



**VEILIGHEIDSREGIO**  
MIDDEN- EN WEST-BRABANT

# **JAARSTUKKEN 2012**

Vastgesteld AB 28 maart 2013



## Inhoudsopgave

<b>Inleiding</b> .....	<b>5</b>
<b>1 Jaarverslag</b> .....	<b>7</b>
1.1 Belangrijkste ontwikkelingen 2012 .....	7
1.2 Doorkijk 2013 .....	7
1.3 Resultaat na bestemming .....	8
1.4 Reservepositie .....	9
<b>2 Programma 1a Strategie en Beleid Veiligheidsregio</b> .....	<b>11</b>
<b>3 Programma 1b Beleid en Organisatie dienstonderdeel</b> .....	<b>13</b>
<b>4 Programma 2 Risicobeheersing</b> .....	<b>17</b>
<b>5 Programma 3 Incident bestrijding</b> .....	<b>19</b>
<b>6 Risico's</b> .....	<b>23</b>
6.1 Risico's brandweer .....	23
6.2 Risico's GHOR .....	23
6.3 Risico's GMK .....	23
<b>7 Verplichte Paragrafen</b> .....	<b>25</b>
7.1 Bedrijfsvoering .....	25
7.2 Financiering .....	26
7.3 Weerstandsvermogen .....	27
7.4 Verbonden partijen .....	30
<b>8 Jaarrekening</b> .....	<b>31</b>
8.1 Grondslagen vastlegging .....	31
8.2 Balans .....	32
8.3 Toelichting op balans .....	33
8.4 Programmarekening en recapitulatie .....	45
8.5 Toelichting programmarekening .....	46
8.6 Algemene Dekkingsmiddelen .....	52
8.7 Overzicht van de aanwending van het bedrag voor onvoorzien .....	52
8.8 Incidentele baten en lasten .....	52
8.9 Rechtmatigheid .....	53
<b>9. Controleverklaring</b> .....	<b>55</b>
<b>10. Bijlagen</b> .....	<b>59</b>
10.1. SISA-verantwoording Rijksbijdrage (BDUR) .....	59
10.2. risicomatrix .....	60
10.3. Lijst van afkortingen .....	61



## Inleiding

Deze jaarstukken 2012 zijn evenals voorgaande jaren afgestemd op de programma-indeling van de begroting. De drie programma's met bijbehorende producten zijn:

### 1a Strategie en beleid Veiligheidsregio

- Strategische ontwikkeling Veiligheidsregio
- Beleidsplanning: Convenant 2008/2009 en Beleidsplan 2009 t/m 2012
- Doorontwikkeling Veiligheidsregio

### 1b Beleid en organisatie dienstonderdelen

- Bestuurlijke en managementondersteuning
- Communicatie
- Bedrijfsvoering

## 2 Risicobeheersing

- Pro-actie
- Preventie

## 3 Incidentbestrijding

- Operationele voorbereiding
- Opleiden
- Veiligheidsoefencentrum (VOC)
- Bedrijfshulpverlening (BHV)
- Oefenen
- Logistiek, materieel en verbindingen
- Repressie en nazorg
- Alarmering / Gemeenschappelijke Meldkamer (GMK)

Deze jaarstukken bestaan uit:

Jaarverslag en de jaarrekening

Het jaarverslag bestaat uit:

- a. de programmaverantwoording;
- b. de paragrafen.

De jaarrekening bestaat uit:

- a. de programmarekening en de toelichting;
- b. de balans en de toelichting.



# 1 Jaarverslag

## 1.1 Belangrijkste ontwikkelingen 2012

### Veiligheidsregio MWB

Vanuit het veiligheidsbureau is in nauwe samenwerking met de brandweer, gemeente Moerdijk en Havenschap industrieterrein Moerdijk een publiek private samenwerkingsovereenkomst (PPS) voor de brandweezorg op industrieterrein Moerdijk tot stand gebracht. In maart 2012 heeft het Algemeen Bestuur het regionaal crisisplan (RCP) en de GRIP-regeling 2012-2016 vastgesteld. In 2012 is volop uitvoering gegeven aan de implementatie van het RCP in samenspel met de diverse dienstonderdelen van de veiligheidsregio. Parallel aan de implementatie van het RCP is het netcentrisch werken verder uitgebouwd. Dit heeft geresulteerd in een verdere professionalisering van de crisisorganisatie. Daarnaast is geïnvesteerd in de professionalisering van het Multidisciplinair bestuurlijk opleiden, trainen en oefenen (MDBO) en het uitvoeren van het jaarprogramma MDBO inclusief grootschalige oefeningen. Tevens heeft een verdere doorontwikkeling van de organisatie van de veiligheidsregio op basis van een concern- en dienstenmodel onder éénhoofdige leiding van de algemeen directeur plaats gevonden. De samenwerking met diverse partners, zoals waterschappen en Rijkswaterstaat (afsprakenkader), organisaties in de gezondheids- en zorgsector (Porth Health Centre industrieterrein Moerdijk), regiogemeenten (informatiebijeenkomsten voor gemeentesecretarissen, burgemeesters, ambtenaren openbare orde en veiligheid), andere veiligheidsregio's en Belgische hulpverleningsdiensten in het kader van (lands)grensoverschrijdende samenwerking inzake rampenbestrijding en crisisbeheersing is verder geïntensiveerd.

## 1.2 Doorkijk 2013

Voor het jaar 2013 bepalen onder meer de volgende thema's de agenda van de veiligheidsregio: het kazernebeleid, de (her)positionering van het veiligheidsoefencentrum (VOC), de ontwikkelingen van de landelijke Meldkamerorganisatie en de samenwerking met VR Zeeland en de samenwerkingsrelatie met de Regionale Omgevingsdienst (ROD). Daarnaast wordt ook de focus gelegd op het Multidisciplinair bestuurlijk opleiden, trainen en oefenen, de landsgrensoverstijgende samenwerking en de verdere professionalisering van de gemeentelijke crisisorganisatie.

### Ontwikkelingen Brandweer

In 2012 heeft het veiligheidsberaad een aantal strategische doelstellingen voor de brandweer vastgesteld. De doelstellingen sluiten aan bij de landelijke visie 'Brandweer over morgen' en staan in het teken van verdere professionalisering van de brandweer. *De stip aan de horizon is een organisatie die vooral in proactieve en preventieve zin zorg draagt voor het borgen van de continuïteit van het maatschappelijk leven. De komende jaren zal de brandweer de eerste stappen richting "brandveilig leven" zetten, in aanloop naar "veilig leven".*

De strategische doelstellingen zijn:

- Ontwikkeling en invulling van de nieuwe doctrine brandveiligheid, waarin brandveilig leven en vernieuwing van de repressie centraal staan.
- Toepassing van nieuwe technologieën en nadruk op zelfredzaamheid en eigen verantwoordelijkheid van de burgers;
- Het in breder perspectief plaatsen van de opkomsttijden van de brandweer.
- Kennis en kunde bundelen en het inrichten van landelijke samenwerkingsverbanden.
- Verdere versterking van het brandweeronderwijs.

De samenwerking tussen de regionale brandweerkorpsen wordt verder versterkt door de vorming van Brandweer Nederland (opvolger van de NVBR). Brandweer Midden- en West-Brabant (BMWB) levert hieraan een bijdrage door vertegenwoordigers in programmaraden, netwerken en projecten af te vaardigen. De BMWB oefent hierdoor invloed uit op de landelijke ontwikkelingen en deelname levert tevens nuttige kennis en producten op. De samenwerking met de zes zuidelijke regio's is in het afgelopen jaar ook verstevigd. Er wordt nadrukkelijk gekeken naar het gezamenlijke oppakken en uitvoeren van taken.

Binnen de regio Midden- en West-Brabant is samenwerking met de nieuwe regionale omgevingsdienst van belang. De brandweer en de omgevingsdienst zijn in gesprek over de dienstverlening, afstemming van processen, etc. In 2013 wordt hier verder invulling aan gegeven.

Wat betreft de interne organisatie is ingezet op verdere professionalisering en beheersing van de organisatie. Er is een tijdelijke werkorganisatie ingericht om ruimte te maken voor versterking van het vakmanschap en innovatie, in de lijn van de hierboven genoemde strategische doelstellingen. Daarnaast wordt strakker gestuurd op de bedrijfsvoeringprocessen. De brandweer heeft de opgelegde taakstelling gerealiseerd. Ook in 2012 is sprake geweest van terughoudendheid met investeringen, in afwachting van het nieuwe investeringsplan, en is een aantal vacatures niet ingevuld. Daarnaast is ingezet op het verder financieel gezond maken van het VOC en dat heeft in 2012 geleid tot een budgettair neutrale exploitatie van het oefencentrum.

### 1.3 Resultaat na bestemming

Het positieve resultaat na bestemming van de Veiligheidsregio Midden-en West-Brabant over het boekjaar 2012 bedraagt € 5,3 miljoen. Per programma bedraagt het resultaat:

Resultaat na bestemming	R2011	B 2012 prim	B.wijz.2012	B2012 na wijz	R 2012	Saldo
Strategie en beleid veiligheidsregio	490.213-	1480.429-	1480.429-	1480.429-	647.773-	832.656-
Beleid en organisatie dienstonderdeel	44.956.044	45.984.885	45.984.885	45.984.885	46.465.347	480.462-
Risicobeheersing	2.993.752-	3.918.591-	3.918.591-	3.918.591-	3.264.119-	654.472-
Incidentbestrijding	39.415.214-	40.585.865-	40.585.865-	40.585.865-	37.270.645-	3.315.220-
<b>Totaal resultaat na bestemming</b>	<b>2.056.865</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5.282.809</b>	<b>5.282.809-</b>

Het resultaat na bestemming kan ten opzichte van de beleidsbegroting op hoofdlijnen (afwijkingen > 0,5% van het begrotingsvolume) als volgt worden verklaard (x € 1.000):

Positief resultaat op personeelslasten:	1.500
Positief resultaat op kapitaallasten:	2.100
Positief resultaat opleiden	600
Positief resultaat onderhoud/keuringen	400
Positief resultaat op ontvangen Rijksbijdragen	400
Negatief resultaat naheffing WGA/WAO premie	-350
IV projecten	330
Overige positieve resultaten	<u>320</u>
Totaal	5.300

#### 1.3.1 Positief resultaat op personeelslasten

Het positieve resultaat op personeelskosten kan worden verklaard door het niet invullen van vacatures. De vacatures zijn niet ingevuld om de taakstellende bezuinigingen te realiseren.

In het kader van de bezuinigingsmaatregelen zijn circa 104 minder vacatures ingevuld dan begroot. Bij de brandweer is aanzienlijk minder personeel ingezet dan begroot; er werden in 2012 110 minder vrijwilligers en 37 minder beroeps ingezet.

In totaal werkten in 2012 gemiddeld 1958 fte's bij de veiligheidsregio. Dit zijn 35 fte's minder ten opzichte van 2011.

#### 1.3.2 Positief resultaat op kapitaallasten

Door het beperkt uitvoeren van het gewenste investeringsprogramma ontstaat er een positief resultaat op de kapitaallasten. De noodzakelijke vervangingsinvesteringen zullen op een later tijdstip worden uitgevoerd. Het positief resultaat op kapitaallasten is derhalve niet structureel.

#### 1.3.3 Positief resultaat op opleiden

Het positief resultaat dat wordt behaald op opleidingskosten dient mede in relatie gezien te worden met het positief resultaat op personeelslasten. Er zijn minder vacatures ingevuld dan begroot, hierdoor was ook de vraag naar opleiding lager dan begroot. Bovendien zijn het aantal vrijwilligers gereduceerd, als gevolg van de bezuinigingsmaatregelen.

#### 1.3.4 Positief resultaat op onderhoud/keuringen

Door efficiënter inkoop van onderhoud zijn synergie voordelen gerealiseerd. Door implementatie van het dekkings- en spreidingsplan wordt materieel efficiënter ingezet. Hierdoor is minder materieel benodigd. Het overtollige materieel is afgestoten.



### 1.3.5 Positief resultaat op ontvangen Rijksbijdragen

Het Rijk heeft als tegemoetkoming voor de extra gemaakte kosten als gevolg van de regionalisering elke veiligheidsregio incidenteel een bedrag van € 400.000 vrij besteedbaar beschikbaar gesteld.

### 1.3.6 Negatief resultaat naheffing WGA/WAO premie

Als gevolg van gewijzigd beleid van de fiscus zal bij het bepalen van de premie voor WGA/WAO rekening worden gehouden met het verzuimverleden van de deelnemende gemeenten. Voor de personeelsleden die vanuit de gemeenten zijn overgedragen aan de veiligheidsregio wordt rekening gehouden met het ziekteverzuimverleden. Hierbij wordt de premie WGA/WAO met terugwerkende kracht tot en met 2010 herrekend. De verwachting is dat dit zal resulteren in een naheffing van circa € 350.000.

### 1.3.7 IV Projecten

Het bestuur heeft in maart 2011 besloten om extra gelden toe te kennen voor de IV projecten (BIS/DBK, Aristoteles, datawarehouse). De projecten zijn opgestart. De verwachte uitgaven blijven onder de prognose van 2012. De niet bestede gelden zullen worden meegenomen in de resultaatbestemming.

### 1.3.8 Overige afwijkingen

Voor een gedetailleerder overzicht van positieve en negatieve resultaten verwijzen wij u naar de toelichting bij de programma's. Hoofdstuk 8.5

## 1.4 Reservepositie

### 1.4.1 Algemeen

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

De brandweer binnen de veiligheidsregio is een operationele dienst, waarvan niet te plannen is hoeveel activiteiten uitgevoerd gaan worden. Om ervoor te zorgen dat niet ieder resultaat met de gemeenten afgerekend dient te worden, is een bestemmingsreserve exploitatieresultaat Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant ingesteld. Deze bestemmingsreserve heeft ten doel eventuele voor- of nadelige exploitatieresultaten te egaliseren. De omvang van deze reserve mag maximaal 1 % bedragen van het begrotingsvolume.

### 1.4.2 Overzicht Reserves en Voorzieningen

Per 31 december 2012 kan de omvang van de reserves en voorzieningen als volgt worden samengevat.

	stand per 31-12-2011	stand per 31-12-2012	verschil
Algemene reserve	€ 925.508	€ -	€ -925.508
Bestemmingsreserve	€ 9.321.012	€ 12.535.718	€ 3.214.706
Nog te bestemmen exploitatieresultaat	€ 2.056.866	€ 5.282.809	€ 3.225.943
Voorzieningen	€ 820.100	€ 710.757	€ -109.343
<b>TOTAAL</b>	<b>€ 13.123.486</b>	<b>€ 18.529.284</b>	<b>€ 5.405.798</b>

Gespecificeerde overzichten van reserves en voorzieningen treft u aan in hoofdstuk 8.3 toelichting op balans.

Detailinformatie vindt u in hoofdstuk 7.3 Weerstandsvermogen en in hoofdstuk 8.3 Toelichting op balans.



## 2 Programma 1a Strategie en Beleid Veiligheidsregio

### 2.1. Inhoudelijke verantwoording programma

<i>Programma</i>	<b>1a. STRATEGIE EN BELEID VEILIGHEIDSREGIO</b>
<i>Producten</i>	Strategische ontwikkeling Meerjarenbeleidsplan Doorontwikkeling veiligheidsregio
<i>Inhoud</i>	<p>In het programma strategie en beleid zijn de producten ondergebracht die rechtstreeks te maken hebben met de sturing van de organisatie vanuit beleidsmatig oogpunt en de voorbereiding van bestuurlijke keuzes met het oog op de toekomst.</p> <p>Het betreft een overkoepelend programma, waarin de gezamenlijke kaders voor de dienstonderdelen worden ontwikkeld. Kernthema is het multidisciplinaire beleidskader. Voor dit doel zijn specifieke projecten in uitvoering. Centraal hierbij staan het meerjarenbeleidsplan en alle kolomspecifieke projecten.</p> <p><b>Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?</b></p> <p><u>Actief investeren in relatie met publieke en private partners</u> Vanuit het veiligheidsbureau is in nauwe samenwerking met de brandweer, gemeente Moerdijk, Havenschap industrieterrein Moerdijk een publiek private samenwerkingsovereenkomst voor de brandweezorg op industrieterrein Moerijk tot stand gebracht. Op 1 februari 2013 is de brandweerkazerne op het industrieterrein van waaruit publieke en bedrijfsbrandweezorg wordt uitgevoerd operationeel van start gegaan.</p> <p><u>Investeren in relatie met gemeenteraden en college van B&amp;W van de 26 gemeenten</u> Er zijn informatiebijeenkomsten georganiseerd voor de gemeentesecretarissen en burgemeesters van de 26 regiogemeenten waarin zij zijn geïnformeerd over de (toekomstige) ontwikkelingen met betrekking tot de veiligheidsregio's en het veiligheidsdomein. Tevens zijn in samenwerking met het instituut voor veiligheid en crisismanagement (COT) themabijeenkomsten voor burgemeesters en gemeentesecretarissen op touw gezet. Ook voor de ambtenaren Openbare orde en Veiligheid van de 26 gemeenten zijn informatiebijeenkomsten gehouden.</p> <p><u>Regionaal Crisisplan (RCP) en GRIP-regeling</u> In 2012 zijn het regionaal crisisplan en de GRIP-regeling 2012-2016 vastgesteld. Vervolgens is overgegaan tot implementatie waarbij de verschillende disciplines hun deelplannen hebben uitgewerkt en functionarissen hebben aangetrokken, (om)geschoold en beoefend. Sinds 1 december 2012 functioneert de crisisorganisatie conform het regionaal crisisplan. Hiermee is de crisisorganisatie verder geprofessionaliseerd.</p> <p><u>Netcentrisch werken</u> Parallel aan de implementatie van het regionaal crisisplan is in 2012 netcentrisch werken verder uitgebouwd. Sinds 1 december 2012 zijn ook de beleidsteams aangesloten op de keten van informatiemanagement. Voor de uitvoering hiervan is een poule van acht informatiecoördinatoren aangetrokken die, vanuit een piket, informatiemanagement vormgeven in het beleidsteam. Alle functionarissen met een rol in de sectie informatiemanagement zijn in 2012 gestart met de opleiding informatiemanagement. Deze opleiding is gebaseerd op de landelijke kaders netcentrisch werken.</p> <p><u>Intensivering samenwerking met waterschappen</u> Er is geïnvesteerd in de intensivering van de samenwerking met de waterschappen. Met meerdere veiligheidsregio's is een afsprakenkader met Rijkswaterstaat en de waterschappen opgesteld dat begin 2013 wordt vastgesteld.</p>

#### Intensief samenwerken met partners in gezondheids- en zorgsector

De mogelijkheden tot het vestigen van een Port Health Centre op het industrieterrein van Moerdijk zijn onderzocht. Er is een opzet en begroting uitgewerkt en in de brandkazerne op het industrieterrein Moerdijk zijn ruimten gereserveerd voor de vestiging van het centrum.

#### Samenwerking met andere veiligheidsregio's en België

In samenwerking met provincie Noord-Brabant zijn de banden met de Belgische partners in het kader van landsgrensoverschrijdende samenwerking inzake rampenbestrijding en crisisbeheersing verder aangehaald. Een internationale bestuurlijke themabijeenkomst en een landsgrensoverschrijdende oefening staan op het programma voor 2013.

#### MOTO/MDBO

In 2012 is uitvoering gegeven aan het jaarprogramma 2012 Multidisciplinair (bestuurlijk) Opleiden, trainen en oefenen (inclusief grootschalige oefeningen). Verder is aan de hand van een leertraject geïnvesteerd in de professionalisering van de werkgroep MDBO (werkwijze, structuur en proces).

#### NL Alert

De landelijke invoering van NL Alert heeft ook de nodige aandacht gevraagd van de veiligheidsregio. Procedures zijn ontwikkeld, geïmplementeerd en medewerkers zijn opgeleid voor het gebruik van NL Alert.

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

	R2011	B 2012 prim	B.wijz.2012	B2012 na wijz	R 2012	Saldo
lasten	567.824	2.263.498	2.263.498	2.263.498	1203.181	1060.316
baten	73.976	-	-	-	190.528	190.528-
<b>resultaat voor bestemming</b>	<b>493.848-</b>	<b>2.263.498-</b>	<b>2.263.498-</b>	<b>2.263.498-</b>	<b>1012.653-</b>	<b>1250.845-</b>
mutaties in reserves	3.635-	783.069-	783.069-	783.069-	364.880-	418.189-
<b>resultaat na bestemming</b>	<b>490.213-</b>	<b>1480.429-</b>	<b>1480.429-</b>	<b>1480.429-</b>	<b>647.773-</b>	<b>832.656-</b>

### 3 Programma 1b Beleid en Organisatie dienstonderdeel

#### 3.1. Inhoudelijke verantwoording programma

<i>Programma</i>	<b>1b. BELEID EN ORGANISATIE DIENSTONDERDEEL</b>
<i>Producten</i>	Bestuurlijke organisatie Organisatieonderdeel gemeenten Communicatie en Voorlichting Bedrijfsvoering
<i>Inhoud</i>	<p>Het Programma Beleid en Organisatie is gericht op de organisatie van bestuur en management. Het doel is het tijdig verstrekken van juiste en volledige informatie aan het bestuur van de veiligheidsregio en de Veiligheidsdirectie zodat een zorgvuldige besluitvorming kan plaatsvinden met betrekking tot beleidsbeslissingen van strategische en tactische aard. Ook verstaan we onder dit product het voorzien van de directie van de organisatie van volledige, tijdige en betrouwbare informatie over de voortgang van de bedrijfsprocessen , waaronder het opstellen en uitbrengen van begroting, jaarrekening, bestuurs- en managementrapportages, werk- en afdelingsplannen De producten die in dit programma zijn ondergebracht zijn ondersteunend aan de overige programma's.</p> <p>Communicatie beschouwen wij als een van de kritische succesfactoren voor het succes van het beleid van de veiligheidsregio en de effectiviteit van de operaties van de hulpverleningsdiensten. Zowel bij risicobeheersing als bij incidentbestrijding en crisismanagement en zelfs tot en met de herstelfase na een crisis is communicatie van vitaal belang</p> <p>Risicocommunicatie heeft tot doel om mensen te laten weten aan welke risico's zij en de samenleving kunnen blootstaan. Risicocommunicatie heeft ook tot doel om mensen te laten weten welke maatregelen al door wie getroffen zijn om die risico's te verminderen en wat zij zelf kunnen doen, wanneer zich ondanks die maatregelen onverhoopt toch een ramp of crisis voordoet. De kans dat men in het laatste geval in paniek raakt, wordt daardoor verkleind en de kans dat men zelf adequaat handelt, wordt groter. Risicocommunicatie kan op die manier een belangrijke bijdrage leveren aan het voorkomen van incidenten en het beperken van eventuele schade in het geval van een incident.</p> <p>Crisiscommunicatie heeft tot doel om feitelijk (juist) te informeren over een ramp of incident en over oorzaak en gevolg. Behalve de technische en fysieke implicaties speelt daarbij ook de maatschappelijke context een belangrijke rol. In de communicatie moet er aandacht zijn voor die emoties. Dat stelt eisen aan strategie, timing en tone of voice. Crisiscommunicatie dient er als instrument van crisisbestrijding toe om een soort collectieve stress te managen.</p> <p>Bij het onderdeel bedrijfsvoering is sturing en beheersing van de organisatie het hoofddoel. De verdergaande samenwerking tussen de dienstonderdelen van de veiligheidsregio moet leiden tot doelmatige inzet van mensen en middelen (PIOFACH) en tot verbetering en borging van kwaliteitszorg.</p> <p>Kerntaken binnen dit programma zijn:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Beleidsvoorbereiding</li><li>• Procesbewaking en programmamanagement</li><li>• Kaderstelling, advisering en toetsing</li><li>• Integrale afstemming in beleid en uitvoering</li><li>• Bestuurlijk en ambtelijk secretariaat</li><li>• Interne en externe communicatie</li><li>• informatiemanagement</li></ul>

## Wat hebben we bereikt en wat hebben we ervoor gedaan?

### Brandweer

In 2012 is het proces van organisatieontwikkeling voortgezet. De brandweer streeft naar één professionele organisatie, die vernieuwend en veranderingsgericht is en waarin continu gestreefd wordt naar verhoging en borging van kwaliteit. Dit heeft in het voorjaar geresulteerd in de start van de tijdelijke werkorganisatie.

De BMWB kent vier programma's die door de korpsleiding worden aangestuurd:

- Risicobeheersing en brandveilig leven
- Incidentbestrijding
- Crisisbeheersing/informatiemanagement en techniek
- Bedrijfsvoering.

Daarnaast is in de werkorganisatie het management van de clusters gecombineerd: vijf clustercommandanten sturen tien clusters aan. De clustercommandanten zijn opnieuw ingedeeld over de clustercombinaties wat leidt tot nieuwe en verfrissende inzichten over het functioneren van de clusters. In 2012 is veel energie besteed aan verdere uniformering tussen de clusters, vooral wat betreft de toepassing van de rechtspositieregeling. In 2013 zal aan de verdergaande harmonisatie van de arbeidsvoorwaarden worden gewerkt, alsmede aan verdere uniformering wat betreft inrichting van de clusters en uniformering van materieel en materiaal.

De Ondernemingsraad is goed betrokken en tevreden over het proces van de organisatieontwikkeling. In september heeft een art. 24 overleg plaatsgevonden over de stand van zaken en ontwikkelingen in de organisatie. De OR heeft in 2012 een commissie VGWM en een commissie Vrijwilligheid ingericht in samenwerking met de WOR-bestuurder.

Naar aanleiding van de grote brand bij Chemie Pack in Moerdijk is de brandweezorg op het haven- en industrieterrein Moerdijk in 2012 verbeterd. Vooruitlopend op de realisatie van een nieuwe brandweerpost zijn aanschaftrajecten gestart voor een industrieel blusvoertuig en een industrieel redvoertuig. De nieuwe brandweerpost is ingericht in een tijdelijk onderkomen. Nieuw personeel is geselecteerd en opgeleid en voor 2013 is een oefenprogramma vastgesteld.

Vrijwilligers blijven een belangrijke pijler van de brandweerorganisatie. Brandweer Nederland ontwikkelt een landelijke visie op vrijwilligheid. Deze wordt naar verwachting afgerond in maart 2013. BMWB zal deze vertalen in een regionale visie op vrijwilligheid. In 2012 is door het regionale netwerk vrijwilligheid input geleverd voor de landelijke visie, in een zogenoemde "brand los" sessie. Daarnaast is door het regionale netwerk vrijwilligheid in 2012 zelf een regionaal onderzoek gedaan naar de binding en betrokkenheid van vrijwilligers in onze regio. Aan de hand van stellingen konden vrijwilligers hierover hun mening geven. De resultaten zijn teruggekoppeld aan het netwerk en in 2013 zal samen met de korpsleiding een plan van aanpak worden opgesteld voor de verbeterpunten.

Met betrekking tot de bedrijfsvoering van de brandweer zijn de volgende resultaten gerealiseerd in 2012:

- Implementatie van Safety Portal  
Safety Portal is een bedrijfsvoeringinformatiesysteem waarmee uitrukken, oefengegevens en dergelijke worden geregistreerd. Tot vorig jaar gebruikte elk cluster zijn eigen systeem, waardoor de gegevens niet eenduidig werden bijgehouden en geïnterpreteerd.
- Risico-inventarisaties en -evaluaties  
De aanbevelingen uit de risico-inventarisaties en -evaluaties zijn opgepakt overeenkomstig de opgestelde plannen van aanpak.
- Investeringsplan  
Alle kapitaalgoederen, materiaal, materiaal en kantoorinventaris zijn geïnventariseerd en opgenomen in het nieuwe investeringsplan. Omdat de wensen

in eerste instantie niet binnen het budget pasten is gestuurd op het financieel passend maken van het investeringsplan. Het investeringsplan wordt vertaald in een inkoopplan voor 2013. Jaarlijks vindt een update plaats van het investeringsplan.

- Stoplichtenmodel medische keuringen  
De overgang naar een nieuwe Arbodienst ging gepaard met een opvallend groot aantal afgekeurde medewerkers. Met MaetisArdyn samen is gekeken naar de keuringsnormen en de interpretatie. In het stoplichtenmodel zijn de afspraken vastgelegd met betrekking tot de consequenties van de keuringsuitslagen.
- Normenkader nieuwe begroting  
De inrichting van de werkorganisatie vroeg om een herinrichting van de beheersbegroting van de BMWB. Daarnaast is in het kader van de harmonisering van de financiën geïnvesteerd in een nieuw normenkader voor de brandweerbegroting. Het gaat om een aantal posten die genormeerd zijn. In 2013 worden deze normen geëvalueerd.
- Aanschaf tankpassen  
In 2012 zijn regiobreed tankpassen aangeschaft voor de inkoop van brandstof. Dit leidt tot een vermindering van de facturenstroom.
- Aanbesteding energie  
De BMWB heeft ook de energie opnieuw aanbesteed in 2012. Het resultaat is een gunstigere prijs en groene stroom voor de Brandweer.

## **GHOR**

### Bureau Grootschalig Optreden Publieke Gezondheidszorg

Eind 2011 zijn de eerste stappen gezet in de oprichting van een Bureau Grootschalig Optreden Publieke Gezondheidszorg (BPGP). In 2012 is hier verder vorm aan gegeven. De GHOR Brabant-Noord en GHOR Midden- en West-Brabant gaan samen verder op weg om één virtueel bureau te vormen. Onder leiding van een projectgroep is gewerkt met zeven werkgroepen met elk een cluster van onderwerpen, zoals b.v. de werkgroep Interne organisatie, Werkgroep Bestuur, Beleid en Kwaliteit en Werkgroep Zorgcontinuïteit. Deze 7 werkgroepen hadden als opdracht:

1. te inventariseren welke werkzaamheden er op het eigen terrein liggen
2. te onderzoeken of er kwaliteitsverbeteringen, effectiviteits- of efficiëntievoordelen te behalen zijn
3. een tijdspad uit te zetten wanneer welke taken in 2013 uitgevoerd gaan worden met welk tussenresultaat (de overzichten hiervan vormen samen het jaarplan BPGP 2013)

### Aandacht voor versterking witte kolom/Directeur Publieke Gezondheid

In 2012 is er specifieke aandacht gekomen voor de versterking van de witte kolom. De nieuwe wet PG helpt hierbij: er is nu één Directeur Publieke Gezondheid (Directeur PG), die de GGD en GHOR aanstuurt. GHOR Nederland wordt inmiddels opgeheven en zal in 2013 overgaan in de Vereniging PG.

### Resultaatgericht werken/RGW

In 2012 is voor het eerst gewerkt volgens de methoden van Resultaatgericht Werken (RGW) als onderdeel van de introductie van "Het Nieuwe Werken". Aan de hand van driemaandelijke RGW-gesprekken worden er met iedere GHOR-medewerker resultaatafspraken gemaakt. Elke drie maanden wordt gekeken hoe het met de uitvoering van de afspraken staat. Deze werkwijze, resultaatgericht sturen/werken is gebaseerd op de werkwijze van GGD West-Brabant.

### Focuspunt Veiligheid

Binnen GGD WB is een focuspunt Veiligheid ingesteld met als taak het stimuleren van maatregelen en preventie op domeinen waarin er sprake is van een relatie volksgezondheid en veiligheid. Een tweede belangrijk facet is om als GGD crisisorganisatie het crisisbewustzijn van GGD medewerkers te verhogen. Dit is een belangrijke stap. Ook de GHOR doet er alles aan om de GGD meer crisisbewust te laten worden. Dit gebeurt o.a. door het organiseren van oefeningen.

### Oefening GROP met crisiscoördinatoren GGD

In juli en augustus heeft de GHOR vier maal een alarmeringsoefening gehouden om de bereikbaarheid en beschikbaarheid (overdag) van de West-Brabantse GGD Crisiscoördinatoren te onderzoeken. De resultaten zijn verwerkt in een overzicht, dat naar de GROP coördinator van de GGD is verstuurd. Het verbeterpunt van "het doktersbericht" is inmiddels opgelost. De bekendheid van afspraken zijn in een opleiding aan de orde geweest. Inmiddels is de piketregeling veranderd en zijn Brabant Breed de crisiscoördinatoren onder één nummer te bereiken. In december is gestart met opnieuw onverwachte alarmeringsoefeningen, maar nu in de avonduren. De GHOR MWB heeft deze oefeningen Brabant Breed gehouden (drie regio's, één piketnummer). De laatste alarmeringsoefeningen, voor zowel de GGD crisiscoördinatoren als de PSHi coördinatoren, zullen begin 2013 worden afgerond.

### Externe audit 5 april 2012

In april is weer een externe audit met succes voltooid. De externe certificerende instelling heeft geen tekortkomingen geconstateerd.

Er is een nieuwe functie bij de GHOR gekomen met het accent op community management en relatiebeheer, relatie met social media, E-health, bevordering zelfredzaamheid en opgeschaalde zorg (online netwerk). Een van de belangrijkste opbrengsten is de omgevingsanalyse GHOR, die naast bestaande relaties ook allerlei nog te ontwikkelen relaties (off- en online) in kaart heeft gebracht.

### Verkenning Publiek-Private Samenwerking

Eind 2012 is er een eerste verkenning van de mogelijkheden van Publiek-Private Samenwerking (PPS) geweest. Een tweetal medewerkers heeft zich verdiept in het onderwerp en in januari een korte presentatie verzorgd tijdens het werkoverleg. De gedachte achter deze verkenning is te achterhalen of bestaande problematiek aangepakt kan worden door relaties aan te gaan met private partijen. Een bestaand voorbeeld is de overeenkomst, die GHOR MWB heeft met Sligro. Deze kan, in opdracht van de GHOR, à la minuut een zeer grote hoeveelheid flesjes water leveren, b.v. bij een lange, stilstaande file op een zeer warme zomerdag.

### Contentkalender

Eind 2012 is besloten tot de ontwikkeling van een Contentkalender, een vernieuwende manier om in één overzicht de belangrijkste gebeurtenissen, waarover wordt gecommuniceerd naar externe partijen, bij te houden. Begin 2013 zal de eerste versie in gebruik worden genomen.

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

	R2011	B 2012 prim	B.wijz.2012	B2012 na wijz	R 2012	Saldo
lasten	25.521.689	21.799.433	21.799.433	21.799.433	23.037.908	1.238.475-
baten	72.376.615	67.513.613	67.513.613	67.513.613	70.202.862	2.689.249-
<b>resultaat voor bestemming</b>	<b>46.854.926</b>	<b>45.714.180</b>	<b>45.714.180</b>	<b>45.714.180</b>	<b>47.164.954</b>	<b>1.450.774-</b>
mutaties in reserves	1898.882	270.705-	270.705-	270.705-	699.607	970.312-
<b>resultaat na bestemming</b>	<b>44.956.044</b>	<b>45.984.885</b>	<b>45.984.885</b>	<b>45.984.885</b>	<b>46.465.347</b>	<b>480.462-</b>



## 4 Programma 2 Risicobeheersing

### 4.1. Inhoudelijke verantwoording programma

<i>Programma</i>	<b>2. Risicobeheersing</b>
<i>Producten</i>	Pro-actie Preventie
<i>Inhoud</i>	<p>Onder pro-actie wordt het wegnemen van structurele oorzaken van onveiligheid verstaan. Het gaat er hierbij om beslissingen op het gebied van ruimtelijke ordening, infrastructuur, risicovolle gebeurtenissen en evenementen ook te beoordelen op aspecten van openbare veiligheid. Hoe meer risico's op deze wijze "aan de voorkant" worden afgedekt, hoe kleiner de kans dat daadwerkelijk repressief moet worden opgetreden.</p> <p>Pro-actie omvat advisering over:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• beleidsontwikkeling met betrekking tot . veiligheidsvraagstukken</li><li>• totstandkoming van ruimtelijke plannen en objecten</li><li>• advisering met betrekking tot . bestemmingsplannen</li><li>• advisering over grootschalige evenementen, beurzen, festivals etc</li><li>• het uitvoeren van risico-inventarisaties</li><li>• advisering over de externe veiligheid bij risicodragende inrichtingen</li><li>• toetsen van inrichtingen op bijv. het besluit Risico's Zware Ongevallen</li><li>• advisering over de routing van gevaarlijke stoffen</li></ul> <p>Preventie is de volgende stap in het proces: het is een technisch traject met als doel het voorkomen van ongevallen en het beperken van schade en loopt van het ontwerp tot en met oplevering en ingebruikname van een object.</p> <p>Preventie omvat:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• opstellen van voorschriften, verankerd in wet- en regelgeving</li><li>• voorlichting (risicocommunicatie)</li><li>• advisering over vergunningverlening</li><li>• handhaving en toezicht</li></ul> <p>De producten Pro-actie en Preventie zijn zo veel mogelijk onder één noemer, te weten Risicobeheersing gebracht. Dit resulteert in de volgende bundeling van producten die in onderstaand overzicht verwerkt zijn:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Beleidskaders Risicobeheersing</li><li>• Advisering Risicobeheersing</li><li>• Advisering Handhaving</li><li>• Toezicht houden</li><li>• Voorlichten</li></ul> <p><b>Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?</b></p> <p><b>Brandweer</b></p> <p>Binnen het programma Risicobeheersing is sprake van een aantal belangrijke ontwikkelingen. Eén daarvan is de vorming van de regionale omgevingsdiensten. De brandweer heeft in 2012 overleg gevoerd met de projectorganisatie van de regionale omgevingsdienst MWB om afspraken te maken over de samenwerking. De vraag is hoe de advisering over brandveiligheid en vergunningverlening er definitief uit komt te zien. Om de samenwerking te faciliteren ontwikkelt de brandweer een uniform basis takenpakket voor zowel de regionale omgevingsdienst als voor gemeenten. Voor de brandweer is het</p>

belangrijk om te adviseren over risico's, omdat de brandweer een belangrijke rol heeft in de bestrijding van incidenten als het mis gaat. Informatie en betrokkenheid in het gehele proces van brandveiligheid is voor de brandweer cruciaal.

De brandweer is daarom verheugd over de samenwerking met de provincie in het kader van de milieuadviesing. De BMWB heeft een dienstverleningsovereenkomst afgesloten met de provincie en omliggende regio's over milieuadviesing.

Verder heeft de brandweer in 2012 veel energie gestoken in het aanwijkstraject voor de bedrijfsbrandweren. Dit is van belang voor de veiligheid van de BRZO bedrijven in de regio. In 2012 zijn acht trajecten afgerond en is een aantal nieuwe trajecten opgestart. De BMWB heeft in 2012 een toezicht- en handhavingsbeleid opgesteld. Dit is begin 2013 door het Algemeen Bestuur vastgesteld.

De BMWB heeft zich tot doel gesteld om verder aan de voorkant van de veiligheidsketen te komen en brandveiligheid te vergroten, dat betekent onder andere inzetten op het voorkomen van onveiligheid en niet alleen het bestrijden van de effecten. Dit is onderdeel van de landelijke strategie Brandweer over Morgen. BMWB wil een vertaling maken naar een regionale aanpak. Op 22 oktober heeft de BMWB een kick off bijeenkomst georganiseerd in het kader van de Brandweer over Morgen, met medewerking van de lector Risicobeheersing en de lector Brandweezorg van het NIFV. Tijdens deze dag is voor verschillende doelgroepen verkend hoe de brandweer invulling kan geven aan Brandveilig leven.

De brandpreventieweek stond dit jaar in het teken van brandveiligheid bij zorginstellingen. Met verschillende zorginstellingen in de regio is aandacht besteed aan de brandpreventieweek. De brandpreventieweek is succesvol verlopen en in 2013 wil de BMWB hier een vervolg aan geven in het project zorginstellingen.

In het streven naar kwaliteit stelt de brandweer vakmanschap centraal. Dit geldt ook voor Risicobeheersing. Afgelopen jaar is veel geïnvesteerd in de kwaliteit van de medewerkers en de verbetering van de werkprocessen. Zo zijn bijvoorbeeld een aantal medewerkers van risicobeheersing meegereisd naar een training in Zweden om kennis uit te wisselen en is in 2012 een pilot met digitaal toezicht uitgevoerd. Ook in 2013 zal risicobeheersing veel investeren in de kwaliteit van en opleidingen ten behoeve van het vakmanschap.

## **GHOR**

### Convenant met huisartsen ondertekend

Op 13 juni 2012 is voor Noord-Brabant en Zeeland het convenant tussen GHOR bureaus, GGD-en en huisartsen ondertekend. De Huisartsen Rampen Opvangplannen (HaROP's) van de zes huisartsenregio's in Noord-Brabant en Zeeland vormen de basis van dit convenant. Deze brede samenwerking is uniek in Nederland en een gezamenlijke overeenkomst mag dan ook gezien worden als een bijzonder en goed resultaat.

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

	R2011	B 2012 prim	B.wjz.2012	B2012 na wijz	R 2012	Saldo
<b>lasten</b>	4.587.321	5.211.963	5.211.963	5.211.963	4.777.078	434.885
<b>baten</b>	1.596.489	1.293.372	1.293.372	1.293.372	1.512.959	219.587-
<b>resultaat voor bestemming</b>	2.990.832-	3.918.591+	3.918.591+	3.918.591+	3.264.119-	654.472-
<b>mutaties in reserves</b>	2.919	-	-	-	-	-
<b>resultaat na bestemming</b>	2.993.752-	3.918.591+	3.918.591+	3.918.591+	3.264.119-	654.472-

## 5 Programma 3 Incident bestrijding

### 5.1. Inhoudelijke verantwoording programma

<i>Programma</i>	<b>3. Incidentbestrijding</b>
<i>Producten</i>	Operationele voorbereiding en planvorming Opleiden en oefenen VOC en bedrijfshulpverlening Logistiek, materieel en verbindingen Repressie en nazorg Alarmering (GMK)
<i>Inhoud</i>	<p>Onder dit programma vallen de beleidsterreinen preparatie, rampenbestrijding (repressie), nazorg en alarmering.</p> <p>Onder preparatie verstaan wij alle voorbereiding welke nodig is om bij ongevallen en rampen op adequate wijze hulp te kunnen bieden. Het spectrum loopt hierbij van het opstellen van (aanvals-) plannen en procedures, het instellen van specifieke en operationele functies, opleidingen, paraatheid, geoefendheid en de aanschaf van materiaal en materieel.</p> <p>Rampenbestrijding (repressie) is het daadwerkelijk ingrijpen / bestrijden van een grootschalig incident of een crisis. Naast crisisbeheersing is dit de core-business van de veiligheidsregio: de ramp en of groot ongeval moet worden bestreden.</p> <p>In dit verband wordt niet alleen samengewerkt met de brandweer, GHOR, politie en gemeenten, maar spelen ook externe partners zoals Defensie, Waterschappen, Pro-rail, private ondernemingen en burgers een belangrijke rol. De rampenbestrijding start met alarmering. Het proces van alarmering zorgt voor het aannemen en doorgeleiden van meldingen en voor de eerste inschatting van het benodigde materiaal en menskracht.</p> <p>Nazorg is het sluitstuk van de veiligheidsketen en is er op gericht dat zo snel als mogelijk kan worden teruggekeerd naar de "normale" situatie. Enerzijds betreft het zorg voor slachtoffers en personeel van de diverse hulpverleningsdiensten, anderzijds ook noodopvang, schadeafhandeling, milieuzorg, bevolkingsonderzoek, monitoring en uiteindelijk ook het afleggen van verantwoording en het evalueren van de ramp en de rampenbestrijding.</p> <p><b>Wat hebben we bereikt en wat hebben we ervoor gedaan?</b></p> <p><b>Brandweer</b></p> <p>Vakmanschap en het brandweervak staat ook centraal binnen het programma Incidentbestrijding. In 2012 zijn de volgende activiteiten uitgevoerd:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• OvD-trainingen in Budel Alle OvD's hebben deelgenomen aan de meerdaagse training en oefening op een militair terrein in Budel. De OvD's werden in een carrousel onderworpen aan meerdere oefeningen, zowel praktisch als virtueel. Zij moesten ook zelf collega's schaduwen en feed back geven. De oefeningen zijn ervaren als intensief en waardevol.</li><li>• Vakmanschapsdagen Jaarlijks worden vakmanschapsdagen georganiseerd waarin leidinggevend van niveau bevelvoerder worden bijgepraat op ontwikkelingen van het vakgebied. In 2012 is onder meer aandacht besteed aan het crisisplan.</li><li>• Voorbereiding RSTV-programma In het RSTV programma wordt een aantal basis vaardigheden voor brandbestrijding behandeld. Hier zijn de laatste jaren nieuwe inzichten ontwikkeld en het is van groot belang dat alle medewerkers hierop worden geschoold en bijgeschoold.</li></ul>

- Operationele training in Zweden  
Het oefencentrum in Zweden is heel ver in de ontwikkeling van RSTV-trainingen. De instructeurs zijn van hoog niveau en geven een goede terugkoppeling. De trainingen in Zweden zijn een goede aanvulling op het oefenprogramma in Nederland.
- Periodieke inventarisatie opleidingsbehoefte  
Van alle OvD's is het kennisniveau gemeten en daaruit is zowel een collectieve als individuele opleidingsbehoefte afgeleid.
- Assessments piketfunctionarissen  
Alle OvD's en AGS-en hebben een competentieprofiel analyse ondergaan gericht op hun persoonlijke ontwikkeling. De HOvD's en CvD's hebben dit assessment al in 2011 gehad.
- Voorbereiding oprichting commissie warm loopbaanbeleid  
De brandweer wil piketfunctionarissen beter begeleiden in hun warme loopbaan. De programmamanagers zijn verantwoordelijk voor de uitvoering. De brandweer richt een commissie warm loopbaanbeleid in die de regionaal commandant adviseert over de ontwikkeling van individuele functionarissen en het collectief.

Het veiligheid opleidingscentrum (VOC) van de brandweer heeft in 2012 financieel neutraal gedraaid. Er is gestuurd op kostenbeheersing en kwaliteit. Alle medewerkers zijn verplicht om in 2012 twee dagdelen realistisch te oefenen op het VOC. Onder regie van het programma IB is hard gewerkt aan een inhoudelijk aantrekkelijk oefenaanbod. Met betrekking tot de toekomst van het VOC is een onderzoek gestart naar samenwerking met externe partijen, publiek en/of privaat. De brandweer wil zelf invloed blijven uitoefenen op de vakbekwaamheid van de medewerkers, maar wil de 'zwakke plekken' planning en acquisitie van BHV trainingen in termen van risico's afdekken.

Vakmanschap betekent ook leren van incidenten. Vakmanschap heeft bij de brandweer ook een directe relatie met veiligheid. Op dit vlak zijn er in 2012 verschillende initiatieven ontwikkeld:

- Oprichten van een 'bende' van veiligheid  
Deze club 'vrije' denkers zal gevraagd en ongevraagd advies geven over veilig werken bij de brandweer.
- Inrichten van een Arbopreventieteam  
Binnen de clusters en programma's zijn Arbopreventiemedewerkers aangewezen. Zij kunnen collega's voorlichten over Arbo en advies geven, zij houden hun wakende ogen open.
- Start van het Brandonderzoeksteam  
Het Brandonderzoeksteam doet onderzoek naar het ontstaan en het verloop van brand, de werking van preventieve maatregelen, etc. De onderzoeken leveren waardevolle informatie op voor zowel Risicobeheersing als Incidentbestrijding.

In 2012 is verder gewerkt aan de implementatie van het dekkings- en spreidingsplan van de BMWB. Er is materieel verplaatst naar de juiste locaties, collega's zijn opgeleid om met het materieel te werken en er is ook materiaal afgestoten. In het dekkings- en spreidingsplan+ zijn voorstellen ontwikkeld voor de verdeling van bijzonder materieel en materiaal over de brandweerposten. Het gaat hierbij om bijvoorbeeld personeel- en materieelwagens, maar ook om veetakels e.d. Het dekkingsplan+ zal in het eerste kwartaal van 2013 worden vastgesteld.

Vorig jaar is ook gestart met het opstellen van een nieuwe kazerne volgordetabel. Dit is een middel om te bepalen welke post het snelst waar is en de verzorgingsgebieden van de kazernes vast te stellen. De nieuwe kazerne volgordetabel zal ook in het eerste kwartaal van 2013 worden afgerond.

De BMWB heeft in 2012 geparticipeerd in de Taskforce Natuurbrandbestrijding. Voor een aantal natuurgebieden is een risico-inventarisatie natuurgebieden opgesteld. Verder heeft de brandweer de procedures voor natuurbrandbestrijding geactualiseerd en geïnvesteerd in beter kaartmateriaal. In het najaar is samen met Defensie een grote oefening gehouden op de Loonse- en Drunense Duinen.

Om de incidentbestrijding op het water te verbeteren is geïnvesteerd in een nieuwe boot voor de Biesbosch en is een aanbestedingstraject gestart voor een nieuwe blusboot die in Bergen op Zoom zal worden gestationeerd.

Verder is in 2012 onder andere geïnvesteerd in specialistische kennis en samenwerking op het gebied van gevaarlijke stoffen en , nucleaire incidenten.

#### Crisisbeheersing/informatiemanagement en techniek

De brandweer wil als crisispartner bouwen aan een stevige crisisorganisatie. In 2012 is aandacht besteed aan de professionalisering van de werkwijze van het CoPI, agendasetting en de BOB-structuur. Binnen de brandweer is netcentrisch werken ingevoerd. De brandweer levert de informatiemangers CoPI en faciliteert deze groep met opleidingen en oefeningen. Verder heeft de brandweer het crisisplan binnen de eigen kolom geïmplementeerd. In 2013 zal dit nog verder worden geprofessionaliseerd.

Informatiemanagement is een belangrijke randvoorwaarde. De brandweer heeft daarom geïnvesteerd in digitale informatievoorziening bij incidenten, onder andere met een pilot met I-Pads met operationele informatie voor Ovd's, AGS-en en HOvD's.

De wensen op het gebied van informatiemanagement zijn geïnventariseerd en worden begin 2013 vertaald in een informatiebeleidsplan voor de brandweer.

Andere belangrijke resultaten van het programma Crisisbeheersing/informatiemanagement en techniek zijn het onderzoek naar een regiobrede inrichting van techniek binnen de brandweerorganisatie. Dit onderzoek wordt in samenwerking met de clusters uitgevoerd. Verder wordt de samenwerking met de GMK verbeterd door de invoering van de één loket gedachte voor vragen en meldingen. Door korte lijnen en heldere aanspreekpunten wordt veel afgevangen.

#### Incidenten

In 2012 heeft de BMWB 14.447 meldingen ontvangen. Dit heeft geleid tot 2.518 inzetten voor brandbestrijding en 528 keer voor een ongeval.

Het aantal OMS meldingen bedroeg 6.969. In 4.701 keer was sprake van loos alarm.

In 2012 waren er 32 GRIP 1 situaties, één keer een GRIP 2 en één keer een GRIP 3.

#### **GHOR**

##### MOTO wordt MDBO

Het Multidisciplinair OTO-team is opgeheven. De Veiligheidsregio had behoefte aan meer centrale sturing en wilde een nieuwe (vaste) samenstelling van projectleden. Het Multidisciplinair Bestuurlijk Oefenen (MDBO) is ervoor in de plaats gekomen, met een vaste samenstelling van deelnemers uit de kolommen en regie vanuit het Veiligheidsbureau.

##### NL-alert

NL-alert is een nieuw, extra middel van de overheid om mensen in geval van nood te bereiken met een bericht via de GSM. Bij een (dreigende) ramp of noodsituatie worden degenen in de directe omgeving via de GSM geïnformeerd. NL-alert wordt aanvullend ingezet op bestaande communicatiemiddelen, om zo meer mensen sneller en beter te kunnen waarschuwen.

##### Naamswijzigingen operationele functies

Op basis van de Wet Veiligheidsregio's is er een aantal naamswijzigingen van operationele functies doorgevoerd. Allereerst is er in deze regio voor gekozen om de term Operationeel Directeur GHOR te vervangen door Directeur Publieke Gezondheid van Dienst (DPGvD). Hierdoor wordt onderstreept, dat tijdens crisis en rampen niet alleen de GHOR, maar ook de GGD wordt aangestuurd. Daarnaast wordt het Hoofd Sectie GHOR (HS-GHOR) voortaan Algemeen Commandant Gezondheidszorg (ACGz) genoemd. De ondersteuner HS-GHOR in de sectie GHOR wordt HIN (Hoofd Informatie) en het Hoofd Actiecentrum (HAC) wordt HON (Hoofd Ondersteuning). De inhoud van het werk is vooralsnog niet veranderd.

##### LCMS

Met ingang van 1-12-2012 vult de HIN ook het LCMS (Landelijk Crisismanagement Systeem) in. LCMS is een online toepassing om relevante informatie te delen tussen alle betrokkenen op het moment, dat deze beschikbaar komt, zonder vertraging door hiërarchische structuren binnen de organisatie. Tijdens een GRIP-situatie treedt deze toepassing in werking bij alle kolommen.

#### Wat heeft het gekost?

	R2011	B 2012 prim	B.wijz.2012	B2012 na wijz	R 2012	Saldo
lasten	41.449.201	43.424.151	43.424.151	43.424.151	40.542.777	2.881.374
baten	4.021.977	2.838.286	2.838.286	2.838.286	3.169.736	331.450-
<b>resultaat voor bestemming</b>	<b>37.427.224-</b>	<b>40.585.865-</b>	<b>40.585.865-</b>	<b>40.585.865-</b>	<b>37.373.041-</b>	<b>3.212.825-</b>
mutaties in reserves	1.987.990	-	-	-	102.395-	102.395
<b>resultaat na bestemming</b>	<b>39.415.214-</b>	<b>40.585.865-</b>	<b>40.585.865-</b>	<b>40.585.865-</b>	<b>37.270.645-</b>	<b>3.315.220-</b>

## 6 Risico's

De rapportage over risico's is gesplitst in twee delen, te weten onderstaande risicoparagraaf per dienstonderdeel en een risicomatrix (zie bijlage 10.2).

In de risicoparagraaf wordt 'uitgebreid' uitleg gegeven over het risico. In de risicomatrix worden de risico's kort beschreven, waarbij wordt aangegeven wanneer een risico is ontstaan, wat het inhoudt, wat de omvang van het risico is en wat de ontwikkeling ten opzichte van de vorige rapportage is. Daarnaast wordt een totaalstelling van de risico's opgenomen in een tabel.

Een risico is een onzekere gebeurtenis waaruit financiële gevolgen kunnen vloeien, maar waarbij niet duidelijk is of de gebeurtenis gaat gebeuren en hoe groot de financiële gevolgen zullen zijn. Op het moment dat deze financiële gevolgen gedekt zijn (bv door het instellen van een reserve) is het geen risico meer en vervalt dus in deze rapportages. Ook op het moment dat het zeker is dat de gebeurtenis gaat gebeuren, vervalt het risico en dient het opgenomen te worden in de begroting. De risico's die genoemd zijn in de risicoparagraaf zijn in de risicomatrix in bijlage 10.2 opgenomen.

### 6.1 Risico's brandweer

#### Risico-inventarisaties

Uitgevoerde risico-inventarisaties hebben een aantal tekortkomingen aan het licht gebracht. Hiervoor moeten plannen van aanpak worden opgesteld. Afhankelijk van de constatering kan dit leiden tot extra kosten of investeringen voor gemeenten (kazernes) en mogelijk ook voor de brandweer.

#### Financiering rijksmaterieel

De brandweer beschikt over rijksmaterieel, die ter beschikking zijn gesteld door het ministerie van BZK. De vervanging daarvan moet blijken huidige informatie van het ministerie tenminste deels worden gefinancierd door BMWB, thans nog niet duidelijk in welke mate. Er wordt weliswaar teruggedaan van drie naar twee brandweer compagnieën ten behoeve van bijstand, maar de kosten van de vervanging van het resterend materieel zijn nog niet opgenomen in deze begroting.

#### OMS

Mogelijk gaat de verplichting van een OMS-systeem vervallen, wat invloed kan hebben op de opbrengsten in de toekomst.

### 6.2 Risico's GHOR

#### GNK

Specifiek (financieel) aandachtspunt blijven de landelijke ontwikkelingen rondom de Geneeskundige Combinatie (GNK). De GHOR neemt deel aan de werkgroep en clusteroverleg Toekomst Geneeskundige Combinaties (GNK's). Dit betreft het overleg over het behouden en onderhoud van onderdelen van de GNK (menskracht en voertuigen). De discussie hierover vindt op landelijk niveau plaats.

### 6.3 Risico's GMK

#### Factuur VTSpN en KPN

De GMK heeft in 2009 een verplichting van € 116.000 uit 2007 afgeboekt vanwege het feit dat er vanuit vtsPN signalen werden ontvangen waaruit bleek dat er geen facturen meer over 2007 zouden worden verstuurd. Ook bij KPN zijn diverse contracten afgesloten die niet gefactureerd zijn. Zowel bij vtsPN als bij KPN horen we dat er extra personeel wordt ingezet om de achterstanden te factureren. Hieruit mag worden afgeleid dat de kans bestaat dat de facturen toch nog verschijnen.

#### Klimaatregeling GMK

Op dit moment zijn er weer veel problemen op de GMK met de koeling/luchtverversing daarnaast komt er een uitbreiding van werkzaamheden op de meldkamer. Hiervoor zullen aanpassingen noodzakelijk zijn. Daarnaast zullen er extra kosten gemaakt moeten worden voor tijdelijke extra koeling. Op dit moment loopt het onderzoek.

### Informatisering meldkamerdomein

Op landelijk niveau worden steeds meer eisen en kaders gesteld, ook voor de informatisering van het meldkamerdomein. Zo worden steeds meer uniforme eisen gesteld aan communicatienetwerken en crisismanagementsystemen om een goede informatieuitwisseling tijdens rampen en crises mogelijk te maken. Dit kan niet gedekt worden binnen de begroting GMK.



## 7 Verplichte Paragrafen

### 7.1 Bedrijfsvoering

FTE overzicht	realisatie 2011	realisatie 2012	begroting 2012	verschil 2012
<b>brandweer:</b>				
personeel in vaste dienst (excl. GMK/OG)	1861,46	1784,26	1.866,39	-82,13
personeel in dienst van derden	14,54	5,00	0,00	5,00
<b>totaal brandweer</b>	<b>1876,00</b>	<b>1789,26</b>	<b>1866,39</b>	<b>-77,13</b>
<b>GHOR:</b>				
personeel in vaste dienst	15,25	15,27	17,44	-2,17
personeel in dienst van derden	1,24	1,24	1,24	0,00
<b>totaal GHOR</b>	<b>16,49</b>	<b>16,51</b>	<b>18,68</b>	<b>-2,17</b>
<b>GMK:</b>				
personeel in vaste dienst				
<i>in dienst bij brandweer (VR)</i>	22,21	20,16	25,36	-5,20
<i>in dienst bij politie</i>	52,53	53,95	54,13	-0,18
<i>in dienst bij RAV</i>	17,96	23,03	26,23	-3,20
<b>Totaal GMK</b>	<b>92,70</b>	<b>97,14</b>	<b>105,72</b>	<b>-8,58</b>
<b>OG:</b>				
personeel in vaste dienst				
<i>in dienst bij brandweer (VR)</i>	4,53	4,00	4,53	-0,53
<b>totaal OG</b>	<b>4,53</b>	<b>4,00</b>	<b>4,53</b>	<b>-0,53</b>
<b>Veiligheidsbureau en bedrijfsvoering:</b>				
personeel in vaste dienst				
<i>in dienst bij brandweer (VR)</i>	2,89	42,21	66,50	-24,29
personeel in dienst van derden	0,00	9,00	0,00	9,00
<b>totaal OG</b>	<b>2,89</b>	<b>51,21</b>	<b>66,50</b>	<b>-15,29</b>
<b>Totaal werkzaam bij Veiligheidsregio</b>	<b>1992,61</b>	<b>1958,12</b>	<b>2061,82</b>	<b>-103,70</b>
<b>Totaal in dienst bij Veiligheidsregio</b>	<b>1906,34</b>	<b>1850,63</b>	<b>1.962,78</b>	<b>-112,15</b>
<b>Totaal in dienst bij derden</b>	<b>86,27</b>	<b>107,49</b>	<b>99,04</b>	<b>8,45</b>
<b>Totaal werkzaam bij Veiligheidsregio</b>	<b>1992,61</b>	<b>1958,12</b>	<b>2061,82</b>	<b>-103,70</b>

#### Toelichting op het FTE overzicht.

In het kader van de bezuinigingsmaatregelen zijn circa 104 minder vacatures ingevuld dan begroot. Bij de brandweer is aanzienlijk minder personeel ingezet dan begroot. Er werden in 2012 110 minder vrijwilligers en 37 minder beroeps ingezet.

In totaal werkten in 2012 gemiddeld 1958 fte's bij de veiligheidsregio. Dit zijn 35 fte's minder ten opzichte van 2011.

Het ziekteverzuim van de totale veiligheidsregio bedraagt in 2012 3,4 % (4,3 % in 2011).

## 7.2 Financiering

In de Financiële verordening Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant staat in artikel 14 dat het Dagelijks Bestuur (DB) in deze paragraaf in ieder geval verslag doet van:

- a. De kasgeldlimiet;
- b. De renterisiconorm;
- c. De liquiditeitsplanning en de financieringsbehoefte voor de komende drie jaar;
- d. De rentevisie;
- e. De rentekosten en -opbrengsten verbonden aan de financieringsfunctie.

### a. De kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet is een bedrag ter grootte van een percentage van het begrotingstotaal bij aanvang van het jaar. De kasgeldlimiet is bij ministeriële regeling vastgesteld op 8,2%. In 2012 bedroeg de kasgeldlimiet € 6 miljoen.

Conform de wet FIDO moet aan Gedeputeerde Staten gerapporteerd worden als de kasgeldlimiet op twee opeenvolgende kwartalen wordt overschreden. Er heeft in 2012 geen overschrijding van de kasgeldlimiet plaatsgevonden.

### b. De renterisiconorm

De renterisiconorm is een bedrag ter grootte van een percentage van het totaal van de vaste schuld bij aanvang van het jaar. De renterisiconorm is bij ministeriële regeling vastgesteld op 20% van de vaste schuld per 1 januari 2012 en bedraagt € 5,2 miljoen. Dit is een indicator van het gedeelte van de langlopende schulden dat maximaal aan renteherziening en/of herfinanciering onderhevig mag zijn. In 2012 hebben geen renteherzieningen of herfinancieringen plaatsgevonden. De renterisiconorm is niet overschreden.

De GHOR en GMK worden volledig gefinancierd met eigen vermogen en kortlopende schulden en hebben voor de financiering geen langlopende leningen nodig. De veiligheidsregio heeft 8 langlopende leningen met een vast rentepercentage met een restanthoofdsom per 31 december 2012 van € 22,9 miljoen.

### c. De liquiditeitsplanning en de financieringsbehoefte voor de komende drie jaar

De veiligheidsregio heeft een softwarepakket van de BNG ter beschikking dat hiervoor kan worden ingezet. Op basis van de investeringsplanning, aflossingsschema's van de leningen en de meerjarenbegroting kan de liquiditeitsplanning en financieringsbehoefte voor de middellange termijn worden bepaald. In 2012 was er nog geen investeringsplanning gereed op basis waarvan de te investeren bedragen op de middellange termijn kunnen worden bepaald. In 2013 zal de investeringplanning zodanig worden aangepast dat deze geschikt is om gebruikt te worden voor het bepalen van de liquiditeit- en financieringsbehoefte.

### d. De rentevisie

De Veiligheidsregio heeft nog geen rentevisie ontwikkeld. Met de huisbankier vindt regelmatig overleg plaats op welke wijze de overtollige gelden zo voordelig mogelijk kunnen worden benut.

### e. De rentekosten en opbrengsten verbonden aan de financieringsfunctie

In de jaarrekening 2012 zijn de rentekosten van de langlopende geldleningen verantwoord tot een bedrag van € 803.000 (Brandweer). De renteopbrengst bedraagt in 2012 € 330.000. Deze komt in de toekomst grotendeels te vervallen als gevolg van verplicht schatkist bankieren.

## 7.2.1 Investerings

Specificatie investeringen	realisatie 2012	begroting 2012	verschil 2012
<b>Brandweer, VB, OG:</b>			
Gronden en terreinen	0	0	0
Gebouwen	14.762	0	14.762
Grond weg en bouwkundige werken	0	0	0
Vervoermiddelen	1.738.795	0	1.738.795
Machines, apparaten en installaties	258.229	0	258.229
Overige materiële vaste activa	813.471	7.678.507	-6.865.036
<b>totaal brandweer</b>	<b>2.825.257</b>	<b>7.678.507</b>	<b>-4.853.250</b>
<b>GHOR</b>			
Vervoermiddelen	137.980	120.000	17.980
Machines, apparaten en installaties	3.321	79.000	-75.679
Overige materiële vaste activa	2.023	15.000	-12.977
<b>totaal GHOR</b>	<b>143.324</b>	<b>214.000</b>	<b>-70.676</b>
<b>GMK</b>			
Vervoermiddelen			0
Automatisering, pc's & randapparatuur	85.083	410.255	-325.172
Automatisering, servers	13.339	56.975	-43.636
Automatisering, netwerkbekabeling	97.413	516.803	-419.390
Inrichting en inventaris gebouwen	1.457	20.000	-18.543
<b>Totaal GMK</b>	<b>197.292</b>	<b>1.004.033</b>	<b>-806.741</b>
<b>totaal Veiligheidsregio</b>	<b>3.165.873</b>	<b>8.896.540</b>	<b>-5.730.667</b>

### Toelichting investeringen

De uitbreiding- en vervangingsinvesteringen blijven ruim onder hetgeen begroot is. In 2012 is een meerjarig investeringsplan opgesteld. Door implementatie van dit plan zal de realisatie van de investeringen meer in de pas gaan lopen met de begrote investeringen.

## 7.3 Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen:

1. de weerstandscapaciteit, zijnde de middelen en mogelijkheden waarover de Veiligheidsregio beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken, zijnde de reserves en voorzieningen.
2. alle risico's, waarvoor geen maatregelen zijn genomen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tussen de financiële positie.

### 7.3.1 Samenvattend overzicht weerstandscapaciteit:

	stand per 31-12-2011	stand per 31-12-2012	verschil
Algemene reserve	€ 925.508	€ -	€ -925.508
Bestemmingsreserve	€ 9.321.012	€ 12.535.718	€ 3.214.706
Nog te bestemmen exploitatieresultaat	€ 2.056.866	€ 5.282.809	€ 3.225.943
Voorzieningen	€ 820.100	€ 710.757	€ -109.343
<b>TOTAAL</b>	<b>€ 13.123.486</b>	<b>€ 18.529.284</b>	<b>€ 5.405.798</b>

Gespecificeerde overzichten van de reserves en voorzieningen treft u aan in hoofdstuk 8.3 toelichting op de balans.

### 7.3.2 Ontwikkeling Algemene Reserve, Bestemmingsreserves en Nog te bestemmen exploitatieresultaat

Voor het inzicht in de ontwikkeling van de reservepositie door diverse besluiten van het Algemeen Bestuur is hieronder een samenvatting gegeven over de mutaties in het verslagjaar 2012.

	Algemene reserve	Bestemmingsreserves	Nog te bestemmen resultaat
<b>EINDBALANS JAARREKENING 2011</b>	€ 925.508	€ 9.321.012	€ 2.056.866
<b><u>AB-besluit 31-03-2012</u></b>			
Mutaties bestemmingsreserves		€ 2.056.866	€ -2.056.866
Opheffen algemene reserve naar exploitatiereserve	€ -925.508	€ 925.508	
Mutatie Nog te bestemmen resultaat a.g.v. afrekening met Politie			€ -16.127
<b>SUBTOTAAL NA AB-BESLUIT 31-03-2012</b>	€ -	€ 12.303.386	€ -16.127
Mutatie 2012 bestemmingsreserves		€ 232.331	
Exploitatieresultaat 2012			€ 5.282.809
<b>TOTAAL</b>	€ -	€ 12.535.717	€ 5.266.682

### 7.3.3 Inventarisatie van de risico's en bepaling weerstandsvermogen

Er dient een relatie te worden gelegd tussen de omvang van de niet afgedekte risico's en het weerstandsvermogen. Op basis van deze relatie kan worden bepaald of de omvang van het weerstandsvermogen voldoende is. In hoofdstuk 6 zijn de risico's zoals die bekend waren per 31 december 2012 opgenomen. In 2013 zal het risicomanagement verder worden doorontwikkeld waarbij zoveel mogelijk de omvang van de risico's zullen worden gekwantificeerd. Op basis van de gekwantificeerde risico's kan worden bepaald of de omvang van het weerstandsvermogen voldoende is. Per 31 december 2012 wordt ingeschat dat het weerstandsvermogen van voldoende omvang is om de risico's af te dekken.

## 7.4 Onderhoud kapitaalgoederen

Met het onderhoud van de kapitaalgoederen is een substantieel deel van de begroting gemeoid. In de financiële verordening staat in artikel 15 dat in de paragraaf onderhoud van kapitaalgoederen aandacht wordt geschonken aan het onderhoud van de gebouwen en het materieel en de hieraan verbonden lasten. In de financiële verordening is in artikel 10 opgenomen dat op activa wordt afgeschreven met inachtneming van de economische levensduur. In 2011 is de nota afschrijving en waardering herzien waarin de volgende afschrijvingstermijnen zijn vastgelegd:

Activa	afschrijvings- termijn
<b><u>materiële vaste activa</u></b>	
<b>a. gronden en terreinen</b>	
grond	geen
<b>b. woonruimten</b>	
n.v.t.	
<b>c. bedrijfsgebouwen</b>	
- semi-permanente opstallen	20 jaar
- overige opstallen	40 jaar
- verbouwingkosten gebouwen	10 jaar
<b>d. grond-, weg- en waterbouwkundige werken</b>	
n.v.t.	
<b>e. vervoermiddelen</b>	
- dienstvoertuigen	8 jaar
- dienstvoertuigen, kort	5 jaar
- rollend (operationeel) materieel kort	5 jaar
- rollend (operationeel) materieel intensief gebruik	7 jaar
- rollend (operationeel) materieel middellang	10 jaar
- rollend (operationeel) materieel lang	15 jaar
- rollend (operationeel) materieel extra lang	20 jaar
- inventaris voertuigen	7 jaar
<b>f. machines, apparaten en installaties</b>	
- installaties gebouw	15 jaar
- automatisering, p.c.'s / randapp.	3 jaar
- automatisering, servers / netwerkapp.	5 jaar
- automatisering, techniek GMK	6 jaar
- automatisering, netwerkbekabeling e.d.	10 jaar
- (tele-)communicatie-apparatuur	5 jaar
- (operationele) machines, apparaten en installaties kort	5 jaar
- (operationele) machines, apparaten en installaties intensief gebruik	7 jaar
- (operationele) machines, apparaten en installaties middellang	10 jaar
- (operationele) machines, apparaten en installaties lang	15 jaar
- (operationele) machines, apparaten en installaties extra lang	20 jaar
<b>g. overige materiële vaste activa</b>	
- (operationeel) overig materieel kort	5 jaar
- (operationeel) overig materieel intensief gebruik	7 jaar
- (operationeel) overig materieel middellang	10 jaar
- (operationeel) overig materieel lang	15 jaar
- (operationeel) overig materieel extra lang	20 jaar
- inrichting en inventaris gebouwen	10 jaar
- kantoor- en keukenapparatuur	5 jaar
- specifieke bedrijfsmiddelen, brandkranen/nortonputten	30 jaar
<b><u>immateriële activa</u></b>	
projectkosten (onderzoek en ontwikkeling)	3 jaar

## **7.4 Verbonden partijen**

Er is sprake van verbonden partijen als er sprake is van zowel een bestuurlijk als een financieel belang voor de veiligheidsregio.

De veiligheidsregio Midden- en West-Brabant is een samenwerkingsverband op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen, waaraan 26 gemeenten deelnemen. Vastgelegd is dat de deelnemende gemeenten er zorg voor dragen dat de VMWB over voldoende middelen beschikt om aan zijn verplichtingen te kunnen voldoen waarmee de exploitatie en het afdekken van financiële risico's gewaarborgd is. Hierdoor is de veiligheidsregio een verbonden partij voor de 26 gemeenten.

### **7.4.1 Dienstverleningsovereenkomst veiligheidsregio/GROGZ**

De GHOR Midden- en West-Brabant maakt vanaf 1 januari 2005 deel uit van de GR veiligheidsregio Midden-en West-Brabant. Voor de bedrijfsvoering van de GHOR is een dienstverleningsovereenkomst afgesloten met de GROGZ West-Brabant. De GROGZ West-Brabant heeft samen met de GGD Hart voor Brabant een Shared Service Center (SSC) opgezet. Het achterliggende strategisch perspectief dat voor het SSC wordt gehanteerd, is gebaseerd op kwaliteitstoename, kostenefficiëntie, schaalvoordelen en aanpassing aan mogelijke toekomstige eisen van de regio. Bij de GROGZ West-Brabant is de het Service Center verantwoordelijk voor kwaliteit, financiën, personeel en organisatie, automatisering, facilitaire zaken en huisvesting. Het personeel van de GHOR is in dienst van de GROGZ.

### **7.4.2 Coöperatieve vereniging**

In 2010 is een coöperatieve vereniging opgericht met partijen van de GROGZ om het beleid van het shared servicecentrum gezamenlijk te kunnen bepalen en te komen tot een centrale inkooporganisatie voor alle betrokken partijen. De salarisadministratie van de veiligheidsregio Midden en West Brabant is ondergebracht binnen dit shared servicecentrum.

## 8 Jaarrekening

### 8.1 Grondslagen vastlegging

#### **Algemeen**

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

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

#### Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn opgenomen op basis van historische waarderingsgrondslagen, respectievelijk vervaardigingsprijs minus een lineaire afschrijving. Uitzondering vormen de randapparatuur C2000. Deze worden op basis van annuïteiten afgeschreven.

De afschrijvingspercentages zijn gebaseerd op de economische levensduur van de activa. In 2011 is de nota waardering en afschrijving vaste activa herzien en vastgesteld door het bestuur. Hierin zijn de waarderingsgrondslagen en afschrijvingstermijnen vastgelegd.

#### Vorderingen

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarden.

#### Voorzieningen

De voorzieningen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarden.

#### Schulden

De schulden zijn gewaardeerd tegen de nominale waarden.

#### Resultaatbepaling

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

#### Financiële positie

De jaarlijkse exploitatielasten van de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant worden gedekt door jaarlijks toegekende rijksbijdragen en bijdragen van de deelnemende gemeenten. Daarnaast verstrekt het rijk specifieke doeluitkeringen. De deelnemende gemeenten zijn verplicht bij te dragen in het exploitatiesaldo van de Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant.

## 8.2 Balans

<b>ACTIVA</b>		<b>31.12.2012</b>		<b>31.12.2011</b>
<b>Vaste activa</b>				
Materiële vaste activa economisch nut		25.760.070		27.774.115
<b>Totaal vaste activa</b>		<b>25.760.070</b>	<b>0</b>	<b>27.774.115</b>
<b>Vlottende activa</b>				
<b>Uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of minder</b>		2.618.257		3.314.998
<i>Vorderingen op publiekrechtelijke lichamen</i>	2.019.708		2.587.407	
<i>Overige vorderingen of uitzettingen</i>	598.549		727.591	
<b>Liquide middelen</b>		21.325.956		16.322.322
<b>Overlopende activa</b>		1.977.672		1.150.285
<i>a. de van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkering met een specifiek bestedingsdoel</i>	246.973		166.187	
<i>b. overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen</i>	1.730.699		984.098	
<b>Totaal vlottende activa</b>		<b>25.921.885</b>		<b>20.787.605</b>
<b>Totaal generaal</b>		<b>51.681.955</b>	<b>0</b>	<b>48.561.720</b>
<b>PASSIVA</b>		<b>31.12.2012</b>		<b>31.12.2011</b>
<b>Vaste passiva</b>				
<b>Eigen Vermogen</b>		17.818.527		12.303.386
<i>Algemene reserves</i>	0		925.508	
<i>Bestemmingsreserves</i>	12.535.718		9.321.012	
<i>Nog te bestemmen resultaat (0600001)</i>	5.282.809		2.056.866	
<b>Voorzieningen</b>		727.250		820.100
<i>a. voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's</i>	710.757		802.504	
<i>b. voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal begrotingsjaren.</i>	16.493		17.596	
<i>c. ontvangen voorschotbedragen derden met specifiek bestedingsdoel</i>				
<b>Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer</b>				
<i>b.2 Onderhandse leningen binnenlandse banken</i>		22.944.431		25.946.249
<b>Totaal vaste passiva</b>		<b>41.490.208</b>		<b>39.069.735</b>
<b>Vlottende passiva</b>				
<b>Netto schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of minder</b>		8.498.244		7.815.014
<i>Kasgeld</i>				
<i>Bank</i>	0		195.498	
<i>Overige schulden</i>	8.498.244		7.619.516	
<b>Overlopende passiva</b>		1.693.503		1.676.971
<i>a. verplichtingen die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen</i>	696.430		524.109	
<i>b. ontvangen overheids-voorschotbedragen met specifiek bestedingsdoel</i>	913.670		830.840	
<i>c. overige vooruitontvangen bedragen</i>	83.403		322.022	
<b>Totaal vlottende passiva</b>		<b>10.191.747</b>		<b>9.491.985</b>
<b>Totaal generaal</b>		<b>51.681.955</b>		<b>48.561.720</b>



### 8.3 Toelichting op balans

#### Vaste activa

##### Materiële vaste activa

	boekwaarde 01.01.2012	inves- teringen	desin- vesteringen	afschrij- vingen	boekwaarde 31.12.2012
<b>Brandweer, VB, OG:</b>					
Gronden en terreinen	433.434	0	0	0	433.434
Gebouwen	734.766	14.702	0	99.945	649.523
Grond weg en bouwkundige werken	181.828	0	0	7.996	173.832
Vervoermiddelen	17.526.246	1.738.795	230.834	2.152.390	16.881.817
Machines, apparaten en installaties	2.808.504	258.229	0	609.196	2.457.537
Overige materiële vaste activa	4.126.102	813.471	0	1.168.541	3.771.032
<b>Totaal Brandweer, VB, OG</b>	<b>25.810.879</b>	<b>2.825.197</b>	<b>230.834</b>	<b>4.038.068</b>	<b>24.367.174</b>
<b>GHOR</b>					
Vervoermiddelen	227.890	137.980		98.420	267.450
Machines, apparaten en installaties	124.488	3.321		27.971	99.838
Overige materiële vaste activa	68.706	2.023		24.031	46.698
<b>Totaal GHOR</b>	<b>421.084</b>	<b>143.324</b>	<b>0</b>	<b>150.422</b>	<b>413.986</b>
<b>GMK</b>					
Gebouwen	188.901			91.260	97.641
Vervoermiddelen	64.328			18.952	45.376
Machines, apparaten en installaties	1.265.777	181.436		634.786	812.427
Overige materiële vaste activa	23.146	15.857		15.537	23.466
<b>Totaal GMK</b>	<b>1.542.152</b>	<b>197.293</b>	<b>0</b>	<b>760.535</b>	<b>978.910</b>
<b>Totaal VR</b>	<b>27.774.115</b>	<b>3.165.814</b>	<b>230.834</b>	<b>4.949.025</b>	<b>25.760.070</b>

## Vlottende activa

### Uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of minder

#### Vorderingen op publiekrechtelijke lichamen

	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2011</u>
<b>Brandweer, VB, OG:</b>		
Debiteuren	894.433	818.508
Nog te factureren	529.770	251.473
Nog te ontv bcf (via gemeenten)	448.455	451.186
Nog te ontvangen bedragen	103.237	957.337
	<u>1.975.895</u>	<u>2.478.504</u>
Voorziening dubieuze debiteuren	0	0
totaal Brandweer, VB, OG	1.975.895	2.478.504
<b>GHOR:</b>		
Debiteuren	25.391	59.489
Nog te ontvangen bedragen	2.498	12.156
totaal OG	<u>27.889</u>	<u>71.645</u>
<b>GMK:</b>		
Debiteuren	15.924	37.258
totaal GMK	<u>15.924</u>	<u>37.258</u>
<b>totaal Veiligheidsregio</b>	<b><u>2.019.708</u></b>	<b><u>2.587.407</u></b>

#### Overige vorderingen of uitzettingen

	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2011</u>
<b>Brandweer, VB, OG:</b>		
Debiteuren	404.853	618.567
Nog te ontvangen bedragen	423.992	342.942
	<u>828.845</u>	<u>961.509</u>
Voorziening dubieuze debiteuren	-230.296	-233.918
totaal Brandweer, VB, OG	<u>598.549</u>	<u>727.591</u>
<b>totaal Veiligheidsregio</b>	<b><u>598.549</u></b>	<b><u>727.591</u></b>

**Liquide middelen**

	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2011</u>
<b>Brandweer, VB, OG:</b>		
Kas	8.053	9.068
Bank	20.046.179	15.464.162
Totaal	<u>20.054.232</u>	<u>15.473.230</u>
<b>GHOR:</b>		
Bank	28.889	0
totaal GHOR	<u>28.889</u>	<u>0</u>
<b>GMK:</b>		
Kas gmk	81	206
Fortisbank	23.304	1.986
Spaarrekening gmk	1.219.450	846.900
totaal GMK	<u>1.242.835</u>	<u>849.092</u>
<b>totaal Veiligheidsregio</b>	<u><b>21.325.956</b></u>	<u><b>16.322.322</b></u>

**Overlopende activa**

*a. de van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen*

	<u>01.01.2012</u>	<u>toevoeging</u>	<u>onttrekking</u>	<u>31.12.2012</u>
<b>Brandweer, VB, OG:</b>				
ESF 2010	59.727		59.727	0
ESF 2011	102.500			102.500
ESF 2012		107.113		107.113
BEVI-gelden 2011	3.960		3.960	0
BEVI-gelden 2012		37.360		37.360
	<u>166.187</u>	<u>144.473</u>	<u>63.687</u>	<u>246.973</u>
<b>totaal Veiligheidsregio</b>	<u><b>166.187</b></u>	<u><b>144.473</b></u>	<u><b>63.687</b></u>	<u><b>246.973</b></u>

*b. overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen*

	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2011</u>
<b>Brandweer, VB, OG:</b>		
Vooruitbetaalde bedragen	184.089	212.723
Fiets privé	4.870	6.587
Uitbetaling levensloop	3.444	38.647
Onderhanden werk activa	1.257.689	555.175
totaal Brandweer, VB, OG	<u>1.450.092</u>	<u>813.132</u>
<b>GHOR:</b>		
Overlopende activa	23.125	21.396
totaal GHOR	<u>23.125</u>	<u>21.396</u>
<b>GMK:</b>		
Vooruitbetaald	257.482	149.570
totaal GMK	<u>257.482</u>	<u>149.570</u>
<b>totaal Veiligheidsregio</b>	<u><b>1.730.699</b></u>	<u><b>984.098</b></u>

## Passiva

### Vaste passiva

#### Eigen vermogen

##### Algemene reserves

	01.01.2012	toevoeging/ onttrekking resultaat 2011	toevoegingen/ onttrekkingen progr.rekening	verminderingen afschrijvingen activa	31.12.2012
VB	925.508	-925.508			0
<b>totaal Veiligheidsregio</b>	<b>925.508</b>	<b>-925.508</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

##### Bestemmingsreserves

	01.01.2012	toevoeging/ onttrekking resultaat 2011	toevoegingen progr.rekening	onttrekkingen progr.rekening	verminderingen afschrijvingen activa	31.12.2012
<b>Brandweer:</b>						
Rampenbestrijding	103.456					103.456
Reserve FPU financiën BMWB	24.207			22.785		1.422
Kapitaallasten Regionale taken	363.826					363.826
Kapitaallasten BRW spec.taken (C2000)	1.071.410					1.071.410
Temporiseren bezuinigingen		900.000				900.000
Transitieproces bedrijsschool		300.000				300.000
Kapitaallasten BRW spec.taken	2.760.614	-1.490.091				1.270.523
Brand Moerdijk	938.338			656.867		281.471
<b>totaal Brandweer</b>	<b>5.261.851</b>	<b>-290.091</b>	<b>0</b>	<b>679.652</b>	<b>0</b>	<b>4.292.108</b>
<b>GMK:</b>						
Communicatie en verbeterproject	122.233	0	0	36.597		85.636
<b>totaal GMK</b>	<b>122.233</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>36.597</b>	<b>0</b>	<b>85.636</b>
<b>VB:</b>						
DO 09/convenantsgelden	143.355			11.292		132.063
DO 09/Crisismanagement	119.919			119.919		0
DO 09/Communicatie	21.366			21.366		0
DO extra bijdrage bdrv gelden	2.450.171		789.472	212.303		3.027.340
DO specifieke bijdrage bdrv ivm BCF	669.106		628.114			1.297.220
Kostenverdeelmodel		2.090.091				2.090.091
Informatievoorziening (NCW, NL-alert)		200.000				200.000
Professionaliseren crisisorganisatie		263.131				263.131
Exploitatieresultaat		719.244				719.244
<b>totaal VB</b>	<b>3.403.917</b>	<b>3.272.466</b>	<b>1.417.586</b>	<b>364.880</b>	<b>0</b>	<b>7.729.089</b>
<b>OG:</b>						
Implementatie/uitwerking gem. organisatie	299.450			1.731		297.719
DO 10/project GROOT	233.561			102.395		131.166
<b>totaal OG</b>	<b>533.011</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>104.126</b>	<b>0</b>	<b>428.885</b>
<b>totaal Veiligheidsregio</b>	<b>9.321.012</b>	<b>2.982.375</b>	<b>1.417.586</b>	<b>1.185.255</b>	<b>0</b>	<b>12.535.718</b>

## **Toelichting Bestemmingsreserves**

### **Brandweer**

#### **Reserve rampenbestrijding**

De reserve Rampenbestrijding is overgedragen door de voormalige RBB en gevormd uit overschotten op rijksbijdragen in voorgaande jaren. Uit de reserve kunnen uitgaven worden gedaan voor het aanmaken van bereikbaarheidskaarten binnenwateren en projecten die samenhangen met de HSL.

#### **Reserve FPU financiën BMWB**

Bij de resultaatbestemming 2007 is besloten een deel van het resultaat te bestemmen voor de reserve FPU financiën BMWB. De reserve is gevormd voor een medewerker waarmee een afvloeiingsregeling overeen is gekomen. Deze medewerker is ultimo 2012 uit dienst getreden waarmee het doel van de reserve is komen te vervallen. Het overschot zal conform het besluit in de nota reserves en voorzieningen in 2013 ten gunste komen van de algemene middelen.

#### **Reserve kapitaallasten regionale activa**

Rijksmateriaal werd in het verleden gefinancierd door het rijk. Deze financiering is geheel of gedeeltelijk komen te vervallen. De verwachting is dat de hiervoor ontvangen compensatie onvoldoende is om de toekomstige uitgaven te dekken. Deze reserve is ingesteld om de toekomstige tekorten te dekken. Bij de besluitvorming rondom het meerjarig investeringsplan brandweer is besloten om deze reserve op te nemen in een egalisatiereserve kapitaallasten met ingang van 1 januari 2015

#### **Reserve kapitaallasten C2000-apparatuur**

De reserve kapitaallasten C2000 is ingesteld om te kunnen gaan voldoen aan een aantal nieuw aankomende landelijke ontwikkelingen waarbij hogere kwaliteitseisen gesteld worden aan de C2000 apparatuur. Bij de besluitvorming rondom het meerjarig investeringsplan brandweer is besloten om deze reserve op te nemen in een egalisatiereserve kapitaallasten met ingang van 1 januari 2015

#### **Reserve kapitaallasten brandweerspecifieke activa**

Deze reserve is ingesteld in het kader van de actualisatie en egalisatie kapitaallasten brandweerspecifiek materiaal. Hierdoor is het mogelijk om de noodzakelijke verhoging van gemeentelijke bijdragen te voorkomen. Bij de besluitvorming rondom het meerjarig investeringsplan brandweer is besloten om deze reserve op te nemen in een egalisatiereserve kapitaallasten met ingang van 1 januari 2015

#### **Reserve Moerdijk**

Bij de resultaatbestemming 2010 heeft het AB besloten om het voordelige exploitatieresultaat 2010 te storten in een bestemmingsreserve Brand Moerdijk. Deze reserve is gereserveerd als dekking voor de gemaakte kosten als gevolg van brand Moerdijk. Onttrekking uit de reserve heeft plaatsgevonden voor de specifieke kosten die door middel van een besluit van het Algemeen Bestuur d.d. 26 januari 2012 zijn goedgekeurd.

#### **Temporiseren bezuinigingen**

De reserve heeft tot doel de gevolgen van de bezuinigmaatregelen die betrekking hebben op het verminderen van het aantal uitrukken en het uitvoeren van flexibele voertuigbezetting te temporiseren.

#### **Transitie Bedrijfschool VOC**

Deze reserve is ingesteld om de uitgaven te dekken die samenhangen met het aanpassen en positioneren van de bedrijfsschool in de continue veranderende markt.

### **GMK**

#### **Bestemmingsreserve Communicatie en Verbeterproject**

In de Wet Veiligheidsregio's die met ingang van 1 oktober 2010 in werking is getreden, is een aantal bepalingen t.a.v. informatievoorziening opgenomen, te weten oplevering van een gegevensbank voor operationele gegevens ten behoeve van ondermeer het Landelijk Crisis Management Systeem (LCMS/Cedric/Netcentrisch Werken), het Brandweer Informatie Systeem (BIS), de Digitale Bereikbaarheidskaart en met een koppeling naar de basisregistraties.

Deze reserve is ingesteld ter dekking van de uitgaven die voortvloeien uit deze bepaling.

## **Veiligheidsbureau**

### Convenantgelden

Op het Veiligheidsbureau / concern zijn de Convenantgelden die in 2008, 2009 én 2010 van het ministerie van BZK zijn ontvangen geregistreerd als bestemmingsreserves. Uit de reserve mogen uitgaven worden onttrokken die betrekking hebben op crisismanagement en communicatie.

### Crisismanagement

Voor de activiteiten ten behoeve van de uitwerking en implementatie van het regionaal Crisisplan VRMWB 2012-2016 wat betreft bevolkingszorg is een programma opgesteld. Dit programma wordt bekostigd uit de reserve crisismanagement in combinatie met de reserve professionele crisisorganisatie. De reserve crisismanagement is met name ingezet voor de uitwerking in de deelplannen voor bevolkingszorg( externe ondersteuning) , de ontwikkeling van overzichtskaarten en brochures en presentaties daarover ( ten behoeve van de 26 gemeenten). Omdat de uitwerking gefaseerd werd uitgerold zullen de opleidingen voor sleutelfunctionarissen alsmede het onderzoek naar en de aanschaf van technische randapparatuur in 2013 plaatsvinden.

### Extra bijdrage BDUR-gelden

In 2009 is door het AB besloten een Bestemmingsreserve Doorontwikkeling Veiligheidsregio MWB in te stellen. Het Algemeen Bestuur heeft bepaald dat de besteding van deze middelen zal plaatsvinden in het kader van het vast te stellen beleidsplan 2011-2015.

### BCF

Reserve waarin het restant wordt opgenomen van de in de BDUR gelden ontvangen BTW-compensatie BDUR-gelden.

### Rechtvaardig kostenverdeelmodel

De reserve is ingesteld voor de uitgaven die zullen worden gemaakt voor het uitvoeren van het kostenverdeelmodel. Het kostenverdeelmodel heeft tot doel te komen tot een rechtvaardige verdeling van de kosten over de deelnemende gemeenten.

### Informatievoorziening

De reserve is ingesteld om de informatievoorziening uit te breiden en te moderniseren waardoor het informatiesysteem voldoet aan de gewenste snelheid van de informatiebehoeften.

### Professionaliseren Crisisorganisatie

Voor de activiteiten ten behoeve van de uitwerking en implementatie van het regionaal crisisplan VRMWB 2012-2016 wat betreft bevolkingszorg is een programma opgesteld. Dit programma wordt bekostigd uit de reserve Crisismanagement en de reserve Professionaliseren Crisisorganisatie. De reserve professionaliseren crisisorganisatie wordt met name ingezet voor onderzoek naar en de ondersteuning van technische facilitaire zaken.

### Exploitatieresultaat

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

De brandweer binnen de veiligheidsregio is een operationele dienst, waarvan niet te plannen is hoeveel activiteiten uitgevoerd gaan worden. Om ervoor te zorgen dat niet ieder resultaat met de gemeenten afgerekend dient te worden, is een bestemmingsreserve exploitatieresultaat Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant ingesteld. Deze bestemmingsreserve heeft ten doel eventuele voor- of nadelige exploitatieresultaten te egaliseren. De omvang van deze reserve mag maximaal 1 % bedragen van het begrotingsvolume.

## **OG**

### Bestemmingsreserve implementatie en uitwerking gemeentelijke organisatie

Om schommelingen in de uitgaven ten behoeve van de activiteiten van het Organisatieonderdeel Gemeenten op te vangen is een bestemmingsreserve specifiek voor dit organisatieonderdeel ingesteld. Afspraak is dat de inhoud van die reserve niet meer mag bedragen dan Euro 325.000.

Voorzien was dat in 2012 ten behoeve van opleidingen een stevige bijdrage nodig zou zijn; de gefaseerde uitrol van de implementatie en vervolgactiviteiten leiden ertoe dat deze uitgaven doorschuiven naar 2013. Met het oog op de doorontwikkeling van OG naar bevolkingszorg wordt in 2013 en 2014 een sterke verhoging van de incidentele uitgaven uit deze reserve verwacht.

#### Convenantgelden, project GROOT/GROTER

De VRMWB/OG is initiatiefnemer en voor de 25 Veiligheidsregio's accountanhouder voor het landelijke project GROTER, waarvoor vanuit het Ministerie van VenJ subsidie is verleend. Het project richt zich op de ontwikkeling van uniforme takenpakketten, competentieprofielen en opleidingskaders voor de functionarissen in de gemeentelijke rampenbestrijding (bevolkingszorg) en heeft in december 2012 de landelijke Don Berghuis Award gekregen. Naar verwachting wordt het project in de eerste helft van 2013 afgerond en opgeleverd. De subsidie kent uiteraard een prestatieverplichting en is daartoe financieel-technisch als een meerjarige bestemmingsreserve weggezet.

#### **Voorzieningen**

##### a. Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's

	<b>01.01.2012</b>	<b>toevoeging</b>	<b>onttrekking</b>	<b>vrijval</b>	<b>31.12.2012</b>
<b>Brandweer, VB, OG:</b>					
Voormalige RBB (Breda)	59.973		4.690	55.283	0
Voorziening voormalig RBOC/RBMB	124.803		55.782		69.021
Voorziening verstrekt ouderdomspensioen	117.728		5.523	112.205	0
Voorziening inhaalslag dossiers	500.000		210.264		289.736
Voorziening overdracht wga/wao premie		352.000			352.000
<b>totaal Brandweer, VB, OG</b>	<b>802.504</b>	<b>352.000</b>	<b>276.259</b>	<b>167.488</b>	<b>710.757</b>
<b>totaal Veiligheidsregio</b>	<b>802.504</b>	<b>352.000</b>	<b>276.259</b>	<b>167.488</b>	<b>710.757</b>

##### Toelichting Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's

#### **Brandweer**

##### Voorziening voormalige RBB

Deze voorzieningen zijn ingebracht via de liquidatierekening van de regio RBB en dienen ter dekking van:

- FPU: deze voorziening wordt aangewend voor de FPU kosten van een drietal medewerkers van de voormalige RBB.
- Cilinders: deze voorziening is gevormd om de nog te maken onderhoudskosten van cilinders te kunnen dekken die de gemeenten van de voormalige RBB van de BMWB huren.
- Overig: Deze voorziening is deels gevormd ter realisatie van een Regionaal Intranet en deels voor ambtenaren openbare veiligheid.

Bovenstaande voorzieningen zijn overgekomen van de voormalige RBB. Indien de voorzieningen niet volledig aangewend worden, zullen de overschotten terugvloeien naar de voormalige RBB-gemeenten. Per 31 december 2012 is de voorziening niet meer noodzakelijk. Het restant ad. € 55.283 is als kortlopende schuld verantwoord.

##### Voorziening voormalig RBOC/RBMB

Deze voorziening is gevormd voor de directeur van het voormalige RBOC die niet mee is gegaan naar de Veiligheidsregio Midden en West Brabant. Met hem is een regeling overeengekomen. De hoogte van deze voorziening is gebaseerd op de aanvulling op de uitkering FPU.

##### Voorziening versterkt ouderdomspensioen

Dit is een voorziening die overgekomen is van brandweer Tilburg inzake het versterken van het ouderdomspensioen van "voormalig" medewerkers van de gemeentelijke brandweer Tilburg. De omvang van de voorziening is toereikend voor de verwachte uitgaven. De uitkering is in 2012 beëindigd. Op het bedrag dat vrijvalt rust een terugbetalingsverplichting. Het saldo ad. € 112.205 is als kortlopende schuld verantwoord.

### Voorziening inhaalslag dossiers

Sinds 1 januari 2010 heeft de Veiligheidsregio MWB een doorstart gemaakt met een geregionaliseerde brandweer. Deze doorstart heeft geleid tot een groot aantal extra activiteiten en werkzaamheden, in het bijzonder voor de afdelingen van de sector bedrijfsvoering. Teneinde de kwaliteit en continuïteit van het going concern te kunnen borgen, verdient een aantal achterstallige dossiers op korte termijn op orde te worden gebracht. Gezien de beperkte personele omvang van bedrijfsvoering, in relatie tot het omvangrijke takenpakket, zal externe deskundigheid worden ingeschakeld om met name de achterstand in lopende zaken en dossiers weg te werken. In 2012 is een start gemaakt met de inhaalslag en is goede vooruitgang geboekt. Het project is te groot om in een jaar af te ronden. Gekozen is voor een fasegewijze aanpak die de komende jaren zal worden afgerond. De omvang van de voorziening is voldoende om de verwachte uitgaven te dekken.

### Voorziening overdracht activiteiten WGA/WAO premie

In 2010 zijn de brandweertaken van de gemeente overgegaan naar de VR MWB. Voor het bepalen van de hoogte van de gedifferentieerde premie van de VR MWB is geen rekening gehouden met het ziekteverzuimverleden van de overdragende gemeenten. Eén en ander gebaseerd op het beleid van de belastingdienst op voorgaande jaren. In december 2012 is het landelijk standpunt van de belastingdienst met terugwerkende kracht gewijzigd in een nieuw standpunt. Dit nieuwe standpunt betekent dat vanaf het moment van overdracht van de activiteiten per 1 januari 2010 rekening moet worden gehouden met het ziekteverzuimverleden van de overdragende gemeenten. Voor de jaren 2010 tot en met 2012 dient rekening te worden gehouden met een naheffing van de belastingdienst. De Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant is ingedeeld in de laagste verzuimcategorie en heeft derhalve relatief weinig premie betaald in de periode 2010 tot en met 2012. Als gevolg van de overdracht van activiteiten met terugwerkende kracht wordt de te betalen premie over de periode 2010 tot en met 2012 hoger. De totale naheffing wordt ingeschat op € 352.000.

#### b. Voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal begrotingsjaren.

	<u>01.01.2012</u>	<u>toevoeging</u>	<u>onttrekking</u>	<u>vrijval</u>	<u>31.12.2012</u>
<b>Brandweer, VB, OG:</b>					
Onderhoud explosiemeters	17.596		1.103		16.493
totaal Brandweer, VB, OG	17.596	0	1.103	0	16.493
<b>totaal Veiligheidsregio</b>	<b>17.596</b>	<b>0</b>	<b>1.103</b>	<b>0</b>	<b>16.493</b>

#### Toelichting Voorzieningen t,b,v, gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal begrotingsjaren (kostenequalisatie)

##### **Brandweer**

##### Onderhoud explosiemeters

In 2007 heeft een regionaal inkooptraject explosiemeters plaatsgevonden. De BMWB heeft explosiemeters aangeschaft en verhuurt deze aan de deelnemende korpsen. De deelnemende korpsen betalen na rato van afname jaarlijks een gelijk bedrag waarin de kapitaal- en onderhoudslasten verdisconteerd zijn. De looptijd van deze constructie is 6 jaar. Aangezien de onderhoudskosten en kapitaallasten tijdens de looptijd fluctueren, wordt deze voorziening gevormd ter equalisatie van de kosten. Een positief saldo aan het eind van de looptijd zal worden terugbetaald aan de deelnemende korpsen.



## Vaste schulden

### Langlopende leningen

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

#### b.2 Onderhandse leningen (binnenlandse banken)

	saldo 01.01.2012	vermeer- deringen	aflossing 2012	saldo 31.12.2012	rentelast 2012
<b>Brandweer, VB, OG:</b>					
Lening 40.82959 (7,92%)	412.604		23.923	388.681	18.672
Lening 40.86036 (5,7%)	17.395		17.395	0	30
Lening 40.96174 (4,13%)	125.000		125.000	0	4.947
Lening 40.102543 (4,34%)	1.920.000		320.000	1.600.000	70.906
Lening 40.103431 (4,2%)	700.000		100.000	600.000	25.702
Lening 40.104223 (4,25%)	795.000		132.500	662.500	29.142
Lening 40.105427 (2,15%)	2.800.000		700.000	2.100.000	52.675
Lening 40.105428 (2,92%)	6.343.750		725.000	5.618.750	172.006
Lening 40.105429 (3,41%)	8.951.250		651.000	8.300.250	291.363
Lening 40.105430 (3,68%)	3.881.250		207.000	3.674.250	138.069
totaal Brandweer, VB, OG	25.946.249	0	3.001.818	22.944.431	803.512
<b>totaal Veiligheidsregio</b>	<b>25.946.249</b>	<b>0</b>	<b>3.001.818</b>	<b>22.944.431</b>	<b>803.512</b>

## Flottende passiva

### Netto schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of minder

#### Bank

	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2011</u>
<b>GHOR</b>		
Bank		195.498
totaal GHOR	0	195.498
totaal Veiligheidsregio	<u>0</u>	<u>195.498</u>

#### Overige schulden

	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2011</u>
<b>Brandweer, VB, OG:</b>		
Terugbetalingsverplichting gemeenten inzake vrijval voorzieningen	167.488	0
Nog af te dragen BTW	50.624	53.820
Crediteuren	2.188.312	1.740.143
Nog te betalen rente leningen	279.343	321.609
Nog te betalen salarissen (uitbetaling 2011)	206.366	67.739
Overige nog te betalen bedragen	1.096.602	1.446.228
Salarissen 13e maand	1.084.314	1.006.195
Af te dragen loonheffingen	2.356.723	2.114.448
Nog te betalen afdrachten ABP, IZA etc	495.451	475.240
totaal Brandweer, VB, OG	<u>7.925.223</u>	<u>7.225.422</u>
<b>GHOR:</b>		
Belastingen en sociale premies		15.348
Nog te betalen GROGZ		10.527
Nog te betalen RC-GGD HvBR		6.914
Nog te betalen RC-GGD W Br	287.360	13.564
Crediteuren + overige schulden	102.453	121.586
totaal GHOR	<u>389.813</u>	<u>167.939</u>
<b>GMK:</b>		
Crediteuren	183.208	226.155
totaal GMK	<u>183.208</u>	<u>226.155</u>
<b>totaal Veiligheidsregio</b>	<u><b>8.498.244</b></u>	<u><b>7.619.516</b></u>

## Overlopende passiva

### a. verplichtingen die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen

	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2011</u>
<b>GMK:</b>		
Nog te betalen	696.430	524.109
totaal GMK	<u>696.430</u>	<u>524.109</u>

### b. ontvangen overheids-voorschotbedragen met specifiek bestedingsdoel

	<u>01.01.2012</u>	<u>toevoeging</u>	<u>onttrekking</u>	<u>vrijval</u>	<u>31.12.2012</u>
<b>Brandweer, VB, OG:</b>					
BRW conv. Kwaliteitszorg	31.094				31.094
Internationaal oefenen	4.921		35		4.886
Vorbereidend congres	15.000				15.000
Bereikbaarheidskaarten cluster waalwijk	85.559				85.559
25kv spanningstester (HSL)	337.180	207.512	65.104		479.588
Resultaat FLO Breda	357.086		59.543		297.543
totaal Brandweer, VB, OG	<u>830.840</u>	<u>207.512</u>	<u>124.682</u>	<u>0</u>	<u>913.670</u>

### Toelichting ontvangen overheids-voorschotbedragen met specifiek bestedingsdoel

#### **Brandweer**

##### BRW convenant Kwaliteitszorg

Het resterend saldo van deze subsidie ad € 31.094 is in 2012 ongebruikt gebleven.

##### Internationaal oefenen

Deze voorziening is overgekomen uit de voormalige regio Breda en betreft een storting van het rijk, provincie Noord Brabant en gouvernement Antwerpen. De gelden worden aangewend voor grensoverschrijdende activiteiten. Eventuele ontstane tekorten zullen ook door deze drie organisaties betaald worden.

##### Bereikbaarheidskaarten

Van de gemeente Waalwijk is een voorziening overgekomen voor het maken van bereikbaarheidskaarten.

##### 25 KV spanningstester

Vanuit het Ministerie van Verkeer en Waterstaat is een bedrag toegekend voor de uitvoering van werkzaamheden, opleidingen en oefeningen inzake de 25 kv spanningstester voor gemeenten langs de Betuweroute en HSL-zuid.

##### FLO Breda

In overleg met de gemeente Breda is besloten het resultaat op de intakezaak FLO onder te brengen in een voorziening en hierin jaarlijks af te rekenen. Mocht de voorziening in de toekomst onder de € 0 komen dan wordt het tekort afgerekend met de gemeente Breda.

*c. overige vooruitontvangen bedragen*

	<b>31.12.2012</b>	<b>31.12.2011</b>
<b>Brandweer, VB, OG:</b>		
Vooruitontvangen bedragen	83.403	297.022
totaal Brandweer, VB, OG	83.403	297.022
<b>GHOR:</b>		
Vooruitontvangen bedragen		25.000
totaal GHOR	0	25.000
<b>totaal Veiligheidsregio</b>	<b>83.403</b>	<b>322.022</b>

## 8.4 Programmarekening en recapitulatie

<b>Lasten excl. mutatie reserves</b>	R2011	B 2012 prim	B.wijz.2012	B2012 na wijz	R 2012	Saldo
Strategie en beleid veiligheidsregio	567.824	2.263.498	2.263.498	2.263.498	1203.181	1060.316
Beleid en organisatie dienstonderdeel	25.521.689	21.799.433	21.799.433	21.799.433	23.037.908	1238.475-
Risico beheersing	4.587.321	5.211.963	5.211.963	5.211.963	4.777.078	434.885
Incidentbestrijding	41.449.201	43.424.151	43.424.151	43.424.151	40.542.777	2.881.374
<b>Totale lasten excl mutatie reserves</b>	<b>72.126.036</b>	<b>72.699.045</b>	<b>72.699.045</b>	<b>72.699.045</b>	<b>69.560.945</b>	<b>3.138.100</b>

<b>Baten excl. mutatie reserves</b>	R2011	B 2012 prim	B.wijz.2012	B2012 na wijz	R 2012	Saldo
Strategie en beleid veiligheidsregio	73.976	-	-	-	190.528	190.528-
Beleid en organisatie dienstonderdeel	72.376.615	67.513.613	67.513.613	67.513.613	70.202.862	2.689.249-
Risico beheersing	1.596.489	1.293.372	1.293.372	1.293.372	1.512.959	219.587-
Incidentbestrijding	4.021.977	2.838.286	2.838.286	2.838.286	3.169.736	331.450-
<b>Totale baten excl mutatie reserves</b>	<b>78.069.057</b>	<b>71.645.271</b>	<b>71.645.271</b>	<b>71.645.271</b>	<b>75.076.087</b>	<b>3.430.815-</b>

<b>Resultaat voor bestemming</b>	R2011	B 2012 prim	B.wijz.2012	B2012 na wijz	R 2012	Saldo
Strategie en beleid veiligheidsregio	493.848-	2.263.498-	2.263.498-	2.263.498-	1012.653-	1250.845-
Beleid en organisatie dienstonderdeel	46.854.926	45.714.180	45.714.180	45.714.180	47.164.954	1.450.774-
Risico beheersing	2.990.832-	3.918.591-	3.918.591-	3.918.591-	3.264.119-	654.472-
Incidentbestrijding	37.427.224-	40.585.865-	40.585.865-	40.585.865-	37.373.041-	3.212.825-
<b>Totaal resultaat voor bestemming</b>	<b>5.943.021</b>	<b>1.053.774-</b>	<b>1.053.774-</b>	<b>1.053.774-</b>	<b>5.515.142</b>	<b>6.568.915-</b>

<b>Storting in reserves</b>	R2011	B 2012 prim	B.wijz.2012	B2012 na wijz	R 2012	Saldo
Strategie en beleid veiligheidsregio	27.310	-	-	-	-	-
Beleid en organisatie dienstonderdeel	2.365.938	-	-	-	1.417.587	1.417.587-
Risico beheersing	2.919	-	-	-	-	-
Incidentbestrijding	2.183.156	-	-	-	-	-
<b>Totaal storting in reserves</b>	<b>4.579.322</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.417.587</b>	<b>1.417.587-</b>

<b>Onttrekkingen aan reserves</b>	R2011	B 2012 prim	B.wijz.2012	B2012 na wijz	R 2012	Saldo
Strategie en beleid veiligheidsregio	30.945-	783.069-	783.069-	783.069-	364.880-	418.189-
Beleid en organisatie dienstonderdeel	467.056-	270.705-	270.705-	270.705-	717.979-	447.274
Risico beheersing	-	-	-	-	-	-
Incidentbestrijding	195.166-	-	-	-	102.395-	102.395
<b>Totaal onttrekkingen aan reserves</b>	<b>693.167-</b>	<b>1.053.774-</b>	<b>1.053.774-</b>	<b>1.053.774-</b>	<b>1.185.254-</b>	<b>1.1480</b>

<b>Resultaat na bestemming</b>	R2011	B 2012 prim	B.wijz.2012	B2012 na wijz	R 2012	Saldo
Strategie en beleid veiligheidsregio	490.213-	1.480.429-	1.480.429-	1.480.429-	647.773-	832.656-
Beleid en organisatie dienstonderdeel	44.956.044	45.984.885	45.984.885	45.984.885	46.465.347	480.462-
Risico beheersing	2.993.752-	3.918.591-	3.918.591-	3.918.591-	3.264.119-	654.472-
Incidentbestrijding	39.415.214-	40.585.865-	40.585.865-	40.585.865-	37.270.645-	3.315.220-
<b>Totaal resultaat na bestemming</b>	<b>2.056.865</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5.282.809</b>	<b>5.282.809-</b>

## 8.5. Toelichting programmarekening

### 8.5.1 Programma 1A Strategie en beleid Veiligheidsregio

Lasten		R2011	B 2012 prim	B.wijz.2012	B 2012 na wijz	R 2012	Saldo
product 11	Strategische ontwikkeling	33.380	45.429	45.429	45.429	110.323	64.894-
product 12	Meerjaren-beleidsplan (RBR)	16.811	-	-	-	-	-
product 13	Projecten doorontwikkeling	517.633	2.218.069	2.218.069	2.218.069	1.092.858	1.125.211
<b>Totale lasten</b>		<b>567.824</b>	<b>2.263.498</b>	<b>2.263.498</b>	<b>2.263.498</b>	<b>1.203.181</b>	<b>1.060.316</b>

Baten		R2011	B 2012 prim	B.wijz.2012	B 2012 na wijz	R 2012	Saldo
product 11	Strategische ontwikkeling	-	-	-	-	-	-
product 12	Meerjaren-beleidsplan (RBR)	-	-	-	-	-	-
product 13	Projecten doorontwikkeling	73.976	-	-	-	190.528	190.528-
<b>Totale baten</b>		<b>73.976</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>190.528</b>	<b>190.528-</b>

Resultaat voor bestemming		R2011	B 2012 prim	B.wijz.2012	B 2012 na wijz	R 2012	Saldo
product 11	Strategische ontwikkeling	33.380-	45.429-	45.429-	45.429-	110.323-	64.894
product 12	Meerjaren-beleidsplan (RBR)	16.811-	-	-	-	-	-
product 13	Projecten doorontwikkeling	443.657-	2.218.069-	2.218.069-	2.218.069-	902.330-	1.135.739-
<b>Totaal resultaat voor bestemming</b>		<b>493.848-</b>	<b>2.263.498-</b>	<b>2.263.498-</b>	<b>2.263.498-</b>	<b>1.012.653-</b>	<b>1.250.845-</b>

Mutatie in reserves		R2011	B 2012 prim	B.wijz.2012	B 2012 na wijz	R 2012	Saldo
Storting in reserves		27.310	-	-	-	-	-
Onttrekking aan reserves		30.945-	783.069-	783.069-	783.069-	364.880-	418.189-
<b>Totaal mutaties in reserves</b>		<b>3.635-</b>	<b>783.069-</b>	<b>783.069-</b>	<b>783.069-</b>	<b>364.880-</b>	<b>418.189-</b>

Resultaat na bestemming		R2011	B 2012 prim	B.wijz.2012	B 2012 na wijz	R 2012	Saldo
product 11	Strategische ontwikkeling	33.380-	45.429-	45.429-	45.429-	110.323-	64.894
product 12	Meerjaren-beleidsplan (RBR)	16.811-	-	-	-	-	-
product 13	Projecten doorontwikkeling	440.022-	1.435.000-	1.435.000-	1.435.000-	537.450-	897.550-
<b>Totaal resultaat na bestemming</b>		<b>490.213-</b>	<b>1.480.429-</b>	<b>1.480.429-</b>	<b>1.480.429-</b>	<b>647.773-</b>	<b>832.656-</b>

### Toelichting

Dienst	Lasten/ baten	Reden afwijking	Resultaat	Voordeel / Nadeel
VB/Bedrijfsvoering	Lasten	Studie/opleidingskosten Multiteam die niet waren begroot	€ -63.000	Nadeel
VB/Bedrijfsvoering	lasten	Positief resultaat op specifieke BDUR gelden en BTW gelden. Wordt gestort in bestemmingsreserve BDUR. In relatie zien met nadeel verantwoord op programma 1b	€ 898.000	Voordeel
allen		Diversen	€ -2.000	Nadeel
<b>Totaal generaal</b>			<b>€ 833.000</b>	<b>Voordeel</b>

Het programma Strategie en beleid Veiligheidsregio had in 2012 geen investeringen.

## 8.5.2 Programma 1b Beleid en Organisatie dienstonderdeel

Lasten		R2011	B 2012 prim	B.wijz.2012	B2012 na wijz	R 2012	Saldo
product 4.1	Bestuurlijke organisatie	1306.902	883.128	883.128	883.128	964.904	81776-
product 4.1A	Voorber. Organisatieond. Gemeenten	288.652	-	-	-	-	-
product 4.2	Communicatie en voorlichting	916.720	707.716	707.716	707.716	711322	3.606-
product 4.3	Bedrijfsvoering	18.477.292	17.131.993	17.131.993	17.131.993	17.400.748	268.754-
product 4.3A	Intekentaak FLO	3.242.445	2.966.596	2.966.596	2.966.596	2.940.564	26.032
product 4.3B	Projecten	1289.678	110.000	110.000	110.000	1020.370	910.370-
<b>Totale lasten</b>		<b>25.521.689</b>	<b>21799.433</b>	<b>21799.433</b>	<b>21799.433</b>	<b>23.037.908</b>	<b>1238.475-</b>

Baten		R2011	B 2012 prim	B.wijz.2012	B2012 na wijz	R 2012	Saldo
product 4.1	Bestuurlijke organisatie	262.746	-	-	-	243.709	243.709-
product 4.1A	Voorber. Organisatieond. Gemeenten	217.391	-	-	-	-	-
product 4.2	Communicatie en voorlichting	681.642	-	-	-	43.750	43.750-
product 4.3	Bedrijfsvoering	67.458.208	64.592.706	64.592.706	64.592.706	66.974.839	2.382.132-
product 4.3A	Intekentaak FLO	3.242.445	2.920.907	2.920.907	2.920.907	2.940.564	19.657-
product 4.3B	Projecten	514.182	-	-	-	-	-
<b>Totale baten</b>		<b>72.376.615</b>	<b>67.513.613</b>	<b>67.513.613</b>	<b>67.513.613</b>	<b>70.202.862</b>	<b>2.689.249-</b>

Resultaat voor bestemming		R2011	B 2012 prim	B.wijz.2012	B2012 na wijz	R 2012	Saldo
product 4.1	Bestuurlijke organisatie	1044.156-	883.128-	883.128-	883.128-	721.195-	161933-
product 4.1A	Voorber. Organisatieond. Gemeenten	71261-	-	-	-	-	-
product 4.2	Communicatie en voorlichting	235.078-	707.716-	707.716-	707.716-	667.572-	40.144-
product 4.3	Bedrijfsvoering	48.980.916	47.460.713	47.460.713	47.460.713	49.574.091	2.113.378-
product 4.3A	Intekentaak FLO	0	45.689-	45.689-	45.689-	-	45.689-
product 4.3B	Projecten	775.496-	110.000-	110.000-	110.000-	1020.370-	910.370
<b>Totaal resultaat voor bestemming</b>		<b>46.854.926</b>	<b>45.714.180</b>	<b>45.714.180</b>	<b>45.714.180</b>	<b>47.164.954</b>	<b>1450.774-</b>

Mutatie in reserves		R2011	B 2012 prim	B.wijz.2012	B2012 na wijz	R 2012	Saldo
Storting in reserves		2.365.938	-	-	-	1417.587	1417.587-
Onttrekking aan reserves		467.056-	270.705-	270.705-	270.705-	717.979-	447.274
<b>Totaal mutaties in reserves</b>		<b>1898.882</b>	<b>270.705-</b>	<b>270.705-</b>	<b>270.705-</b>	<b>699.607</b>	<b>970.312-</b>

Resultaat na bestemming		R2011	B 2012 prim	B.wijz.2012	B2012 na wijz	R 2012	Saldo
product 4.1	Bestuurlijke organisatie	1044.156-	883.128-	883.128-	883.128-	721.195-	161933-
product 4.1A	Voorber. Organisatieond. Gemeenten	71261-	-	-	-	-	-
product 4.2	Communicatie en voorlichting	231443-	707.716-	707.716-	707.716-	667.572-	40.144-
product 4.3	Bedrijfsvoering	46.640.692	47.621.418	47.621.418	47.621.418	48.217.617	596.199-
product 4.3A	Intekentaak FLO	0	45.689-	45.689-	45.689-	-	45.689-
product 4.3B	Projecten	337.788-	-	-	-	363.503-	363.503
<b>Totaal resultaat na bestemming</b>		<b>44.956.044</b>	<b>45.984.885</b>	<b>45.984.885</b>	<b>45.984.885</b>	<b>46.465.347</b>	<b>480.462-</b>

## Toelichting

Dienst	Lasten/ baten	Reden afwijking	Resultaat	Voordeel / Nadeel
BRW	Lasten	In 2011 genomen maatregelen om de kosten van verzekeringen te drukken werken door in 2012, mede als gevolg van minder personeel.	€ 100.000	Voordeel
BRW	Lasten	Door minder personeel zijn de kosten voor o.a. medische keuringen en diverse personeelkosten lager	€ 327.000	Voordeel
BRW	Lasten	De IV-projecten (BrandweerinformatieSysteem en Digitale Bereikbaarheidskaarten) zijn gestart in 2012. Omdat de exacte plannen nog niet bekend zijn, blijven de kosten achter bij de begroting.	€ 272.000	Voordeel
BRW	Lasten	Incidentele inhuur van externe deskundigheid op voornamelijk juridisch gebied	€ -188.000	Nadeel
BRW	Lasten	Een gedeelte van de te behalen bezuinigen in 2012 is ingeboekt op dit programma, de realisatie is zichtbaar op andere programma's	€ -263.000	Nadeel
BRW	Lasten	Hogere huisvestingskosten (oa gas, electra, schoonmaak e.d.)	€ -139.000	Nadeel
VB/Bedrijfsvoering	Baten	Incidentele rentbaten deposito's (vervalt per 2013 wegens schatkistbankieren).	€ 330.000	Voordeel
VB/Bedrijfsvoering	Baten	Incidentele baten BDUR conform decembercirculaire 2012.	€ 402.000	Voordeel
VB/Bedrijfsvoering	Lasten	Voorziening overdracht activiteiten WGA/WAO premie. Per 1 januari 2010 rekening moet worden gehouden met het ziekteverzuimverleden van de overdragende gemeenten. Voor de jaren 2010 tot en met 2012 dient rekening te worden gehouden met een naheffing van de belastingdienst. De totale naheffing wordt ingeschat op € 352.000 en wordt gevormd in een voorziening	€ -352.000	Nadeel
VB/Bedrijfsvoering	Lasten	Het niet fuseren met de GGD heeft gezorgd voor een lagere realisatie van de transitiebegroting a 150k.	€ 115.000	Voordeel
VB/Bedrijfsvoering	Lasten	De formatie is niet volledig bezet in 2012, als voorschot op de bezuinigingen 2013. Hierdoor ontstaat een groot positief resultaat van 680k. Het niet volledig opvullen van de formatie wordt opgevangen doordat een deel van de capaciteit wordt ingehuurd. De inhuur kwam 12,5k hoger uit dan begroot, waardoor het totale resultaat 667k is geworden.	€ 667.000	Voordeel
VB/Bedrijfsvoering	Lasten	Personele afwikkeling op basis van besluit Bestuur	€ -178.000	Nadeel
VB/Bedrijfsvoering	Lasten	Positief resultaat op specifieke BDUR gelden en BTW gelden. Wordt gestort in bestemmingsreserve BDUR. In relatie zien met voordeel verantwoord op programma 1.	€ -898.000	Nadeel
allen		Diversen	€ 285.000	Voordeel
		<b>Totaal generaal</b>	<b>€ 480.000</b>	<b>Voordeel</b>

## Toelichting op gerealiseerde investeringen

Programma	Omschrijving	Investeringsbedrag begroot	Werkelijke uitgaven	Resultaat
1B	Niet gerealiseerd overig	€ 492.935	€ -	€ -492.935
1B	Projecten Informatievoorziening	€ -	€ 25.658	€ 25.658
1B	Inventaris gebouwen	€ 107.065	€ 67.390	€ -39.675
<b>Totaal 1B</b>		<b>€ 600.000</b>	<b>€ 93.048</b>	<b>€ -506.952</b>



## 8.5.3 Programma 2 Risicobeheersing

Lasten		R2011	B 2012 prim	B.wjz.2012	B2012 na wijz	R 2012	Saldo
product 2.0	Risico-beheersing	4.510.719	5.211.963	5.211.963	5.211.963	4.692.958	519.005
product 2.1	Pro-actie	9.471	-	-	-	-	-
product 2.2	Preventie	67.131	-	-	-	84.121	84.121
product 2.2A	Intekentaak preventie -Prep. pool GSV	-	-	-	-	-	-
<b>Totale lasten</b>		<b>4.587.321</b>	<b>5.211.963</b>	<b>5.211.963</b>	<b>5.211.963</b>	<b>4.777.078</b>	<b>434.885</b>

Baten		R2011	B 2012 prim	B.wjz.2012	B2012 na wijz	R 2012	Saldo
product 2.0	Risico-beheersing	1596.489	1293.372	1293.372	1293.372	1512.959	219.587
product 2.1	Pro-actie	-	-	-	-	-	-
product 2.2	Preventie	-	-	-	-	-	-
product 2.2A	Intekentaak preventie -Prep. pool GSV	-	-	-	-	-	-
<b>Totale baten</b>		<b>1596.489</b>	<b>1293.372</b>	<b>1293.372</b>	<b>1293.372</b>	<b>1512.959</b>	<b>219.587</b>

Resultaat voor bestemming		R2011	B 2012 prim	B.wjz.2012	B2012 na wijz	R 2012	Saldo
product 2.0	Risico-beheersing	2.914.230	3.918.591	3.918.591	3.918.591	3.179.998	738.593
product 2.1	Pro-actie	9.471	-	-	-	-	-
product 2.2	Preventie	67.131	-	-	-	84.121	84.121
product 2.2A	Intekentaak preventie -Prep. pool GSV	-	-	-	-	-	-
<b>Totaal resultaat voor bestemming</b>		<b>2.990.832</b>	<b>3.918.591</b>	<b>3.918.591</b>	<b>3.918.591</b>	<b>3.264.119</b>	<b>654.472</b>

Mutatie in reserves		R2011	B 2012 prim	B.wjz.2012	B2012 na wijz	R 2012	Saldo
Storting in reserves		2.919	-	-	-	-	-
Onttrekking aan reserves		-	-	-	-	-	-
<b>Totaal mutaties in reserves</b>		<b>2.919</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Resultaat na bestemming		R2011	B 2012 prim	B.wjz.2012	B2012 na wijz	R 2012	Saldo
product 2.0	Risico-beheersing	2.917.149	3.918.591	3.918.591	3.918.591	3.179.998	738.593
product 2.1	Pro-actie	9.471	-	-	-	-	-
product 2.2	Preventie	67.131	-	-	-	84.121	84.121
product 2.2A	Intekentaak preventie -Prep. pool GSV	-	-	-	-	-	-
<b>Totaal resultaat na bestemming</b>		<b>2.993.752</b>	<b>3.918.591</b>	<b>3.918.591</b>	<b>3.918.591</b>	<b>3.264.119</b>	<b>654.472</b>

### Toelichting

Dienst	Lasten/ baten	Reden afwijking	Resultaat	Voordeel / Nadeel
BRW	Lasten	Door niet ingevulde vacatures ontstaat een voordelig resultaat op loonkosten	€ 688.000	Voordeel
BRW	Baten	Op de opbrengst OMS is een voordelig resultaat behaald door meer aansluitingen en verhoging van de prijzen.	€ 138.000	Voordeel
BRW	Lasten	Voor adviesopdrachten en uitbesteding van werk zijn kosten gemaakt die niet begroot zijn, maar gedekt worden uit de vacatures risicobeheersing.	€ -127.000	Nadeel
BRW		Diversen	€ -44.000	Nadeel
<b>Totaal generaal</b>			<b>€ 655.000</b>	<b>Voordeel</b>

Het programma Risicobeheersing had in 2012 geen investeringen.

## 8.5.4 Programma 3 Incidentbestrijding

Lasten		R2011	B 2012 prim	B.wijz.2012	B2012 na wijz	R 2012	Saldo
product 3.0	Incidentbestrijding	5.753.168	7.411.487	7.411.487	7.411.487	6.677.185	734.302
product 3.1	Operationele voorb. en planvorming	1.661.480	437.841	437.841	437.841	1.114.854	677.013
product 3.1A	Intekentaak Schelde-Rijn Verbinding	160.282	167.495	167.495	167.495	162.984	4.511
product 3.2	Opleiden	2.802.899	2.876.830	2.876.830	2.876.830	2.334.828	542.002
product 3.3	VOC	2.075.583	1.847.259	1.847.259	1.847.259	2.053.310	206.051
product 3.4	Bedrijfs hulpverlening	-	-	-	-	-	-
product 3.5	Oefenen	-	-	-	-	-	-
product 3.6	Logistiek, materieel en verbindingen	7.457.666	8.468.738	8.468.738	8.468.738	7.457.836	1.010.902
product 3.6A	Randapparatuur C2000 (preparatie)	280.023	935.395	935.395	935.395	99.497	835.898
product 3.7	Repressie en nazorg	17.586.598	17.834.315	17.834.315	17.834.315	17.094.169	740.146
product 3.8	Alarmering	3.671.501	3.444.791	3.444.791	3.444.791	3.548.115	103.324
<b>Totale lasten</b>		<b>41.449.201</b>	<b>43.424.151</b>	<b>43.424.151</b>	<b>43.424.151</b>	<b>40.542.777</b>	<b>2.881.374</b>

Baten		R2011	B 2012 prim	B.wijz.2012	B2012 na wijz	R 2012	Saldo
product 3.0	Incidentbestrijding	346.782	124.950	124.950	124.950	270.395	145.445
product 3.1	Operationele voorb. en planvorming	449.258	-	-	-	99.712	99.712
product 3.1A	Intekentaak Schelde-Rijn Verbinding	160.282	167.495	167.495	167.495	162.984	4.511
product 3.2	Opleiden	79.270	92.878	92.878	92.878	27.736	65.142
product 3.3	VOC	1.692.706	2.028.677	2.028.677	2.028.677	1.999.936	28.741
product 3.4	Bedrijfs hulpverlening	-	-	-	-	-	-
product 3.5	Oefenen	-	-	-	-	-	-
product 3.6	Logistiek, materieel en verbindingen	651.352	341.103	341.103	341.103	444.016	102.913
product 3.6A	Randapparatuur C2000 (preparatie)	44.883	-	-	-	16.438	16.438
product 3.7	Repressie en nazorg	590.871	83.183	83.183	83.183	117.781	34.598
product 3.8	Alarmering	6.573	-	-	-	30.738	30.738
<b>Totale baten</b>		<b>4.021.977</b>	<b>2.838.286</b>	<b>2.838.286</b>	<b>2.838.286</b>	<b>3.169.736</b>	<b>331.450</b>

Resultaat voor bestemming		R2011	B 2012 prim	B.wijz.2012	B2012 na wijz	R 2012	Saldo
product 3.0	Incidentbestrijding	5.406.386	7.286.537	7.286.537	7.286.537	6.406.790	879.747
product 3.1	Operationele voorb. en planvorming	1.212.222	437.841	437.841	437.841	1.015.142	577.301
product 3.1A	Intekentaak Schelde-Rijn Verbinding	0	-	-	-	-	-
product 3.2	Opleiden	2.723.630	2.783.952	2.783.952	2.783.952	2.307.091	476.861
product 3.3	VOC	382.877	1.814,18	1.814,18	1.814,18	53.373	234.791
product 3.4	Bedrijfs hulpverlening	-	-	-	-	-	-
product 3.5	Oefenen	-	-	-	-	-	-
product 3.6	Logistiek, materieel en verbindingen	6.806.314	8.127.635	8.127.635	8.127.635	7.013.820	1.113.815
product 3.6A	Randapparatuur C2000 (preparatie)	235.140	935.395	935.395	935.395	83.059	852.336
product 3.7	Repressie en nazorg	16.995.727	17.751.132	17.751.132	17.751.132	16.976.388	774.744
product 3.8	Alarmering	3.664.928	3.444.791	3.444.791	3.444.791	3.517.377	72.586
<b>Totaal resultaat voor bestemming</b>		<b>37.427.224</b>	<b>40.585.865</b>	<b>40.585.865</b>	<b>40.585.865</b>	<b>37.373.041</b>	<b>3.212.825</b>

Mutatie in reserves		R2011	B 2012 prim	B.wijz.2012	B2012 na wijz	R 2012	Saldo
Storting in reserves		2.183.156	-	-	-	-	-
Onttrekking aan reserves		195.166	-	-	-	102.395	102.395
<b>Totaal mutaties in reserves</b>		<b>1.987.990</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>102.395</b>	<b>102.395</b>

Resultaat na bestemming		R2011	B 2012 prim	B.wijz.2012	B2012 na wijz	R 2012	Saldo
product 3.0	Incidentbestrijding	5.406.386	7.286.537	7.286.537	7.286.537	6.406.790	879.747
product 3.1	Operationele voorb. en planvorming	1.408.458	437.841	437.841	437.841	912.746	474.905
product 3.1A	Intekentaak Schelde-Rijn Verbinding	0	-	-	-	-	-
product 3.2	Opleiden	2.723.630	2.783.952	2.783.952	2.783.952	2.307.091	476.861
product 3.3	VOC	415.066	1.814,18	1.814,18	1.814,18	53.373	234.791
product 3.4	Bedrijfs hulpverlening	-	-	-	-	-	-
product 3.5	Oefenen	-	-	-	-	-	-
product 3.6	Logistiek, materieel en verbindingen	7.955.701	8.127.635	8.127.635	8.127.635	7.013.820	1.113.815
product 3.6A	Randapparatuur C2000 (preparatie)	981.369	935.395	935.395	935.395	83.059	852.336
product 3.7	Repressie en nazorg	16.950.600	17.751.132	17.751.132	17.751.132	16.976.388	774.744
product 3.8	Alarmering	3.574.004	3.444.791	3.444.791	3.444.791	3.517.377	72.586
<b>Totaal resultaat na bestemming</b>		<b>39.415.214</b>	<b>40.585.865</b>	<b>40.585.865</b>	<b>40.585.865</b>	<b>37.270.645</b>	<b>3.315.220</b>

## Toelichting

Dienst	Lasten/ baten	Reden afwijking	Resultaat	Voordeel / Nadeel
BRW	Lasten	Voordeel op kapitaallasten doordat investeringen zijn uitgesteld	€ 2.138.000	Voordeel
BRW	Lasten	Door minder (aanname) van personeel zijn niet alle plannen voor studie en oefenen uitgevoerd.	€ 600.000	Voordeel
BRW	Lasten	Door implementatie van het dekkings- en spreidingsplan is het onderhoud en keuringen van de voertuigen lager. Ook de kosten voor verzekeringen van het materiaal en materieel zijn lager t.o.v. de begroting	€ 305.000	Voordeel
BRW		Boekverlies op verkoop materieel	€ -117.000	Nadeel
BRW	Lasten	Vermindering van het aantal vrijwilligers heeft ertoe geleid dat de kosten zijn afgenomen.	€ 130.000	Voordeel
BRW	Lasten	Openstaande vacatures resulteren in een voordelig resultaat op loonkosten. Daarnaast zijn de kosten van piket lager dan begroot	€ 247.000	Voordeel
BRW	Lasten/ baten	Resultaat op de bedrijfsschool ontstaat voornamelijk door een niet gerealiseerde taakstelling ad. € 216.000.	€ -260.000	Nadeel
GMK	Lasten	Afschrijvingen lager door uitstel investeringen naar 2013.	€ 133.200	Voordeel
alle		Diversen	€ 138.800	Voordeel
		<b>Totaal generaal</b>	<b>€ 3.315.000</b>	<b>Voordeel</b>

## Toelichting op gerealiseerde investeringen

Programma	Omschrijving	Investeringsbedrag begroot	Werkelijke uitgaven	Resultaat
3	Niet gerealiseerd overig	€ 4.845.586	€ -	€ -4.845.586
3	Vervoermiddelen GHOR	€ 120.000	€ 137.980	€ 17.980
3	Installaties GHOR	€ 79.000	€ 3.321	€ -75.679
3	Inventaris Ghor	€ 15.000	€ 2.023	€ -12.977
3	Automatisering GMK	€ 984.033	€ 195.835	€ -788.198
3	Inventaris GMK	€ 20.000	€ 1.457	€ -18.543
3	Tankautospuiten (4 stuks)	€ 1.275.000	€ 1.291.884	€ 16.884
3	Watertank+ haakarmslede (2 stuks)	€ 195.000	€ 189.215	€ -5.785
3	Uitrukkleding (diverse posten)	€ 387.840	€ 393.945	€ 6.105
3	Diverse ademluchtapparatuur	€ 70.000	€ 125.129	€ 55.129
3	Diverse voertuigen + toebehoren	€ 250.205	€ 206.992	€ -43.213
3	Diversen	€ 54.876	€ 525.044	€ 470.168
<b>Totaal 3</b>		<b>€ 8.296.540</b>	<b>€ 3.072.825</b>	<b>€ -5.223.715</b>

## 8.6 Algemene Dekkingsmiddelen

<b>Lasten excl. mutatie reserves</b>	R2011	B 2012 prim	B.wijz.2012	B2012 na wijz	R 2012	Saldo
Strategie en beleid veiligheidsregio	567.824	2.263.498	2.263.498	2.263.498	1.203.181	1.060.316
Beleid en organisatie dienstonderdeel	25.521.689	21.799.433	21.799.433	21.799.433	23.037.908	1238.475-
Risico beheersing	4.587.321	5.211.963	5.211.963	5.211.963	4.777.078	434.885
Incidentbestrijding	4.144.920	43.424.151	43.424.151	43.424.151	40.542.777	2.881.374
<b>Subtotaal programma's</b>	<b>72.126.036</b>	<b>72.699.045</b>	<b>72.699.045</b>	<b>72.699.045</b>	<b>69.560.945</b>	<b>3.138.100</b>
<b>BATEN programma's</b>						
Strategie en beleid veiligheidsregio	73.976	-	-	-	190.528	190.528-
Beleid en organisatie dienstonderdeel	4.736.143	94.120	94.120	94.120	3.035.929	2.094.727-
Risico beheersing	1.376.540	1.122.305	1.122.305	1.122.305	1.359.559	237.254-
Incidentbestrijding	3.044.260	2.510.696	2.510.696	2.510.696	2.864.037	353.341-
<b>totale baten, excl. Algemene dekkingsmiddelen</b>	<b>9.230.919</b>	<b>4.574.202</b>	<b>4.574.202</b>	<b>4.574.202</b>	<b>7.450.054</b>	<b>2.875.852-</b>
<b>RESULTAAT programma's</b>						
Strategie en beleid veiligheidsregio	493.848-	2.263.498-	2.263.498-	2.263.498-	1.012.653-	1.250.845-
Beleid en organisatie dienstonderdeel	20.785.546-	20.858.232-	20.858.232-	20.858.232-	20.001.979-	856.252-
Risico beheersing	3.210.782-	4.089.658-	4.089.658-	4.089.658-	3.417.519-	672.139-
Incidentbestrijding	38.404.941-	40.913.455-	40.913.455-	40.913.455-	37.678.740-	3.234.715-
<b>totaal resultaat excl. Algemene Dekkingsmiddelen</b>	<b>62.895.117-</b>	<b>68.124.843-</b>	<b>68.124.843-</b>	<b>68.124.843-</b>	<b>62.110.891-</b>	<b>6.013.952-</b>
<b>algemene dekkingsmiddelen:</b>						
4.11 rijksbijdragen	9.362.940	8.203.241	8.203.241	8.203.241	8.611.452	408.211-
4.22 inkomensoverdrachten profijtbeginnel	5.379.601	5.142.539	5.142.539	5.142.539	5.189.837	47.298-
4.23 overige inkomensoverdrachten	126.502	58.299	58.299	58.299	197.761	139.462-
4.26 Inwonersbijdrage gemeenten	53.515.505	53.356.624	53.356.624	53.356.624	53.356.624	0
4.29 subsidies	453.591	310.366	310.366	310.366	270.359	40.007
<b>totaal algemene dekkingsmiddelen</b>	<b>68.838.138</b>	<b>67.071.069</b>	<b>67.071.069</b>	<b>67.071.069</b>	<b>67.626.033</b>	<b>554.964-</b>
<b>Resultaat voor bestemming</b>	<b>5.943.021</b>	<b>1.053.774-</b>	<b>1.053.774-</b>	<b>1.053.774-</b>	<b>5.515.142</b>	<b>6.568.915-</b>
<b>Mutaties in reserves</b>						
a) onttrekkingen	693.167	1.053.774	1.053.774	1.053.774	1.185.254	131.480-
b) stortingen	4.579.322	-	-	-	1.417.587	1.417.587-
<b>Totaal mutaties reserves</b>	<b>3.886.156-</b>	<b>1.053.774</b>	<b>1.053.774</b>	<b>1.053.774</b>	<b>232.332-</b>	<b>1.286.106</b>

### Resultaatbepaling na bestemming

Uit het voorgaande blijkt het volgende financiële resultaat:

Resultaat voor bestemming	5.943.021	1.053.774-	1.053.774-	1.053.774-	5.515.142	6.568.915-
Mutaties in reserves	3.886.156-	1.053.774	1.053.774	1.053.774	232.332-	1.286.106
<b>Resultaat na bestemming</b>	<b>2.056.865</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.282.809</b>	<b>5.282.809-</b>

## 8.7 Overzicht van de aanwending van het bedrag voor onvoorzien

Dit voorgeschreven overzicht ex. Artikel 28, lid b, BBV is niet opgenomen omdat binnen de begroting 2011 van de Veiligheidsregio Midden en West-Brabant geen bedrag voor onvoorzien bestond. Van eventuele aanwending kan derhalve ook geen sprake zijn.

## 8.8 Incidentele baten en lasten

Dit voorgeschreven overzicht ex. Artikel 28, lid c, BBV is niet van toepassing voor de veiligheidsregio. Alle baten en lasten worden verricht binnen de going concern werkzaamheden van de veiligheidsregio.

## 8.9 Rechtmatigheid

### Begroting

Er zijn geen begrotingsafwijkingen in het kader van de rechtmatigheid. Bij programma 1B overstijgen de lasten de begroting. Deze worden gedekt door extra opbrengsten. In paragraaf 8.5 toelichting programmarekening zijn de verschillen ten opzichte van de begroting toegelicht.

### Aanbestedingen

De kazernes waar de brandweer gehuisvest is, zijn in eigendom van de deelnemende gemeenten. Soms zitten contracten met betrekking tot deze kosten nog bij gemeente, die de kosten doorbelasten aan de veiligheidsregio. Andere contracten zijn automatisch overgenomen van gemeenten door de Veiligheidsregio, waardoor deze nog niet zelfstandig heeft aanbesteed. In 2012 is gewerkt met een inkoopplan op basis waarvan aanbestedingen hebben plaatsgevonden.

In verband met de complexiteit van de aanpak van sommige aanbestedingen zijn niet alle aanbestedingen uitgevoerd volgens planning. Een voorbeeld hiervan is de schoonmaak van kazernes. Het in beeld brengen van de schoon te maken ruimten binnen de 69 kazernes heeft meer tijd geleverd dan verwacht, waardoor de contracten nog niet zijn aanbesteed. Dit wordt uitgevoerd in 2013. De contracten die via de gemeenten zijn aangegaan, lopen als gevolg hiervan nog door of zijn voor een jaar verlengd. Ook de mobiele telefonie-aanbesteding is niet uitgevoerd omdat de aanbesteding van de vaste telefonie prioriteit heeft gekregen in verband met het afsluiten van sommige contracten.



## 9. Controleverklaring

## Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling  
Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant  
Postbus 467  
5000 AL TILBURG

### Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de jaarrekening 2012 van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2012 en de programmarekening over 2012 met de toelichtingen, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen, alsmede de SiSa-bijlage.

### Verantwoordelijkheid van het dagelijks bestuur

Het dagelijks bestuur van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide 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 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 en het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (BADO). 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.



2  
27 maart 2013  
130333/HK/5501

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 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.

Deze financiële rechtmatigheidscriteria zijn vastgesteld met het normenkader door het algemeen bestuur op 31 januari 2013.

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 bij besluit van 31 januari 2013 vastgesteld.

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 Regio Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2012 als van de activa en passiva per 31 december 2012 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 2012 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.



3  
27 maart 2013  
130333/HK/5501

**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.

Rotterdam, 27 maart 2013  
Deloitte Accountants B.V.

Was getekend: F.A.J. van Kuijck RA RO EMIA

## 10. Bijlagen

### 10.1. SISA-verantwoording Rijksbijdrage (BDUR)

Departement	Nummer	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2012 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa				
			I N D I C A T O R E N				
V&J	A2	<b>Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDUR)</b>  Besluit veiligheidsregio's artikelen 8.3 en 8.4  Veiligheidsregio's	Besteding (jaar T)          Aard controle R Indicatornummer: A2 / 01  € 5.671.242				
I&M	E11B	<b>Nationaal Samenwerkingsprogramma Luchtkwaliteit (NSL) SiSa tussen medeoverheden</b>  Provinciale beschikking en/of verordening  Gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr) (SiSa tussen medeoverheden)	De veiligheidsregio Midden- en West Brabant heeft geen beschikking ontvangen inzake deze subsidie. Deze subsidie is ten onrechte opgenomen op de kruisjeslijst van het Ministerie.				
		10					

## 10.2. risicomatrix

omschrijving risico	Prog	Dienst-onderdeel	jaar van ontstaan	klasse	omvang	essentie van het risico
OMS	2	Brandweer	2010	B	II	Derving toekomstige opbrengsten
Risico-inventarisaties	3	Brandweer	2011	B	VI	Niet voorziene kosten en/of investeringen
Financiering Rijksmaterieel	3	Brandweer	2009	A	VI	Niet voorziene kosten en/of investeringen
Informatiemanagement	3	Brandweer	2011	B	II	voortgang operationele dienstverlening
Factuur VTSpN 2007	3	GMK	2010	C	II	Niet voorziene kosten en/of investeringen
klimaatregeling GMK	3	GMK	2012	A	VI	Niet voorziene kosten en/of investeringen
Geneeskundige Combinatie (GNK)	3	GHOR	2011	D	VI	Niet voorziene kosten en/of investeringen

<sup>1</sup> risico-klasse:

A	Waarschijnlijk	2
B	Mogelijk	3
C	Onwaarschijnlijk	1
D	Onbekend	1
Totaal		<u>7</u>

2. omvang risico:

I	kleiner dan € 100.000,-	0
II	van € 100.000,- tot € 500.000,-	3
III	van € 500.000,- tot € 1.000.000,-	
IV	van € 1.000.000,- tot € 2.500.000,-	0
V	meer dan € 2.500.000,-	0
VI	onbekend	4
Totaal		<u>7</u>

### 10.3. Lijst van afkortingen

AFKORTING	BETEKENIS
ACGZ	Algemeen Commandant Gezondheidszorg
AED	Automatische Externe Defibrillator
AGS	Adviseur Gevaarlijke Stoffen
AO/IC	Administratieve organisatie / interne controle
AVR	Arbeidsvoorwaardenregeling
B&W	Burgemeester en wethouders
BBP	Bruto binnenlands product
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording
BDUR	Besluit Doeluitkering Rampenbestrijding
BHV	Bedrijfs hulpverlening
BMWB	Brandweer Midden- en West-Brabant
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BOB	beeld-, oordeels- en besluitvorming
BRW	Brandweer
BRZO	Besluit Risico's Zware Ongevallen
Burap	Bestuurlijke Rapportage
BZK	Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties
COPI	Commandando Plaats Incident
CVD	Commandant van Dienst
DMS	Document managementsysteem
DPGVD	Directeur Publieke Gezondheid van Dienst
DVO	Dienstverleningsovereenkomst
FLO	Functioneel leeftijdsontslag
FP&C	Financiën Planning & Control
GGD	Gemeentelijke Gezondheidsdienst
GHOR	Geneeskundige Hulpverlening bij Ongevallen en Rampen
GMK	Gemeenschappelijke Meldkamer
GNK	Geneeskundige combinatie
GR	Gemeenschappelijke Regeling
GRIP	Gecoördineerde Regionale Incidentbestrijdings Procedure
GROGZ	Gemeenschappelijke regeling openbare gezondheidszorg
GROP	GGD Rampenopvangplan
HaRop	Huisartsen Rampen Opvangplannen
HIN	Hoofd Informatie
HOVD	Hoofd Officier van Dienst
HS-GHOR	Hoofd Sectie GHOR
I & A	Informatisering en Automatisering
LCMS	Landelijk Crisismanagement Systeem
MDBO	Multidisciplinair Bestuurlijk Oefenen
MIV	Multidisciplinaire informatievoorziening
MOTO	Multidisciplinair Opleiden Trainen Oefenen
MWB	Midden- en West-Brabant
MWN	Midden-, West-, Noord-
NIFV	Nederlands Instituut Fysieke Veiligheid
O & O	Opleiden en Oefenen
OG	Organisatieonderdeel Gemeenten
OVD	Officier van Dienst
P & C	Planning en Control
PG	Publieke Gezondheid
PIOFACH	Personeel, Informatie, Organisatie, Financiën, Automatisering, Communicatie en Huisvesting
RAV	Regionale Ambulance Voorziening
RBOC	Regionaal Brandweer Opleiding Centrum
RBR	Regionaal Beheersplan Rampenbestrijding
RCC	Regionaal Crisiscentrum
RGW	Resultaatgericht Werken
RSTV	rook, stroming, temperatuur, vlammen
SHERPA	Systeem voor geografische informatievoorziening Openbare Orde en Veiligheidspartners
SSC	Shared Service Center
VB	Veiligheidsbureau
VD	Veiligheidsdirectie
VGWM	Veiligheid, Gezondheid, Welzijn en Milieu
VOC	Veiligheids oefencentrum
VR	veiligheidsregio
VRMWB	veiligheidsregio Midden- en West-Brabant
WOR	Wet Ondernemingsraad