>45.768.750</b>
<b><u>VLOTTENDE ACTIVA</u></b>		
<b>Voorraden</b>	<b>33.377</b>	<b>33.377</b>
- gereed product en handelsgoederen	33.377	33.377
<b>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan een jaar</b>	<b>2.770.741</b>	<b>1.593.534</b>
- vorderingen op openbare lichamen	1.984.867	1.115.252
- verstrekte kasgeldleningen		
- rekening courantverhoudingen met het rijk	567.726	
- overige vorderingen	218.148	478.282
- overige uitzettingen		
<b>Liquide middelen</b>	<b>446.737</b>	<b>5.149.794</b>
- kassaldi	3.114	7.812
- bank- en girosaldi	443.624	5.141.982
<b>Overlopende activa</b>	<b>929.539</b>	<b>1.202.886</b>
- de van Europese en Nederlandse overheidslichamen nto voorschotbedragen die ontstaan door uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel		128.440
- overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	929.539	1.074.446
<b>Totaal vlottende activa</b>	<b>4.180.393</b>	<b>7.979.590</b>
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b>49.543.188</b>	<b>53.748.340</b>

<b>PASSIVA</b>	<b>31 december 2014 In Euro's</b>	<b>31 december 2013 In Euro's</b>
<b><u>VASTE PASSIVA</u></b>		
<b>Eigen vermogen</b>	<b>4.347.176</b>	<b>4.891.537</b>
- algemene reserve		
- bestemmingsreserves overig	4.338.116	4.474.540
- resultaat	9.061	416.997
<b>Vorzieningen</b>	<b>467.043</b>	<b>666.879</b>
- onderhoudsegalisatievoorzieningen	46.000	41.400
- van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden	151.076	360.084
- voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	269.967	265.395
<b>Vaste schulden met een rentetypische looptijd van een jaar of langer</b>	<b>35.417.207</b>	<b>38.831.078</b>
- onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	35.196.649	38.610.520
- overige schulden	220.558	220.558
<b>Totaal vaste passiva</b>	<b>40.231.427</b>	<b>44.389.494</b>
<b><u>VLOTTENDE PASSIVA</u></b>		
<b>Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan een jaar</b>	<b>3.928.848</b>	<b>5.792.056</b>
- kasgeldleningen		
- bank- en girosaldi	2.000.000	
- overige schulden	1.928.848	5.792.056
<b>Overlopende passiva</b>	<b>5.382.914</b>	<b>3.566.790</b>
- Verplichtingen opgebouwd in begrotingsjaar tot uitbetaling komend in een volgend begr.jaar, muv jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verpl. van vergl. volume	4.146.978	3.007.631
- de van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel ter dekking lasten volgende begrotingsjaren	248.916	331.101
- overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	987.019	228.058
<b>Totaal vlottende passiva</b>	<b>9.311.762</b>	<b>9.358.846</b>
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b>49.543.189</b>	<b>53.748.340</b>



## **Toelichting op de Balans**

### **WAARDERINGSGRONDSLAGEN**

De waarderingsgrondslagen zijn bepaald aan de hand van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) dan wel aan de hand van algemeen in het maatschappelijk verkeer aanvaarde normen.

#### Grondslagen van waardering en Resultaatbepaling

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden. De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd.

Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als bate genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar gesteld wordt. 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 materiele vaste activa en passiva 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 overigens in het jaar van aanschaf direct ten laste van de rekening van baten en lasten gebracht.

Afschrijving van de activa (lineair) vindt plaats in het jaar na aanschaf en met inachtneming van de verwachte gebruiksduur of nuttigheidsduur.





De gehanteerde afschrijvingstermijnen bedragen in jaren:

40 jaar: nieuwbouw woonruimten en bedrijfsgebouwen;  
7 jaar: transportmiddelen;  
25 jaar: renovatie, restauratie en aankoop woonruimten en bedrijfsgebouwen;  
6 jaar: uitrusting hulpverleningsvoertuigen brandweer;  
20 jaar: motorvoertuigen;  
5 jaar: overige uitrusting brandweer;  
10 jaar: technische installaties;  
4 jaar: hardware;  
15 jaar: meubilair en inrichting;  
5 jaar: software;  
12 jaar: tankautospuiten en hulpverleningsvoertuigen brandweer;  
niet: gronden en terreinen.  
Activa met een verkrijgingsprijs van minder dan € 5.000 worden niet geactiveerd, uitgezonderd gronden en terreinen.

### **VLOTTENDE ACTIVA**

Voorraden

De overige grond- en hulpstoffen (magazijnvoorraden) worden gewaardeerd tegen de betaalde inkoopprijs.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Liquide middelen en overlopende posten

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

### **VASTE PASSIVA**

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De onderhoudsregulatievoorzieningen 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 onderhoud kapitaalgoederen die is opgenomen in het jaarverslag is het beleid ter zake nader uiteengezet.

Vaste schulden

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

De vaste schulden hebben een rente typische looptijd van één jaar of langer.

De waardering van de verplichting uit hoofde van de financial leasing vindt plaats tegen de contante waarde van de contractueel verschuldigde leasetermijn.

### **VLOTTENDE PASSIVA**

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Borg- en Garantstellingen

Voor zover leningen door de VRLN gewaarborgd zijn, is buiten telling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen.

Overigens is in de toelichting op de balans nadere informatie opgenomen.

### **Vervolg toelichting op de Balans**

Voor zover niet specifiek vermeld zijn alle bedragen in Euro's.

## Vaste Activa

### VASTE ACTIVA

#### Materiële vaste activa met economisch nut

	Boekwaarde 1 januari* 2014	toetreding district vaste activa in uitvoering* **	2014 investerings	desinvest eringen	afwaarder ingen	bijdragen van derden	2.014 afschrijv- gen	Boekwaarde 31 december 2.014
a. Gronden en terreinen	€ 1.595.581		€ -	€ -	€ -	€ -	0	1.595.581
c. Bedrijfsgebouwen	€ 28.173.688		€ 188.773	€ -	€ -	€ -	1.148.990	27.213.471
d. Grond-, weg- en waterbouwkundige	€ 47.683		€ -	€ -	€ -	€ -	2.201	45.482
e. Vervoermiddelen*	€ 10.698.899	€ 1.410.550	€ 1.269.354	€ -	€ -	€ -	1.609.627	11.769.176
f. Machines, apparaten en installaties	€ 1.714.220		€ 236.396	€ -	€ -	€ -	486.999	1.463.617
g. overige materiële vaste activa	€ 3.538.667	€ 435.794	€ 168.781	€ -	€ -	€ -	867.774	3.275.468
<b>Totaal</b>	<b>€ 45.768.738</b>	<b>€ 1.846.343</b>	<b>€ 1.863.304</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>4.115.590</b>	<b>45.362.795</b>

\* Hierin is per 1 januari opgenomen een bedrag van € 313.820 voor activa in uitvoering van het district Maas en Peel

\*\* per 1 januari 2014 maakt district Maas en Peel deel uit van de VRLN, om de aansluiting te houden met 2013, is dit bedrag per 1 januari 2014 hier opgenomen in de kolom toetreding district. Daarnaast stond in de SVA 2013 een bedrag opgenomen van € 313.820 als vaste activa in uitvoering bij district Maas en Peel deze maakt nu per 1 januari deel uit van de boekwaarde

Voor een specificatie van de materiële vaste activa, zie de bijlage "staat van vaste activa".

<b>2014</b>	<b>2013</b>
45.362.795	45.768.750

#### VLOTTENDE ACTIVA

##### Voorraden

33.377	33.377
--------	--------

##### Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan een jaar

###### Debiteuren

Vorderingen op openbare lichamen (overheidsdebiteuren)  
Overige debiteuren

1.984.867	1.115.252
209.363	377.303
<u>2.194.230</u>	<u>1.492.555</u>

De stijging bij debiteuren hangt vooral samen met nog te ontvangen subsidies provincie, afrekening FLO en afrekening CJG

###### Te verrekenen met derden

In 2014 hebben de verrekeningen plaatsgevonden hing vooral samen met district Maas en Peel

0	92.194
---	--------

###### Rekening courantverhouding met het rijk

567.726	0
---------	---

drempelbedrag schatkistbankieren		423.000
gemiddeld drempelbedrag per kwartaal	kwartaal 1	363.699
	kwartaal 2	394.193
	kwartaal 3	303.696
	kwartaal 4	298.852

###### Waarborgsommen

8.785	8.785
-------	-------

###### Liquide Middelen

###### Kas

3.114	7.812
-------	-------

###### Banken (exclusief rek.courant rijk)

443.624	5.141.982
---------	-----------

**Overlopende activa**

**Kruisposten**

(overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen)

940 49.680

**Vooruitbetaalde bedragen**

(overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen)

110.301 254.555

In 2014 zijn de bedragen die betrekking hebben op 2014 afgeboekt.

**Nog te ontvangen bedragen**

(overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen)

669.025 575.644

*De stijging hangt samen met nog te ontvangen baten JGZ*

**Overheidsuitkeringen (nog te ontvangen)**

(de van de Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschot-bedragen die ontstaan door voortfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel)

0 128.440

De openstaande subsidies zijn afgewikkeld in 2014

**Tussenrekening reserveringen**

(overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen)

149.273 194.567  
149.273 194.567

**TOTAAL ACTIVA**

**49.543.189 53.748.341**

**PASSIVA****Eigen Vermogen**

	2014	2013
<u>Bestemmingsreserves</u>	4.338.116	4.474.540

Zie ook hierna toelichting op de balans staat reserves

**Resultaat 2014/2013**

	9.061	416.997
--	-------	---------

Bestemming resultaat 2013

- uit te keren aan gemeenten		417.903
- onttrokken aan reserves		-906

**Voorzieningen**

Zie ook hierna toelichting op de balans staat voorzieningen

	467.043	666.878
--	---------	---------

**Langlopende schulden****Geldleningen**

Dit betreft de opgenomen geldleningen

De rentelast over de opgenomen geldleningen bedraagt:

947.163

	35.196.649	38.610.520
--	------------	------------

**Overige langlopende schulden**

Dit betreft de voorlopige en definitief aangegane verplichtingen in het kader van het Besluit Woninggebonden Subsidies

Ten aanzien van de afwikkeling worden in 2015 nadere stappen genomen

	220.558	220.558
--	---------	---------

**VLOTTENDE PASSIVA**

2014 2013

**Kortlopende schulden****Crediteuren**

	1.764.060	5.699.128
--	-----------	-----------

**Kruisposten**

	164.788	92.928
--	---------	--------

**Banken (kasgeldleningen)**

	2.000.000	
--	-----------	--

### Overlopende passiva

#### Vooruitontvangen bedragen

987.289 227.504

Stijging wordt vooral veroorzaakt door de doorbetaling van de geïnde bijdragen voor de bestuursopdrachten Internationale zaken en maatschappelijke opvang samen ruim 700.000 die begin 2015 doorbetaald zijn.

#### Nog te betalen bedragen

4.146.978 3.007.631

(Verplichtingen opgebouwd in het begrotingsjaar tot uitbetaling komend in een volgend begrotingsjaar mvv jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume)

De grotere posten hierin zijn nog af te dragen sociale premies en pensioenpremies over december 2014, de in januari 2015 verrekenende rekeningsresultaat 2013 en nog te betalen rente in 2015 over 2014.

#### Tussenrekening reserveringen

0 0

(overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen)

#### Overheidsuitkeringen (vooruitontvangen)

248.916 331.101

(de van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschot

bedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel ter dekking van

lasten van volgende begrotingsjaren)

Zie ook hierna toelichting op de balans staat overheidsuitkeringen

#### Te verrekenen met derden

-270 554

### **TOTAAL PASSIVA**

**49.543.188 53.748.338**

#### Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Huurcontracten inzake kazernes district Roermond (Roermond, Stevensweert, Thorn en Wessum)

1.215.000 1.300.000

Investeringsverplichting autoladder Venray, aangegaan 19-12-2013

632.909

Investeringsverplichting Hoogwerker brandweer Venlo

854.810

overeenkomsten ict/kopieren/telefonie

350.714

onderhoud gebouwen/gas/water electro/huur

589.158

overige overeenkomsten

302.578

Staat van Reserves

Omschrijving reserves	Saldo aan het begin van het 2014	Resultaat-Bestemming 2013	Toevoeging aan reserves 2014	Onttrekking aan reserves 2014	Verminderen ter dekking van Afschrijvingen	Saldo aan het einde van het 2014
Algemene reserve	0	417.903		417.903		0
Rekeningresultaat 2013	416.997	-416.997				0
<b>Subtotaal algemene reserve</b>	<b>416.997</b>	<b>906</b>	<b>0</b>	<b>417.903</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Bestemmingsreserve egalisatie van tarieven						0
<b>Subtotaal bestemmingsreserve egalisatie tarieven</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Overige bestemmingsreserves</b>						
Reserve kapitaallasten gebouw GGD Roermond	136.098	0	7.198		14.990	128.306
Reserve kapitaallasten gebouw Drie Decembersingel Venlo	149.917	0	7.536		13.297	144.156
Reserve kapitaallasten automatisering	10.869	0	922		3.135	8.656
Reserve kapitaallasten huisvesting RBB Nijmeegseweg Venlo	351.189	0	16.318		27.749	339.758
<b>Subtotaal kapitaallastenreserves</b>	<b>648.073</b>	<b>0</b>	<b>31.974</b>	<b>0</b>	<b>59.171</b>	<b>620.876</b>
Reserve nieuwe huisvesting	1.005.656	0		78.557	0	927.099
Reserve transitiekosten schaalvergroting meldkamer	100.000	0			0	100.000
Brandveilig leven		282.403			0	282.403
Egalisatiefonds PPG 2008 t/m 2012	204.333	0		44.886	0	159.447
Reserve Regionalisering Brandweer	44.332			12.660	0	31.672
Reserve Oranje Kolom	127.874		21.505	103.924	0	45.455
Reserve CMA	23.052		40.972		0	64.024
<b>Subtotaal overblijvende bestemmingsreserves</b>	<b>1.505.247</b>	<b>282.403</b>	<b>62.477</b>	<b>240.027</b>	<b>0</b>	<b>1.610.100</b>

Reserve convenantgelden BZK	110.956	0		0	0	110.956
Reserve doorontwikkeling VRLN	279.985	0		0	0	279.985
Reserve ontwikkeling meldkamer	113.863	0	0	0	0	113.863
Groot onderhoud gebouwen en terreinen Nijmeegseweg 40 Venlo	45.620	0	18.000	0		63.620
Groot onderhoud gebouwen en terreinen Nijmeegseweg 42 Venlo	407.966	0	53.000	34.513		426.453
Groot onderhoud gebouwen en terreinen Drie Decembersingel Venlo	364.472	0	61.621	15.499		410.594
Groot onderhoud gebouwen en terreinen Quadrivium Roermond	40.522	0	7.305	12.628		35.199
Reserve tariefgefinancierde werkzaamheden	707.941	-283.309		0	0	424.632
Reserve MOA-projecten	103.900	0			0	103.900
Reserve Euregionale Hulpverleningsprojecten	47.142	0		8.056	0	39.086
Reserve Rampenbestrijding Brandweer	98.853	0			0	98.853
<b>Subtotaal te herschikken overige bestemmingsreserves</b>	<b>2.321.219</b>	<b>-283.309</b>	<b>139.926</b>	<b>70.696</b>	<b>0</b>	<b>2.107.140</b>
<b>TOTAAL RESERVES</b>	<b>4.891.537</b>	<b>0</b>	<b>234.377</b>	<b>728.626</b>	<b>59.171</b>	<b>4.338.116</b>

De reserves zullen op basis van een in 2015 te nemen bestuursbesluit worden herschikt.

Structurele toevoegingen aan reserves onderhoud	139.926	
Structurele toevoegingen aan reserves kapitaallasten	31.974	
Structurele onttrekkingen aan reserves kapitaallasten		59.171

### Staat van Voorzieningen

	Saldo aan het begin van het 2014	Toevoeging***	Vrijval*	Aanwending**	Saldo aan het einde van het 2014
<b>Onderhoudsegalisatievoorzieningen</b>					
Voorziening groot onderhoud Drie Decembersingel Venlo	0				0
Voorziening groot onderhoud Quadrivium Roermond	0				0
Voorziening groot onderhoud TBC-apparatuur	41.400	4.600	0	0	46.000
<b>Subtotaal onderhoudsegalisatievoorzieningen</b>	<b>41.400</b>	<b>4.600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>46.000</b>
<b>Voor derden bestemde voorzieningen</b>					
Voorziening wachtgeld Veiligheid GNL	193.180	8.135	0	50.656	150.660
Afwikkeling regeling BWS ,GML (BWS)	34.556		10.919	23.637	0
Afwikkeling regeling BWS ,GNL (BWS)	40.348		22.668	17.680	0
Ambt. Ondersteuning afbouw woonwagencentra GML	92.000		0	91.584	416
<b>Subtotaal voor derden bestemde voorzieningen</b>	<b>360.084</b>	<b>8.135</b>	<b>33.587</b>	<b>183.557</b>	<b>151.076</b>
<b>Overige voorzieningen</b>					
Voorziening gemeentelijke VORAMP-campagne	49.283	20.000	0	15.427	53.856
Voorziening scholing brandweerpersoneel	216.111	0		0	216.111
<b>Subtotaal overige voorzieningen</b>	<b>265.394</b>	<b>20.000</b>	<b>0</b>	<b>15.427</b>	<b>269.967</b>
<b>TOTAAL VOORZIENINGEN</b>	<b>666.879</b>	<b>32.735</b>	<b>33.587</b>	<b>198.984</b>	<b>467.043</b>



**OVERHEIDSUITKERINGEN MET EEN SPECIFIEK BESTEDINGSDOEL**

Organisatie- onderdeel	Omschrijving	inbreng aan het begin van het boekjaar 2014	Ontvangen middelen	Aanwending middelen	Saldo aan het einde van het boekjaar 2014
	1	2	3	4	5
	<b>Overlopende passiva (vooruitontvangen middelen)</b>				
BO	Incidentele Rijksbijdrage Veiligheidsregio's 2009	33.479	0	-33.479	0
GGD	Interreg II Project Risicogedrag Jongeren	41.509		-41.509	0
GGD	Sport III en Galm	1.028	0	-1.028	0
GGD	Samen Starten (Roermond, Nederweert)	653	0	-653	0
GGD	Preventiekracht	54.807	0	0	54.807
GGD	Bijdrage r-DSK (digitale Sociale Kaart)	37.397	0	0	37.397
GGD	Meningokokkencampagne	40.714	0	-40.714	0
ESD	Implementatie regionalisatie beheer	20.452	0	0	20.452
GGD	vooruitontvangen bij overkomst zorggroep	1.794	0	-1.794	0
DIR	Regio uitvoering ISV-geluid	2.035	0	-2.035	0
DIR	Project IJzeren Rijn	97.233	0	-9.585	87.648
<b>VRLN</b>	<b>subtotaal passiva</b>	<b>331.103</b>	<b>0</b>	<b>-130.797</b>	<b>200.306</b>

	1	2	3	4	5
	<b>Overlopende activa (nog te ontvangen middelen)</b>				
GGD	Interreg risicogedrag jongeren	-54.233		54.233	0
GGD	Euprevent	-64.938	130.047	-16.496	48.613
GGD	Subsidie Venlo Gezonde en Veilige school	-5.219	5.219	0	0
GGD	CJG Leudal / Nederweert / Weert	-2.503	2.503	0	0
GGD	CJG Venlo	-1.547	1.547	0	0
<b>VRLN</b>	<b>subtotaal activa</b>	<b>-128.440</b>	<b>139.316</b>	<b>37.737</b>	<b>48.612</b>

Overzicht Geldleningen

Nr. lening	Nominaal bedrag van de lening	jaar laatste aflossing	Rente %	Restant bedrag 1 januari 2014	Opgenomen in 2014	Rente 2014	Aflossing 2014	Restant bedrag 31 december 2014
	<b>ALG. DIENST</b>							
89361	afgelost 2008	2008						
95007	8.000.000,00	2027	5,380	€ 4.480.000	€ -	€ 232.911	€ 320.000	€ 4.160.000
101546	4.000.000,00	2016	3,880	€ 1.200.000	€ -	€ 34.782	€ 400.000	€ 800.000
1014946	5.000.000,00	2020	3,230	€ 3.125.000		€ 92.687	€ 500.000	€ 2.625.000
89211	518.217,00	2029	4,730	€ 276.382	€ -	€ 12.390	€ 17.274	€ 259.109
73884	afgelost 2009							
108863	7.000.000,00	2018	1,270	7.000.000,00		81.548,65	1.400.000,00	€ 5.600.000
108864	4.000.000,00	2028	2,680	4.000.000,00		104.245,13	266.666,67	€ 3.733.333
108865	2.400.000,00	2021	2,330	2.400.000,00		55.277,76	66.666,68	€ 2.333.333
108866	2.112.692,00	2022	2,530	2.112.692,00		52.726,09	54.171,60	€ 2.058.520
108867	600.000,00	2019	1,880	600.000,00		11.150,45	16.666,68	€ 583.333
108868	9.000.000,00	2019	1,880	9.000.000,00		167.142,42	264.705,88	€ 8.735.294
108869	4.416.445,00	2021	2,340	4.416.445,00		102.302,64	107.718,16	€ 4.308.727
<b>Totaal</b>	<b>€ 47.047.354</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>€ 38.610.519</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 947.163</b>	<b>€ 3.413.870</b>	<b>€ 35.196.650</b>



**F. Overzicht Bezoldigingen in het kader van Wet Normering Topinkomens**

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) in werking getreden. Volgens deze wet zijn de leden van het Dagelijks Bestuur en Algemeen Bestuur de leden van het Dagelijks Bestuur en de Bestuurscommissie GGD loffunctionarissen.

Naam	functie	Omvang en duur dienstverband	Beloning	Door werkgever betaalde SV-	belastbare kostenvergoedingen	voorzieningen betaalbaar op termijn	beëindigings uitkeringen	Totaal
Dagelijks bestuur								
A. Scholten	Voorzitter	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
P. Cammaert	Vice-voorzitter dagelijks bestuur vanaf 1 april 2013	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
A. Verhoeven	Portefeuillehouder personeelszaken	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
P. de Koning	Portefeuillehouder financiën	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
P. Lucassen *	Algemeen directeur/Secretaris	1 fte, 1 jan. t/m 9 mrt.	€ 19.383		€ 1.746	€ 3.898		€ 25.027
W. Meijerink *	Algemeen directeur/Secretaris	0,93 fte, 10 mrt t/m 31 aug.						€ 0
R. Knorr *	Algemeen directeur/Secretaris	1,055 fte, 1 sept. t/m 30 sept.	€ 5.782			€ 1.045		€ 6.827
T. van Lieshout*	Algemeen directeur/Secretaris	0,78 fte, 1 okt. t/m 31 dec.	€ 32.610					€ 32.610
Algemeen Bestuur								
A. Scholten	Voorzitter	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
M. de Boer-Beerta		nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
P. Cammaert		nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
P. Dassen- Housen		nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
W. Delissen — van Tongerlo		nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
H. Evers		nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
J. Gilissen		nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
W. Gradisen		nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
J. Heijmans		nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
J. Hessels		nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
P. de Koning		nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
M. Pelzer		nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
K. van Rooij		nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
A. Scholten		nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
S. Strous		nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
A. Verhoeven		nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
P. Lucassen *	Algemeen directeur/Secretaris	zie hierboven	zie hierboven	nvt	zie hierboven	zie hierboven	nvt	zie hierboven
W. Meijerink *	Algemeen directeur/Secretaris	zie hierboven	zie hierboven	nvt	zie hierboven	zie hierboven	nvt	zie hierboven
R. Knorr *	Algemeen directeur/Secretaris	zie hierboven	zie hierboven	nvt	zie hierboven	zie hierboven	nvt	zie hierboven
T. van Lieshout*	Algemeen directeur/Secretaris	zie hierboven	zie hierboven	nvt	zie hierboven	zie hierboven	nvt	zie hierboven
Dagelijks bestuur bestuurscommissie GGD								
R. Teestrote	Voorzitter	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
B. Op de Laak		nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
J. Smeels-Palmen		nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt

P. Sterk		nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
E. Vandermeulen		nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
M. Smitsmans		nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
P. Lucassen *	Algemeen directeur/Secretaris	zie hierboven	zie hierboven	nvt	zie hierboven	zie hierboven	nvt	zie hierboven
W. Meijerink *	Algemeen directeur/Secretaris	zie hierboven	zie hierboven	nvt	zie hierboven	zie hierboven	nvt	zie hierboven
R. Knorr *	Algemeen directeur/Secretaris	zie hierboven	zie hierboven	nvt	zie hierboven	zie hierboven	nvt	zie hierboven
T. van Lieshout*	Algemeen directeur/Secretaris	zie hierboven	zie hierboven	nvt	zie hierboven	zie hierboven	nvt	zie hierboven
Bestuurscommissie GGD								
R. Testroote	Voorzitter	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
B. Jacobs		nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
L. Roefs		nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
B. Ruijten		nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
E. Vandermeulen		nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
B. Op de Laak		nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
A. Smeets-Palmen		nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
H. geraats		nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
R. Janssen		nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
E. Cuijpers		nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
L. Peeters		nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
P. Sterk		nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
J. van den Bauken		nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
K. Peters		nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
M. Smitsmans		nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
P. Lucassen *	Algemeen directeur/Secretaris	zie hierboven	zie hierboven	nvt	zie hierboven	zie hierboven	nvt	zie hierboven
W. Meijerink *	Algemeen directeur/Secretaris	zie hierboven	zie hierboven	nvt	zie hierboven	zie hierboven	nvt	zie hierboven
R. Knorr *	Algemeen directeur/Secretaris	zie hierboven	zie hierboven	nvt	zie hierboven	zie hierboven	nvt	zie hierboven
T. van Lieshout*	Algemeen directeur/Secretaris	zie hierboven	zie hierboven	nvt	zie hierboven	zie hierboven	nvt	zie hierboven

\* Als algemeen directeur van de Veiligheidsregio Limburg Noord vervullen deze personen eveneens de functie van secretaris.  
De overige hierboven genoemde personen vervullen hun functie bij de Veiligheidsregio Limburg Noord onbezoldigd.  
De bezoldiging van functionarissen bij de Veiligheidsregio valt binnen de normering die hiervoor door de wet gesteld wordt.

#### Overzicht bezoldiging gewezen topfunctionarissen

Naam	functie	Omvang en duur dienstverband	Beloning	Door werkgever betaalde SV-	belastbare kostenvergoedingen	voorzieningen betaalbaar op termijn	beëindigings uitkeringen	Totaal
P. Lucassen	detachering gemeente venlo in functie van gemeentesecretaris	1 fte, 10 mrt. t/m 30 nov.	€ 73.872		€ 19.767	€ 14.823		€ 108.462
R. Knorr	manager ESD	1,055 fte, 1 opt. t/m 31 dec.	€ 17.521		€ 4.898	€ 3.135		€ 25.554

## G. Sisa-bijlage bij de jaarrekening

Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties		Sisa bijlage verantwoordingsinformatie 2014 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverbrekking sisa - d.d. 2 januari 2015					
V&J	A2	Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDUR) Besluit veiligheidsregio's artikelen 8.3 en 8.4 Veiligheidsregio's	Besteding (jaar T)  Aard controle R Indicatornummer: A2 / 01 € 6.113.312				
I&M	E27B	Brede doeluitkering verkeer en vervoer SISA tussen madeoverheden Provinciale beschikking en/of verordening Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie  Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 01 1 2013/71303: implementatie 2 Kople beschikingsnummer	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen  Aard controle R Indicatornummer: E27B / 02 € 3.382	Overige bestedingen (jaar T)  Aard controle R Indicatornummer: E27B / 03 € 0	Correctie ten opzichte van tot jaar T verantwoorde bestedingen ten laste van provinciale middelen  Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen  Aard controle R Indicatornummer: E27B / 04	Correctie ten opzichte van tot jaar T verantwoorde overige bestedingen  Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen  Aard controle R Indicatornummer: E27B / 05
			Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 06 1 2013/71303: implementatie KAR	Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 07 € 41.113	Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 08 € 0	Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 09 Nee	Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 10 Nee



## H. Controleverklaring (concept)

### Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

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

#### Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de (in de jaarverantwoording in deel 2 opgenomen) jaarrekening 2014 van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Limburg-Noord te Venlo gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2014 en het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening over 2014 met de toelichtingen, waarin opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

#### Verantwoordelijkheid van het dagelijks bestuur


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

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

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

#### Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), het door het algemeen bestuur d.d. 27 oktober 2005 vastgestelde controleprotocol en het Controleprotocol WNT. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.



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

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, alsmede voor de rechtmatige totstandkoming van de baten, lasten en balansmutaties, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeenschappelijke regeling.

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

De financiële rechtmatigheidscriteria zijn vastgesteld met het normenkader door het algemeen bestuur zoals opgenomen in het controleprotocol d.d. 27 oktober 2005 en de operationalisering van het normenkader voor rechtmatigheid in de beheersorganisatie van de gemeenschappelijke regeling.

De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves. Op basis van artikel 2, lid 7 Bado is deze goedkeuringstolerantie door het algemeen bestuur vastgesteld bij besluit van 27 oktober 2005. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn. Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de toleranties gehanteerd zoals vastgelegd in het Controleprotocol WNT.

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

### **Oordeel betreffende de jaarrekening**

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Limburg-Noord een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2014 als van de activa en passiva per 31 december 2014, in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2014 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen in overeenstemming met de begroting en met de relevante wet- en regelgeving, waaronder verordeningen van de gemeenschappelijke regeling.





## **Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen**

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

Maastricht Airport, ... .. 2015

Was getekend: L.M.M.H. Banser RA RC EMFC

## I. Bijlagen

### RECAPITULATIESTAAT VEILIGHEIDSRÉGIO LIMBURG NOORD

Onderdeel	Lasten		Baten		resultaat voor bestemming (+ batig, - nadelig)		mutatie eigen vermogen stort-/Vontrekking (+)		resultaat na bestemming (+ batig, - nadelig)	
	Geraamd bedrag 2014	Gerealiseerd bedrag 2014	Geraamd bedrag 2014	Gerealiseerd bedrag 2014	marap 2014	rekening 2014	geraamd 2014	gerealiseerd 2014	marap 2014	gerealiseerd 2014
Directie*	3.515.507	4.087.432	51.873.393	51.908.948	48.357.886	47.821.516	357.380	417.903	48.715.266	48.239.419
GGD	17.755.928	17.687.128	3.087.830	3.201.081	-14.868.096	-14.486.047	173.000	0	-14.485.096	-14.486.047
ESD	13.878.809	13.203.687	1.274.904	1.131.084	-12.603.905	-12.072.603	18.747	41.447	-12.585.158	-12.031.156
Brandweer Noord	12.499.160	12.878.963	1.598.210	1.894.714	-10.900.950	-10.984.249	0	0	-10.900.950	-10.984.249
Brandweer Midden	10.800.120	10.621.355	623.610	639.875	-10.176.510	-9.981.479	0	0	-10.176.510	-9.981.479
Bedrijfsondersteuning*	1.110.438	1.200.063	31.974	174.072	-1.078.464	-1.025.991	330.468	86.015	-747.998	-939.976
BIA*	-190.446	-179.093	0	5.400	190.446	184.493	0	8.056	190.446	182.549
<b>totaal Veiligheidsregio Limburg-Noord</b>	<b>59.369.514</b>	<b>59.499.535</b>	<b>58.489.921</b>	<b>58.955.174</b>	<b>-879.593</b>	<b>-544.361</b>	<b>879.593</b>	<b>553.421</b>	<b>0</b>	<b>9.060</b>
* exclusief interne doorbelastingen en kapitaalasten in renteomslag										
interne doorbelastingen	18.148.478	17.341.517	18.148.478	17.341.517	0	0			0	0
<b>totaal VRLN incl. doorbelastingen</b>	<b>77.517.992</b>	<b>76.841.052</b>	<b>76.638.399</b>	<b>76.296.691</b>	<b>-879.593</b>	<b>-544.361</b>	<b>879.593</b>	<b>553.421</b>	<b>0</b>	<b>9.060</b>

**STAAT VAN VASTE ACTIVA**

Omschrijving van de vaste activa	Aanschaffingswaarde per 1 januari 2014	Overnameaanschaffingswaarde Meas en Peel	compensatie aanschaffingswaarde	Verminderingen in het jaar (breuktekorten)	Verminderingen in het jaar (overbreukeningen)	Bijdragen van derden	Afwaarden	Aanschaffingswaarde per 31 december 2014	Totaal van de afschrijvingen aan het begin van het rekeningsjaar	Afschrijving in het rekeningsjaar	Down score aan het begin van het rekeningsjaar	Down score aan het einde van het rekeningsjaar	Restwaarde 4,50%	Totaal van de afschrijvingen (rekening 211)
<b>a. Gronden en terreinen</b>														
FBV														
Bedrijfs ondersteuning	1.037.895		0	0	0	0	0	1.037.895	0	0	1.037.895	1.037.895	48.705	48.705
Veiligheid Noord	228.200		0	0	0	0	228.200	0	0	0	228.200	228.200	5.720	5.720
Veiligheid Midden	331.488		0	0	0	0	331.488	0	0	0	331.488	331.488	7.757	7.757
<b>Subtotaal Gronden en Terreinen</b>	<b>1.595.581</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.595.581</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.595.581</b>	<b>1.595.581</b>	<b>60.183</b>	<b>60.183</b>
<b>b. Woonruimten</b>														
Subtotaal Woonruimten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>c. Bedrijfsgebouwen</b>														
Bedrijfs ondersteuning	14.023.507		0	171.270	0	0	14.194.777	3.833.478	574.299	10.080.026	9.687.000	457.085	1.032.204	
Veiligheid Noord	12.272.311		0	0	0	0	12.272.311	888.290	330.177	11.388.021	11.055.843	229.318	556.487	
Veiligheid Midden	7.578.738		0	0	0	0	7.578.738	1.210.187	186.725	6.268.541	6.190.816	148.738	315.484	
ESD	481.049		0	17.502	0	0	498.551	140.950	77.812	331.067	270.787	15.292	93.103	
<b>Subtotaal Bedrijfsgebouwen</b>	<b>34.353.605</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>188.772</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>34.542.377</b>	<b>6.178.817</b>	<b>1.149.014</b>	<b>28.173.688</b>	<b>27.213.447</b>	<b>848.254</b>	<b>1.397.287</b>	
<b>d. Grond-, weg- en waterbouwkundige werken</b>														
Veiligheid Midden	61.818		0	0	0	0	61.818	13.935	2.201	47.683	45.482	1.118	3.316	
<b>Subtotaal Grond-, weg- en waterbouwkundige werken</b>	<b>61.818</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>61.818</b>	<b>13.935</b>	<b>2.201</b>	<b>47.683</b>	<b>45.482</b>	<b>1.118</b>	<b>3.316</b>	
<b>e. Vervoermiddelen</b>														
Bedrijfs ondersteuning	180.738		0	0	0	0	180.738	25.820	25.820	154.920	129.100	8.971	32.791	
OGD	5.679.458	2.475.571	723.383	1.078.128	177.062	0	9.409.789	3.223.146	593.898	5.017.583	5.002.013	260.046	843.745	
Veiligheid Noord	7.874.242		328.101	177.062	0	0	7.723.463	3.189.596	590.458	4.075.943	4.263.568	214.395	893.552	
Veiligheid Midden	4.344.760		0	13.846	0	0	4.358.607	2.083.477	400.958	2.261.903	1.874.495	102.111	522.768	
ESD	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>Subtotaal Vervoermiddelen</b>	<b>17.979.218</b>	<b>2.475.571</b>	<b>1.051.524</b>	<b>1.269.354</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20.872.818</b>	<b>8.531.641</b>	<b>1.609.627</b>	<b>12.109.448</b>	<b>11.769.178</b>	<b>873.528</b>	<b>2.183.153</b>	
<b>f. Machines, apparaten en installaties</b>														
Bedrijfs ondersteuning	2.043.502		0	238.098	0	0	2.278.607	896.346	384.660	1.347.154	1.198.888	66.041	450.701	
OGD	498.582		17.778	0	0	0	440.508	255.513	88.238	202.060	110.832	9.093	95.331	
Veiligheid Noord	82.880		0	0	0	0	82.880	7.811	1.814	54.776	52.885	1.030	2.844	
Veiligheid Midden	177.090		48.584	0	0	0	122.416	88.840	14.257	110.218	95.930	3.257	17.548	
ESD	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>Subtotaal Machines, apparaten en installaties</b>	<b>2.741.814</b>	<b>0</b>	<b>67.360</b>	<b>238.098</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.910.370</b>	<b>1.627.814</b>	<b>488.960</b>	<b>1.714.220</b>	<b>1.483.817</b>	<b>79.422</b>	<b>566.420</b>	
<b>g. Overige materiële vaste activa</b>														
Bedrijfs ondersteuning	84.456		0	0	0	0	84.456	73.745	2.078	10.711	8.033	482	3.160	
OGD	1.812.708	627.862	232.282	155.523	0	0	2.388.819	1.142.478	230.887	1.308.698	1.231.843	81.158	292.043	
Veiligheid Noord	1.907.473		283.605	0	0	0	1.643.897	1.043.824	206.522	893.948	857.128	37.717	244.240	
Veiligheid Midden	3.100.853		0	13.250	0	0	3.203.803	1.397.550	427.887	1.783.103	1.378.856	80.958	508.875	
ESD	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>Subtotaal Overige Materiële Vaste Activa</b>	<b>8.995.390</b>	<b>627.862</b>	<b>498.087</b>	<b>168.781</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7.295.845</b>	<b>3.657.568</b>	<b>697.774</b>	<b>3.974.481</b>	<b>3.275.468</b>	<b>180.343</b>	<b>1.048.117</b>	
<b>TOTAAL incl. MVA in uitvoering</b>	<b>83.727.145</b>	<b>3.103.432</b>	<b>1.614.971</b>	<b>1.883.304</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>87.078.000</b>	<b>10.410.100</b>	<b>4.115.014</b>	<b>47.016.081</b>	<b>45.382.771</b>	<b>1.742.846</b>	<b>5.868.480</b>	



## Begroting 2016



Versie: 7 april 2015  
Status: ontwerp





## Voorwoord

Voor u ligt de programmabegroting 2016 van de Veiligheidsregio Limburg-Noord (VRLN). Deze is opgesteld op basis van het met de "nieuwe programmabegroting 2015" geïntroduceerde format. De opzet van deze begroting en de indeling in programma's zijn gebaseerd op de programmacatalogus van de VRLN die later in het jaar zal verschijnen. De begroting 2016 is daarmee weer een verdere stap in het ontwikkelingstraject naar professionalisering en kwaliteitsverbetering van de organisatie.

De programmabegroting 2016 is opgesteld op basis van een resultaatgerichte begrotings- en verantwoordingsystematiek. Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) bepaalt uit welke elementen de begroting dient te bestaan. Deze begroting voldoet daaraan en beantwoordt per programma drie "W-vragen": wat willen de gemeenten bereiken, wat gaat de VRLN daarvoor in 2016 doen en wat zijn de kosten daarvan. Deze antwoorden zijn nu nog wat kort en summier, maar wij streven ernaar - als onderdeel van het groeiproces dat wij doormaken - in de komende jaren per programma en programmaonderdeel een meer uitgebreide toelichting en onderbouwing op te nemen, waar mogelijk in producten en diensten en in kosten daarvan. Het doel is om een transparante productbegroting te kunnen presenteren die optimaal aansluit op en bij de behoeften van de gemeenten. De begroting 2016 moet u daarom als belangrijke tussenstap zien op weg naar dit doel.

Planning en control is een essentieel stuurinstrument voor een organisatie. Onze inspanningen zijn erop gericht om dit instrument in onze organisatie door te ontwikkelen en verder te optimaliseren. In dat kader zijn in de afgelopen periode stappen gezet en is het inzicht in de financiële huishouding verder toegenomen.

Deze begroting is opgesteld op basis van "staand beleid". In de aanloop naar de meer fundamentele discussie over wat voor GGD en wat voor Brandweerorganisatie de VRLN wil zijn en welke gemeentelijke bijdrage daar vervolgens bij past kan 2016 als een overgangsjaar worden beschouwd. In de begroting 2017 of door het wijzigen van de begroting 2016 verwachten wij de uitkomsten van deze discussies beleidsmatig en financieel te kunnen vertalen.

Wij zijn erin geslaagd voldoende dekking te vinden voor het opstellen van een sluitende begroting. Of deze dekking structureel is en voldoende fundament kan krijgen zal in de loop van 2015 duidelijk worden. Over de voortgang wordt u door middel van de gebruikelijke Bestuursrapportages geïnformeerd.

Tijs van Lieshout  
Algemeen Directeur

## Inhoudsopgave

Voorwoord .....	3
1. Samenvatting .....	5
2. Algemeen .....	7
2.1 Uitgangspunten .....	7
2.2 Missie en strategie .....	7
2.3 Doelstellingen .....	8
2.4 Financiële kaders .....	8
3. Beleidsbegroting – Programmaplan .....	11
3.1 Programma Gezondheid .....	11
3.2 Programma Veiligheid: Risicobeheersing .....	17
3.3 Programma Veiligheid: Incidentbestrijding .....	21
3.4 Programma Meldkamer .....	25
3.5 Programma Centraal Meld- en Actiepunt (CMA) .....	26
4. Beleidsbegroting – Paragrafen .....	27
4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing .....	27
4.2 Onderhoud kapitaalgoederen .....	30
4.3 Financiering .....	32
4.4 Bedrijfsvoering .....	34
4.5 Verbonden Partijen .....	36
5. Financiële begroting .....	37
5.1 Baten .....	37
5.2 Baten en lasten op programmaniveau .....	39
5.3 Overzicht structureel en a-structureel verloop baten en lasten .....	41
5.4 Financiële positie .....	42
6. Bijlage: Gemeentelijke bijdragen .....	45



## 1. Samenvatting

De Veiligheidsregio Limburg-Noord (VRLN) heeft taken op het gebied van de fysieke veiligheid en openbare gezondheid. De brandweer en de GGD zijn (dienst)onderdelen van de VRLN.


De VRLN voert een vijftal programma's uit op het gebied van de fysieke veiligheid en openbare gezondheid. De programmabegroting 2016 geeft per programma en waar mogelijk per programmaonderdeel aan welke bijdrage de VRLN in de vorm van producten, diensten en activiteiten levert aan het realiseren van de beleidsdoelstellingen van de gemeenten op het vlak van veiligheid en gezondheid, en welke kosten daaraan zijn verbonden. Daarmee wordt alvast een link gelegd met de programmacatalogus van de VRLN, die bij het uitbrengen van de begroting 2016 nog niet in definitieve vorm gereed is. Het is daarmee een document dat een nieuw punt markeert in het ontwikkelingstraject naar verdere professionalisering en externe gerichtheid van de organisatie.

Binnen het programma Gezondheid neemt preventie een belangrijke plaats in. Het bevorderen van een gezonde leefstijl bij jongeren en ouderen is een belangrijk aandachtspunt. Signaleren van problemen, adviseren over de aanpak daarvan aan gemeenten en scholen zijn belangrijke onderwerpen. Belangrijk is ook het volgen van ontwikkelingen in de gezondheid van de inwoners, signaleren van trends en (beleids)advisering gemeenten. Ondersteunen en begeleiden van specifieke (risico)groepen, infectieziektebestrijding, hulpverlening bij SOA's en technische hulpverlening zijn andere (basis)taken van de GGD. De inspectietaak van de GGD wordt verder uitgebouwd. Kennis en innovatie krijgen meer aandacht.

Ook het programma Veiligheid Risicobeheersing richt zich sterk op preventie, onder meer door adequate en deskundige advisering in vergunningtrajecten en door uitoefenen van de wettelijke taken in het kader van de industriële veiligheid, waaronder inspecties en handhaving. Brandveilig leven is niet in deze begroting opgenomen. Binnen het programma Veiligheid Incidentbestrijding heeft de implementatie van het repressief brandweerorganisatieplan prioriteit. Daarnaast vraagt het instandhouden van de operationele organisatie volop aandacht, waaronder het opleiden en oefenen van alle operationele functionarissen binnen de rode, witte en paarse kolom.

Het programma CMA is vooral gericht op het verder vorm geven en de uitbouw van de ketensamenwerking.

De meldkamer brandweer zal in de loop van 2016 opgaan in een nieuwe provinciale meldkamer die in Maastricht wordt gevestigd.



De totale baten van de VRLN bedragen in 2016 € 58.398.000 . Dat is een daling van € 793.000 ten opzichte van de begroting 2015. De totale lasten bedragen € 58.408.000, een daling van € 2.631.000 ten opzichte van 2015 die door bezuinigingen (incidenteel en structureel) in de bedrijfsvoering is gerealiseerd.

De kosten van het programma Veiligheid Incidentbestrijding zijn het hoogst: € 31.608.000, gevolgd door het programma Gezondheid: € 19.961.000. De gemeentelijke bijdrage bedraagt in 2016 in totaal € 45.388.000 . Dat is een vermindering met € 489.000 ten opzichte van de begroting 2015.



## 2. Algemeen

### 2.1 Uitgangspunten

De VRLN bevindt zich nog in de bouwfase. Vorig jaar is de organisatie opnieuw ingericht en 2016 is nodig om de organisatie “op koerssnelheid” te brengen. De consequentie hiervan is dat deze begroting geen nieuw beleid bevat, maar de lijn uit de begroting 2015 doortrekt. Voor zover er sprake zal zijn van nieuw beleid zal dat neergelegd worden in het nieuwe beleidsplan 2016 – 2019, dat in de loop van 2015 het licht ziet. Bij de totstandkoming van dit plan worden de gemeenten nauw betrokken. De inzichten die worden verkregen uit de discussie en besluitvorming over het repressief Brandweerorganisatieplan, de bepaling van het GGD portfolio, de harmonisatie van de gemeentelijke bijdragesystematiek en de uitkomsten van het reeds gestarte huisvestingsonderzoek worden hierin meegenomen. Dat heeft tot gevolg dat deze begroting nog is gebaseerd op “staand beleid”. In de begroting 2017 zal de uit deze trajecten voortkomende besluitvorming naar verwachting zijn vertaling krijgen. De begroting 2016 is derhalve gebaseerd op het doortrekken van de historische bijdragesystematiek en portfolio.

### 2.2 Missie en strategie

De VRLN is een organisatie die de opdracht heeft om belangrijke onderdelen van de openbare (fysieke) veiligheid en de publieke gezondheidszorg beter te organiseren en uit te voeren. De organisatie is nauw verbonden met de gemeenten. In feite zijn de gemeenten onze opdrachtgevers én onze belangrijkste “klanten”. Zorgen voor veiligheid en het regelen van de publieke gezondheidszorg zijn de kerntaken van de gemeente en de gemeente is daarin dan ook de centrale instantie. Om de kosten van deze kerntaken te beperken en om de kwaliteit beter te borgen, doen gemeenten een aantal taken samen in de veiligheidsregio. Dit wordt gestimuleerd door wet- en regelgeving en door financiële steun van het Rijk.

De organisatie VRLN biedt programma's en diensten aan op het terrein van de risicobeheersing en incidentbestrijding, brandweezorg en publieke gezondheidszorg. De VRLN voert een breed scala van activiteiten uit: zij adviseert, regisseert en organiseert, faciliteert en treedt operationeel op in situaties waarin hulp geboden is. Dat doet zij bij voorkeur samen met burgers en bedrijven, omdat die belangrijke invloed (kunnen) uitoefenen op hun eigen veiligheid en gezondheid.

## 2.3 Doelstellingen

De VRLN werkt binnen een vijftal programma's. Dat zijn: Veiligheid-risicobeheersing, Veiligheid-incidentbestrijding, Gezondheid, Meldkamer en Centraal Meld- en Actiepunt. Het is de opdracht om door middel van samenwerking meerwaarde te creëren vertaald in (maatschappelijke) effecten of opbrengsten op het gebied van de fysieke veiligheid en openbare gezondheid. Doelstellingen hierbij zijn **behalen van gezondheidswinst en bijdragen aan het voorkomen van en adequaat bestrijden van branden en incidenten in de regio**. Deze doelstellingen worden geoperationaliseerd en geconcretiseerd in onze programma's en programmaonderdelen. Waar grote resultaatkansen liggen om deze doelstellingen te behalen, of waar sprake is van risico's of ontwikkelingen die het behalen van deze doelstellingen kunnen frustreren, kunnen projecten worden opgezet.

De strategische doelen worden in de programmabegrotingen uitgewerkt in operationele jaar-doelen. Vervolgens vindt uitwerking plaats in afdelingsdoelen, die verankerd worden in afdelingsjaarplannen. Binnen de programma's veiligheid-risicobeheersing en veiligheid-incidentbestrijding ligt focus op de implementatie van de visie op repressie en het repressief brandweerorganisatieplan, en binnen het programma gezondheid op de uitvoering van de jaarschijf 2016, de laatste jaarschijf van het Meerjarenbeleid Publieke Gezondheid 2013 – 2016. Ook de organisatieontwikkeling zal in 2016 aandacht blijven vragen.

## 2.4 Financiële kaders

In de uitgangspunten voor 2016 is eveneens verwerkt de besluitvorming van het Algemeen Bestuur van 18 november 2011 over de ombuigingstaakstelling 1e tranche, jaarschijf 2016. Ook de besluitvorming van het Algemeen Bestuur van 29 juni 2012 met betrekking tot de ombuigings-taakstelling 2e tranche, jaarschijf 2016 is hierin opgenomen.

Ook de besluitvorming over de terugbetaling van de zogenaamde kosten "Vroegpensioenregeling" wordt in de jaarschijf 2016 verwerkt. Dit betreft de laatste tranche van de in 2014 gestarte terugbetaling.

### *Harmonisatie*

Conform in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 21 november 2014 gemaakte afspraken worden de effecten van de harmonisatie op de kostenverdeelsleutel in de begroting 2017 verwerkt. In de uitgangspunten voor 2016 is nog de vigerende systematiek meegenomen.

### *Brandveilig Leven*

Op grond van landelijke ontwikkelingen en gedegen evaluatie van het programma Brandveilig Leven 2011-2015 zal het concept van Brandveilig Leven in maart 2015 worden geëvalueerd. De financiële consequenties hiervan worden dan inzichtelijk en worden op basis van separate bestuurlijke besluitvorming in de begroting 2016 opgenomen.

### *Aantal inwoners*

Conform het bepaalde in de Wet gemeenschappelijke regeling (Wgr) wordt het aantal inwoners genomen op 1 januari voorafgaande aan het begrotingsjaar, voor 2016 dus 1 januari 2015. De eerste schatting hiervan is bekend medio februari 2015 en deze schatting is als basis genomen voor het opstellen van de begroting 2016.

### *Algemene prijsstijging*

Gelet op de eerder gedane uitspraken in het Algemeen Bestuur wordt géén prijsstijging in de begroting 2016 opgenomen.

### *Loonstijging*

Uitgangspunt voor de raming van de looncompensatie zijn de Cao-afspraken voor het gemeentelijk personeel.

Op 15 juli jl. hebben de vakbonden en de VNG een akkoord bereikt over de nieuwe Cao-afspraken voor gemeenteambtenaren. Deze regeling loopt van 2013 tot januari 2016.

Toegekend wordt een 2,5% loonsverhoging (gemiddeld). Dit vertaalt zich als volgt:

- in oktober 2014 een eenmalige bonus van bruto € 350 per ambtenaar ter compensatie van de misgelopen salarisverhoging over 2013;
- per 1 oktober 2014 een structurele salarisverhoging van 1%;
- per 1 april 2015 een structurele salarisverhoging van bruto € 50 per maand;
- per 1 april 2015 een structurele verhoging van 1,4% voor de vrijwillige brandweer.

Op basis van het overleg met de financiële ambtenaren en de concerncontrollers van de deelnemende gemeenten is bij de bepaling van de verwachte loonontwikkeling over 2016 rekening gehouden met een stijging van 1%.

### *Autonome ontwikkelingen*

De autonome ontwikkeling van de werkgeverlasten is verwerkt in de begroting 2016. Op basis van een analyse van de brutosalarissen is in de begroting rekening gehouden met een opslag van 44 % (2015 was 43%) van de brutosalarissen. Dit betreft een voorlopige inschatting. Pas na bekendwording van de definitieve effecten zullen de verwachtingen hierover worden bijgesteld.



*Renteomslag*

Voor de renteomslag zal een hernieuwd uitgangspunt worden bepaald op basis van de gemiddelde rentevoet van eventueel in 2015 af te sluiten financieringsarrangementen.

*Kapitaallasten*

De mutaties in de kapitaallasten (rente en afschrijving) worden in de begroting opgenomen door de jaarschijf 2016 van het meerjarige vervangingsinvesteringsprogramma te verwerken in de begroting.

## 3. Beleidsbegroting – Programmaplan

### 3.1 Programma Gezondheid

#### *Wat willen gemeenten bereiken?*

Gemeenten zijn, naast het Rijk, wettelijk verantwoordelijk voor de publieke gezondheidszorg, waaronder de jeugdgezondheidszorg. Zij moeten de voorwaarden creëren voor een gezonde bevolking en voor een gezonde woon- en leefomgeving. Daarvoor moeten zij voorzieningen in stand houden waarbij zij van oudsher samenwerken in de GGD. Met de drie decentralisaties binnen het



zorgdomein zijn de gemeentelijke verantwoordelijkheden op het gebied van de openbare gezondheid (verder) toegenomen. Voor het realiseren van hun opgaven en doelen zoeken zij intensivering van de samenwerking met professionele organisaties zoals de GGD, onderdeel van de VRLN. In overleg en samenwerking met deze organisaties zetten zij programma's op waarvan de uitvoering bij professionals wordt gelegd maar de regie bij de gemeenten blijft. Veel gemeenten kiezen daarbij voor een wijkgerichte aanpak.

De decentralisaties in het sociale domein maken het voor gemeenten mogelijk om dwarsverbanden te leggen tussen maatschappelijke ondersteuning, jeugdhulp en werk en inkomen. Hierbij willen zij ook verbindingen leggen met publieke gezondheid. Meer dan voorheen wordt uitgegaan van participatie en de eigen kracht van de burger. De eigen mogelijkheden van de burger stimuleren en lokaal en preventief werken zijn kernwoorden. Daarin ligt ook de kracht van de GGD als uitvoeringsorganisatie. De opdracht aan de GGD blijft dezelfde: preventie en publieke gezondheidszorg. Verplichte basistaken worden uitgevoerd conform de wettelijke kaders. Vanaf 2015 voert de JGZ haar taken uit volgens het nieuwe basispakket. Gemeenten en GGD hebben samen onderzocht welke kansen er liggen om met elkaar de zorg aan de burger te versterken.

Binnen het programma Gezondheid reikt de VRLN de gemeenten mogelijkheden voor het realiseren van hun doelen. De GGD biedt programmaonderdelen die specifiek gericht zijn op de jeugd, maar biedt ook algemene programma's, gericht op voorkomen en bestrijding van infectieziekten, medische milieukunde en forensische geneeskunde. Ook zorgt de VRLN voor inzet bij calamiteiten en incidenten. Epidemiologisch onderzoek op regionaal en lokaal niveau is onderdeel van het programmaonderdeel Kennis en Innovatie. Tendens is om dit onderzoek steeds meer op wijkniveau te richten om daarmee beter aan te sluiten op de werkwijze van gemeenten.

### **Wat mag het kosten?**

#### **Totaal Programma Gezondheid**

(bedragen in duizenden euro's)

	Begroting 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019
Lasten	20.874	19.961	20.241	20.241	20.241
Baten	-4.072	-4.456	-4.456	-4.456	-4.456
<b>Saldo voor bestemming</b>	<b>16.802</b>	<b>15.505</b>	<b>15.785</b>	<b>15.785</b>	<b>15.785</b>
Stortingen in reserves	0	0	0	0	0
Onttrekkingen uit reserves	-513	-12	-12	-12	-12
<b>Gemeentelijke bijdragen</b>	<b>16.289</b>	<b>15.493</b>	<b>15.773</b>	<b>15.773</b>	<b>15.773</b>

### **3.1.1 Preventie**

#### **Wat gaat VRLN doen?**

Tot de taak van de GGD behoort het bevorderen van een gezonde leefstijl van alle burgers. Dat doet de GGD onder meer door te signaleren en gemeenten te adviseren op het gebied van (lokaal) gezondheids- en preventiebeleid.

Gezondheid is Meedoen (GIM) is de leuze die wij hanteren om de preventieve zorg door innovatieactiviteiten verder vorm te geven. Het project GIM richt zich onder andere op het versterken van het lokaal en regionaal preventienetwerk door het vergroten van zelfredzaamheid en actieve burgerparticipatie en door het ontwikkelen en aanbieden van instrumenten en faciliteiten.

Daarnaast zal er op het gebied van preventie specifieke aandacht blijven gaan naar het voorkomen van overgewicht in de regio. Dit is tevens onderdeel van het provinciaal aanvalsplan overgewicht.

#### **Wat mag het kosten?**

##### **Programma-onderdeel:**

(bedragen in duizenden euro's)

##### **Preventie**

	Begroting 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019
Lasten	2.502	1.983	2.011	2.011	2.011
Baten	-512	-545	-545	-545	-545
<b>Saldo voor bestemming</b>	<b>1.990</b>	<b>1.438</b>	<b>1.466</b>	<b>1.466</b>	<b>1.466</b>
Stortingen in reserves	0	0	0	0	0
Onttrekkingen uit reserves	-69	0	0	0	0
<b>Gemeentelijke bijdragen</b>	<b>1.921</b>	<b>1.438</b>	<b>1.466</b>	<b>1.466</b>	<b>1.466</b>



### 3.1.2 Standaardzorg jeugd

#### ***Wat gaat VRLN doen?***

De GGD draagt bij aan het gezond en veilig opgroeien van kinderen in de regio. Gemeenten zijn er verantwoordelijk voor dat het nieuwe basispakket beschikbaar is en actief wordt aangeboden aan alle kinderen en jongeren tot 18 jaar. De GGD zal vanuit het programma standaardzorg jeugd het volgende doen:

- systematisch volgen van de ontwikkelingen van kinderen en jongeren;
- problemen signaleren en specifieke stoornissen vroegtijdig opsporen;
- voorlichting en advies geven;
- ontzorgen en normaliseren.

#### ***Wat mag het kosten?***

Programma-onderdeel:

(bedragen in duizenden euro's)

#### **Standaardzorg jeugd**

	Begroting 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019
Lasten	9.338	9.238	9.368	9.368	9.368
Baten	-964	-1.155	-1.155	-1.155	-1.155
<b>Saldo voor bestemming</b>	<b>8.374</b>	<b>8.083</b>	<b>8.213</b>	<b>8.213</b>	<b>8.213</b>
Stortingen in reserves	0	0	0	0	0
Onttrekkingen uit reserves	-229	0	0	0	0
<b>Gemeentelijke bijdragen</b>	<b>8.145</b>	<b>8.083</b>	<b>8.213</b>	<b>8.213</b>	<b>8.213</b>

### 3.1.3 Risicozorg jeugd

#### ***Wat gaat VRLN doen?***

De GGD zal vanuit het programma risicozorg jeugd het volgende doen bij gesignaleerde problemen of risicogroepen:

- beoordelen of extra ondersteuning, hulp of zorg nodig is en direct de juiste zorg of hulp erbij halen;
- gemeenten en scholen adviseren over collectieve maatregelen en activiteiten op basis van analyse van verkregen gegevens;
- informatie uitwisselen met samenwerkingspartners.

### ***Wat mag het kosten?***

Programma-onderdeel:

(bedragen in duizenden euro's)

#### **Risicozorg jeugd**

	Begroting 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019
Lasten	4.077	3.689	3.741	3.741	3.741
Baten	-37	-110	-110	-110	-110
<b>Saldo voor bestemming</b>	<b>4.040</b>	<b>3.579</b>	<b>3.631</b>	<b>3.631</b>	<b>3.631</b>
Stortingen in reserves	0	0	0	0	0
Onttrekkingen uit reserves	-99	0	0	0	0
<b>Gemeentelijke bijdragen</b>	<b>3.941</b>	<b>3.579</b>	<b>3.631</b>	<b>3.631</b>	<b>3.631</b>

### **3.1.4 Inspecties kinderopvang**

#### ***Wat gaat VRLN doen?***

De Veiligheidsregio voert de wettelijk verplichte inspecties van kinderdagverblijven, peuterspeelzalen, voorzieningen voor buitenschoolse opvang en gastouderbureau uit. We houden steekproeven onder gastouders en nieuwe aanvragen handelen we binnen de wettelijke vastgestelde termijn af.

#### ***Wat mag het kosten?***

Programma-onderdeel:

(bedragen in duizenden euro's)

#### **Inspecties Kinderopvang**

	Begroting 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019
Lasten	598	643	652	652	652
Baten	-598	-617	-617	-617	-617
<b>Saldo voor bestemming</b>	<b>0</b>	<b>26</b>	<b>35</b>	<b>35</b>	<b>35</b>
Stortingen in reserves	0	0	0	0	0
Onttrekkingen uit reserves	0	0	0	0	0
<b>Gemeentelijke bijdragen</b>	<b>0</b>	<b>26</b>	<b>35</b>	<b>35</b>	<b>35</b>

### **3.1.5 Preventie specialismen**

#### ***Wat gaat VRLN doen?***

De GGD adviseert bij evenementen en bij risicolocaties, en voert inspecties op naleving van de gezondheidsvoorschriften uit. Ook verzorgt de GGD (preventieve) vaccinaties van risicogroepen en reizigersvaccinaties als onderdeel van de reizigersadvisering.

### **Wat mag het kosten?**

Programma-onderdeel:

(bedragen in duizenden euro's)

#### **Preventie specialismen**

	Begroting 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019
Lasten	883	860	872	872	872
Baten	-658	-654	-654	-654	-654
<b>Saldo voor bestemming</b>	<b>225</b>	<b>206</b>	<b>218</b>	<b>218</b>	<b>218</b>
Stortingen in reserves	0	0	0	0	0
Onttrekkingen uit reserves	-25	0	0	0	0
<b>Gemeentelijke bijdragen</b>	<b>200</b>	<b>206</b>	<b>218</b>	<b>218</b>	<b>218</b>

### **3.1.6 Standaardzorg specialismen**

#### **Wat gaat VRLN doen?**

De GGD verzorgt medische milieukunde, algemene infectieziekte bestrijding, tuberculosebestrijding, SOA-zorg en seksualiteitshulpverlening, forensische geneeskunde (lijkschouw) en technische hygienezorg. Binnen de laatstgenoemde taak treedt de GGD op als vergunningverlener (bevoegd gezag) voor het exploiteren van een tattooshop. Infectiebestrijding blijft ook in 2016 een aandachtspunt. Dreigingen van buitenaf, ziekten die van dier op mens overdraagbaar zijn vragen om bijzondere alertheid, ook in 2016. De lijkschouw is een wettelijke taak voor de gemeenten. Binnen onze regio hebben de gemeenten de GGD aangewezen voor de uitvoering van deze taak. In het verlengde daarvan voeren wij forensisch medisch onderzoek en medische arrestantenzorg uit voor politie en justitie.

#### **Wat mag het kosten?**

Programma-onderdeel:

(bedragen in duizenden euro's)

#### **Standaardzorg specialismen**

	Begroting 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019
Lasten	2.878	2.930	2.971	2.971	2.971
Baten	-1.277	-1.336	-1.336	-1.336	-1.336
<b>Saldo voor bestemming</b>	<b>1.601</b>	<b>1.594</b>	<b>1.635</b>	<b>1.635</b>	<b>1.635</b>
Stortingen in reserves	0	0	0	0	0
Onttrekkingen uit reserves	-73	0	0	0	0
<b>Gemeentelijke bijdragen</b>	<b>1.528</b>	<b>1.594</b>	<b>1.635</b>	<b>1.635</b>	<b>1.635</b>

### 3.1.7 Risicozorg specialismen

#### ***Wat gaat VRLN doen?***

De GGD levert de inzet bij incidenten en calamiteiten zoals ondersteuning bij zedenzaken die maatschappelijke onrust (kunnen) veroorzaken en bij milieu-incidenten. Onder coördinatie van de GHOR leveren wij inzet tijdens crisissituaties en rampen.

#### ***Wat mag het kosten?***

Programma-onderdeel:

(bedragen in duizenden euro's)

#### **Risicozorg specialismen**

	Begroting 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019
Lasten	228	236	239	239	239
Baten	-22	-27	-27	-27	-27
<b>Saldo voor bestemming</b>	<b>206</b>	<b>209</b>	<b>212</b>	<b>212</b>	<b>212</b>
Stortingen in reserves	0	0	0	0	0
Onttrekkingen uit reserves	-6	0	0	0	0
<b>Gemeentelijke bijdragen</b>	<b>200</b>	<b>209</b>	<b>212</b>	<b>212</b>	<b>212</b>

### 3.1.8 Kennis & Innovatie

#### ***Wat gaat VRLN doen?***

Op basis van data genereren wij informatie om onze eigen processen en producten te verbeteren en te innoveren maar ook om gemeenten te adviseren en te ondersteunen in de innovatie van hun beleid op het gebied van de publieke zorg. Ook kunnen medewerkers van de GGD in gesprek met gemeenten kwantitatieve onderzoeksresultaten duiden aan de hand van hun ervaringen uit de praktijk. Wij nemen deel aan regionale en landelijke kennisnetwerken om deze kennis te onderhouden en uit te bouwen.

#### ***Wat mag het kosten?***

Programma-onderdeel:

(bedragen in duizenden euro's)

#### **Kennis en Innovatie**

	Begroting 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019
Lasten	370	382	387	387	387
Baten	-4	-12	-12	-12	-12
<b>Saldo voor bestemming</b>	<b>366</b>	<b>370</b>	<b>375</b>	<b>375</b>	<b>375</b>
Stortingen in reserves	0	0	0	0	0
Onttrekkingen uit reserves	-12	-12	-12	-12	-12
<b>Gemeentelijke bijdragen</b>	<b>354</b>	<b>358</b>	<b>363</b>	<b>363</b>	<b>363</b>

### 3.2 Programma Veiligheid: Risicobeheersing



#### ***Wat willen gemeenten bereiken?***

Gemeenten willen een veilige woon- en leefomgeving voor hun inwoners. Sociale veiligheid is daarbij een belangrijk aandachtsveld, maar ook doelen op het vlak van de fysieke veiligheid zoals vermindering van het aantal incidenten en calamiteiten zijn voor gemeenten erg belangrijk. Hierbij werken zij samen met professionals, zoals met de politie en Veiligheidsregio. Ook zetten

zij in op versterken van de betrokkenheid en vergroting van het zelf oplossend vermogen van hun inwoners en ondernemers.

De Veiligheidsregio helpt gemeenten hierbij. In het programma Veiligheid-risicobeheersing biedt zij gemeenten deskundige hulp bij het voorkomen en beperken van (brand)incidenten en bij het indammen van brandrisico's. Brandveilig Leven is specifiek gericht op het voorkomen van branden en ongevallen door het stimuleren van brandveilig gedrag bij burgers, organisaties en bedrijven. In vergunningstrajecten zorgt de Veiligheidsregio voor deskundige advisering inzake de ruimtelijke, industriële en gebruiksveiligheid en in bouwtrajecten.

#### ***Wat mag het kosten?***

**Totaal Programma Veiligheid: Risicobeheersing** (bedragen in duizenden euro's)

	Begroting 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019
Lasten	5.162	4.314	4.374	4.374	4.374
Baten	-907	-824	-824	-824	-824
<b>Saldo voor bestemming</b>	<b>4.255</b>	<b>3.490</b>	<b>3.550</b>	<b>3.550</b>	<b>3.550</b>
Stortingen in reserves	0	0	0	0	0
Onttrekkingen uit reserves	-157	0	0	0	0
<b>Gemeentelijke bijdragen</b>	<b>4.098</b>	<b>3.490</b>	<b>3.550</b>	<b>3.550</b>	<b>3.550</b>

### 3.2.1 Ruimtelijke veiligheid

#### ***Wat gaat VRLN doen?***

De Veiligheidsregio brengt adviezen uit gericht op het beheersen van omgevingsrisico's. De advieswerkzaamheden omvatten: externe veiligheid bestemmingsplannen, omgevings- en trajectbesluiten, routing gevaarlijke stoffen, infrastructurele wijzigingen, realiseren van bluswatervoorzieningen en keurmerk veilig ondernemen.

#### ***Wat mag het kosten?***

Programma-onderdeel:

(bedragen in duizenden euro's)

##### **Ruimtelijke Veiligheid**

	Begroting 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019
Lasten	292	269	273	273	273
Baten	-50	-44	-44	-44	-44
<b>Saldo voor bestemming</b>	<b>242</b>	<b>225</b>	<b>229</b>	<b>229</b>	<b>229</b>
Stortingen in reserves	0	0	0	0	0
Onttrekkingen uit reserves	-10	0	0	0	0
<b>Gemeentelijke bijdragen</b>	<b>232</b>	<b>225</b>	<b>229</b>	<b>229</b>	<b>229</b>

### 3.2.2 Industriële veiligheid

#### ***Wat gaat VRLN doen?***

De Veiligheidsregio voert werkzaamheden uit gericht op het adviseren, toezien en eventueel handhaven van de beheersing van industriële risico's. Tot deze werkzaamheden behoren het beoordelen van veiligheidsrapporten, aanwijzing van bedrijfsbrandweren, advies inzake opslag van vuurwerk en explosieve stoffen, advies externe veiligheid Wet Milieubeheer en inspecties en handhaving BRZO.

#### ***Wat mag het kosten?***

Programma-onderdeel:

(bedragen in duizenden euro's)

##### **Industriële Veiligheid**

	Begroting 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019
Lasten	694	639	648	648	648
Baten	-219	-205	-205	-205	-205
<b>Saldo voor bestemming</b>	<b>475</b>	<b>434</b>	<b>443</b>	<b>443</b>	<b>443</b>
Stortingen in reserves	0	0	0	0	0
Onttrekkingen uit reserves	-24	0	0	0	0
<b>Gemeentelijke bijdragen</b>	<b>451</b>	<b>434</b>	<b>443</b>	<b>443</b>	<b>443</b>

### 3.2.3 Bouwveiligheid

#### ***Wat gaat VRLN doen?***

De Veiligheidsregio adviseert over brandveiligheidsaspecten in het kader van bouwvergunningtrajecten: over te nemen bouwkundige maatregelen, technische installaties, bereikbaarheid en bluswatervoorzieningen op objectniveau. Controles tijdens en na de bouw kunnen van deze werkzaamheden deel uitmaken.

#### ***Wat mag het kosten?***

Programma-onderdeel:

(bedragen in duizenden euro's)

#### **Bouwveiligheid**

	Begroting 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019
Lasten	1.542	1.463	1.483	1.483	1.483
Baten	-280	-250	-250	-250	-250
<b>Saldo voor bestemming</b>	<b>1.262</b>	<b>1.213</b>	<b>1.233</b>	<b>1.233</b>	<b>1.233</b>
Stortingen in reserves	0	0	0	0	0
Onttrekkingen uit reserves	-54	0	0	0	0
<b>Gemeentelijke bijdragen</b>	<b>1.208</b>	<b>1.213</b>	<b>1.233</b>	<b>1.233</b>	<b>1.233</b>

### 3.2.4 Gebruiksveiligheid

#### ***Wat gaat VRLN doen?***

De Veiligheidsregio adviseert over brandveilig gebruik van bouwwerken en bij risicovolle en/of grootschalige evenementen, de zgn. evenementenadvisering.

#### ***Wat mag het kosten?***

Programma-onderdeel:

(bedragen in duizenden euro's)

#### **Gebruiksveiligheid**

	Begroting 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019
Lasten	2.434	1.689	1.712	1.712	1.712
Baten	-324	-293	-293	-293	-293
<b>Saldo voor bestemming</b>	<b>2.110</b>	<b>1.396</b>	<b>1.419</b>	<b>1.419</b>	<b>1.419</b>
Stortingen in reserves	0	0	0	0	0
Onttrekkingen uit reserves	-62	0	0	0	0
<b>Gemeentelijke bijdragen</b>	<b>2.048</b>	<b>1.396</b>	<b>1.419</b>	<b>1.419</b>	<b>1.419</b>

### 3.2.5 Overig risicobeheersing

#### ***Wat gaat VRLN doen?***

De veiligheidsregio onderhoudt een actueel regionaal (brand)risicoprofiel. Dit is wettelijk verplicht. Het vormt de basis voor het nieuwe Beleidsplan 2016 – 2019. Ook verzorgt de Veiligheidsregio de risicocommunicatie. Risicocommunicatie omvat voorlichting en communicatie over risico's waaraan mensen kunnen blootstaan voordat zich een ramp voordoet.

#### ***Wat mag het kosten?***

Programma-onderdeel:

*(bedragen in duizenden euro's)*

#### **Overig Risicobeheersing**

	Begroting 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019
Lasten	200	254	258	258	258
Baten	-34	-32	-32	-32	-32
<b>Saldo voor bestemming</b>	<b>166</b>	<b>222</b>	<b>226</b>	<b>226</b>	<b>226</b>
Stortingen in reserves	0	0	0	0	0
Onttrekkingen uit reserves	-7	0	0	0	0
<b>Gemeentelijke bijdragen</b>	<b>159</b>	<b>222</b>	<b>226</b>	<b>226</b>	<b>226</b>



### 3.3 Programma Veiligheid: Incidentbestrijding

#### ***Wat willen gemeenten bereiken?***

In het programma Veiligheid- Incidentbestrijding zorgt de Veiligheidsregio voor (de inzet van) een geoefende, parate en professionele hulpverleningsorganisatie (brandweer) die adequaat en effectief optreedt bij ongevallen en rampen van uiteenlopende aard. Zij coördineert multidisciplinair optreden van hulpdiensten en onderhoudt en actualiseert de daarbij geldende (opschaling)procedures en afspraken. Ook de coördinatie van de geneeskundige hulpverlening (de GHOR) valt hierbinnen. Voor de uitvoering van dit programma is de Meldkamer, tevens onderdeel van de Veiligheidsregio, onontbeerlijk.



#### ***Wat mag het kosten?***

**Totaal Programma Veiligheid: Incidentbestrijding** (bedragen in duizenden euro's)

	Begroting 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019
Lasten	32.453	31.608	32.214	32.170	32.114
Baten	-7.795	-7.229	-7.164	-7.164	-7.164
<b>Saldo voor bestemming</b>	<b>24.658</b>	<b>24.379</b>	<b>25.050</b>	<b>25.006</b>	<b>24.950</b>
Stortingen in reserves	0	0	0	0	0
Onttrekkingen uit reserves	-1.105	-21	-21	-21	-21
<b>Gemeentelijke bijdragen</b>	<b>23.553</b>	<b>24.358</b>	<b>25.029</b>	<b>24.985</b>	<b>24.929</b>

#### 3.3.1 Basisbrandweezorg

##### ***Wat gaat VRLN doen?***

De Veiligheidsregio voert de operationele brandweezorg uit. Deze omvat het voorkomen en bestrijden van branden en van ongevallen anders dan brand die gevaar voor mens en dier (kunnen) opleveren. Voor het uitvoeren van deze taken beschikt de organisatie over het vereiste personeel en materieel.

In 2016 staat de implementatie van het brandweerorganisatieplan centraal, in het bijzonder het dekkingsplan waarin de nieuwe operationele grenzen zijn vastgelegd.

### ***Wat mag het kosten?***

Programma-onderdeel:

(bedragen in duizenden euro's)

#### **Basisbrandweezorg**

	Begroting 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019
Lasten	24.080	23.665	24.119	24.075	24.019
Baten	-5.888	-5.551	-5.486	-5.486	-5.486
<b>Saldo voor bestemming</b>	<b>18.192</b>	<b>18.114</b>	<b>18.633</b>	<b>18.589</b>	<b>18.533</b>
Stortingen in reserves	0	0	0	0	0
Onttrekkingen uit reserves	-805	0	0	0	0
<b>Gemeentelijke bijdragen</b>	<b>17.387</b>	<b>18.114</b>	<b>18.633</b>	<b>18.589</b>	<b>18.533</b>

### **3.3.2 Specialismen en grootschalig en bijzonder optreden**

#### ***Wat gaat VRLN doen?***

Naast de basisbrandweezorg voert de Veiligheidsregio enkele specialistische taken uit: de Waarschuwings- en Verkenningdienst (WVD), Ongeval bestrijding Gevaarlijke stoffen (OGS), waterongevallenbestrijding en natuurbrandbestrijding. Daarbij valt bij voorbeeld te denken aan waterongevallen en ongevallen met gevaarlijke stoffen. Van grootschalig optreden spreken we wanneer de inzet van meerdere brandweereenheden bij incidenten aan de orde is.

### ***Wat mag het kosten?***

Programma-onderdeel:

(bedragen in duizenden euro's)

#### **Brandweerspecialismen en GBO**

	Begroting 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019
Lasten	1.700	1.610	1.641	1.641	1.641
Baten	-722	-635	-635	-635	-635
<b>Saldo voor bestemming</b>	<b>978</b>	<b>975</b>	<b>1.006</b>	<b>1.006</b>	<b>1.006</b>
Stortingen in reserves	0	0	0	0	0
Onttrekkingen uit reserves	-61	0	0	0	0
<b>Gemeentelijke bijdragen</b>	<b>917</b>	<b>975</b>	<b>1.006</b>	<b>1.006</b>	<b>1.006</b>

### 3.3.3 GHOR

#### ***Wat gaat VRLN doen?***

De GHOR is belast met de coördinatie, aansturing en regie van de geneeskundige hulpverlening en met de advisering van andere overheden en organisaties op dat gebied. 2015 stond in het teken van de uitwerking van de deelprocessen publieke gezondheid en van het maken van afspraken over grootschalig geneeskundige bijstand. In 2016 bouwen we de samenwerking met omliggende regio's verder uit.

#### ***Wat mag het kosten?***

Programma-onderdeel:

(bedragen in duizenden euro's)

GHOR

	Begroting 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019
Lasten	999	1.015	1.034	1.034	1.034
Baten	-175	-156	-156	-156	-156
<b>Saldo voor bestemming</b>	<b>824</b>	<b>859</b>	<b>878</b>	<b>878</b>	<b>878</b>
Stortingen in reserves	0	0	0	0	0
Onttrekkingen uit reserves	-36	0	0	0	0
<b>Gemeentelijke bijdragen</b>	<b>788</b>	<b>859</b>	<b>878</b>	<b>878</b>	<b>878</b>

### 3.3.4 Gemeentelijke processen

#### ***Wat gaat VRLN doen?***

De Oranje Kolom (gemeentelijke processen) is belast met de coördinatie en uitvoering van de processen Bevolkingszorg tijdens een crisis. Deze processen zijn: crisiscommunicatie, publieke zorg, omgevingszorg, nazorg, informatiemanagement, resource management en evaluatie. De Oranje Kolom richt zich voornamelijk op de operationele voorbereiding en preparatie van functionarissen die tijdens een incident in actie moeten komen. Dit gebeurt door opleidingen en deelname aan mono- en multidisciplinaire oefeningen.

### ***Wat mag het kosten?***

Programma-onderdeel:

(bedragen in duizenden euro's)

#### **Gemeentelijke processen**

	Begroting 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019
Lasten	681	846	862	862	862
Baten	-133	-125	-125	-125	-125
<b>Saldo voor bestemming</b>	<b>548</b>	<b>721</b>	<b>737</b>	<b>737</b>	<b>737</b>
Stortingen in reserves	0	0	0	0	0
Onttrekkingen uit reserves	-24	-21	-21	-21	-21
<b>Gemeentelijke bijdragen</b>	<b>524</b>	<b>700</b>	<b>716</b>	<b>716</b>	<b>716</b>

### **3.3.5 Crisisbeheersing en multidisciplinaire samenwerking**

#### ***Wat gaat VRLN doen?***

De VRLN coördineert de multidisciplinaire hulpverlening bij rampen en crises en verzorgt de ketenregie. Daaronder valt de operationele voorbereiding op en het daadwerkelijk optreden in noodsituaties. Ook de nazorg en evaluatie vallen hieronder.

### ***Wat mag het kosten?***

Programma-onderdeel:

(bedragen in duizenden euro's)

#### **Crisisbeheersing en multidisciplinaire samenwerking**

	Begroting 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019
Lasten	4.993	4.472	4.558	4.558	4.558
Baten	-877	-762	-762	-762	-762
<b>Saldo voor bestemming</b>	<b>4.116</b>	<b>3.710</b>	<b>3.796</b>	<b>3.796</b>	<b>3.796</b>
Stortingen in reserves	0	0	0	0	0
Onttrekkingen uit reserves	-179	0	0	0	0
<b>Gemeentelijke bijdragen</b>	<b>3.937</b>	<b>3.710</b>	<b>3.796</b>	<b>3.796</b>	<b>3.796</b>

### 3.4 Programma Meldkamer

#### ***Wat willen gemeenten bereiken?***

De meldkamer Brandweer verzorgt de aanname en afhandeling van meldingen en aanvragen om hulpverlening, waaronder 112-meldingen. De meldkamer alarmeert eenheden en functionarissen en regelt de verdere opschaling tijdens een incident of ramp. Tijdens operationeel optreden ondersteunt de meldkamer de repressieve inzet.

De meldkamers van de Veiligheidsregio's Zuid-Limburg en Limburg-Noord worden in 2016 samengevoegd in een nieuwe meldkamer die in Maastricht wordt gevestigd.

#### ***Wat mag het kosten?***

Programma-onderdeel:

(bedragen in duizenden euro's)

Meldkamer	Begroting 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019
Lasten	1.975	1.975	1.975	1.975	1.975
Baten	-540	-501	-501	-501	-501
<b>Saldo voor bestemming</b>	<b>1.435</b>	<b>1.474</b>	<b>1.474</b>	<b>1.474</b>	<b>1.474</b>
Stortingen in reserves	0	0	0	0	0
Onttrekkingen uit reserves	-72	0	0	0	0
<b>Gemeentelijke bijdragen</b>	<b>1.363</b>	<b>1.474</b>	<b>1.474</b>	<b>1.474</b>	<b>1.474</b>

### 3.5 Programma Centraal Meld- en Actiepunt (CMA)

#### ***Wat willen gemeenten bereiken?***

Gemeenten zijn verantwoordelijk voor het bevorderen van de door- en uitstroom in de maatschappelijke opvang en voor het beperken van de instroom. Bij gemeenten ligt ook een belangrijke taak om de samenwerking in de ketenzorg voor thuis- en daklozen te versterken. Hiervoor hebben zij gezamenlijk het Centraal Meld- en Actiepunt (CMA) ingesteld. Vanaf 1 januari 2013 is het CMA onderdeel van de Veiligheidsregio. Het CMA geeft uitvoering aan de gemeentelijke taken op het vlak van de maatschappelijke opvang.

#### ***Wat gaat VRLN doen?***

We geven de ketenregie van het CMA verder vorm door de ketensamenwerking te verbeteren. Dat doen we samen met onze partners in het domein maatschappelijke opvang.

#### ***Wat mag het kosten?***

Programma-onderdeel:

(bedragen in duizenden euro's)

**CMA**

	Begroting 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019
Lasten	573	550	550	550	550
Baten	0	0	0	0	0
<b>Saldo voor bestemming</b>	<b>573</b>	<b>550</b>	<b>550</b>	<b>550</b>	<b>550</b>
Stortingen in reserves	0	23	23	23	23
Onttrekkingen uit reserves	0	0	0	0	0
<b>Gemeentelijke bijdragen</b>	<b>573</b>	<b>573</b>	<b>573</b>	<b>573</b>	<b>573</b>

## 4. Beleidsbegroting – Paragrafen

*Op grond van artikel 9 van het Besluit Begroting en Verantwoording zijn de volgende paragrafen opgenomen.*

### 4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing



#### 4.1.1. Inleiding

Als onderdeel van de ingezette versterking van de financiële functie, het in control komen van de organisatie en daarmee het bewerkstelligen van financiële stabiliteit, is het belangrijk om aan de slag te gaan met risicomanagement.

Risicomanagement heeft tot het doel om bewust om te gaan met risico's, deze systematisch in beeld te brengen en waar mogelijk beter te beheersen. Om beter zicht te krijgen op de risico's is het belangrijk om op een integrale

manier aan de slag te gaan met risicomanagement. Risicomanagement moet de nadelige gevolgen van het optreden van risico's zoveel mogelijk zien te voorkomen of te reduceren. Indien de nadelige gevolgen van financiële aard zijn en er geen andere oplossing is komen weerstandsvermogen en –capaciteit in beeld.

De essentie van risicomanagement is niet zozeer het vermijden van risico's, maar vooral het identificeren en managen van risico's zodat de doelstellingen worden behaald.

Risicomanagement is daarmee vooral ook een belangrijk instrument bij het bepalen en effectief en efficiënt realiseren van onze strategie.

#### 4.1.2. Kaderstelling

De basis voor het implementeren van Risicomanagement in de organisatie wordt beschreven in de nota Risicomanagement, weerstandsvermogen en reserves. Aan de hand van dit ontwikkelde beleidskader gaan wij in 2015 aan de slag met integraal risicomanagement. De nota wordt gelijktijdig met de begroting 2016 en de jaarrekening 2014 ter besluitvorming voorgelegd.

De paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing is gebaseerd op het Besluit Begroten en Verantwoorden provincies en gemeenten (BBV), dat door het Rijk is vastgesteld. Dit besluit bevat begrotingsrichtlijnen voor decentrale overheden. Het BBV schrijft onder meer voor dat de begroting en jaarrekening een paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing bevat waarin wordt ingegaan op:

- de risico's die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie, inclusief de maatregelen die getroffen worden om deze risico's te beheersen;

- de weerstandscapaciteit: dat wil zeggen de middelen die de Veiligheidsregio beschikbaar heeft of kan maken om financiële gevolgen van niet-begrote lasten (zoals risico's) op te kunnen vangen;
- het weerstandsvermogen: het kengetal dat weergeeft in welke mate de Veiligheidsregio in staat is om de financiële gevolgen van risico's op te kunnen vangen.

De voorschriften uit het BBV zijn door de Veiligheidsregio nader uitgewerkt in de Financiële verordening (oktober 2012) en de nota Risicomanagement, weerstandsvermogen en reserves.

#### **4.1.3. Risicomanagement**

Risicomanagement is het voorkomen of reduceren van de nadelige gevolgen die het optreden van risico's met zich mee kunnen brengen. Een risico is een onzekere gebeurtenis met (nadelige) gevolgen voor de Veiligheidsregio. Bij het weerstandsvermogen ligt de focus op de financiële gevolgen van risico's. Risicomanagement komt dus eerst. Pas als een risico zich - ondanks de inspanningen op het gebied van risicomanagement - toch voordoet en negatieve financiële gevolgen heeft voor de veiligheidsregio, komt het weerstandsvermogen in beeld. Weerstandsvermogen is daarmee het sluitstuk van risicomanagement.

Evenals dat we zicht willen hebben op onze externe veiligheidsrisico's (risicoprofiel), geldt dat we als interne organisatie ook een goed beeld wil hebben van de risico's die wij als organisatie lopen.

Wij kiezen als organisatie vanaf 2015 voor een meer gestructureerde aanpak om het totale beeld van de risico's en de doorvertaling hiervan naar het effect voor het weerstandsvermogen inzichtelijk te maken. De spelregels van risicomanagement en weerstandsvermogen worden daarmee ook steviger geborgd in de P&C-cyclus. Door deze koppeling wordt:

- elk jaar minimaal bij de (programma)begroting een integrale risico-inventarisatie uitgevoerd;
- in de jaarrekening verantwoording afgelegd over risico's die in de (programma)begroting, afdelingsplannen en tussentijdse (bestuurs)rapportage zijn benoemd;
- in de tussentijdse rapportages risico's gemeld die nieuw zijn of die significant afwijken;
- het bewustzijn rondom risico's verhoogt;
- een belangrijke bijdrage geleverd aan het 'in control' komen van de organisatie.



#### 4.1.4. Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is een maatstaf voor de mate waarin de Veiligheidsregio in staat is om de nadelige gevolgen van risico's op te vangen. Het gaat hierbij om tegenvallers die – als er geen weerstandsvermogen zou zijn – de continuïteit in de uitvoering van taken in gevaar brengen.

Het weerstandsvermogen geeft aan wat de verhouding is tussen de beschikbare hoeveelheid geld en de benodigde hoeveelheid geld, of de mate waarin de Veiligheidsregio in staat is om de nadelige gevolgen van risico's op te vangen.

In hoeverre de Veiligheidsregio in staat is om financiële tegenvallers op te vangen hangt af van:

- de risico's die de Veiligheidsregio loopt;
- de middelen die de Veiligheidsregio vrij kan maken om risico's op te vangen.

Hierbij zijn twee elementen belangrijk:

- hoeveel middelen zijn nodig om eventuele tegenvallers op te kunnen vangen? Dit noemen we de benodigde weerstandscapaciteit;
- hoeveel middelen zijn beschikbaar om eventuele tegenvallers op te kunnen vangen? Dit noemen we de beschikbare weerstandscapaciteit.



De weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen en mogelijkheden waarover de regio beschikt om onverwachte, niet begrote kosten, te dekken. Het gaat om die elementen waar tegenvallers eventueel mee bekostigd kunnen worden, zoals de algemene reserve en post onvoorzien. Bij gemeenten speelt ook de onbenutte belastingcapaciteit een rol. Bij de Veiligheidsregio is geen sprake van

belastingcapaciteit.

Door in financiële zin aandacht te besteden aan risico's en het weerstandsvermogen wordt voorkomen dat elke financiële tegenvaller door de deelnemende gemeenten moet worden aangevuld. Voor een beoordeling van de robuustheid van de begroting/rekening is inzicht nodig in de omvang en in de achtergronden van de risico's en de aanwezige weerstandscapaciteit. Omdat bij de start van het Risicomanagement de cijfermatige onderbouwingen voor het bepalen van het benodigde weerstandsvermogen ontbreekt, is voorsnóg gerekend met een algemeen geaccepteerde norm van 2 % van het begrotingstotaal. Voor de situatie in 2016 betekent dit dat globaal kan worden uitgegaan van een bedrag van € 1,2 miljoen.

#### 4.1.5. Beschikbare weerstandscapaciteit

De beschikbare weerstandscapaciteit is de optelsom van alle elementen uit de middelen van de Veiligheidsregio die daadwerkelijk kunnen worden ingezet om niet-begrote kosten te dekken. Onder de beschikbare weerstandscapaciteit vallen het deel van de reserves dat vrij aanwendbaar is (algemene reserve). Dat deel van de bestemmingsreserves dat zonder ingrijpende gevolgen in tijden van nood zal kunnen worden ingezet.

De bestemmingsreserves die eventueel zonder ingrijpende gevolgen kunnen worden ingezet, zijn opgenomen en nader geduid in het overzicht reserves. Het totaal van de "vrije bestemmingsreserves" bedraagt aan het eind van het begrotingsjaar ca. € 622.000., zodat aanvulling in volgende begrotingsjaren gewenst is.

Voorzieningen behoren niet tot de beschikbare weerstandscapaciteit, maar zijn dekking voor verwachte risico's of verliezen.

## 4.2 Onderhoud kapitaalgoederen

De belangrijkste kapitaalgoederen die de Veiligheidsregio Limburg-Noord in eigendom heeft betreffen gebouwen en vervoermiddelen (brandweervoertuigen).

### a. Het beleidskader

Het beleidskader over het onderhoud van de kapitaalgoederen wordt geactualiseerd. Als onderdeel van het project integraal materieel en gebouwenbeleid wordt

momenteel gewerkt aan een kaderbeleidsnota. Het inhoudelijk beleid met betrekking tot huisvesting en accommodaties wordt vervolgens uitgewerkt. Tevens is in 2015 een project gestart dat de gebouwelijke situatie van de VRLN in kaart zal brengen. Hierbij worden de uitgangspunten van een doelmatige en effectieve inzet van kapitaalgoederen uitgewerkt.

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

De Veiligheidsregio Limburg-Noord heeft een aantal gebouwen in beheer en eigendom. Per 1 januari 2014 heeft de VRLN om belastingtechnische redenen de kazernes in de gemeenten Echt-Susteren (post Echt), Gennep, Mook en Middelaar, Venlo (post Venlo) en Weert (post Weert) in eigendom overgenomen. Vooralsnog is bij de overdracht van deze kazernes bepaald dat de aankoop budgettair neutraal plaatsvindt.

De exploitatielasten worden separaat afgerekend met de betreffende gemeenten. In het verdere verloop zal ook het aspect huisvesting nader worden onderzocht. Hierbij wordt



gekeken of het beheer en eigendom van de brandweerposten bij de gemeenten dan wel bij de Veiligheidsregio dient te liggen. Met deze overname was een bedrag van € 978.000 aan kapitaallasten gemoeid. Dit bedrag blijft buiten de gemeentelijke bijdrage, maar zal met de vijf betrokken gemeenten vooralsnog afzonderlijk worden afgerekend.

c. De vertaling van de financiële consequenties in de begroting.

Voor het groot onderhoud aan de reguliere VRLN-gebouwen zijn voorzieningen/reserves gevormd. De jaarlijkse storting hierin bedraagt € 140.000. De totale omvang van de voorzieningen per 1 januari 2016 bedraagt naar verwachting € 780.000.

Voor wat betreft de locaties Drie Decembersingel in Venlo en de Oranjelaan in Roermond zijn onderhoudsplannen opgesteld. Voor de overige locaties wordt de onderhoudssituatie in het kader van het Huisvestingsproject in beeld gebracht. Voor wat betreft de in kaart gebrachte onderhoudsplannen zijn de reserves weer als voorziening aangemerkt.

De Veiligheidsregio Limburg-Noord heeft de volgende gebouwen in eigendom:

Locatie	Adres	Plaats
Hoofdvestiging VRLN	Nijmeegseweg 42	Venlo
Oude brandweerkazerne Venlo	Nijmeegseweg 40	Venlo
Hoofdvestiging GGD (3DS)	Drie Decembersingel	Venlo
Hoofdvestiging GGD (Quadrivium)	Oranjelaan	Roermond
Brandweerkazerne Echt	Bandertlaan	Echt
Brandweerkazerne Gennep	Paesplasweg	Gennep
Brandweerkazerne Mook	Veldweg	Mook
Brandweerkazerne Venlo	Ariënsstraat	Venlo
Brandweerkazerne Weert	De Savornin Lohmanstraat	Weert

De belangrijkste kapitaalgoederen die de Veiligheidsregio Limburg-Noord in eigendom heeft betreffen gebouwen en vervoermiddelen (brandweervoertuigen).

### 4.3 Financiering

De VRLN heeft het beleid ten aanzien van de financiering vastgelegd in de financiële verordening. De regels ter uitvoering van de beleidspunten zijn vastgelegd in het treasury statuut (financieringsstatuut).

De Veiligheidsregio voldoet aan de voorschriften met betrekking tot de renterisiconorm en de kasgeldlimiet.

Rentebeleid: zowel de lange als de korte rente zijn momenteel laag met resp. 1,85 % voor 10-jarige leningen en 0,2 % voor de korte rente (driemaandelijks interbancair). De ontwikkeling van de rente is van belang voor de financieringskosten van de VRLN.

Risicobeheer (kasgeldlimiet en renterisiconorm): de kasgeldlimiet laat zien welk risico er bestaat ten aanzien van vlottende schulden. De rente-riisonorm is een maatstaf om te bepalen welke kredietrisico's de VRLN loopt op de vaste schulden. Dit zijn de schulden met een looptijd langer dan 1 jaar.

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

#### Rente risiconorm (vaste schuld)

##### Berekening rente risiconorm (bedragen \* € 1.000)

	2016 (jaar T)	2017	2018	2019
1 renteherzieningen	0	0	0	0
2 aflossingen	3.414	3.414	3.414	3.414
3 renterisico (1)+(2)	3.414	3.414	3.414	3.414
(4) renterisiconorm	11.688	11.688	11.688	11.688
(5a)= (4>3) ruimte onder renterisiconorm	8.274	8.274	8.274	8.274
(5b)= (3>4) overschrijding van de renterisiconorm				
<b>Berekening renterisiconorm (4)</b>				
(4a) begrotingstotaal jaar t	58.439			
(4b) percentage regeling	20%			
(4)=(4a)*(4b)/100 renterisiconorm jaar T	11.688			

## Kasgeldlimiet (vlottende schuld)

### Berekening kasgeldlimiet (bedragen \* € 1.000)

(Jaar t-2 = 2014)	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
1. Vlottende schuld	500	333	667	667
2. Vlottende middelen	1823	1980	1009	1975
3. Netto vlottend schuld (+) of overschot (-) (1-2)	-1.323	-1.647	-342	-1.308
4. Toegestane kasgeldlimiet				
In geld	4.864	4.864	4.864	4.864
In percentage	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
Ruimte (4 groter dan 3)	6.187	6.511	5.206	6.172
Berekening kasgeldlimiet (5)				
(7) Begrotingstotaal 2014 (JRR 2014)	59.316	59.316	59.316	59.316
(8) Percentage regeling	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
(5)=(7)*(8)/100 kasgeldlimiet 2014	4.864	4.864	4.864	4.864

## 4.4 Bedrijfsvoering

De bedrijfsvoering van de Veiligheidsregio Limburg-Noord is gebaseerd op de uitgangspunten zoals geformuleerd in de besturingsfilosofie "zelf doen, samen doen, laten doen". Deze uitgangspunten zijn met de kanteling van de organisatie per april 2014 tot uitvoering gebracht.

De bedrijfsvoering van de VRLN maakt een inhaalslag door om te kunnen aansluiten op de huidige omvang van de organisatie. De inhaalslag van de bedrijfsvoering in brede zin is in 2014 in gang gezet. Centraal staat "de basis op orde" krijgen. De ontwikkellijnen voor 2016 zijn:

- Verder In control komen, met een sterke focus op de planning & control cyclus.
- Doorontwikkeling van de brede "professionele " advisering.
- Optimalisatie van processen
- Vanuit prioriteiten uit het primaire proces (meerjarenbeleidsplan) richting geven aan de opdracht aan de ondersteunende processen/bedrijfsvoering

Daarnaast loopt in 2015 een majeur project om de volledige huisvestingsinfrastructuur effectiever en efficiënter te gaan organiseren. De verhouding huur en eigendom, evenals het afstoten van locaties, maken onderdeel uit van de scope van dit project.

Onderstaand gaan we kort in op de hoofdaccenten per bedrijfsvoering onderdeel.

### 4.4.1 Financiën

In 2015 zullen wij financieel in control komen. De voorliggende (product)begroting is een belangrijke stap in de richting van outputsturing en inzicht in de kosten per product. Daarnaast worden de interne (controle) processen geactualiseerd. De financiële systemen worden vernieuwd en gekoppeld waar noodzakelijk, waardoor sneller en eenvoudiger inzicht ontstaat. In 2015 zullen we een maandelijks soft closure van de boekhouding op basis van het permanence principe verder uitrollen. De P&C-cyclus, zoals gestart in 2014, wordt op basis van de opgedane ervaring verder ontwikkeld met bijbehorend instrumentarium. De gemeenten, in hun rol als eigenaar, zullen stapsgewijs meer worden betrokken bij de uitvoering van de P&C-cyclus. We brengen daarmee meer transparantie en halen naar verwachting, meer eigenaarschap.

In 2015 zal, in het kader van het project harmonisatie, besluitvorming plaatsvinden over de te hanteren kostenverdeelsleutels voor de toekomstige dienstverlening uit het basispakket. We verwachten de eerste toepassing hiervan in de begroting van 2017.

#### 4.4.2 Personeel

Na de kanteling in 2014 is veel aandacht besteed aan het contractueel op orde brengen van het geheel personeelsbestand. In 2015 en 2016 zullen we, naast uitvoerende werkzaamheden, meer aandacht geven aan strategische advisering aan de vakafdelingen. Voor de uitvoerende werkzaamheden geven we prioriteit aan het verder optimaliseren van systemen en processen. We richten een P-dashboard in. Daarnaast wordt een extra impuls gegeven aan ARBO technische zaken en aanpassingen.



#### 4.4.3 Automatisering

De VLRN heeft twee parallelle ICT omgevingen zodat continuïteit van het primaire proces altijd gewaarborgd is. Daarnaast zijn er zo'n 150 applicaties en worden er 1300 werkplekken ondersteund. In 2015 versterken we de interne klantgerichtheid en professionaliseren we de dienstverlening. Kennisborging in systemen en een adequaat functioneel beheer van vitale applicaties vormen de pijlers. Speciale aandacht

wordt gegeven aan informatisering gericht op business intelligence om sturing en verantwoording te versterken binnen de VRLN als geheel. Een Mobility traject ondersteunt flexibilisering van werkplekken. Hier ligt een relatie met het Project Huisvestingsinfrastructuur. Ook worden besparingsopties op ICT-kosten verkend. Vanuit de wens om meer informatiegestuurd de Brandweezorg en de Gezondheidszorg vorm te geven wordt de voorwaardelijke ICT-structuur verder verkend en vormgegeven.

#### 4.4.4 Inkoop

Het nieuwe inkoopbeleid is in 2014 vastgesteld. Er wordt steeds vaker gebruik gemaakt van de inkoopfunctie. In de toekomst zal vaker sprake zijn van meer (EU) aanbestedingen en meer samenwerking/gezamenlijke inkoop met andere Veiligheidsregio's. In 2015 en 2016 wordt een inhaalslag gemaakt op het contractbeheer. Ook zal er verdere rationalisering van het inkoopproces plaatsvinden.

#### 4.4.5 Juridische Zaken

Zowel op arbeidsrechtelijk vlak als algemeen juridisch advies wordt de samenwerking met enkele betrokken gemeenten versterkt. Dat leidt tot meer efficiency, minder kwetsbaarheid en betere kwaliteit.

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

De fusie biedt op dit gebied op langere termijn nog mogelijkheden voor schaalvoordelen. We zijn in 2015 gestart met een Project Huisvestingsinfrastructuur. Gelet op de omvang en complexiteit van gebouwenbeheer zullen we in de toekomst naar verwachting stapsgewijs ontwikkelen richting vastgoedmanagement.

Op het gebied van het materieelbeheer verwachten we in 2016 verdergaande rationalisering. Het niet specialistische voertuigonderhoud wordt voor een proefperiode van 2 jaar zoveel mogelijk gecentraliseerd in de werkplaats in Venlo.

#### **4.4.7 Documentaire Informatie Voorziening**

Voor 2016 wordt een start gemaakt met het zaakgericht werken. De impact daarvan op de totale organisatie is nog niet in te schatten..

#### **4.4.8 Communicatie**

Communicatie betreft de interne communicatie en de extern gerichte concern- en projectcommunicatie. Social media worden steeds belangrijker. De VRLN zal zich doorlopend moeten blijven ontwikkelen. Ook de communicatie met onze partners en klanten zal verder worden verstevigd.

### **4.5 Verbonden Partijen**

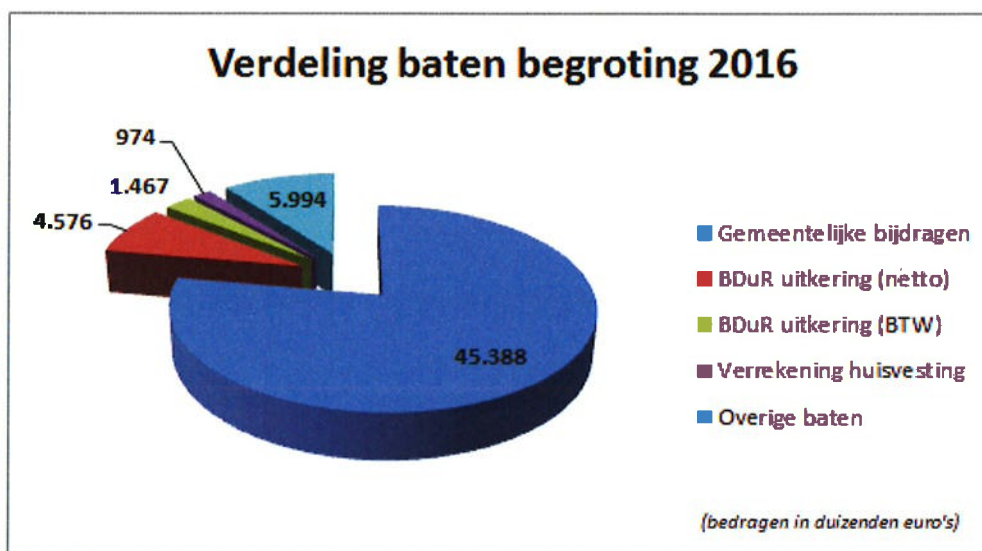
De Veiligheidsregio kent geen verbonden partijen.



## 5. Financiële begroting

### 5.1 Baten

De VRLN kent als baten de gemeentelijke bijdragen, de Brede Doel Uitkering Rampenbestrijding, Rijkssubsidies en inkomsten van derden.

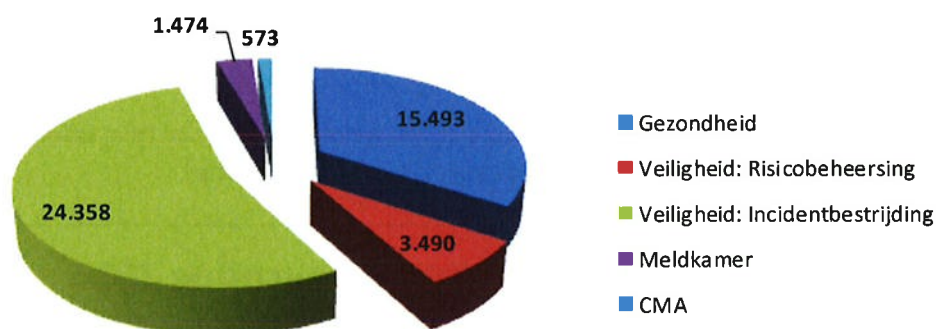


#### 5.1.1 Gemeentelijke bijdragen

In de begroting 2016 zijn de gemeentelijke bijdragen opgenomen op basis van de vigerende systematiek bij de totstandkoming van de VRLN. In het najaar van 2015 zal besluitvorming plaatsvinden over de harmonisatie van bijdragen en dienstverlening aan de verschillende deelnemende gemeenten. Deze bijdrage grondslag zal eerst zijn vertaling krijgen in de begroting 2017. De bijdrage voor 2016 geeft een verhoging van de grondslag van de historische basis op grond van de in 2015 en 2016 geaccordeerde CAO ontwikkeling.

In de onderstaande tabel is weergegeven hoe de gemeentelijke bijdragen worden verdeeld over de verschillende programma's.

## Gemeentelijke bijdragen per programma



(bedragen in duizenden euro's)

De ontwikkeling van de gemeentelijke bijdragen in meerjarenperspectief is opgenomen in de bijlage.

### 5.1.2 Brede Doeluitkering Rampenbestrijding

De VRLN ontvangt jaarlijks een rijksbijdrage in de vorm van de Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDuR). De hoogte van de BDuR wordt bekendgemaakt in de zogeheten juni circulaire. Ten tijde van het opstellen van de primaire begroting zijn deze gegevens nog niet beschikbaar. Daarom wordt in de begroting uitgegaan van een inschatting van deze baten. Voor 2016 is hierbij rekening gehouden met een totaal bedrag van € 6.042.482. Hierin is een bedrag opgenomen van ca.€ 1,47 miljoen voor compensabele BTW. Dit bedrag zal worden overgemaakt aan de deelnemende gemeenten. In de begroting is op programmaniveau in tegenstelling tot 2015 rekening gehouden met de netto bijdrage. Dit laatste geeft qua presentatie een lichte verschuiving van de baten per programma.

### 5.1.3 Verrekening huisvesting brandweerkazernes

Zoals aangegeven in de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen worden de lasten uit de overname van een vijftal brandweerkazernes met de betreffende gemeenten afgerekend. In de begroting 2016 zijn hiervoor baten geraamd van € 974.000.

### 5.1.4 Overige Baten

Naast de gemeentelijke bijdragen en de BDuR ontvangt de VRLN inkomsten vanuit andere bronnen zoals het rijk, instellingen en burgers. Deze zijn proportioneel met de omvang van de activiteiten. Een deel van de overige baten bestaat uit bijdragen van gemeenten welke niet via de gemeentelijke bijdrage worden verrekend.


## 5.2 Baten en lasten op programmaniveau

In de onderstaande tabel is het totaal van de baten en lasten per programma opgenomen. Het saldo op programmaniveau betreft de gemeentelijke bijdragen per programma. Ten opzichte van het referentiejaar 2015 geeft de begroting 2016 enkele verschillen. Deze verschillen hebben enerzijds te maken met presentatie en toerekeningsverschillen en anderzijds met de verschillen die het gevolg zijn incidentele besparingen

Op hoofdlijnen kan de volgende analyse worden gemaakt:

	<i>(bedragen in duizenden euro's)</i>					
	Begroting 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Mutatie 2016 t.o.v. 2015
<b>Lasten (excl. toevoegingen aan reserves)</b>						
1. Gezondheid	20.875	19.961	20.241	20.241	20.241	-914
2. Veiligheid: Risicobeheersing	5.163	4.314	4.374	4.374	4.374	-849
3. Veiligheid: Incidentbestrijding	32.453	31.608	32.214	32.170	32.114	-845
4. Meldkamer	1.975	1.975	1.975	1.975	1.975	0
5. CMA	573	550	550	550	550	-23
<b>Totaal lasten programma's</b>	<b>61.039</b>	<b>58.408</b>	<b>59.354</b>	<b>59.310</b>	<b>59.254</b>	<b>-2.631</b>
<b>Totaal lasten</b>	<b>61.039</b>	<b>58.408</b>	<b>59.354</b>	<b>59.310</b>	<b>59.254</b>	<b>-2.631</b>
<b>Baten (excl. onttrekkingen aan reserves)</b>						
1. Gezondheid	-4.072	-4.456	-4.456	-4.456	-4.456	-384
2. Veiligheid: Risicobeheersing	-907	-824	-824	-824	-824	83
3. Veiligheid: Incidentbestrijding	-7.795	-7.229	-7.164	-7.164	-7.164	566
4. Meldkamer	-540	-501	-501	-501	-501	39
5. CMA	0	0	0	0	0	0
<b>Totaal baten programma's</b>	<b>-13.314</b>	<b>-13.010</b>	<b>-12.945</b>	<b>-12.945</b>	<b>-12.945</b>	<b>304</b>
Gemeentelijke bijdragen	-45.877	-45.388	-46.399	-46.355	-46.299	489
<b>Totaal baten</b>	<b>-59.191</b>	<b>-58.398</b>	<b>-59.344</b>	<b>-59.300</b>	<b>-59.244</b>	<b>793</b>
<b>Saldo (excl. mutaties reserves)</b>						
1. Gezondheid	16.803	15.505	15.785	15.785	15.785	-1.298
2. Veiligheid: Risicobeheersing	4.256	3.490	3.550	3.550	3.550	-766
3. Veiligheid: Incidentbestrijding	24.658	24.379	25.050	25.006	24.950	-279
4. Meldkamer	1.435	1.474	1.474	1.474	1.474	39
5. CMA	573	550	550	550	550	-23
<b>Totaal programma's</b>	<b>47.725</b>	<b>45.398</b>	<b>46.409</b>	<b>46.365</b>	<b>46.309</b>	<b>-2.327</b>
Gemeentelijke bijdragen	-45.877	-45.388	-46.399	-46.355	-46.299	489
<b>Totaal saldo voor bestemming</b>	<b>1.848</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>-1.838</b>
Toevoegingen aan reserves (lasten)	0	23	23	23	23	23
Onttrekkingen aan reserves (baten)	-1.848	-33	-33	-33	-33	1.815
<b>Totaal saldo na bestemming</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Nb de negatieve bedragen geven een teruggang aan van lasten en een verhoging van baten.



Wat uit de bovenstaande tabel geconcludeerd kan worden, is dat ten opzichte van 2015 de lasten met ca.€ 2,6 miljoen afnemen en de baten met ca.€ 800 k zodat per saldo er een daling te zien is van € 1,8 mln. Deze daling wordt mede verklaard door de incidentele kosten verhogingen in 2015 . De gemeentelijke bijdrage daalt ten opzichte van 2015 door het einde van de projectfinanciering van Brandveilig Leven.

### 5.3 Overzicht structureel en a-structureel verloop baten en lasten

(bedragen in duizenden euro's)

	Begroting 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019
<b>Structurele lasten</b>					
Personele lasten	34.816	35.207	35.207	35.207	35.207
Materiële lasten	24.375	23.863	24.147	24.103	24.047
<b>Incidentele lasten</b>					
Personele lasten	<b>1.848</b>	382			
Materiële lasten		-1.044	0	0	0
<b>Totaal lasten</b>	<b>61.039</b>	<b>58.408</b>	<b>59.354</b>	<b>59.310</b>	<b>59.254</b>
<b>Structurele baten</b>					
Gemeentelijke bijdragen	-46.712	-46.223	-46.399	-46.355	-46.299
BDuR	-6.033	-6.042	-6.042	-6.042	-6.042
Overige baten	-7.281	-6.903	-6.903	-6.903	-6.903
<b>Incidentele baten</b>					
Gemeentelijke bijdragen (vroegpensioen)	835	835			
Overige baten		-65	0	0	0
<b>Totaal baten</b>	<b>-59.191</b>	<b>-58.398</b>	<b>-59.344</b>	<b>-59.300</b>	<b>-59.244</b>
Saldo structurele baten en lasten	-835	-98	10	10	10
Saldo incidentele baten en lasten	2.683	108	0	0	0
<b>Totaal saldo voor bestemming</b>	<b>1.848</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>
Toevoegingen aan reserves (lasten)	0	23	23	23	23
Onttrekkingen aan reserves (baten)	-1.848	-33	-33	-33	-33
<b>Totaal saldo na bestemming</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

In 2016 is er sprake van negatieve incidentele materiële lasten ad € 1.044k, bestaande uit een intern nog in te vullen taakstelling ad € 420k en reeds ingevulde incidentele besparingsmaatregelen ad € 624k.

De terugbetaling van de vroegpensioenregeling (in de jaren 2014, 2015 en 2016) is in bovenstaand overzicht verwerkt als een incidentele vermindering van de baten uit gemeentelijke bijdragen.

## 5.4 Financiële positie

### 5.4.1 Arbeidskosten gerelateerde verplichtingen

Toelichting op de jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume.

### 5.4.2 Investerings

De Veiligheidsregio kent geen investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut. Enkel investeringen met een economisch nut.

Op basis van de meerjarige investeringsplanning bedragen de investeringen in 2016 in totaal € 2,7 mln. In de onderstaande tabel zijn de belangrijkste vervangingsinvesteringen (> € 38.000) weergegeven.

*(bedragen in duizenden euro's)*

<b>Investerings 2016</b>	
Mobiele dataterminals (2016)	795
Tankautospuit Montfort (2016)	424
Waterongevallenwagens (2016)	258
Meldontvangers (pagars) (2016)	213
Automatisering 2016	151
Communicator 2016 Oranje Kolom	91
Uniformkleding RBB (2016)	68
HOvD-voertuigen (2 stuks) (2016)	64
Uniformen en Brandweerhelmen P&M (2016)	54
Warmtebeeldcamera's (2016)	54
Personeel / Materieelvoertuig Kessel (2016)	45
Aanschaffingen opleidingen (2016)	44
Inrichting AGS-voertuig (2016)	42
Bepakking HV Roermond	41
Personeel / Materieelvoertuig Susteren (2016)	40
Bepakking HV Venray	40
Verbindingsmiddelen Susteren (2016)	39
Subtotaal overige investeringen 2016	237
<b>Totaal investeringen 2016</b>	<b>2.700</b>

### 5.4.3 Mutaties reserves

De stand en het gespecificeerde verloop van de reserves kan als volgt worden weergegeven:

Reserves	Saldo per 01-01-2016	Toevoeging	Onttrekking	Specifieke onttrekking	Saldo per 31-12-2016
Algemene reserve	0	0	0	0	0
<b>Totaal algemene reserve</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bestemmingsreserves</b>					
Algemene Risicoreserve	1.512.297	0	0		1.512.297
Incidentele inzet reserves ter dekking begrot	-1.100.000				-1.100.000
Nieuw e Huisvesting	864.525		-864.525		0
Transitiekosten meldkamer	100.000				100.000
Oranje Kolom	21.005	0	-21.005		0
CMA	87.076	23.052			110.128
<b>"Niet vrije bestemmingsreserves "</b>					
kapitaalaasten Quadrivium Roermond	120.514	7.198	-14.990		112.722
kapitaalaasten Drie Decembersingel	138.395	7.536	-13.297		132.634
kapitaalaasten Nijmeegseweg	328.327	16.318	-27.749		316.896
Kapitaalaasten automatisering	6.443	922	-3.135		4.230
Onderhoud Nijmeegseweg 42 Venlo*	454.453	53.000	-25.000		482.453
Onderhoud Nijmeegseweg 40 Venlo*	69.120	18.000	-12.500		74.620
<b>Totaal bestemmingsreserves</b>	<b>2.602.155</b>	<b>126.026</b>	<b>-982.201</b>	<b>0</b>	<b>1.745.980</b>
<b>Totaal reserves</b>	<b>2.602.155</b>	<b>126.026</b>	<b>-982.201</b>	<b>0</b>	<b>1.745.980</b>

\* De bestemmingsreserves ten behoeve van onderhoud aan de beide locaties zullen in de loop van 2015 nader worden beoordeeld.

Nb Bij de opstelling van dit overzicht is reeds rekening gehouden met de in 2015 uit te voeren herschikking.

Meerjarig verloop reserves	Saldo per 31-12-2016	Saldo per 31-12-2017	Saldo per 31-12-2018	Saldo per 31-12-2019
Algemene reserve	0	0	0	0
Bestemmingsreserves	1.745.980	1.745.980	1.745.980	1.745.980
<b>Totaal reserves</b>	<b>1.745.980</b>	<b>1.745.980</b>	<b>1.745.980</b>	<b>1.745.980</b>

#### 5.4.4 Mutaties voorzieningen

De stand en het gespecificeerde verloop van de voorzieningen kan als volgt worden weergegeven:

Voorzieningen	Saldo per 01-01-2016	Toevoeging	Onttrekking	Specifieke onttrekking	Saldo per 31-12-2016
Onderhoud Drie Decembersingel Venlo	459.715	61.621	-12.500		508.836
Onderhoud Quadrivium Roermond	42.504	7.305			49.809
Onderhoud TBC-apparatuur	46.000	4.600		0	50.600
<b>Onderhoudsegalisatievoorzieningen</b>	<b>548.218</b>	<b>73.526</b>	<b>-12.500</b>	<b>0</b>	<b>609.244</b>
w achtigeld Veiligheid GNL	105.933	3.708	-50.000		59.641
afw ikkeling BWS, GML	0			0	0
afw ikkeling BWS, GNL	0			0	0
w oonw agencentra GML	416				416
<b>Voor derden bestemde voorzieningen</b>	<b>106.349</b>	<b>3.708</b>	<b>-50.000</b>	<b>0</b>	<b>60.057</b>
Gemeentelijke VORAMP-compagne	73.856	20.000			93.856
<b>Overige voorzieningen</b>	<b>73.856</b>	<b>20.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>93.856</b>
<b>Totaal voorzieningen</b>	<b>728.424</b>	<b>97.234</b>	<b>-62.500</b>	<b>0</b>	<b>763.157</b>

#### 5.4.5 Mutaties overheidsuitkeringen met een specifiek bestedingsdoel

De stand en het gespecificeerde verloop van de overheidsuitkeringen met een specifiek bestedingsdoel kan als volgt worden weergegeven:

Overheidsuitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	Saldo per 01-01-2016	Toevoeging	Onttrekking	Specifieke onttrekking	Saldo per 31-12-2016
OU IJzeren Rijn	80.000		-6.000		74.000
<b>Totaal overheidsuitkeringen met sb</b>	<b>80.000</b>	<b>0</b>	<b>-6.000</b>	<b>0</b>	<b>74.000</b>

#### 5.4.6 Samenvatting

Totaal overzicht	Saldo per 01-01-2016	Toevoeging	Onttrekking	Specifieke onttrekking	Saldo per 31-12-2016
Totaal reserves	2.602.155	126.026	-982.201	0	1.745.980
Totaal voorzieningen	728.424	97.234	-62.500	0	763.157
Totaal overheidsuitkeringen met sb	80.000	0	-6.000	0	74.000
<b>Totaal</b>	<b>3.410.578</b>	<b>223.260</b>	<b>-1.050.701</b>	<b>0</b>	<b>2.583.138</b>



## 6. Bijlage: Gemeentelijke bijdragen

### Gemeentelijke bijdragen t.b.v. begroting 2016

Gemeente	Aantal inwoners 01-01-2015	Begroting 2015 na wijziging	Bijdragen 2016 (cf. begroting 2015)	CAO aanpassing 2016	Bijdragen begroting 2016
Beesel	13.516	1.050.624	1.035.290	9.230	1.044.520
Bergen (Lb.)	13.153	1.258.372	1.239.950	8.980	1.248.930
Echt-Susteren	31.969	2.405.767	2.370.670	21.830	2.392.500
Gennep	17.276	1.453.363	1.432.120	11.800	1.443.920
Horst aan de Maas	41.656	3.495.244	3.444.160	28.450	3.472.610
Leudal	36.254	3.057.080	3.012.400	24.760	3.037.160
Maasgouw	23.765	2.193.273	2.121.080	16.230	2.137.310
Mook en Middelaar	7.762	490.156	483.030	5.300	488.330
Nederweert	16.770	1.540.741	1.518.190	11.450	1.529.640
Peel en Maas	43.450	3.884.153	3.827.330	29.670	3.857.000
Roerdalen	20.695	1.905.904	1.843.040	14.130	1.857.170
Roermond	57.081	5.421.510	5.246.470	38.980	5.285.450
Venlo	100.531	10.110.536	9.962.390	68.660	10.031.050
Venray	43.204	3.477.782	3.426.990	29.510	3.456.500
Weert	48.932	4.132.595	4.072.190	33.420	4.105.610
<b>Totaal</b>	<b>516.014</b>	<b>45.877.100</b>	<b>45.035.300</b>	<b>352.400</b>	<b>45.387.700</b>

De gemeentelijke bijdrage 2016 is gebaseerd op de meerjarenraming in de programmabegroting 2015, aangevuld met de verhoging van de personele lasten. De verhoging is naar rato van het aantal inwoners verdeeld over de gemeenten.

## Ontwikkeling gemeentelijke bijdragen 2017 – 2019

Gemeente	Aantal inwoners 01-01-2015	Bijdragen begroting 2016	Bijdragen begroting 2017	Bijdragen begroting 2018	Bijdragen begroting 2019
Beesel	13.516	1.044.520	1.067.790	1.066.330	1.065.500
Bergen (Lb.)	13.153	1.248.930	1.276.760	1.275.010	1.274.020
Echt-Susteren	31.969	2.392.500	2.445.810	2.442.450	2.440.560
Gennep	17.276	1.443.920	1.476.090	1.474.070	1.472.920
Horst aan de Maas	41.656	3.472.610	3.549.980	3.545.110	3.542.360
Leudal	36.254	3.037.160	3.104.830	3.100.570	3.098.170
Maasgouw	23.765	2.137.310	2.184.930	2.181.930	2.180.240
Mook en Middelaar	7.762	488.330	499.210	498.530	498.140
Nederweert	16.770	1.529.640	1.563.720	1.561.580	1.560.370
Peel en Maas	43.450	3.857.000	3.942.940	3.937.530	3.934.480
Roerdalen	20.695	1.857.170	1.898.550	1.895.940	1.894.470
Roermond	57.081	5.285.450	5.403.220	5.395.790	5.391.620
Venlo	100.531	10.031.050	10.254.560	10.240.470	10.232.540
Venray	43.204	3.456.500	3.533.520	3.528.660	3.525.930
Weert	48.932	4.105.610	4.197.090	4.191.330	4.188.080
<b>Totaal</b>	<b>516.014</b>	<b>45.387.700</b>	<b>46.399.000</b>	<b>46.335.300</b>	<b>46.299.400</b>

Bovenstaande tabel geeft de ontwikkeling van de gemeentelijke bijdragen in meerjarenperspectief weer. De meerjarenramingen zijn gebaseerd op de bijdrage per gemeente zoals opgenomen in de begroting 2016. Deze bedragen zijn indicatief van aard. Naar verwachting worden de gemeentelijke bijdragen vanaf 2017 bepaald op basis van de geharmoniseerde verdeelsleutel.