

Jaarstukken
Veiligheidsregio
Midden- en West-Brabant
2015

A vertical color bar with a gradient from yellow at the top to red at the bottom, passing through blue and orange.

Voorwoord

Het was weer een dynamisch jaar, het jaar 2015. Met een aantal bijzondere incidenten. Zoals de natuurbrand in Chaam, het treinincident in Tilburg en de brand van een vrachtwagen met LPG in Rucphen. Onze organisatie is niet alleen paraat maar ook alert. Alert op risico's en het voorkomen of beperken daarvan. En wanneer een incident toch onvermijdelijk is, dan zijn wij vakbekwaam in het bestrijden van het incident. Daar komt veel voor kijken. Vakbekwaamheid komt onze medewerkers niet aanwaaien. Dat vraagt motivatie, leren, oefenen en vooral praktijkervaring opdoen. Gelukkig beschikken wij over heel veel gemotiveerde en betrokken medewerkers. Die het als hun roeping zien om de veiligheid in de regio met hart en ziel te dienen.

Het jaar 2015 stond ook in het teken van het samenwerken met onze bestaande en ook nieuwe partners. Met de ervaringen rond het treinincident in Tilburg hebben we de professionele samenwerking met Pro Rail, verladers en vervoerders kunnen versterken. De publiek-private brandweer Moerdijk bewees ook in 2015 weer haar grote -toegevoegde- waarde. Als Veiligheidsregio zijn wij ook partner in de aanpak Volkerak-Zoommeer. Samen met de gemeenten en waterschappen. De veiligheid van onze regio is er zeer mee gebaat wanneer de Veiligheidsregio duurzaam samen werkt met partners. Samen kun je meer dan alleen. En ook nog tegen lagere kosten.

Het jaar 2015 sloten wij met vreugde af. De doelen zijn behaald of in uitvoering genomen. Uiteindelijk zijn het de resultaten die tellen. Er zijn veel zaken waarop we trots kunnen en mogen zijn. Zoals bijvoorbeeld het terugdringen van het aantal loze alarmeringen en de nodeloze uitrukken. Maar ook in risicocommunicatie hebben we, samen met gemeenten, goede en grote stappen voorwaarts kunnen zetten.

De Taskforce Veiligheid en Zorg is in 2015 op reis gegaan, met 4 expedities. Over industriële veiligheid, veiligheid op het spoor, intra- en ook extramurale zorg. Wij maken deze expedities samen met onze partners. In organisatietermen hebben we geleerd en zijn we gegroeid. Leiderschapsontwikkeling, prestatie- en functioneringsmanagement zijn ontwikkeld. Integriteit en arbeidsveiligheid hebben voortdurende aandacht en zorg. Niet in de laatste plaats zijn wij verheugd over het financiële resultaat. Bijna 80.000 euro als "batig saldo", ondanks alle extra taken in verband met incidenten. Dat saldo gaat, zo het Algemeen Bestuur daarmee instemt, terug naar de 26 gemeenten. Naast het leveren van kwaliteit was de Veiligheidsregio in 2015 ook in financieel opzicht betrouwbaar en voorspelbaar.

Dank en waardering aan zowel het bestuur als alle medewerkers voor hun inzet in 2015. Vanuit de bedoeling werken geeft inspiratie en energie. In dat vertrouwen zijn we de jaargrens naar 2016 overgegaan.

Nico van Mourik
Algemeen directeur Veiligheidsregio MWB

Inhoudsopgave

1. Inleiding	6
2. Samenvatting	12
3. Jaarverslag	16
3.1 Thema 1 Bestuur en organisatie	17
3.2 Thema 2 Crisisbeheersing en Rampenbestrijding	21
3.3 Thema 3 Bevolkingszorg	25
3.4 Thema 4 Risicobeheersing	27
3.5 Thema 5 Incidentbestrijding	31
3.6 Thema 6 Geneeskundige zorg	37
3.7 Thema 7 Middelen	41
3.8 Paragrafen	47
3.8.1 Bedrijfsvoering	47
3.8.2 Financiering	48
3.8.3 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	51
3.8.4 Onderhoud kapitaalgoederen	55
3.8.5 Verbonden Partijen	56
4. Jaarrekening	60
4.1 Grondslagen vastlegging	61
4.2 Balans	62
4.3 Toelichting op de balans	63
4.4 Overzicht baten en lasten in de jaarrekening	74
4.5 Toelichting baten en lasten in de jaarrekening	75
4.5.1 Thema 1 Bestuur en organisatie	75
4.5.2 Thema 2 Crisisbeheersing en Rampenbestrijding	75
4.5.3 Thema 3 Bevolkingszorg	76
4.5.4 Thema 4 Risicobeheersing	77
4.5.5 Thema 5 Incidentbestrijding	78
4.5.6 Thema 6 Geneeskundige zorg	78
4.5.7 Thema 7 Middelen	79
4.6 Algemene Dekkingsmiddelen	81
4.7 Overzicht van de aanwending van het bedrag voor onvoorzien	82
4.8 Incidentele baten en lasten	82
4.9 Structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves	82
4.10 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)	83
5. Overige gegevens	85
5.1 Gebeurtenissen na balansdatum	85
5.2 Intekentaken gemeenten	85
6. Controleverklaring	86
7. Bijlagen	89
7.1 Bijlage verantwoordingsinformatie specifieke uitkeringen (SISA)	89
7.2 Afschrijvingstermijnen activa	90
7.3 Lijst van veelgebruikte afkortingen	91
7.4 Verantwoording IOV gelden	92

1 Inleiding



NIEUWS ORGANISATIE VACATURES INLOGGEN

ZOEK

HOME WAT DOEN WIJ? WAT KUN JIJ DOEN? WAT TE DOEN BIJ... RISICO'S IN DE REGIO



Veiligheid voor elkaar!

26 Gemeenten, brandweer, GHOR en politie bundelen de krachten in de regio om voorbereid te zijn op rampen en crisissen. Wat doe jij?



Aankoop grond politiemeldkamer is rond



Brand sporthal atletiekvereniging Thor Roosendaal



Carnavalsoptochten en extreme windweersverwachting

MEER NIEUWS EN UPDATES

Wat doen wij?



Plannen maken



Vakbekwaam en getraind zijn



Aansturen en regie

MEER OVER WAT WIJ DOEN

Wat kun jij doen?



Plannen maken



Maatregelen treffen



Informatie inwinnen

MEER OVER WAT JIJ KUNT DOEN

1. Inleiding

De Veiligheidsregio MWB (Veiligheidsregio MWB) is een samenwerkingsverband tussen de 26 gemeenten en de hulpdiensten. Om de veiligheid in de regio Midden- en West-Brabant te vergroten en beter voorbereid te zijn op rampen en crises, bundelen de 26 gemeenten, de GHOR, de brandweer en de politie de krachten. Dit houdt in dat de verschillende diensten en besturen intensief samenwerken op het gebied van crisisbeheersing, rampenbestrijding, brandweezorg, geneeskundige hulpverlening bij ongevallen in de regio en handhaving van openbare orde en veiligheid. Nederland is verdeeld in 25 veiligheidsregio's. De Veiligheidsregio MWB beslaat het gebied vanaf Oisterwijk tot Bergen op Zoom en van de Belgische grens tot de provincie Zuid-Holland.

Missie

Samen maken we de regio veiliger! De Veiligheidsregio MWB is een sterk en transparant samenwerkingsverband dat, als bindende factor, samen met de 26 gemeenten en de partners uit de samenleving zorg draagt voor crisisbeheersing, risicobeheersing, brandweezorg, bevolkingszorg en geneeskundige hulpverlening bij rampen en crises met als doel gezamenlijk de fysieke veiligheid en maatschappelijke continuïteit in de regio te borgen.

Visie

- Wij hebben een slagvaardige en robuuste crisisorganisatie.
- Wij zijn een betrouwbare en transparante organisatie die met behulp van een risicogerichte aanpak professionele adviezen, producten en diensten levert.
- Wij zijn een relevante en betrouwbare samenwerkingspartner, voeren regie, verbinden, delen kennis en nemen initiatief.
- Wij stimuleren naast fysieke veiligheid ook de sociaal maatschappelijke veiligheid van burgers, bedrijven en instellingen in Midden- en West-Brabant.
- Wij zijn innovatief en dragen bij aan duurzaamheid.
- Onze medewerkers ontwikkelen zich continu in hun werk en nemen verantwoordelijkheid voor het realiseren van de doelstellingen van de veiligheidsregio.

Als bestuur en medewerkers van de Veiligheidsregio MWB werken we dagelijks met enthousiasme en overtuiging aan de veiligheid voor onze burgers. Wij zetten ons daarbij in voor zowel het zo veel als mogelijk voorkomen van rampen en crises als het effectief bestrijden daarvan wanneer het toch aan de orde is. De Veiligheidsregio doet dat niet alleen. Zij werkt duurzaam samen met een groot aantal partners, waaronder gemeenten, maatschappelijke instellingen en het bedrijfsleven. Vanuit het besef dat velen een (eigen) verantwoordelijkheid hebben voor veiligheid. Wanneer die verantwoordelijkheid gezamenlijk inhoud en vorm wordt gegeven neemt de kans op effectiviteit in veiligheid toe.

Onder politiek-bestuurlijke aansturing zijn medewerkers van de hulpdiensten 24 uur per dag paraat om waar nodig en gewenst hulp, advies en bijstand te verlenen. Zij doen dat uit en met overtuiging. Het dienen van de samenleving is een belangrijke drijfveer.

De inzet van de Veiligheidsregio MWB richt zich in het bijzonder op crisismanagement, brandweezorg, geneeskundige zorg en bevolkingszorg. Medewerkers moeten daartoe goed toegerust zijn en het in te zetten materiaal moet deugdelijk zijn. Dat is in toenemende mate een uitdaging, gezien enerzijds de technologische en maatschappelijke ontwikkelingen en anderzijds de schaarste aan (geld)middelen. Het is steeds weer het zoeken en vinden van een evenwicht tussen datgene dat moet en kan.

Bestuur en directie

Het bestuur van de Veiligheidsregio MWB heeft regionale regie op een goede behartiging van de zorg voor de veiligheid en de hulpverlening aan de burgers in hun werkgebied. Het primaire doel is het beschermen van haar burgers tegen risico's op het gebied van fysieke veiligheid. Het bestuur is daarbij verantwoordelijk voor een efficiënte en kwalitatief hoogwaardige organisatie van de brandweezorg, de geneeskundige hulpverlening, de gemeenschappelijke meldkamer en de rampenbestrijding en crisisbeheersing. Het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio MWB bestaat uit de burgemeesters van de 26 deelnemende gemeenten. Het Dagelijks Bestuur (DB) is samengesteld uit een voorzitter, een plaatsvervangend voorzitter en vijf portefeuillehouders.

Burgemeester	Functie	Portefeuille
P.G.A. Noordanus	Voorzitter	Communicatie en externe betrekkingen
P.F.G. Depla	Plv. voorzitter	Bevolkingszorg en grensoverschrijdende samenwerking
S.W.Th. Huisman	Lid	Brandweezorg en Crisisbeheersing
J. Niederer	Lid	Informatievoorziening / ICT
J.F.M. Janssen	Lid	Interregionale samenwerking en financiën en Personele zaken
L. Poppe-de Looff	Lid	Veiligheid en Zorg
J.P.M. Klijs	Lid	Verbinding VR/OMWB

Leeswijzer

De jaarstukken 2015 bestaan uit het jaarverslag, de jaarrekening en de overige gegevens. Het jaarverslag is opgenomen in hoofdstuk 2 en 3. De jaarrekening is opgenomen in hoofdstuk 4. De jaarstukken hebben de volgende indeling;

Hoofdstuk 1 Samenvatting

De samenvatting bestaat uit een korte beschrijving van de Veiligheidsregio MWB, een analyse van het behaalde resultaat 2015 en een overzicht van de reservepositie van de Veiligheidsregio MWB.

Hoofdstuk 2 Programmaverantwoording

In hoofdstuk 2 wordt een beschrijving gegeven van de realisatie van de thema's van de Veiligheidsregio MWB. De doelstellingen, status en de kosten worden per thema toegelicht.

Hoofdstuk 3 Paragrafen

In hoofdstuk 3 zijn de paragrafen opgenomen, conform het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Dit betreft een verantwoording van de beheersmatige aspecten.

Hoofdstuk 4 Jaarrekening

De jaarrekening bestaat uit de balans en programmarekening met toelichtingen. Per thema is een verschillenverklaring opgenomen.

Hoofdstuk 5 Overige gegevens

In dit hoofdstuk zijn de overige gegevens van de jaarstukken, o.a. gebeurtenissen na balansdatum, opgenomen.

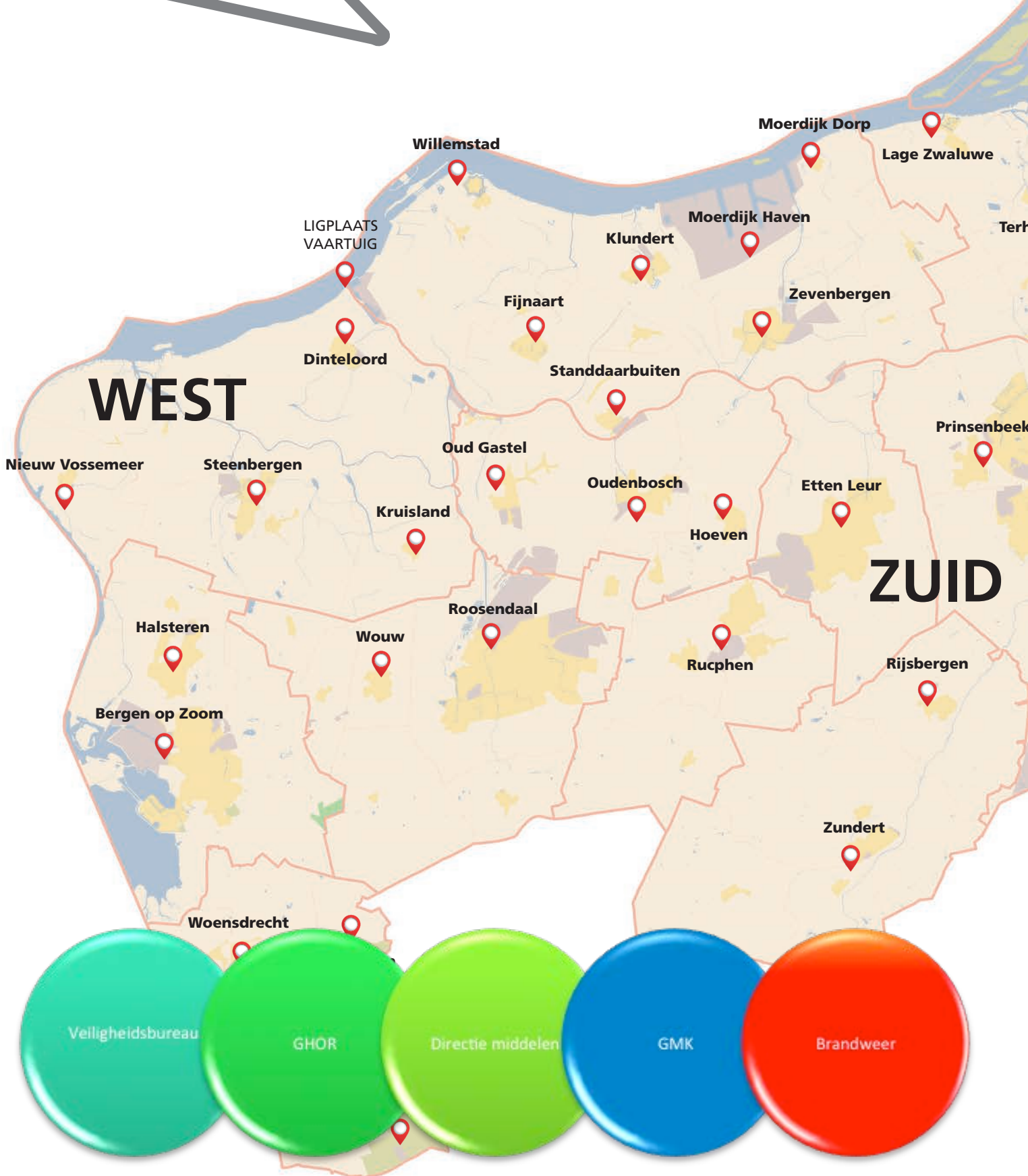
Hoofdstuk 6 Controleverklaring

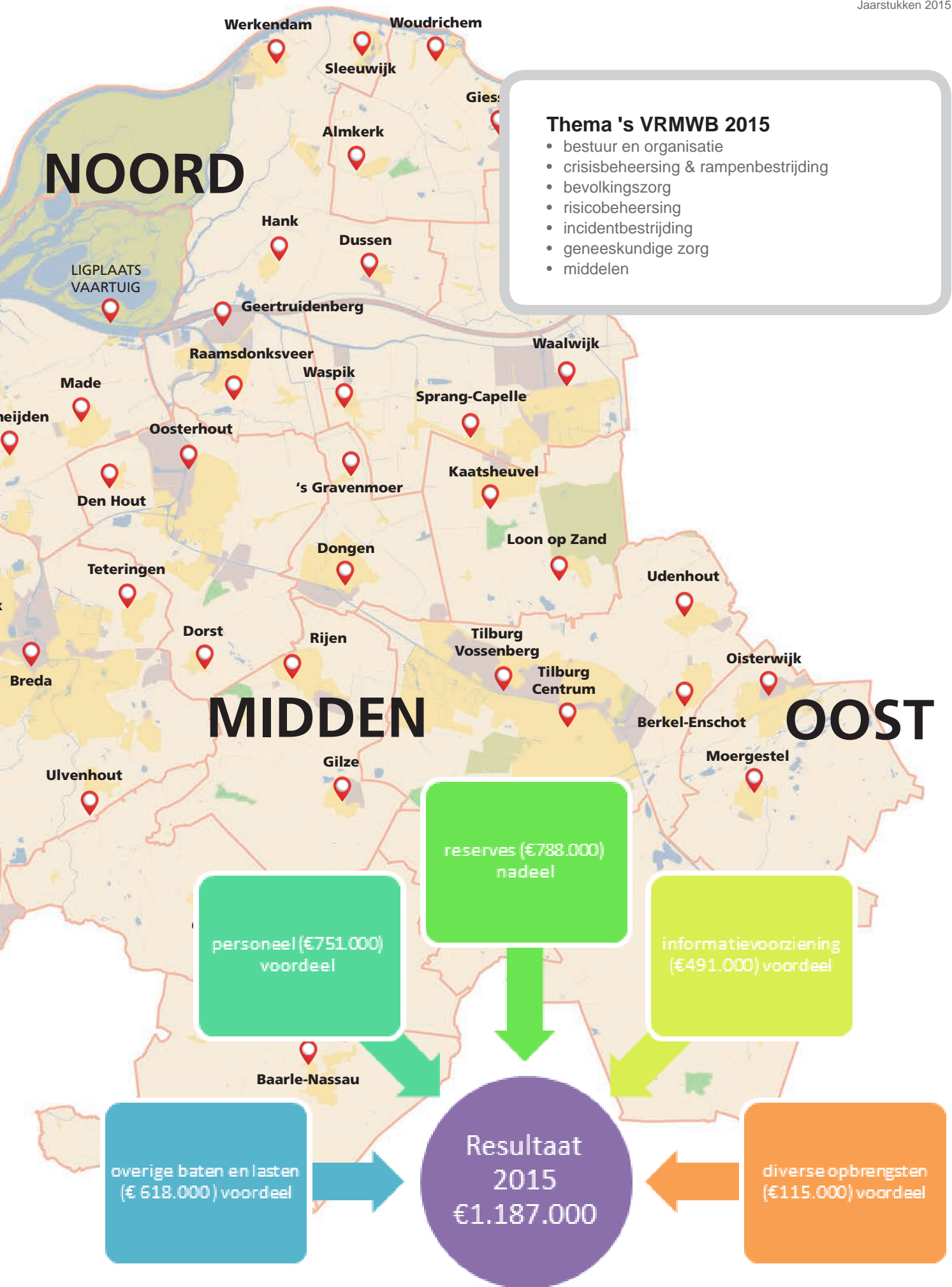
De controleverklaring van de accountant is opgenomen in dit hoofdstuk.

Hoofdstuk 7 Bijlagen

In de bijlagen zijn opgenomen: de Sisa-verantwoording, een specificatie van de afschrijvingstermijnen, zoals gehanteerd door de Veiligheidsregio MWB en een lijst met gebruikte afkortingen in de jaarstukken.

Jaarrekening in beeld





2 Samenvatting



2 Samenvatting

Als Veiligheidsregio willen we zorgen voor meer veiligheid van onze burgers. Het is onze taak om hen zoveel mogelijk te beschermen tegen risico's en hen hulp en nazorg te bieden in het geval van een ramp of crisis. De schaal waarop we als veiligheidsregio functioneren, de multidisciplinaire samenwerking en integrale aanpak op plan- en uitvoeringsniveau, onze netwerk- en platformfunctie en onze expertise en professionaliteit bieden ons de mogelijkheden om voor nog betere bescherming en hulp te zorgen. Aan de Veiligheidsregio is in die zin een leidende rol toebedacht. Die rol willen wij duidelijk oppakken door verantwoordelijkheid te nemen en ook van anderen verantwoordelijkheid te vragen. Wij zien het als onze taak om zowel onze bestuurlijke als operationele slagkracht de komende jaren te versterken. Wij gaan de banden met onze externe partners verstevigen en verder verankeren. In de richting van de 26 gemeenten, die onze regio vormen en zowel onze eigenaren als onze opdrachtgevers zijn, zullen wij onze ondersteunende- en faciliterende rol versterken. Binnen de organisatie zullen we de samenwerking tussen de operationele diensten verder stimuleren en maken we door aanscherping van het beleid op het gebied van oefenen, trainen en opleiden extra werk van praktijkgerichte competenties, kennis en kunde.

In het beleidsplan 2011 – 2015, dat in 2011 is opgesteld, zijn onze plannen en ambities voor meerderde jaren geformuleerd en daaraan zijn concrete beleidsvoornemens verbonden. In het jaarverslag 2015 laten we zien wat we in 2015 bereikt hebben en wat we daarvoor hebben ondernomen.

Resultaat

De Veiligheidsregio MWB heeft over het boekjaar 2015 een positief resultaat behaald van € 1,2 miljoen. Het resultaat is, per thema, als volgt opgebouwd;

Resultaat	rekening2014	begroting 2015 primair	begroting 2015 wijzigingen	begroting 2015 definitief	rekening 2015	saldo
1. Bestuur en organisatie	€ 43.787.322	€ -3.536.539	€ -1222.187	€ -4.758.726	€ -4.411.184	€ -347.542
2. Crisisbeheersing en rampenbestrijding	€ 1.239.902	€ -5.580.079	€ 385.745	€ -5.194.334	€ -4.361.227	€ -833.107
3. Bevolkingszorg	€ -	€ -761.811	€ -	€ -761.811	€ -761.811	€ -
4. Risico beheersing	€ -4.282.727	€ -4.441.075	€ -63.750	€ -4.504.825	€ -4.411.588	€ -93.237
5. Incidentbestrijding	€ -37.703.820	€ -44.651.097	€ -319.933	€ -44.971.030	€ -44.678.662	€ -292.368
6. Geneeskundige zorg	€ 35.066	€ -2.720.106	€ -211.000	€ -2.931.106	€ -2.413.616	€ -517.490
7. Middelen	€ 98.774	€ -7.513.982	€ -145.745	€ -7.659.727	€ -7.053.893	€ -605.834
8. Algemene opbrengsten	€ -	€ 69.204.689	€ 1576.870	€ 70.781.559	€ 69.278.535	€ 1503.024
Totaal resultaat	€ 3.174.517	€ -	€ -	€ -	€ 1.186.554	€ -1.186.554

Het totaal saldo van baten en lasten kan ten opzichte van de beleidsbegroting op hoofdlijnen als volgt worden verklaard (x € 1.000):

verschillenverklaring	verschil	voordeel/nadeel
personele kosten	€ 751	voordeel
reserves	€ -788	nadeel
informatievoorziening / GMK	€ 491	voordeel
diverse opbrengsten	€ 115	voordeel
overige baten en lasten	€ 618	voordeel
totaal	€ 1.187	voordeel

Een gedetailleerd overzicht van de programmarealisaties en de verklaringen van de verschillen is opgenomen in paragraaf 4.5 toelichting baten en lasten in de jaarrekening. Hierbij wordt per thema het verschil ten opzichte van de begroting verklaard.

Personele kosten

Op diverse onderdelen van de personele kosten, waaronder de loonkosten, flexibele schillen en de overige personele kosten is een positief resultaat behaald van € 751.000. Diverse vacatures welke in 2015 waren begroot zijn later ingevuld, dan waar oorspronkelijk rekening mee is gehouden. Dit heeft een positief effect gehad op de personele kosten van de exploitatie 2015. Tevens zijn de gecreëerde flexibele schillen van het Veiligheidsbureau en de Directie Middelen niet volledig ingezet.

Voor de werkkostenregeling (in 2015 voor het eerst gehanteerd) is in de begroting rekening gehouden met de fiscale heffing van de vrijwilligersvergoedingen. Eind 2015 is bekend geworden dat deze vergoedingen zijn vrijgesteld van heffing. Dit heeft in de exploitatie van 2015 een positief effect gehad ad. € 235.000.

Reserves

De onttrekking reserves is in 2015 lager geweest dan begroot. Er zijn minder projecten BDUR uitgevoerd om diverse redenen, waardoor er minder onttrokken is uit de reserve BDUR-projecten. Daarnaast is de onttrekking reserve om de bezuinigingen te temporiseren in de exploitatie niet nodig gebleken.

Informatievoorziening / GMK

De projecten DOBI (Digitaal Operationeel Brandweer Informatiesysteem), Aristoteles en datawarehouse hebben in 2015 een verdere ontwikkeling gezien. Niet alle geplande activiteiten zijn in 2015 gerealiseerd en zullen deels worden doorgeschoven naar 2016. Tevens zijn bij de GMK de bestedingen voor de informatievoorziening (onder andere verbindingen) uitgesteld, met name vanwege de geplande verhuizing naar Bergen op Zoom en de ontwikkelingen in het kader van de LMO/samenwerking met de meldkamer Zeeland.

Diverse opbrengsten

Door de verkoop van voertuigen en materialen (onder andere helmen) is een boekwinst behaald van € 48.000. Tevens is, vanwege het verlenen van bijstand bij de natuurbranden op de Veluwe, een rijksbijdrage ontvangen ad. € 67.000. Deze opbrengsten waren niet voorzien in de begroting 2015.

Overige baten en lasten

Diverse overige baten en lasten laten een aanzienlijk positief voordeel zien in 2015. In de overige baten en lasten is onder andere het voordeel op de kapitaallasten van de vervoersmiddelen van de GHOR (ad. € 50.000) opgenomen. Tevens zijn voordelen behaald op de exploitatie van de RCC (Regionaal Crisiscentrum) en de lagere energiekosten als een effect van de lagere olieprijs. Naast de genoemde effecten bestaat dit verschil mede uit diverse kleinere voor- en nadelen van de bedrijfsvoering.

Reservepositie

Met ingang van 2013 heeft de Veiligheidsregio alleen nog reserves met een specifieke bestemming. Om ervoor te zorgen dat niet ieder resultaat met de gemeenten afgerekend dient te worden, is een bestemmingsreserve exploitatieresultaat Veiligheidsregio MWB 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.

Overzicht Reserves en Voorzieningen

De omvang van de reserves en voorzieningen vertoont over het boekjaar 2015 het volgende verloop;

	stand per 1-1-2015	stand per 31-12-2015	verschil
Algemene reserve	€ -	€ -	€ -
Bestemmingsreserve	€ 19.094.465	€ 20.158.975	€ 1.064.510
Nog te bestemmen exploitatieresultaat	€ 3.174.517	€ 1.186.554	€ -1.987.963
Voorzieningen	€ 712.454	€ 754.508	€ 42.054
		€ -	
totaal	€ 22.981.436	€ 22.100.037	€ -881.399

Een specificatie van het verloop van de voorzieningen en reserves is opgenomen in paragraaf 3.8.3 weerstandsvermogen en risicobeheersing. De toelichting van de individuele reserves en voorziening is opgenomen in paragraaf 4.3 toelichting balans.

3 Jaarverslag



3. Jaarverslag

Verantwoording programma Veiligheid

Met ingang van de beleidsbegroting 2015 wordt gewerkt met 1 programma, te weten Veiligheid. De bijdragen van de gemeenten aan de veiligheidsregio vallen in de gemeentelijke begroting binnen slechts 1 functionele code, te weten “openbare orde en veiligheid”. Het is daarom logisch om bij de inrichting van de begroting van de Veiligheidsregio MWB slechts 1 programma te hanteren.

Binnen het programma Veiligheid zijn 7 thema's gedefinieerd. De aanpassing van de indeling heeft als doel om de herkenbaarheid en de transparantie van de begroting en de jaarstukken te vergroten, waardoor tevens de beheersing wordt vergroot. Afhankelijk van de prioriteiten in een bepaald jaar kunnen de thema's worden ingevuld.

Voor 2015 zijn de volgende thema's gedefinieerd;

- 1 Bestuur en organisatie
- 2 Crisisbeheersing en rampenbestrijding
- 3 Bevolkingszorg
- 4 Risicobeheersing
- 5 Incidentbestrijding
- 6 Geneeskundige zorg
- 7 Middelen

In de beleidsbegroting 2015 is per thema een paragraaf met resultaten beschreven. Deze resultaten vormen de basis voor de verantwoording in de jaarrekening 2015. Hierbij wordt een link aangebracht met de jaarplannen van de dienstonderdelen en afdelingen.

De jaarrekening kent, naast de verantwoording van de middelen (financiën), tevens een inhoudelijke verantwoording op thema's. In afwijking op de “oude” verantwoording van de programma's en producten, waarbij alleen een tekstuele toelichting werd geschreven, is de verantwoording mede gebaseerd op een stoplichtmodel. Hierbij is per doelstelling/resultaat uit de beleidsbegroting middels een kleur (groen, oranje en rood) aangegeven wat de status van de doelstelling is.

Bij het toepassen van de stoplichtrapportage kunnen de volgende kleuren worden toegekend aan de doelstellingen / resultaten;

Kleur	Betekenis
●	doelstelling gereed / behaald
●	doelstelling nog niet gereed, maar zal wel worden behaald
●	doelstelling zal niet worden behaald



3.1 Thema 1 Bestuur en organisatie

Inleiding

De Veiligheidsregio is een gemeenschappelijke regeling van 26 gemeenten in Midden- en West-Brabant. Ruim 80% van de totale uitgaven van de Veiligheidsregio wordt gedragen door de 26 gemeenten. De gemeenten zijn niet alleen de eigenaren maar ook belangrijke opdrachtgevers van de Veiligheidsregio. De samenwerking tussen de gemeenten en de Veiligheidsregio is een belangrijke voorwaarde voor succes.

In de afgelopen jaren is veel geïnvesteerd in het opbouwen van een stabiele organisatie, in combinatie met enerzijds het lean en mean maken van de organisatie en anderzijds het realiseren van noodzakelijke bezuinigingen. Voor de komende jaren ligt het accent op het doorontwikkelen van het sturend vermogen binnen de organisatie, kwaliteitsverbetering van de producten, vakbekwaamheid medewerkers en het vermogen om met strategische partners van de veiligheidsregio samen te werken.

Inzet en resultaten

De resultaten zijn beschreven in de onderstaande tabel.

Wat willen we bereiken (resultaat / doelstelling)	status	toelichting
Beleidscyclus	●	In 2015 zijn verschillende beleidsdocumenten op- en vastgesteld die de komende 4 jaar als kader gehanteerd zullen worden: het beleidsplan 2015-2019, regionaal risicoprofiel, dekkings- en spreidingsplan, brandrisicoprofiel, meerjarenbeleidsplan multidisciplinair opleiden trainen en oefenen en het beleidsplan risicocommunicatie. In maart respectievelijk juli is tevens de jaarrekening 2014 respectievelijk de beleidsbegroting 2016 vastgesteld.

**Wat willen we bereiken
(resultaat / doelstelling)****status****toelichting**

Voortgang Strategische agenda versterking veiligheidsregio's



Het veiligheidsberaad heeft 6 projecten geprioriteerd in het kader van versterking van de veiligheidsregio's:

- 1 Water en evacuatie
- 2 Continuïteit van de samenleving
- 3 Nucleaire veiligheid en stralingsbescherming
- 4 Kwaliteit en vergelijk
- 5 Versterking bevolkingszorg
- 6 Versterking samenwerking veiligheidsregio's en defensie

Tijdens de retraite in april zijn de verschillende projecten aan het bestuur toegelicht. 2016 staat in het teken van projectuitvoering, waarbij de Algemeen Directeur van MWB als overkoepelend projectleider fungeert vanuit de raad van directeuren veiligheidsregio's.

Het resultaat uit de verschillende projecten is een kader dat vervolgens geïmplementeerd dient te worden in de regio's.

De onderwerpen van de strategische agenda zijn opgenomen in het Beleidsplan 2015-2019.

Samenwerking relevante partners



In 2015 is de samenwerking met de delta regio's: Veiligheidsregio Zeeland, Veiligheidsregio Zuid Holland Zuid en Veiligheidsregio Rotterdam Rijnmond geïntensiveerd.

Zo heeft er een directeurenruil plaatsgevonden, wat de directeuren de gelegenheid heeft gegeven in elkaars keuken te kijken en over de bevindingen met elkaar in gesprek te zijn.

De website Veiligheidsregio talent is gelanceerd. Een mobiliteitsbank die het mogelijk maakt vraag en aanbod te matchen op het gebied van vacatures, projecten, ervaringen en tips.

Ook heeft er een mobiliteitsweek plaatsgevonden om de samenwerking tussen medewerkers te stimuleren. Hier werden medewerkers uitgenodigd om bij andere regio's in de keuken te kijken.

- Ten aanzien van multidisciplinair opleiden, trainen en oefenen denken de vier regio's gezamenlijk na over ervaren knelpunten en te ontwikkelen beleid.
- Ten aanzien van de samenwerking met de drie Brabantse regio's wordt continu op collegiaal niveau informatie uitgewisseld en wordt gebruik gemaakt van gezamenlijke sessies en trainingen.
- Met Veiligheidsregio Zeeland vindt intensieve samenwerking plaats ten aanzien van de nucleaire veiligheid in de Schelderegio. Hiertoe is in 2015 een programmaplan bestuurlijk vastgesteld dat invulling geeft aan elf deelprojecten.
- In samenwerking met de Veiligheidsregio Zeeland en Zuid Holland Zuid is de wettelijk verplichte kostenevaluatie uitgevoerd en is een overhead-vergelijking opgesteld.
- Met de Veiligheidsregio Zuid Holland Zuid zijn afspraken gemaakt over de onderlinge samenwerking in een situatie van een incident op het industrieterrein Moerdijk.

Zelfredzaamheid



- Tijdens de vergadering van het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio begin april 2015 is de nieuwe website www.veiligheidsregiomwb.nl gepresenteerd. De website draagt bij aan de positionering van de Veiligheidsregio op het gebied van risico- en crisiscommunicatie en fungeert als kenniscentrum en dienstverlener op deze terreinen. De Veiligheidsregio levert, maar vraagt ook iets terug van haar digitale publiek. Het gaat niet alleen om het opdoen van kennis en het zich bewust worden van risico's en gevaren in de omgeving. Er wordt eveneens een appèl op gedrag, zelf – en samenredzaamheid gedaan;

het publiek wordt gestimuleerd zelf maatregelen tegen de meest voorkomende risico's en gevaren te treffen.

- Eveneens tijdens de vergadering van het Algemeen Bestuur in april is het beleidsplan risicocommunicatie behandeld. In samenwerking met de 2 andere Brabantse Veiligheidsregio's is een uitvoeringsplan opgesteld. De eerste contacten op het gebied van zelfredzaamheid en brandveiligheid (Toolbox brandveiligheid) zijn gelegd. Naast Tilburg wordt nu ook met Breda een project brandveiligheid / zelfredzaamheid uitgevoerd.
- Een multidisciplinaire projectleider zelfredzaamheid is aangetrokken om een gezamenlijke visie op zelfredzaamheid te formuleren en een activiteitenprogramma op te stellen om dit thema structureel binnen de Veiligheidsregio te borgen (zie ook thema risicobeheersing). Om het onderwerp zelfredzaamheid op de gemeentelijke agenda te zetten is tijdens de AOV-dag een presentatie hierover gegeven.
- In december 2015 is door burgemeester Noordanus het officiële startschot gegeven voor de Taskforce Veiligheid in Zorg en Industrie. Er zijn 4 expedities opgestart met als doel werkbare methodes te ontwikkelen en onderzoeken om de zelfredzaamheid, samenredzaamheid en risicogerichtheid te vergroten in de zorg- en industriële sector. De Taskforce kenmerkt zich door zijn multidisciplinaire karakter, gezamenlijke verantwoordelijkheid en coproductie.
- De Veiligheidsregio MWB is aangesloten bij het Netwerk Zelfredzaamheid. Samen met de regio's: Drenthe, IJsselland, Twente, Utrecht, Gelderland Noord-Oost, Gelderland-Zuid, Gelderland-Midden, GHOR-Nederland en het IFV wordt kennis gedeeld en worden gezamenlijk projecten opgestart en afgestemd.
- Er is een verkennend onderzoek gedaan / er zijn gesprekken gevoerd met o.a. Brandweer, GHOR/GGD en andere regio's over de mogelijkheden en wensen om zicht te krijgen op kwetsbare burgers in de wijk.
- Het juryberaad van het Veiligheidsatelier (georganiseerd door DITSS) heeft onder leiding van Nico van Mourik het consortium 'Veiligheid op Maat' tot winnaar bekroond. In 2016 start het pilotproject van het Consortium officieel.

Leiderschap



- In 2015 is het functioneringsmanagement geïmplementeerd, inclusief digitaal systeem (prestatiecoach).
- Afgelopen jaar heeft tevens in het teken gestaan van leiderschap. Samen met de leidinggevende is gewerkt aan een duidelijke visie op het gebied van:
 - Dit zijn we (kernwaarden)
 - Dit willen we (waar staan we in 2020)
 - Zo doen we het (wat zijn onze prioriteiten)
 - Zo zijn onze manieren (leidende principes)
- In 2016 wordt een programma opgesteld om deze visie te borgen in houding en gedrag en leidinggevendenden te ondersteunen bij de uitrol in de organisatie.

Kleur Betekenis

- doelstelling gereed / behaald
- doelstelling nog niet gereed, maar zal wel worden behaald
- doelstelling zal niet worden behaald

Prestatie-indicatoren

Alle wettelijke plannen zijn actueel (Regionaal Crisisplan, Regionaal Beleidsplan, Regionaal Risicoprofiel)

Financiële middelen

In onderstaande tabel wordt de inzet van financiële middelen van Thema 1 Bestuur en organisatie weergegeven.

Thema 1 Bestuur en organisatie	rekening2014	begroting 2015 primaïr	begroting 2015 wijzigingen	begroting 2015 definitief	rekening 2015	saldo
Lasten excl. mutatie reserves	€ 8.517.330	€ 3.934.329	€ 1.197.216	€ 5.131.545	€ 4.774.835	€ 356.710
Baten excl. mutatie reserves	€ 5.182.753	€ 277.087	€ -	€ 277.087	€ 337.765	€ -60.678
Saldo van baten en lasten	€ 43.310.423	€ -3.657.242	€ -1.197.216	€ -4.854.458	€ -4.437.071	€ -417.387
Toevoegingen aan reserves	€ -	€ 29.297	€ -	€ 29.297	€ 29.297	€ -
Onttrekkingen aan reserves	€ -476.899	€ -150.000	€ 24.971	€ -125.029	€ -55.184	€ -69.845
Resultaat	€ 43.787.322	€ -3.536.539	€ -1.222.187	€ -4.758.726	€ -4.411.184	€ -347.542



3.2 Thema 2 Crisisbeheersing en rampenbestrijding

Inleiding

Samen met risicobeheersing en incidentbestrijding behoort crisisbeheersing tot het hart van de activiteiten van de Veiligheidsregio. Het gaat hierbij om voorbereiding, bestrijding en nazorg. Maximaal geprepareerd zijn op een crisis-situatie of eventuele ramp. Wanneer die zich voordoet, zorgen voor optimale bestrijding. En uiteraard de herstelfase met grote zorg afwickelen.

De Veiligheidsregio ontwikkelt zich steeds meer tot een netwerkorganisatie. Voor het uitvoeren van onze taken is samenwerking met private- en maatschappelijke partners onontbeerlijk. Onze toegevoegde waarde als Veiligheidsregio zit in het adviseren over en mede bouwen aan een geïntegreerde en multidisciplinaire aanpak van voorbereiding, bestrijding en herstel. Die aanpak is gericht op samenwerking tussen alle betrokken partners, op facilitering van de benodigde processen en op verdere ontwikkeling van beleid en de uitvoering daarvan.

De voorbereiding op rampen en crises geschiedt op verschillende onderwerpen. In de volgende paragraaf zijn deze onderwerpen geconcretiseerd in resultaten.

Inzet en resultaten

Wat willen we bereiken (resultaat / doelstelling)

Multidisciplinair Opleiden
Trainen en Oefenen
(MOTO)

status



toelichting

- Alle geplande MOTO activiteiten zijn uitgevoerd. Verspreid over 24 activiteiten zijn zo'n 700 multidisciplinaire crisisfunctionarissen opgeleid, geoefend en getraind. De jaarlijkse systeemtest is in samenwerking met Vliegbasis Woensdrecht georganiseerd. Uit deze test zijn een aantal zinvolle leerpunten naar voren gekomen, welke nu worden geïmplementeerd.

Wat willen we bereiken (resultaat / doelstelling)	status	toelichting
Multidisciplinair Opleiden Trainen en Oefenen (MOTO)	●	<ul style="list-style-type: none"> • Er is een MOTO jaarplan 2016 opgeleverd; voor het eerst zijn hier de ketens Informatiemanagement, Crisiscommunicatie en Bevolkingszorg integraal in opgenomen. Ook is rekening gehouden met de geprioriteerde risico's uit het regionaal risicoprofiel. In dit plan is extra aandacht besteed aan een spreiding van de activiteiten over het jaar.
Multidisciplinaire Planvorming	●	<ul style="list-style-type: none"> • Het continuïteitsplan voor de hoofdstructuur is opgeleverd, hiermee is voldaan aan de vereiste van de Inspectie V&J. Het generieke rampenbestrijdingsplan BRZO is herzien en vastgesteld. Het convenant met ProRail is getekend. In gezamenlijkheid met het waterschap Brabantse Delta, Rijkswaterstaat en de betrokken gemeenten is het inzetprotocol Volkerak-Zoommeer opgesteld en zijn onderliggende deelplannen gerealiseerd. Het incidentbestrijdingsplan vaarwegen is opgeleverd. • In samenwerking met de Politie Zeeland - West-Brabant is een coördinatieplan Terrorisme opgesteld. • De eerste contacten om te komen tot een overeenkomst Telecom en ICT zijn gelegd, o.a. met KPN. In 2016 krijgt dit een vervolg.
Netcentrisch Werken (NCW)	●	<p>Er is voor Netcentrisch Werken een jaarplan 2016 opgesteld. In 2015 is geïnvesteerd op een verbeterde samenwerking in de keten, met name verticaal. Ook is een start gemaakt met het warm loopbaanbeleid voor de Informatiemanagement functionarissen. Alle vitale partners zijn aangesloten op LCMS. Er is een samenwerkingsverband tussen de Brabantse Veiligheidsregio's, de Waterschappen en Rijkswaterstaat opgestart om nadere invulling te geven aan het netcentrisch werken.</p>
Evalueren	●	<p>De contouren van een nieuwe evaluatiesystematiek zijn opgesteld, deze wordt in 2016 verder vormgegeven.</p>
Grensoverschrijdende Samenwerking Rampenbestrijding Antwerpen	●	<ul style="list-style-type: none"> • Conform jaarplan, is de gemaakte risico-inventarisatie aan gemeenten ter toetsing voorgelegd. Dit heeft ertoe geleid dat er in 2016 een volwaardig risicoprofiel wordt opgesteld. • Er zijn afspraken gemaakt over de inzet van liaisons bij een grensoverschrijdend incident en het gebruik van de wederzijdse crisismanagementsystemen.
Grensoverschrijdende Samenwerking Rampenbestrijding Antwerpen	●	<ul style="list-style-type: none"> • Volgens de afgesproken oefencyclus, heeft op 26 maart 2015 de operationele oefening Domino plaatsgevonden op de grens Baarle-Nassau / Baarle-Hertog. Daarnaast was er op 21 oktober 2015 een bestuurlijke dilemmatraining voor de leden van de Commissie Grensoverschrijdende Samenwerking Rampenbestrijding. • Ter vervanging van de burenhulpovereenkomsten tussen gemeenten is er een concept convenant crisisbeheersing opgesteld tussen VRMWB en Provincie Antwerpen. Dit ligt ter toetsing bij gemeenten en zal in 2016 worden vastgesteld.
Vorbereidingen bouw nieuwe meldkamer Bergen op Zoom	●	<ul style="list-style-type: none"> • Naar verwachting zal de nieuwe meldkamer eind 2019 worden opgeleverd. De voorbereidingen voor dit project zijn reeds gestart, met de bouw is echter nog niet gestart. • In het kader van de overgang naar de nieuwbouw in Bergen op Zoom dienen desinvesteringen zo veel mogelijk te worden voorkomen. Dit houdt in dat investeringen kritisch dienen te worden beoordeeld.

Wat willen we bereiken (resultaat / doelstelling)	status	toelichting
Vorbereidingen overgang GMK naar LMO	●	De overgang naar de LMO is eind 2015 door het Rijk uitgesteld. Op tal van vlakken wordt met het GMZ-Zeeland reeds afgestemd. Dit om samen zo efficiënt en effectief mogelijk over te gaan naar Bergen op Zoom en op te gaan in een gezamenlijke meldkamer. Inmiddels is er een kwartiermaker aangesteld die hierin de regie voert.
Caco's	●	Ten aanzien van de Caco functie is in 2015 een start gemaakt met de herziening en herwaardering van deze functie. In 2016 worden nieuwe Caco's geworven.
Geografisch Informatie Systeem project	●	Dit jaar is er een majeure upgrade van het Geografisch Informatie Systeem (Gis) geïmplementeerd.
Brandweer hoofdstructuur	●	<ul style="list-style-type: none"> • De hoofdstructuur is in 2015 geëvalueerd en de implementatie van de evaluatiepunten is in uitvoering. Officieren van Dienst (OVD'en) zijn extra opgeleid zodat nu iedere OVD de rol in CoPI en Regionaal Operationeel Team (ROT)-stafsectie kan vervullen. De aanbesteding wordt voorbereid van de aanpassing van de Mobiel Commando Unit en de 2 Commando Haakarmbakken. • Ook is aangesloten bij het opschonen van GMS-data in samenwerking met GMK om de opschaling van de Operationele Brandweer Hoofdstructuur beter te laten verlopen. • Andere evaluatiepunten worden in 2016 geïmplementeerd.
Pilot 'RPAS' (drones)	●	<p>Brandweer Midden- en West-Brabant heeft zich in 2015 ingespannen om de Wet luchtvaart aangepast te krijgen voor het gebruik van drones. Dit heeft eind 2015 tot een wijzigingsbesluit geleid dat de Brandweer verregaande ruimte geeft om drones in te zetten ten behoeve van de incidentbestrijding. Er is gewerkt aan een voorstel om te komen tot landelijke regie en platform op dit thema binnen Brandweer Nederland. Binnen BMWB zijn afspraken gemaakt over het positioneren van drones in Cluster Noord en zijn er verkennende gesprekken geweest over het inbedden van de taken die bij het gebruik van drones thuishoren. Het type drone van BMWB heeft in 2015 de technische luchtwaardigheidskeuring doorlopen. Op basis van de nieuwe wetgeving is een eerste stap gemaakt om aan de wettelijke kaders te voldoen. De aanvullende theorie-opleiding is doorlopen. Defensie werkt aan het beschikbaar krijgen van oefengebieden.</p>

Kleur Betekenis

- doelstelling gereed / behaald
- doelstelling nog niet gereed, maar zal wel worden behaald
- doelstelling zal niet worden behaald

Prestatie-indicatoren

- In het kader van multidisciplinair opleiden, trainen en oefenen, zijn gespreid over 24 activiteiten zo'n 700 multidisciplinaire crisisfunctionarissen opgeleid, getraind en geoefend.
- In 2015 hebben 17 GRIP incidenten plaatsgevonden verdeeld over 11 gemeenten:

Nr	omschrijving	datum
GRIP 1		
1	Brand Industrieweg Giessen	23-02-2015
2	Brand flat Bergen op Zoom	06-03-2015
3	Natuurbrand Chaam	17-05-2015
4	A17 verkeersongeval	22-05-2015
5	Intens Oisterwijk	05-06-2015
6	A16 verkeersongeval	17-07-2015
7	Brand Jan Wier Tilburg	24-08-2015
8	Brand Waalwijk	27-08-2015
9	Opslag vuurwerk Breda	19-10-2015
10	Brand Loods Kaatsheuvel	13-11-2015
11	Brand Los Toros Breda	19-11-2015
12	Brand loods Raamsdonkveer	11-12-2015
GRIP 2		
13	Ongeval spoor Reitseplein Tilburg	06-03-2015
14	Brand Remondis Argentina Moerdijk	12-05-2015
15	Brand Hacas beheer Tilburg	05-08-2015
16	Brand LPF vrachtwagen Zegge	28-12-2015
GRIP 3		
17	Brand parkeerkelder Boz zonder ROT	26-10-2015

Conform de evaluatiesystematiek, zijn alle GRIP 2 en GRIP 3 incidenten in 2015 geëvalueerd (de evaluatie Brand LPF vrachtwagen Zegge van 28-12-2015 vindt plaats in 2016).

Financiële middelen

In onderstaande tabel wordt de inzet van financiële middelen van thema 2 Crisisbeheersing en rampenbestrijding weergegeven.

Thema 2. Crisisbeheersing en rampenbestrijding	rekening 2014	begroting 2015 primaïr	begroting 2015 wijzigingen	begroting 2015 definitief	rekening 2015	saldo
Lasten excl. mutatie reserves	€ 4.652.159	€ 7.828.501	€ -103.026	€ 7.725.475	€ 6.345.017	€ 1380.458
Baten excl. mutatie reserves	€ 6.105.239	€ 2.432.812	€ -	€ 2.432.812	€ 2.069.398	€ 363.413
Saldo van baten en lasten	€ 1453.080	€ -5.395.690	€ 103.026	€ -5.292.663	€ -4.275.619	€ -1017.045
Toevoegingen aan reserves	€ 872.854	€ 214.390	€ -	€ 214.390	€ 214.390	€ -
Onttrekkingen aan reserves	€ -659.676	€ -30.000	€ -282.719	€ -312.719	€ -128.781	€ -183.938
Resultaat	€ 1239.902	€ -5.580.079	€ 385.745	€ -5.194.334	€ -4.361.227	€ -833.107

3.3 Thema 3 Bevolkingszorg

Inleiding

Gemeenten hebben samen met de Veiligheidsregio een gezamenlijke maar ook een eigenstandige verantwoording bij het bestrijden van een incident en het beheersen van de gevolgen daarvan. De gemeentelijke taken zijn samengebracht onder de noemer bevolkingszorg. De werkzaamheden richten zich vooral op publieke zorg (tijdelijke opvang van mensen en voorzien in primaire levensbehoeften), omgevingszorg (met name bouw en milieubeheer) en nazorg (bijv. slachtofferhulp). De werkzaamheden ten tijde van een incident worden, met name bij hogere GRIP-niveaus, verricht door een bundeling van krachten: een deel regionaal (invliegteams) en een deel lokaal (lokaal gemeentelijk personeel). Dat leidt ertoe dat bij een incident taken lokaal worden verricht door lokale gemeentelijke medewerkers, die bij een incident speciaal worden samengebracht in lokale taakorganisaties. Het geheel staat onder aansturing van het Regionaal Operationeel Team (ROT) van de Veiligheidsregio.

Richten de hulpdiensten zich in het bijzonder op de incidentbestrijding, bij de bevolkingszorg van en door gemeenten ligt de nadruk op het beheersen van de impact van een incident.

Inzet en resultaten

Wat willen we bereiken (resultaat / doelstelling)	status	toelichting
Opleiden Trainen Oefenen (OTO) Bevolkingszorg	● ● ●	<ul style="list-style-type: none"> • Alle geplande Opleiden Trainen Oefenen activiteiten 2015 voor Bevolkingszorg zijn reeds uitgevoerd • De voorgenomen planvorming is deels door de nieuwe ontwikkeling van district vorming, deels door gebrek aan inzet vanuit de gemeenten, niet tot uitvoering kunnen komen. • De klankbordgroep Vakbekwaamheid heeft de geplande activiteiten voor 2015 opgepakt en is bezig met de uitvoering. Dit zijn: <ul style="list-style-type: none"> • Pilot aanbesteding OTO Informatiemanagement: gereed na de zomer (september) • Vakbekwaamheid Management Systeem (VMS) aanpassen OTO registratie aan de hand van de Programma's van Eisen + duidelijke afspraken over wie wanneer registreert: gereed na de zomer (september) • Inventarisatie naar mogelijkheden E-learning basisopleiding Crisisbeheersing/Bevolkingszorg. • Doornemen/aanpassen Programma van Eisen (samen met liaisons KB-teams) en hoe houden we vakbekwaamheid interessant voor oud gediende: gereed in concept eind mei. • Met de implementatie van de districtelijke samenwerking worden de activiteiten rondom vakbekwaamheid-Bevolkingszorg vanuit de VRMWB zelf opgepakt en uitgewerkt. Daarbij wordt gebruik gemaakt van de door 25 regio's landelijk ontwikkelde, en bij het Instituut Fysieke Veiligheid (IFV) ondergebrachte kennis en systemen
Planvorming deelprocessen Bevolkingszorg	●	<ul style="list-style-type: none"> • Conform planning zijn, in samenwerking met de deelnemende gemeenten in de kennis-en beheerteams, de deelplannen en draaiboeken opgesteld en is er sprake van een "geactualiseerde set van onderling afgestemde deelplannen".
Planvorming deelprocessen Bevolkingszorg	●	<ul style="list-style-type: none"> • Ingangsdatum vastgesteld door Coördinerend Gemeente Secretaris op 01-12-2015 . Met de implementatie van de geactualiseerde deelplannen dienen bestaande bestanden van gemeentelijke functionarissen (totaal 2300 in de VRMWB) en hun opleidingen eveneens geactualiseerd te worden
Beschrijving prestaties Bevolkingszorg	●	<ul style="list-style-type: none"> • Voorgenomen: in het tweede kwartaal 2015 zal de uitwerking van de prestatienormen Bevolkingszorg plaatsvinden. • Dit voornemen is in verband met de doorontwikkeling naar een organisatiemodel bestaande uit intergemeentelijke samenwerkingsverbanden uitgesteld tot 2e kwartaal 2016

**Wat willen we bereiken
(resultaat / doelstelling)****status****toelichting**

Visitatie traject
Bevolkingszorg



De visitatiecommissie heeft, na 10 gemeenten bezocht te hebben, op de bestuurlijke retraite haar eerste bevindingen aan het Algemeen Bestuur gepresenteerd. Alle 26 gemeenten hebben terugkoppeling gekregen; hetzij in de vorm van een verslag van de visitatiecommissie, hetzij in de vorm van een reflectienotitie van de Coördinerend Gemeente Secretaris.

Opstart Intergemeentelijke
samenwerking /
doorontwikkeling
organisatiemodel
bevolkingszorg



Mede op grond van de terugkoppeling door de visitatiecommissie heeft het Algemeen Bestuur de richtinggevende uitspraak gedaan om bevolkingszorg voortaan niet meer op lokale schaal, maar op (politie-) districtelijke schaal vorm en inhoud te geven. In West-Brabant – de Markiezen – was hiermee al eerder een begin gemaakt, in Hart van Brabant en de Baronie werden de activiteiten opgestart. Vanuit de Veiligheidsregio is deze ontwikkeling actief (onder)steund en werd het project prestatienormen Bevolkingszorg – een tweede aanbeveling uit de visitatie – doorgeschoven naar 2016.

Vorming bestuurlijke



Mede op grond van de terugkoppeling door de visitatiecommissie heeft het Algemeen Bestuur besloten om tijdelijk, ter begeleiding van de gewenste ontwikkeling uit het Algemeen Bestuur een bestuurlijke Commissie Bevolkingszorg te vormen. Deze commissie heeft een aantal aandachtspunten en randvoorwaarden opgesteld waaraan de samenwerkingsverbanden die binnen de districten ontworpen worden dienen te voldoen. De rapportage over de ontwikkeling en beoordeling door de Commissie van de ontwerpmodellen wordt voorzien in april 2016.

Crisiscommunicatie



Alle piketteamleden zijn conform landelijke eisen opgeleid en getraind. Daarnaast worden alle leden specifiek op de competenties 'werken onder druk' en 'samenwerken' via een coachings-, training- en een mindfulness-traject getraind.

Kleur Betekenis

doelstelling gereed / behaald



doelstelling nog niet gereed, maar zal wel worden behaald



doelstelling zal niet worden behaald

Financiële middelen

In onderstaande tabel wordt de inzet van financiële middelen van thema 3 Bevolkingszorg weergegeven.

Thema 3. Bevolkingszorg	rekening 2014	begroting 2015 primaire	wijzigingen begroting 2015	begroting 2015 definitief	rekening 2015	saldo
Lasten excl. mutatie reserves	€ 935.416	€ 761.811	€ -	€ 761.811	€ 791.045	€ -29.234
Baten excl. mutatie reserves	€ 858.510	€ -	€ -	€ -	€ 65.743	€ -65.743
Saldo van baten en lasten	€ -76.906	€ -761.811	€ -	€ -761.811	€ -725.302	€ -36.509
Toevoegingen aan reserves	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 36.509	€ -36.509
Onttrekkingen aan reserves	€ -76.906	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Resultaat	€ -	€ -761.811	€ -	€ -761.811	€ -761.811	€ -



3.4 Thema 4 Risicobeheersing

Inleiding

Voorkomen is beter dan genezen. Dit adagium gaat in het bijzonder op voor de activiteiten in het kader van risicobeheersing. De inzet en activiteiten richten zich vooral op het voorkomen en/of verkleinen van risico's. De beweging is om van de achterkant naar de voorkant van de veiligheidsketen te komen. Dat is mogelijk om door in een zo vroeg mogelijk stadium met bedrijven en maatschappelijke partijen gezamenlijk afspraken te maken over veiligheidsmaatregelen en –voorzieningen, veiligheidscultuur en verantwoordelijkheden.

De twee kerntaken van risicobeheersing zijn: advisering en handhaving en toezicht. Handhaving en toezicht zijn vooral gebaseerd op wet- en regelgeving. De advisering richt zich veel eerder en meer op (verandering in) houding en gedrag, toepassing van technologische vernieuwing en de eigen verantwoordelijkheid voor fysieke veiligheid.

Inzet en resultaten

Wat willen we bereiken (resultaat / doelstelling)

Basistaken
pakket

status



toelichting

Het basistakenpakket is bestuurlijk vastgesteld. De tweede consultatieronde met gemeenten is afgerond. In het najaar 2015 is het bestuurlijk vastgestelde takenpakket op hoofdlijnen in een aantal deelprojecten meer concreet uitgewerkt. Deze deelprojecten basistaken worden in de periode december 2015 - januari 2016 tot één voorstel Basistakenpakket uitgewerkt. Vanaf februari 2016 wordt dit toegelicht bij de gemeenten in Midden- en West-Brabant.

Wat willen we bereiken (resultaat / doelstelling)	status	toelichting
Brandveilig Leven	●	De implementatie van Brandveilig Leven kent een interne- en een externe component welke zich met name kenmerkt door samenwerking met diverse externe partners (o.a. GHOR / zorginstellingen / thuiszorg / woningbouwcorporaties/buurtpreventieteams) gekoppeld aan diverse (boven)regionale activiteiten zoals bijvoorbeeld de Nationale Brandpreventieweeken 2015/2016 en bestickering van de Tankautosputten. Dit is een continu proces en beslaat meerdere jaren. Brandveilig Leven wordt steeds vaker en meer in going concern (taakveld Bewustwording) opgepakt. Het betreft een taak voor de gehele organisatie en niet alleen van de sector Risicobeheersing. De implementatie van het proces Toolbox Brandveilig Leven verloopt conform planning.
Toolbox	●	<ul style="list-style-type: none"> • In 2015 is, conform uitvoeringsplan, verder uitvoering gegeven aan de regionale implementatie van de Toolbox Brandveilig Leven. Dit betreft een proces dat meerdere jaren beslaat. In 2015 zijn met 20 van de 26 gemeenten afspraken gemaakt over de implementatie van de Toolbox Brandveilig Leven. Omdat implementatie en borging van maatregelen in het kader van de Toolbox Brandveilig Leven sterk afhankelijk zijn van de participatie en actieve rol van de gemeenten is dit proces lastig te sturen en kent een grote afhankelijkheid van externe invloeden en de vele prioriteiten die gemeenten moeten stellen in relatie tot hun ambtelijk beschikbare capaciteit. Om maar één concreet voorbeeld te noemen: Een aantal gemeenten is najaar 2015 actief geweest met de voorbereiding op de opvang van vluchtelingen waardoor de aandacht voor de implementatie voor de Toolbox Brandveilig Leven tijdelijk minder prioriteit had. • In 2016 zal ook met de 6 resterende gemeenten een Plan van Aanpak Toolbox Brandveilig Leven afgesproken worden. In het kader van het proces Toolbox Brandveilig Leven staat 2016 in het teken van "Verbinden naar Borgen". Verankering van de Toolbox Brandveilig Leven in de 26 gemeentelijke veiligheidsplannen is het streven. • Het gedachtengoed van Brandveilig Leven is ook opgenomen in de uitwerking van de taken van het Basistakenpakket. Immers, Toolbox Brandveilig Leven is veel meer dan voorlichtingsactiviteiten op zich. Het Algemeen Bestuur heeft de Toolbox Brandveilig Leven als prioriteit gesteld en is gelinkt aan de Taskforce.
Industriële Veiligheid (BRZO+)	●	Binnen het Brzo+ project heeft in 2015 een inventarisatie naar de veiligheidscultuur van bedrijven plaatsgevonden. Samen met de partners en Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant wordt op dit moment gewerkt aan het formuleren van voorstellen ter verbetering van de veiligheidscultuur bij bedrijven. Binnen het Brzo+ traject zijn de doelstellingen voor 2015 behaald. Het project heeft wel een langere looptijd
Besluit risico's zware ongevallen (BRZO)	●	<ul style="list-style-type: none"> • Brzo-inspecties en toezicht op de bedrijfsbrandweerplichtige inrichtingen is uitgevoerd conform planning. Als gevolg van de inwerkingtreding van Brzo 2015 is het aantal Brzo-inrichtingen in 2015 wat afgenomen. De verwachting is dat dit aantal in 2016 weer wat zal stijgen. • Het project Veiligheidscultuur is – in overleg – on hold gezet. Veiligheidscultuur gaat onderdeel uitmaken van de Taskforce.

**Wat willen we bereiken
(resultaat / doelstelling)****status****toelichting**

Samenwerking met
Omgevingsdienst
Midden- en West-Brabant
(OMWB)



Ten aanzien van de OMWB wordt een duurzame samenwerking beoogd. Op gebied van BRZO en informatievoorziening is goede samenwerking tussen beide diensten inmiddels een feit. In diverse werkprocessen, met name gerelateerd aan de industriële veiligheid, is de goede samenwerking met de OMWB een feit. Beide partijen weten elkaar te vinden.

STOOM



Het project STOOM is volgens planning verlopen. De doelstelling is nagevoeg behaald. Het doel was 25 % minder meldingen en 50% minder uitrukken in 2015 t.o.v. 2011. Het aantal meldingen is met 38% afgenomen t.o.v. 2011 en het aantal uitrukken met 46%.

Grip op Proces,
Zaakgericht werken



De Zaak Type Catalogus en Producten en Diensten Catalogus zijn gereed. In 2015 heeft de samenwerking met de Veiligheidsregio's Brabant-Noord en Brabant Zuid-Oost een concrete vorm aangenomen. Per 2016 is er een gezamenlijke beheergroep die de gezamenlijke Zaak Type Catalogus en Producten en Diensten Catalogus beheert.

Grip op Proces,
Automatiseren workflow



De implementatie heeft vertraging opgelopen door de invoering van het nieuwe Atos platform. In januari 2016 kan daadwerkelijk met de implementatie gestart worden.

Kleur**Betekenis**

doelstelling gereed / behaald



doelstelling nog niet gereed, maar zal wel worden behaald



doelstelling zal niet worden behaald

Prestatie-indicatoren

Terugdringen OMS meldingen

	2011	2015	daling t.o.v. 2011	% daling t.o.v. 2011
Totaal meldingen	7409	4597	2812	38,0 %
Totaal afgevangen	3454	2479	975	
Totaal uitrukken	3955	2118	1837	46,4 %

OMS Meldingen

OMS-meldingen

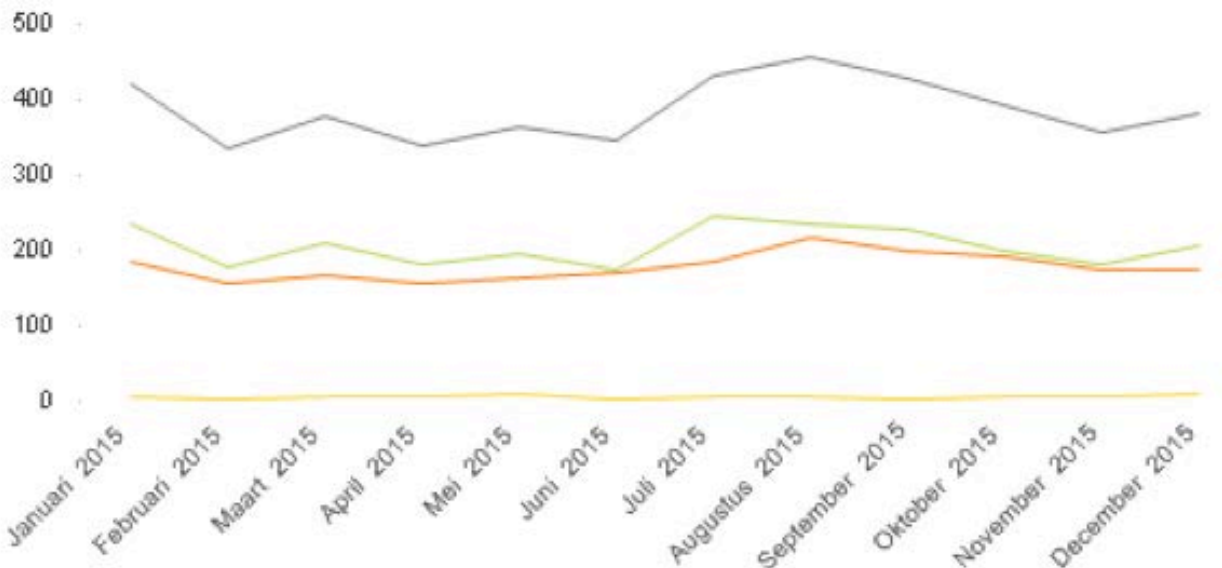


Cluster	Totaal aantal meldingen	Totaal aantal uitrukken	Afgevangen	Echt	Onecht	Ongewenst
	4630	2151	2479	77	879	1195
Midden	482	213	269	9	91	113
Noord	398	177	221	9	69	99
Oost	1805	750	1055	19	271	460
West	1021	513	508	19	224	270
Zuid	924	498	426	21	224	253

- OMS: Openbaar Meldsysteem, betreft automatische brandmeldingen die rechtstreeks bij de meldkamer binnenkomen.
- Totaal aantal meldingen: betreft het aantal automatische brandmeldingen wat bij de meldkamer is ontvangen.
- Totaal aantal uitrukken: betreft het aantal automatische brandmeldingen waarvoor de brandweer daadwerkelijk is gealarmeerd.
- Afgevangen: betreft automatische brandmeldingen waarbij na verificatie door de meldkamer is gebleken dat alarmering van de brandweer niet nodig is.
- Echt: betreft automatische brandmeldingen waarbij ook daadwerkelijk sprake was van brand.
- Onecht en ongewenst: betreft automatische brandmeldingen, waarbij het systeem goed heeft gefunctioneerd echter waar geen sprake bleek van brand en/of de melding voorkomen had kunnen worden.

Onterechte uitrukken

— Totaal aantal meldingen — Afgevangen
— Onterecht — Echt



Financiële middelen

In onderstaande tabel wordt de inzet van financiële middelen van thema 4 Risicobeheersing weergegeven.

Thema 4. Risicobeheersing	rekening2014	begroting 2015 primair	begroting 2015 wijzigingen	begroting 2015 definitief	rekening 2015	saldo
Lasten excl. mutatie reserves	€ 5.777.309	€ 5.691.491	€ 433.409	€ 6.124.900	€ 5.877.518	€ 247.382
Baten excl. mutatie reserves	€ 1.441.489	€ 1.036.685	€ -	€ 1.036.685	€ 1.163.859	€ -127.174
Saldo van baten en lasten	€ -4.335.820	€ -4.654.806	€ -433.409	€ -5.088.215	€ -4.713.659	€ -374.556
Toevoegingen aan reserves	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen aan reserves	€ -53.093	€ -213.731	€ -369.659	€ -583.390	€ -302.071	€ -281.319
Resultaat	€ -4.282.727	€ -4.441.075	€ -63.750	€ -4.504.825	€ -4.411.588	€ -93.237



3.5 Thema 5 Incidentbestrijding

Inleiding

De Veiligheidsregio beschikt over een slagvaardige organisatie voor repressieve brandweezorg, dicht bij burgers en bedrijven. Op basis van het brandrisicoprofiel (2015) zijn de normen voor opkomsttijd bepaald als ook het dekkings- en specialismespreidingsplan voor het materieel (basis en specialistisch) vastgesteld. Door een goede en efficiënte deconcentratie van kazernes en materieel kan de brandweer in Midden- en West-Brabant garant staan voor (collectieve) slagkracht.

De repressieve inzet van de brandweer geschiedt steeds meer en beter op basis van risicogerichtheid en op maat. Essentieel voor de kwaliteit van de inzet en het optreden is de vakbekwaamheid van de medewerkers. Daarin wordt permanent geïnvesteerd.

Nadrukkelijk kijkt Midden- en West-Brabant ook over de grenzen van de eigen regio heen. Zo wordt actief de samenwerking gezocht met omliggende regio's (met name in Zuid Nederland) en ook België.

Inzet en resultaten

**Wat willen we bereiken
(resultaat / doelstelling)**

status

toelichting

Paraatheid



Paraatheid geeft aan in hoeverre de brandweer direct kan uitrukken in geval van een incident. Om slagvaardig op te kunnen treden, is een hoge mate van paraatheid van belang. Op dit moment zijn er geen aanwijzingen dat BMWB minder slagvaardig heeft kunnen optreden doordat de paraatheid niet optimaal was. Tegelijkertijd weten we dat in een repressieve organisatie, welke grotendeels afhankelijk is van vrijwilligers, de paraatheid nooit 100% kan zijn. Om hier meer inzicht in te

Wat willen we bereiken (resultaat / doelstelling)	status	toelichting
Paraatheid	●	krijgen wordt gewerkt aan een instrument om de paraatheid inzichtelijk te krijgen. Uiterlijk 1 januari 2017 is dit geïmplementeerd. Vanaf dat moment kan BMWB haar paraatheid meten.
Bluswatervoorziening	●	Het onderzoek naar de bluswatervoorziening is afgerond en een regionaal bluswaterbeleid is opgeleverd. Hiermee is inzage gekregen in de bluswatervoorzieningen die beschikbaar zijn in onze regio. Daarnaast geeft het onderzoek duidelijkheid over de verantwoordelijkheidsverdeling tussen veiligheidsregio, gemeenten, brandweer en drinkwaterbedrijven. In 2016 wordt het beleid ter besluitvorming aangeboden en zal een implementatie-plan worden geschreven.
Uitruk op Maat	●	<ul style="list-style-type: none"> • In 2015 zijn een aantal pilots Uitruk op Maat van start gegaan. Deze pilots bieden een concrete oplossing voor het niet volledig kunnen bemensen van de tankautospuiter, tijdens kantooruren. In de pilots rukken de teams uit met bemanning van drie of vier mensen. • Alvorens is gestart met de pilots, is met de teams een RI&E opgesteld welke is getoetst door een onafhankelijk deskundige. Daarnaast is ten behoeve van het vakbekwaam worden van de medewerkers een trainingsprogramma opgesteld. De trainingen, welke deels op een extern oefencentrum zijn uitgevoerd, zorgen er voor dat de medewerkers voldoende waren voorbereid alvorens is gestart met de pilot. • In 2016 zullen de pilots worden geëvalueerd. Uit de evaluatie zal beleid worden ontwikkeld aangaande variabele voertuigbezetting.
Vakbekwaamheid	●	<ul style="list-style-type: none"> • Nieuw oefencentrum Safety Village In februari 2015 is een overeenkomst getekend met het bedrijf Haagen uit Baarle-Nassau. Na een Europese aanbesteding is dit bedrijf geselecteerd om samen met BMWB het nieuwe oefencentrum Safety Village te realiseren. Momenteel wordt het definitieve ontwerp nader uitgewerkt. Zodra het ontwerp definitief is, volgt de realisatiefase. Omdat naar nu blijkt meer tijd nodig is voor het aanvragen en formaliseren van de benodigde vergunningen, loopt de realisatiefase vertraging op. Om deze reden vindt de opening van het nieuwe oefencentrum later plaats dan oorspronkelijk gepland was.
	●	<ul style="list-style-type: none"> • Kwaliteit brandweerinstructeurs Samen met de veiligheidsregio's Brabant-Noord en Brabant Zuid-Oost is een traject gestart om de kwaliteit van de brandweer-instructeurs naar een hoger niveau te tillen. Begonnen is met het observeren van instructeurs van de leergangen bevelvoerder en manschap. Na deze observatie krijgen de instructeurs feedback en desgewenst een verbetertraject aangeboden. Ook voor de instructeurs die straks werkzaam zijn op het nieuwe oefencentrum Safety Village, wordt een ontwikkelprogramma opgesteld. Hiermee wordt beoogd dat zij bij de opening van het nieuwe oefencentrum voldoen aan de meest recente eisen die verwacht mogen worden van onze brandweerinstructeurs.
Vakbekwaamheid	●	<ul style="list-style-type: none"> • Project 'kwaliteit' vakbekwaam worden Het project kwaliteit is in juni 2015 afgerond. De werkprocessen zijn beschreven en geactualiseerd. Er zijn nieuwe werkafspraken gemaakt en de rollen en taken van functionarissen die binnen de organisatie belast zijn met het opleiden van medewerkers zijn aangepast. Daarbij is een verbinding ontstaan tussen de afdeling vakbekwaamheid op regionaal niveau en die van de clusters op lokaal niveau. De externe adviseurs hebben hun werkzaamheden overgedragen. De regie wordt nu gevoerd vanuit de sector Incidentbestrijding.

Wat willen we bereiken (resultaat / doelstelling)	status	toelichting
Verdere implementatie uniformering van techniekdomein met efficiency en effectiviteitslag	●	<ul style="list-style-type: none"> • BMWB werkt sinds eind 2012 aan de herinrichting van de voormalige Technische Dienst, thans genaamd Techniek, Facilitair en Logistiek. Doelstelling is te streven naar slimmere, uniforme werkprocessen, kwaliteitsverbetering, doelmatigheid en transparantie van de werkzaamheden. Begin maart 2015 is het Kaderdocument vastgesteld met de nadere uitwerking van de diverse thema's en onderwerpen. Vervolgens is gestart met het implementatieproces wat per 1 juli 2016 moet zijn afgerond. • Tevens is gewerkt aan een nadere verdiepingsslag van de personele paragraaf. Als uitgangspunt is onder andere gehanteerd, dat plaatsing zo veel als mogelijk plaats vindt binnen het eigen cluster, op een functie passend binnen het huidige schaalniveau. Het personele plaatje is een groeimodel, nieuwe functies zullen vooralsnog niet ingevuld worden. De personele paragraaf is eind november vastgesteld, wat er toe moet leiden dat alle medewerkers Techniek, Facilitair en Logistiek per 1 april 2016 zijn geplaatst.
Veiligheid op het water	●	<p>In 2015 zijn de incidentbestrijdingsplannen voor de Deltawateren en de overige wateren in Midden- en West-Brabant vastgesteld. De implementatie is gestart en zal in 2016 zijn vervolg krijgen.</p>
Veiligheid op het spoor	●	<ul style="list-style-type: none"> • Voorbereiding spoorwegincidenten Het onderzoek naar de mate waarin de veiligheidsregio is voorbereid op de aanpak van mogelijke spoorwegincidenten is in oktober 2015 opgeleverd. De conclusies en aanbevelingen zullen in 2016 worden geïmplementeerd. • Met subsidie van het ministerie van I&M is een onderzoek gestart naar de lokale omgeving op de meest risicovolle plaatsen op het spoor. Het traject Roosendaal - Halderberge en Moerdijk heeft als pilot gediend. Een soortgelijk onderzoek heeft plaatsgevonden op het traject Bergen op Zoom - Tilburg. De overige spoortrajecten zullen in 2016 worden afgerond. • De onderzoeken leveren diverse aanbevelingen op in o.a. de civiel technische kant, aanpassingen riool en waterlopen, compartimentering en kleine randen om uitloop van vloeistoffen te keren.
Vitale medewerkers	●	<p>Voortkomend uit een aanpassing van de arbeidsvoorwaarden is in 2015 het Periodiek Preventief Medisch Onderzoek (PPMO) ingevoerd voor het keuren van bevelvoerders en manschappen. De PPMO is inmiddels in een stabiele fase gekomen. Ook is in 2015 de zogenoemde FireFittest ingevoerd. Deze test geeft het personeel de gelegenheid om zich voor te bereiden op de PPMO.</p>

Naast bovenstaande resultaten is er in 2015 een thema dermate actueel geworden, dat dit direct is opgepakt. Het betreft het thema arbeidsveiligheid.

Wat willen we bereiken (resultaat / doelstelling)	status	toelichting
Arbeidsveiligheid	●	Medio 2015 werden op landelijke schaal vernieuwende inzichten bekend met betrekking tot arbeidshygiëne en beroepsziekte bij brandweerpersoneel. Onder de titel 'schoon en veilig werken' zijn inmiddels een aantal maatregelen verbeteringen doorgevoerd op het gebied van arbeidshygiëne. Ook in 2016 zal dit thema veel aandacht vragen. Op landelijke schaal zullen onderzoeken worden gehouden en de resultaten daarvan zullen moeten worden omgezet in acties.

Kleur	Betekenis
●	doelstelling gereed / behaald
●	doelstelling nog niet gereed, maar zal wel worden behaald
●	doelstelling zal niet worden behaald

Prestatie-indicatoren

% Opkomsttijden 1e TS in relatie tot de norm

Voor het beoordelen van de repressieve brandweezorg, gelden een drietal realisatiepercentages:

Objectnorm

80% van het totaal aantal objecten wordt binnen de bestuurlijk vastgelegde maximale normtijd gehaald.

Objectnorm + 2 minuten

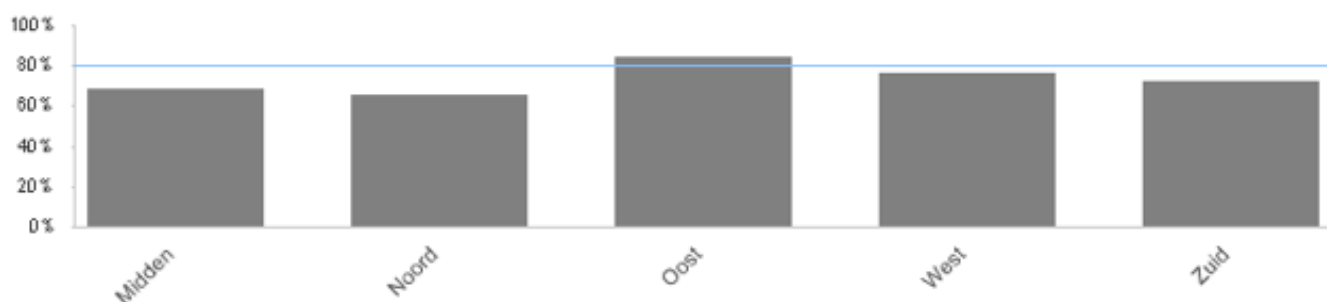
Waar niet aan het uitgangspunt van 80% voldaan kan worden, wordt tenminste 95% van de objecten maximaal 2 minuten later bereikt.

18 minuten norm

Voor de overige 5% van de objecten geldt dat deze binnen de maximale opkomsttijd van 18 minuten bereikt worden. Van de incidenten die niet aan de normtijd + 2 minuten voldoen, wordt de opkomsttijd gemeten t.o.v. een norm van 18 minuten.



% Opkomsttijden 1e TS in relatie tot de objectnorm, per cluster



Aantal incidenten per cluster

Het aantal alarmeringen per cluster, uitgesplitst naar alarmeringen met een prioriteit 1 en een prioriteit 2.



Vakbekwaam worden (opleiden)

In 2015 zijn veel cursussen op verschillende niveaus doorlopen. Onderstaande tabel geeft het aantal cursisten weer die gestart zijn met de verschillende leergangen.

Opleiding	Aantal deelnemers
Manschap A	47
Manschap A IBB (industriële brandbestrijding)	5
Brandweerschouffeur	26
Voertuigbediener	16
Redvoertuig (toets)	8
Gaspakdrager	3
Bevelvoerder	23
Bevelvoerder IBB (industriële brandbestrijding)	3
Instructeur	9
Rijbewijs C	11
Rijbewijs E	9
OVD	1
Operationeel Manager	1
Ploegleider	6
Specialist Industriële Veiligheid	1
Brandonderzoeker	1
Officier van Dienst	1
Fire Safety Engineering	6
Totaal	177

In 2015 zijn diverse examens afgenomen. In onderstaande tabel is een overzicht weergegeven van de slagingspercentages van de reguliere leergangen. De percentages hebben betrekking op de deelnemers die voor de 1e keer examen hebben gedaan.

Leergang	Aantal deelnemers	% geslaagd
Manschap Theorie Brandbestrijding	22	82 %
Manschap Theorie THV	45	93 %
Manschap Theorie OGS	24	71 %
Manschap praktijk Brandbestrijding	57	74 %
Manschap praktijk THV	56	88 %
Manschap praktijk OGS	23	96 %
Bevelvoerder Theorie Uitrust en verkenning	15	73 %
Bevelvoerder Theorie Inzet	26	96 %
Bevelvoerder Theorie Nazorg	29	72 %
Bevelvoerder praktijk Brand	31	68 %

Leergang	Aantal deelnemers	% geslaagd
Bevelvoerder praktijk THV (virtueel)	32	63%
Bevelvoerder praktijk OGS (virtueel)	31	58 %
Instructeur gesloten vraag	9	89 %
Instructeur praktijk	12	67 %
Voertuigbedienaar theorie pompbediener	16	75 %
Voertuigbedienaar praktijk pompbediener	15	73 %

Vakbekwaam worden (oefenen)

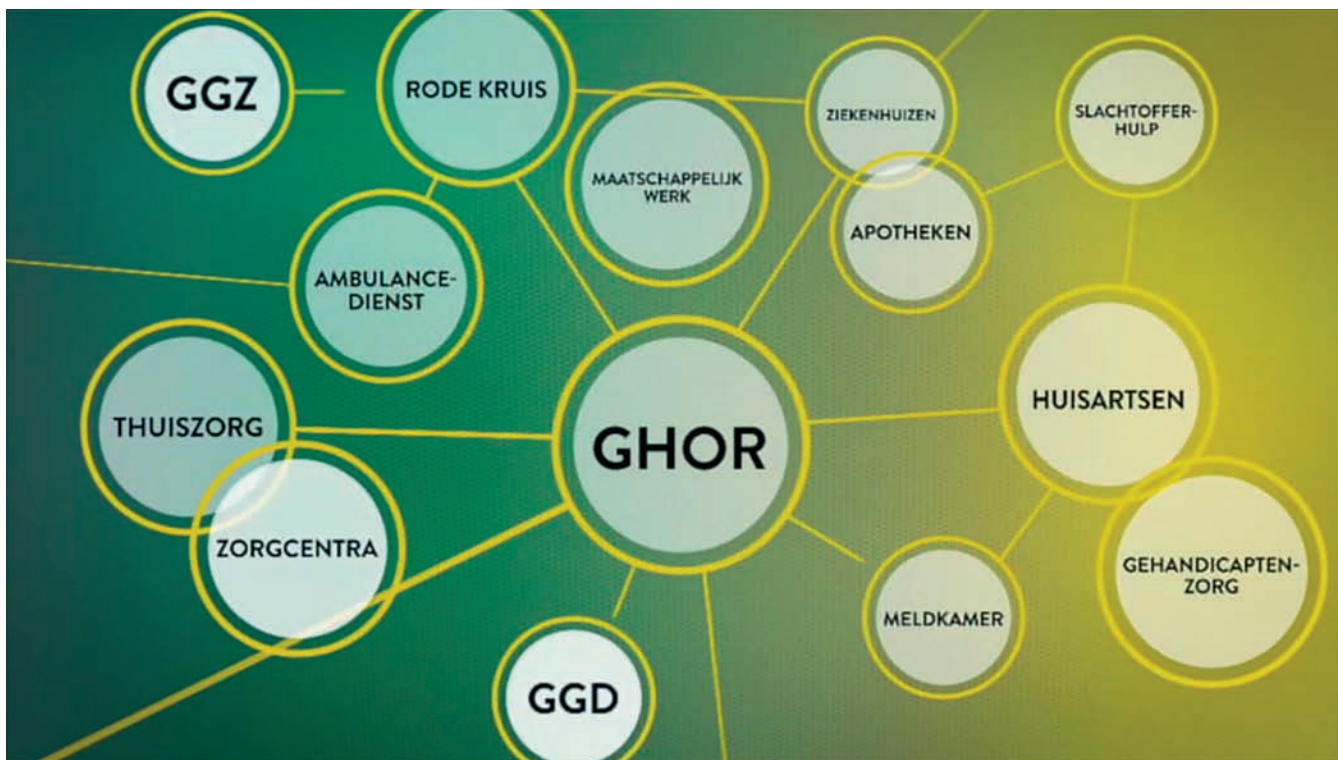
Naast de oefenmomenten die binnen het cluster en de eigen teams worden georganiseerd, worden op regionaalniveau ook diverse (specialistische) oefenmomenten aangeboden. In de onderstaande tabel is weergegeven welke oefenmomenten dat zijn, en voor welke doelgroep deze worden aangeboden.

Oefening	Doelgroep
• Meerdaagse trainingen in Weeze (D) en Wijster	bevelvoerders
• Virtuele training	bevelvoerders
• Operationele training bij PIOG te Ossendrecht	bevelvoerders
• Training technische hulpverlening (i.s.m. met ambulancedienst)	bevelvoerders en manschappen
• 'Warme' trainingen in stookcontainer	bevelvoerders en manschappen
• Incidentbestrijding gevaarlijke stoffen (veilig en gezond werken, mestgassen en hennep en XTC)	bevelvoerders en manschappen
• Trainingen binnenbrandbestrijding	bevelvoerders en manschappen
• Chauffeurstraining	chauffeurs
• Trainingen duikteam en oppervlaktereddingsteams	duikers en oppervlakteredders
• Vakmanschapsdagen	HOvD, AGS, OvD en bevelvoerders
• Incidentbestrijding gevaarlijke stoffen (meetploegen)	meetploegen
• Incidentbestrijding gevaarlijke stoffen (ontsmetting)	ontsmettingsteams
• Themagerichte OvD trainingen	OvD
• Operationele trainingen in Brasschaat (B)	OvD en bevelvoerders
• Industriële brandbestrijding schuim in Vernon (F)	OvD, AGS en bedienaars schuimblusvoertuigen

Financiële middelen

In onderstaande tabel wordt de inzet van financiële middelen van Thema 5 Incidentbestrijding weergegeven.

Thema 5. Incidentbestrijding	rekening 2014	begroting 2015 primaire	begroting 2015 wijzigingen	begroting 2015 definitief	rekening 2015	saldo
Lasten excl. mutatie reserves	€ 42.851.803	€ 41.642.769	€ 6.832.007	€ 48.474.776	€ 46.089.010	€ 2.385.766
Baten excl. mutatie reserves	€ 5.009.829	€ 4.383.171	€ -	€ 4.383.171	€ 4.437.967	€ -54.796
Saldo van baten en lasten	€ -37.841.974	€ -37.259.598	€ -6.832.007	€ -44.091.605	€ -41.651.044	€ -2.440.562
Toevoegingen aan reserves	€ -	€ 7.606.558	€ -	€ 7.606.558	€ 7.606.558	€ -
Onttrekkingen aan reserves	€ -138.154	€ -215.059	€ -6.512.074	€ -6.727.133	€ -4.578.940	€ -2.148.193
Resultaat	€ -37.703.820	€ -44.651.097	€ -3.199.933	€ -44.971.030	€ -44.678.662	€ -292.368



3.6 Thema 6 Geneeskundige zorg

Inleiding

De geneeskundige zorg (hulpverlening) richt zich vooral op de opvang, zorg en begeleiding van (potentiële) slachtoffers en gewonden, op psychosociale hulpverlening en op de openbare gezondheidszorg bij rampen en crises (o.a. bij infectieziektebestrijding en het vrijkomen van gevaarlijke stoffen). De geneeskundige hulpverlening, zoals coördinatie en advisering, beperkt zich niet enkel tot rampsituaties, maar is ook van belang in het kader van preventie en pro-actie.

De GHOR functioneert onder verantwoordelijkheid van het bestuur van de Veiligheidsregio. Namens het bestuur maakt de GHOR afspraken voor opgeschaalde zorg bij rampen en crisis, met onder meer de GGD, huisartsen, Rode Kruis, ziekenhuizen en ambulancezorg. Ook in de advisering voor evenementenvergunningen speelt de GHOR een belangrijke rol. De GHOR-organisaties van Midden- en West-Brabant (MWB) en Brabant-Noord (BN) werken steeds nauwer samen. Maatschappelijke ontwikkelingen leiden er toe, dat veiligheid en zorg steeds meer twee kanten van dezelfde medaille zijn.

Inzet en resultaten

Wat willen we bereiken (resultaat / doelstelling)	status	toelichting
Zelfredzaamheid en burgerparticipatie, de 5 ^e kolom	●	Op 1 april 2015 is in de Veiligheidsregio Midden en West-Brabant een multidisciplinaire projectleider Zelfredzaamheid aangesteld. Hieruit is een activiteitenplan 2015-2017 gekomen en een structurele borging van het thema zelfredzaamheid binnen de VRMWB. Onder supervisie van GHOR is een visie op Zelfredzaamheid VRMWB opgesteld. Er is een Taskforce Veiligheid in Zorg en Industrie (gedeeld projectleiderschap GHOR) ingesteld en dit heeft geleid tot diverse 'expedities', zoals expeditie Intramurale zorg: multi kijken naar veiligheid binnen zorginstellingen en expeditie Extramurale zorg: multi kijken naar veiligheid in de extramurale zorg (ontwikkeltraject gestart in één wijk in Tilburg). Project reanimatie loopt. In 2016 wordt dit verder uitgerold.

Wat willen we bereiken (resultaat / doelstelling)	status	toelichting
Aansluiting zorg op risicoprofiel	●	Er is binnen de Veiligheidsregio sprake van een ontwikkeling van regelgericht naar risicogericht en risicobeïnvloeding. De Veiligheidsregio / brandweer en GHOR vervullen daarin een belangrijke rol. Deze ontwikkeling wordt meegenomen in de aansluiting van zorg op het risicoprofiel.
Inzicht verwerven in technologische mogelijkheden in relatie tot gezondheidszorg en betekenis voor onze regio	●	De ontwikkelingen op het terrein van e-health en m-health worden gevolgd in samenwerking met de projectleider GGD. Er is een innovatieproject van de GGD/GHOR met het Amphia gestart. In de tweede helft van 2015 is de GHOR met het project Zicht op Zorg gestart. Bij dit laatste project hebben de GHOR-medewerkers hun inzicht in de niet-acute zorgsector vergroot, waarbij een vraag als 'voor welke uitdagingen staat de sector in kader van transities in de zorg?' is toegelicht.
Versterken GHOR-GGD in het bureau GHOR Brabant MWN en doorontwikkeling strategische samenwerking	●	De intensivering van de samenwerking heeft geleid tot bureaus met een geïntegreerde beleidskoers. Met beide GGD-en is er een convenant Publieke Gezondheid afgesloten betreffende de taak- en rolverdeling t.a.v. de producten uit het GGD Rampenopvangplan. Tevens is het programma Gezondheid en Veiligheid 2014-2016 vastgesteld.
Kwaliteitsimpuls sleutelfunctionarissen	●	De opleidingen, trainingen en oefeningen verlopen volgens schema. Zowel de opleidingen, trainingen en oefeningen van de GHOR als ook activiteiten in het kader van het GGD Rampenopvangplan worden door de afdeling GHOR gecoördineerd en georganiseerd in gezamenlijkheid met de GHOR Brabant Noord. Dit voor de GGD West – en Hart voor Brabant. De voorbereidingen voor de grote Intersectorale Ketenoefening Outbreak in januari 2016 met o.a. de GHOR en GGD als deelnemers zijn in 2015 goed verlopen.
Versterken netwerk	●	Naast aandacht voor de verminderd zelfredzamen in de wijk, realiseerden we ons ook, dat de transities tot gevolg hebben, dat de populatie in de zorginstellingen steeds zwaarder zorgbehoevend wordt en dat zorginstellingen daarmee ook (nog) kwetsbaarder worden bij calamiteiten. Het al bestaande netwerk van de GHOR rondom zorgcontinuïteit in regio's Midden- en West-Brabant en Brabant-Noord heeft zich doorontwikkeld naar een netwerk van niet-acute zorginstellingen en gezamenlijke hulpverleningsdiensten in kader van veiligheid in de zorg. Hiermee is het netwerk zorgcontinuïteit uitgebreid met multipartners, waarmee aan de vraag uit het veld tegemoet gekomen wordt. Tevens hebben alle medewerkers een specifieke training gevolgd, die gericht is op het versterken van de netwerkcompetenties. De GHOR bouwt hiermee de netwerkrol verder uit.
Kwaliteitstraject en ISO-certificering	●	Gedurende 2015 is hard gewerkt aan het kwaliteitssysteem en dit is bekroond met een ISO-certificering. GHOR MWB is voornamelijk het enige GHOR-bureau in Nederland, dat de succesvolle overstap heeft gemaakt van HKZ (Harmonisatie Kwaliteitsbeoordeling in de Zorgsector) naar ISO. De reden van overstap is de risicogerichtheid bij ISO.
Regelen van medische voorzieningen in centra voor crisisnoodopvang van vluchtelingen	●	Enkele tientallen mensen bij GHOR/GGD zijn betrokken geweest bij het regelen van medische voorzieningen voor vluchtelingen in de centra voor crisisnoodopvang bij twaalf gemeenten in Midden- en West-Brabant. Dit heeft geleid tot herprioritering van andere activiteiten.

Kleur Betekenis

- doelstelling gereed / behaald
- doelstelling nog niet gereed, maar zal wel worden behaald
- doelstelling zal niet worden behaald

Prestatie-indicatoren

Aantal inzetten Officieren van Dienst in 2015: 866 inzetten, verdeeld over de categorieën:

Inzetten	Aantal
Ongeval	567
Preventief algemeen	209
Brand	39
Chemisch	19
Politie/Misdrijf	23
Protocol Verdachte Objecten	9

Financiële middelen

In onderstaande tabel wordt de inzet van financiële middelen van Thema 6 Geneeskundige zorg weergegeven.

Thema 6. Geneeskundige zorg	rekening2014	begroting 2015 primaïr	begroting 2015 wijzigingen	begroting 2015 definitief	rekening 2015	saldo
Lasten excl. mutatie reserves	€ 2.716.296	€ 2.720.106	€ 211.000	€ 2.931.106	€ 2.413.616	€ 517.490
Baten excl. mutatie reserves	€ 2.751.362	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo van baten en lasten	€ 35.066	€ -2.720.106	€ -211.000	€ -2.931.106	€ -2.413.616	€ -517.490
Toevoegingen aan reserves	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen aan reserves	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Resultaat	€ 35.066	€ -2.720.106	€ -211.000	€ -2.931.106	€ -2.413.616	€ -517.490



3.7 Thema 7 Middelen

Inleiding

Een stabiele organisatie is een organisatie die een evenwicht heeft in hetgeen moet en hetgeen kan. De zogenoemde bedrijfsvoeringsfuncties (personeel en organisatie, informatievoorziening, financiën, archief/documentatiebeheer, communicatie en inkoop) vormen gezamenlijk de basis voor een stabiele organisatie. In de afgelopen jaren heeft de Veiligheidsregio vooral gewerkt aan een goede, efficiënte en effectieve opbouw van de organisatie. Een organisatie die berekend is op haar taken en werkzaamheden.

Inzet en resultaten

De resultaten zijn beschreven in de onderstaande tabel.

Wat willen we bereiken (resultaat / doelstelling)

status

toelichting

Transformatie van bedrijfsvoering naar Directie Middelen



Het professionaliseringstraject om van bedrijfsvoering naar Directie Middelen te komen is in het eerste kwartaal van 2015 afgerond. De acties die vastgelegd zijn in het realisatieplan zijn of op individueel-, afdelings- en overkoepelend Directie Middelen niveau uitgevoerd.

Visie op informatievoorziening vastgelegd



De ontwikkelingen in de informatievoorziening gaan sneller dan ooit. De Veiligheidsregio MWB heeft het visiedocument “verbinden met informatie” gerealiseerd, waarin een krachtige visie op het IV-landschap en een strakke sturing op de doorontwikkeling daarvan is vastgelegd. Het visiedocument bevat drie sporen:

- Slimmer (samen) werken met informatie
- Informatie op orde
- Innoveren met informatie

De visie op Informatievoorziening is uitgewerkt in een meerjarenplan van activiteiten (2016-2020), inclusief de personele inzet en financiële

Wat willen we bereiken (resultaat / doelstelling)	status	toelichting
Visie op informatievoorziening vastgelegd	●	onderbouwing. Met de organisatie-leiding en de ondernemingsraden is de organisatie van de informatievoorzienings-functie overeengekomen: werkorganisatie, takenpakketten en wijze van sturing. Een activiteiten- / projectenoverzicht met de te behalen resultaten in 2016 is opgesteld, wat de leidraad is voor activiteiten in 2016. Een deel van de activiteiten en projecten zijn gestart en (deelresultaten zijn) opgeleverd, conform plan.
Meerjaren integriteitsplan uitvoeren	●	Het meerjarenplan integriteit wordt conform planning geïmplementeerd. De besluitvorming in het bestuur over integriteitbeleid, ambtseed, regeling nevenwerkzaamheden en financiële belangen heeft plaatsgevonden. Er wordt expliciet aandacht aan het thema geschonken in verschillende leiderschapstrajecten. De Veiligheidsregio voldoet inmiddels aan alle formele vereisten.
Functioneringsmanagement implementeren	●	Functioneringsmanagement is geïmplementeerd, inclusief het digitaal systeem ("De Prestatiecoach"). Ter ondersteuning zijn aanvullende trainingen georganiseerd om leidinggevenden en medewerkers verder te bekwamen.
Meerjarenplan Leiderschap/Management Development opstellen	●	Er is een programma Leiderschap opgesteld waarvan de eerste fase is uitgevoerd. In verschillende bijeenkomsten zijn strategische visie en kernwaarden (her-)benoemd en inhoud gegeven. Het programma wordt met behulp van een externe partner in 2016 voortgezet.
Doorontwikkeling op risicomanagement implementeren	●	Er is een totaalmodel opgesteld, wat inzicht geeft in de samenhang tussen de bestaande risicoprofielen (regionaal risicoprofiel, brandrisicoprofiel en organisatie risicoprofiel), en daarmee een integraal risicobeeld. Daarnaast is een generiek proces/systematiek ontwikkeld waarmee de risico's worden gedefinieerd, geïdentificeerd, gekwantificeerd, beheerst en geëvalueerd. Een plan van aanpak is opgesteld, om komend jaar te gaan implementeren.
Prestatiemanagement implementeren	●	Voor de verschillende managementniveaus van de organisatie zijn dashboards ontwikkeld met zowel operationele- als bedrijfsvoering-indicatoren. De dashboards stellen het management in staat om beter met elkaar in gesprek te zijn over de daadwerkelijke prestaties die geleverd worden. Ook voor de verantwoording richting gemeenten en bestuur zullen de indicatoren ingezet worden.
Ontwikkelen en uitrollen van Document Management Systeem (DMS)	●	De afdeling Document Informatie Voorziening (DIV) heeft het Document Management Systeem Corsa uitgerold binnen het grootste deel van de Veiligheidsregio (met uitzondering van Risicobeheersing en vakbekwaamheid). Dit betekent dat die medewerkers de post digitaal ontvangen, post kunnen afhandelen en uitgaande post kunnen vastleggen. De medewerker kan documenten opzoeken in het desbetreffende systeem.
Strategische personeelsplanning	●	Dit bevindt zich in de onderzoeksfase en is verder opgenomen in het plan voor 2016 waarbij het accent komt te liggen op het verwerven van strategisch personeelsinzicht
Kwaliteitszorgsysteem implementeren	●	Het Veiligheidsberaad wil met het project Kwaliteit en Vergelijkbaarheid een impuls geven aan de kwaliteit en vergelijkbaarheid van de regio's. Het project leidt, voortvloeiend uit de doelstelling en de projectopdracht tot drie concrete resultaten: 1 Een gezamenlijk kader, één taal voor kwaliteit, kwaliteitszorg en vergelijkbaarheid 2 Een referentiemodel kwaliteit 3 Verdere vergelijking tussen regio's

Wat willen we bereiken (resultaat / doelstelling)	status	toelichting
Kwaliteitszorgsysteem implementeren	●	De eerste resultaten vanuit het landelijke project worden begin 2016 opgeleverd, dit zal als kader dienen voor verdere uitwerking binnen de veiligheidsregio in 2016.
Werkkostenregeling implementeren	●	De implementatie van de werkkostenregeling binnen de Veiligheidsregio is afgerond. Op landelijk niveau heeft aanvullende besluitvorming plaats gevonden door de Belastingdienst waarbij de vergoeding van de vrijwillige Brandweer onbelast, en dus buiten de aangewezen werkkosten, blijft. De gerichte vrijstellingen en nihil waarderingen vallen wel onder de werkkosten regeling (wetgeving), maar niet onder de categorie "aangewezen werkkosten" waarover moet worden afgerekend (boven de 1,2% van de fiscale loonsom).
E-HRM systeem implementeren	●	De aanbesteding van een e-HRM systeem is voltooid. Het systeem Workforce van ADP wordt in twee fasen geïmplementeerd. Fase 1 is voltooid en het systeem is inmiddels operationeel.
Risico- en crisiscommunicatie	●	<ul style="list-style-type: none"> • In april 2015 is de nieuwe website www.vrmwb.nl gelanceerd. De website draagt bij aan de positionering van de Veiligheidsregio op het gebied van risico- en crisiscommunicatie. De Veiligheidsregio levert, maar vraagt ook iets terug van haar digitale publiek. Het gaat niet alleen om het opdoen van kennis en het zich bewust worden van risico's en gevaren in de omgeving. Er wordt eveneens een appèl op gedrag, zelf – en samenredzaamheid gedaan; het publiek wordt gestimuleerd zelf maatregelen tegen de meest voorkomende risico's en gevaren te treffen. • In 2015 is een communicatieconcept / publiekscampagne ontwikkeld voor het vergroten van het veiligheidsbewustzijn gericht op het Midden- en West-Brabantse publiek. In 2016 wordt de campagne concreet uitgerold. • In samenwerking met de twee andere Brabantse Veiligheidsregio's is een uitvoeringsplan risicocommunicatie ontwikkeld dat in 2016 uitgerold wordt. • Tijdens een crisis of groot incident krijgt het publiek informatie via vrmwb.nl over de bestrijding en bijbehorende handelingsperspectieven. Via een op afstand te installeren banner op de gemeentelijke websites wordt het publiek in geval van GRIP of incident met maatschappelijke impact doorgelinkt naar de informatie op vrmwb.nl. Via een speciale Ipad app wordt de relevante informatie op de website en de social media-accounts van de Veiligheidsregio geïnstalleerd. In 2016 wordt de 'één bron één boodschap- methode' uitgerold in de gehele crisiscommunicatieketen.
Boekenonderzoek Belastingdienst	●	In 2015 heeft de Belastingdienst een boekenonderzoek omzetbelasting en loonheffingen over het tijdvak 2013 uitgevoerd bij de VRMWB in het kader van evaluatie van toezicht op grote organisaties. Het doel van het onderzoek is de relatie tussen het toezicht bij grote organisaties en de naleving van fiscale wet- en regelgeving door die organisaties meer inzichtelijk te maken. Voor dit evaluatieonderzoek zijn bij 350 grote organisaties met boekenonderzoeken en anonieme enquêtes gegevens verzameld. Bij de omzetbelasting is met behulp van verschillende steekproeven de verschuldigde omzetbelasting, aftrek voorbelasting en de BTW-compensatie onderzocht. Ten behoeve van onderzoek loonheffing is de loonadministratie integraal onderzocht op juistheid inhoudingen en berekeningen en toepassing van regelingen. Er zijn geen noemenswaardige afwijkingen gevonden.

Kleur	Betekenis
●	doelstelling gereed / behaald
●	doelstelling nog niet gereed, maar zal wel worden behaald
●	doelstelling zal niet worden behaald

Prestatie-indicatoren

Indicatoren Directie Middelen	jaarrekening 2015	streefwaarden			
		2016	2017	2018	2019
Inkoopresultaat	€ 1.056.889	-	-	-	-
Aantal aanbestedingstrajecten					
• Europees	6	5			
• Meervoudig	12	33			
Aantal WOB-verzoeken	7	-	-	-	-
Aantal bezwaarschriften					
• Personeel	3	-	-	-	-
• Overig	1	-	-	-	-
Aantal verwerkte facturen	14.600	14.500	14.500	14.500	14.500
Doorlooptijd facturen	89,5% binnen 30 dgn	90% binnen 30 dgn	92% binnen 30 dgn	92% binnen 30 dgn	92% binnen 30 dgn
Aantal bijeenkomsten financiële ambtenaren	1	1	1	1	1
Website VRMWB ingezet als crisisplatform (vanaf nov)	25	140	140	140	140
Crisisbanner ingezet op website gemeente (vanaf nov)	2	20	20	20	20

Aantal meldingen 2015: 360

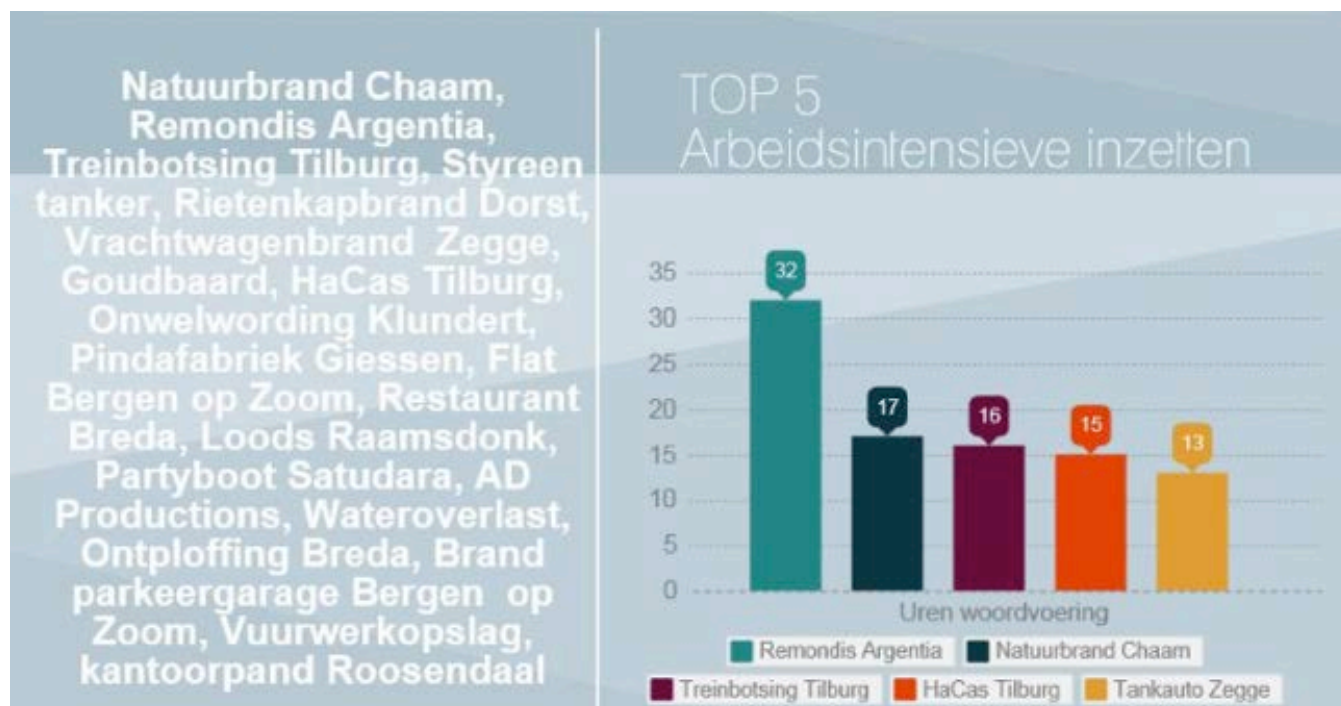


■ Pager (51%)
■ Journalist (35%)
■ (H)OvD (7%)
■ Projecten (4%)
■ Politie (3%)

Totaal 712:06:00 uur



- De woordvoerders van de Veiligheidsregio hebben in 2015 360 meldingen afgehandeld.
- Hiervan was 96% incidentgerelateerd (brand, ongeval gevaarlijke stoffen, gaslek, stank, extreem weer). 4% van de meldingen was project gerelateerd (veiligheid Doel, opkomsttijden brandweer, vluchtelingen).
- In 51% van de gevallen zijn de woordvoerders via de pager gealarmeerd maar incidenten zijn ook op verzoek van de meldkamer, de (H)OvD in behandeling genomen.
- 35% van de meldingen is niet door de meldkamerprotocollen als 'middelgroot of groter' geassocieerd en zijn niet gepagerd. Deze incidenten worden via de (social)media bij de woordvoerders onder aandacht gebracht vanwege de grote maatschappelijke impact. (Bijv. incidenten met dieren of kinderen, bepaalde woningbranden, rookontwikkeling).
- De afhandeling van een incident duurt gemiddeld 2 uur. In totaal zijn vijf woordvoerders 712 uur ingezet.
- Meest arbeidsintensieve inzet betrof de brand Remondis Argentia, totaal 32 uur. Hierin is ook de inzet voor de nazorg meegerekend.



Financiële middelen

In onderstaande tabel wordt de inzet van financiële middelen van Thema 7 Middelen weergegeven.

Thema 7. Middelen	rekening 2014	begroting 2015 primair	begroting 2015 wijzigingen	begroting 2015 definitief	rekening 2015	saldo
Lasten excl. mutatie reserves	€ 8.004.754	€ 7.533.362	€ 480.702	€ 8.014.065	€ 8.317.708	€ -303.643
Baten excl. mutatie reserves	€ 6.301.587	€ 114.306	€ -	€ 114.306	€ 1.137.813	€ -1023.507
Saldo van baten en lasten	€ -1703.166	€ -7.419.056	€ -480.702	€ -7.899.759	€ -7.179.894	€ -719.864
Toevoegingen aan reserves	€ -	€ 294.926	€ -	€ 294.926	€ 294.926	€ -
Onttrekkingen aan reserves	€ -180.194	€ -200.000	€ -334.957	€ -534.957	€ -420.927	€ -114.030
Resultaat	€ 98.774	€ -7.513.982	€ -145.745	€ -7.659.727	€ -7.053.893	€ -605.834

In onderstaande tabel wordt de inzet van financiële middelen van Thema 8 Algemene opbrengsten weergegeven.

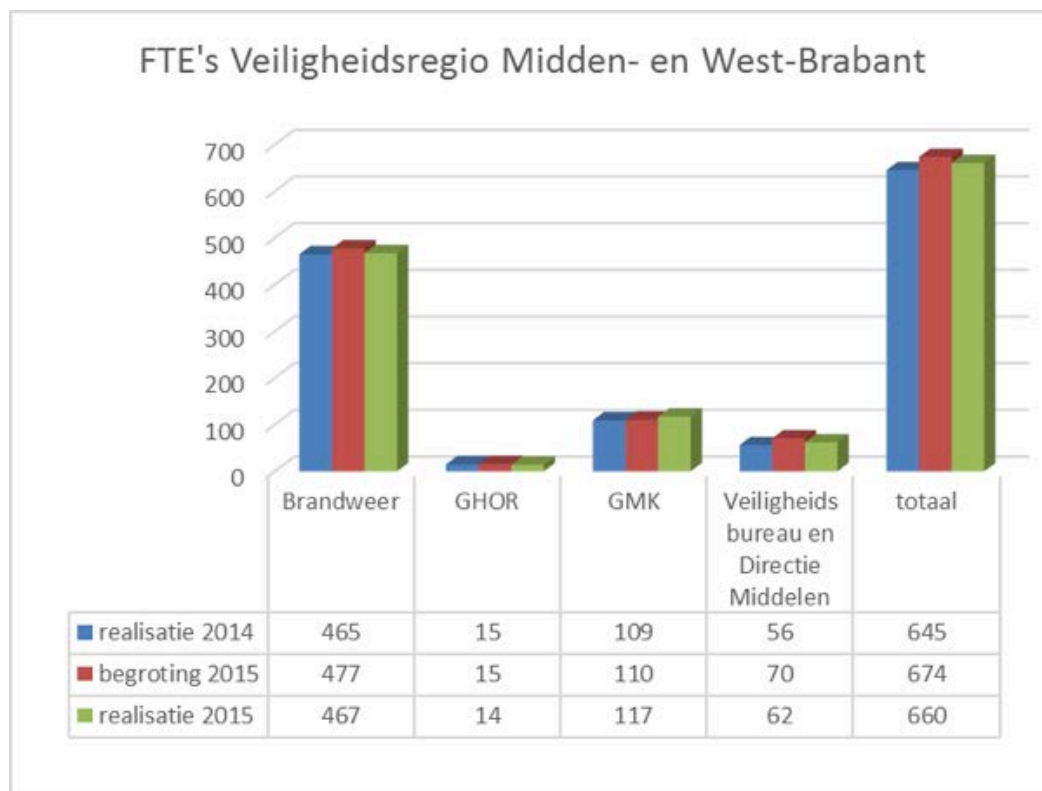
Thema 8. Algemene opbrengsten	rekening 2014	begroting 2015 primair	begroting 2015 wijzigingen	begroting 2015 definitief	rekening 2015	saldo
Lasten excl. mutatie reserves	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Baten excl. mutatie reserves	€ -	€ 65.227.720	€ -	€ 65.227.720	€ 65.256.104	€ -28.384
Saldo van baten en lasten	€ -	€ 65.227.720	€ -	€ 65.227.720	€ 65.256.104	€ -28.384
Toevoegingen aan reserves	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 99.668	€ -99.668
Onttrekkingen aan reserves	€ -	€ -3.976.969	€ -1576.870	€ -5.553.839	€ -4.122.099	€ -1431.740
Resultaat	€ -	€ 69.204.689	€ 1576.870	€ 70.781.559	€ 69.278.535	€ 1503.024

3.8 Paragrafen

In dit hoofdstuk zijn de paragrafen beschreven ten aanzien de bedrijfsvoering, financiering, weerstandsvermogen en risicobeheersing, onderhoud kapitaalgoederen, en de verbonden partijen.

3.8.1 Bedrijfsvoering

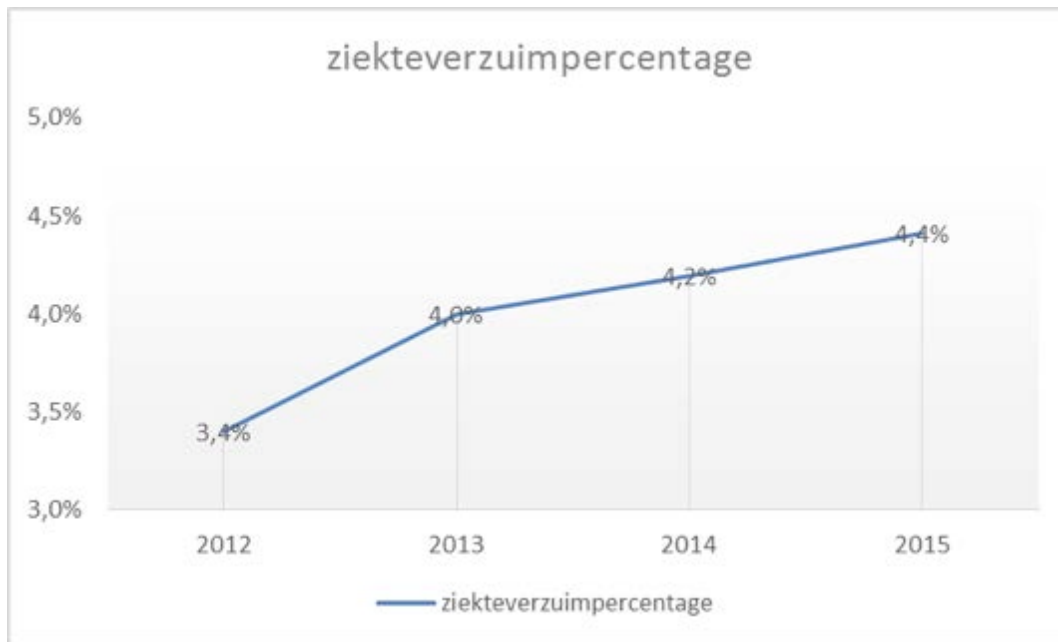
In onderstaand overzicht zijn de medewerkers opgenomen bij de Veiligheidsregio MWB. De realisatie van de gegevens heeft betrekking op de stand van zaken per ultimo 2015, dit betreft de medewerkers in dienst bij de Veiligheidsregio alsmede de medewerkers in dienst van derden, zoals de medewerker in dienst van de Politie en de RAV bij het dienstonderdeel GMK. De brandweervrijwilligers zijn uitgezonderd van het FTE overzicht en apart verantwoord in deze paragraaf.



Het totaal aantal FTE's is ten opzichte van 2014 licht gestegen. Wel ligt de bezetting nog onder de begrote formatie. Bij het dienstonderdeel brandweer is slechts een beperkte mutatie van het aantal FTE's zichtbaar. Het aantal personen welke de organisatie hebben verlaten en in dienst zijn getreden van de organisatie is ongeveer gelijk. Het personeelsbestand van het dienstonderdeel GMK laat een stijging zien van het aantal FTE's. Bij het onderdeel RAV (GMK) zijn extra mensen in dienst genomen om de werkdruk af te laten nemen, waardoor het ziekteverzuim kan worden teruggebracht.

In 2015 zijn de Regionale bevolkingszorg (RBZ) en het Veiligheidsbureau samengevoegd, hierdoor is RBZ niet langer zichtbaar als zelfstandig dienstonderdeel. Bij het Veiligheidsbureau zijn enkele vacatures op het gebied van adviseurs / projectondersteuners ingevuld. Daarnaast zijn bij de directie Middelen onder andere de vacatures juridische en strategisch communicatieadviseur ingevuld.

Het ziekteverzuim is in 2015 4,4% over het totale werknemersbestand. Het ziekteverzuim laat gedurende de afgelopen jaren een lichte stijging zien. De gegevens van de vrijwilligers van de brandweer zijn in deze cijfers niet opgenomen. In vergelijking met andere gemeentelijke organisaties is het ziekteverzuimpercentage nog steeds laag te noemen.



In de begroting 2015 was rekening gehouden met 1.330 vrijwilligers. Per ultimo 2015 zijn 1.305 vrijwilligers in dienst bij de Brandweer Midden- en West-Brabant. In 2015 zijn 80 vrijwilligers uit dienstgegaan. Dit is ongeveer 6% van het totale aantal vrijwilligers. Tevens zijn er in 2015 65 vrijwilligers in dienst getreden bij de brandweer Midden- en West-Brabant, waardoor het aantal vrijwilligers 25 lager is dan begroot. In vergelijking met 2014 is het aantal vrijwilligers beperkt afgenomen. In 2016 zullen 80 vrijwilligers worden geworven en opgeleid.

3.8.2 Financiering

In artikel 212 van de Gemeentewet wordt voorgeschreven dat de uitgangspunten voor het financiële beleid, het financiële beheer en inrichting van de financiële organisatie dienen te worden vastgesteld. Hiertoe is binnen de Veiligheidsregio MWB de Financiële verordening vastgesteld. Hierin is bepaald dat het Dagelijks Bestuur (DB) in ieder geval verslag doet van de volgende onderdelen:

- A De kasgeldlimiet**
- B De renterisiconorm**
- C De huidige liquiditeitspositie**
- D De liquiditeitsplanning en de financieringsbehoefte**
- E De rentevisie**
- F De rentekosten en -opbrengsten verbonden aan de financieringsfunctie**

In de Wet FIDO worden door de overheid specifieke regels gesteld ten aanzien van de structuur van de leningen van de decentrale overheid, om zodoende de gevoeligheid voor rentefluctuaties te beperken. Hiertoe wordt een kasgeldlimiet en een renterisiconorm gehanteerd.

A De kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet stelt grenzen aan de omvang van de financiering door middel van kort vermogen (looptijd korter dan 1 jaar). Voor gemeenschappelijke regelingen is de kasgeldlimiet vastgesteld op 8,2% van de lasten van de jaarbegroting. Voor de Veiligheidsregio MWB betekent dit dat de kasgeldlimiet voor 2015 is gesteld op € 6,28 miljoen (8,2% van € 76.574.577). Conform de wet FIDO moet aan Gedeputeerde Staten gerapporteerd worden als de kasgeldlimiet op twee opeenvolgende kwartalen wordt overschreden. Er heeft in 2015 geen overschrijding van de kasgeldlimiet plaatsgevonden.

B De renterisiconorm

De renterisiconorm heeft tot doel om de renterisico's op de langlopende schulden (langer dan 1 jaar) te beheersen, door grenzen te stellen aan de spreiding van looptijden van de leningenportefeuille. Dit is een indicator van het gedeelte van de langlopende schulden dat maximaal aan renteherziening en/of herfinanciering onderhevig mag zijn.

Voor de gemeenschappelijke regeling is de renterisiconorm gesteld op 20% van de lasten van de jaarbegroting, met een minimumbedrag van € 2,5 miljoen. Voor de Veiligheidsregio MWB betekent dit dat de renterisiconorm voor 2015 € 15,3 miljoen bedraagt (20% van € 76.574.577).

In 2015 heeft geen herziening plaatsgevonden van de rentepercentages van de leningen van de Veiligheidsregio MWB, noch zijn er nieuwe leningen aangetrokken. De leningenportefeuille van de Veiligheidsregio MWB bestaat uit een 9-tal leningen met een vaste rentepercentage. De totale omvang van de leningenportefeuille bedraagt € 28,2 miljoen per ultimo 2015. Op basis van de leningenportefeuille is het onderstaande overzicht samengesteld voor de renterisiconorm;

C De huidige liquiditeitspositie

De omvang van de vrij ter beschikking staande liquide middelen van de Veiligheidsregio MWB is in 2015 gemuteerd van € 15,3 miljoen per 1/1/2015 naar € 4,8 miljoen per 31/12/2015. De investeringen over 2015 zijn voorgefinancierd met de middelen die per 31/12/2014 beschikbaar waren, waardoor deze middelen fors zijn afgenomen. In 2016 zullen leningen worden aangetrokken om de geplande investeringen te financieren.

D De liquiditeitsplanning en de financieringsbehoefte

De Veiligheidsregio MWB heeft een softwarepakket van de BNG ter beschikking dat kan worden gehanteerd ten behoeve van de liquiditeitsplanning. 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 2016 zullen de investeringsplanning en begroting zodanig moeten worden aangepast dat deze geschikt zijn om gebruikt te worden voor het bepalen van de liquiditeit- en financieringsbehoefte.

E De rentevisie

De Veiligheidsregio MWB heeft nog geen beleid ontwikkeld op het gebied van renteontwikkelingen.

F De rentekosten en opbrengsten verbonden aan de financieringsfunctie

Per ultimo 2013 is het schatkistbankieren in werking getreden. Hierdoor is de Veiligheidsregio MWB verplicht om de overtollige liquide middelen in de schatkist aan te houden, bij het Ministerie van Financiën. Het rentepercentage, dat geldt voor de rekeningen binnen het schatkistbankieren, bedraagt 0% ultimo 2015. Dit is veroorzaakt door de renteontwikkeling op de financiële markt en heeft tot gevolg dat de renteopbrengsten aanzienlijk lager liggen afgelopen jaren. Van renteopbrengst ad € 211.000 in 2013 naar een renteopbrengst in 2015 van € 0. De rentekosten van de langlopende leningen welke onder de leningenportefeuille van de Veiligheidsregio MWB vallen, bedragen over 2015 € 901.974.

Investeringen

De investeringen van de Veiligheidsregio MWB zijn opgenomen in een meerjareninvesteringsplan. Dit plan geeft de voorgenomen investeringen weer voor de lange termijn. Voor de korte termijn (2 jaar) wordt het meerjareninvesteringsplan jaarlijks geactualiseerd, zodat gewerkt kan worden met een planning welke up-to-date is en voldoende informatie biedt voor de begroting en de uitvoering door de dienstonderdelen. Het meerjareninvesteringsplan geeft tevens input voor de investeringsbehoefte van de Veiligheidsregio MWB. Alle investeringen in onderstaande overzichten betreffen investeringen met een economische nut. Door de Veiligheidsregio MWB zijn geen investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut uitgevoerd.

thema's	begroting 2015	realisatie 2015	resultaat 2015
Thema 1 Bestuur en organisatie	€ 37.200	€ -	€ 37.200
Thema 2 Crisisbeheersing en rampenbestrijding	€ 1.604.905	€ 491.553	€ 1.113.352
Thema 3 Bevolkingszorg	€ -	€ -	€ -
Thema 4 Risicobeheersing	€ -	€ -	€ -
Thema 5 Incidentbestrijding	€ 19.721.800	€ 10.974.748	€ 8.747.052
Thema 6 Geneeskundige zorg	€ 346.000	€ 48.220	€ 297.780
Thema 7 Middelen	€ 631.400	€ 732.272	€ -100.872
Totaal	€ 22.341.305	€ 12.246.793	€ 10.094.512

Thema 1 Bestuur en organisatie

dienstonderdeel	begroting 2015	realisatie 2015	resultaat 2015
Veiligheidsbureau	€ 37.200	€ -	€ 37.200
Totaal	€ 37.200	€ -	€ 37.200

De investering in Aristoteles is niet doorgegaan. In 2015 zijn voor de verschillende managementniveaus in de organisatie dashboards opgeleverd die de operationele- en bedrijfsvoeringsprestaties inzichtelijk maken. De directie heeft de keuze gemaakt om de tweede helft van 2015 vooral zorg te dragen voor borging van de dashboards en de voorziene doorontwikkeling voor 2015 in 2016 te starten.

Thema 2 Crisisbeheersing en rampenbestrijding

dienstonderdeel	begroting 2015	realisatie 2015	resultaat 2015
GMK	€ 717.505	€ 406.211	€ 311.294
Brandweer	€ 887.400	€ 85.342	€ 802.058
Totaal	€ 1.604.905	€ 491.553	€ 1.113.352

Toelichting GMK

Voor 2015 werd een bedrag begroot van € 717.505. De investeringen GIS werden gerealiseerd met daarbij een kleine afwijking van € 16.500 omdat het iets duurder uitviel dan verwacht. Tussentijds werd ad-hoc de fire-walls vanwege een defect vervangen ad. € 19.000. De verwachte uitgaven inzake de airo's vielen lager uit dan begroot en werd er een bedrag van € 25.500 uitgegeven en geïnvesteerd. In verband met de ontwikkelingen voor de GMK zijn diverse investeringen uitgesteld.

Toelichting brandweer

In 2015 is gestart met een aantal investeringstrajecten op het gebied van Digitale Operationele Brandweer Informatie (DOBI), zoals digitale bereikbaarheidskaarten en GEO-platform. Deze investeringen (€ 850.000) zijn in 2015 nog niet geheel afgerond en ingebruik genomen, daardoor schuift het investeringsbedrag door naar 2016.

Thema 3 Bevolkingszorg

dienstonderdeel	begroting 2015	realisatie 2015	resultaat 2015
Regionale Bevolkingszorg	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ -	€ -	€ -

Voor dit thema zijn geen investeringen begroot in 2015.

Thema 4 Risicobeheersing

dienstonderdeel	begroting 2015	realisatie 2015	resultaat 2015
Brandweer	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ -	€ -	€ -

Voor dit thema zijn geen investeringen begroot in 2015.

Thema 5 Incidentbestrijding

dienstonderdeel	begroting 2015	realisatie 2015	resultaat 2015
Brandweer	€ 19.721.800	€ 10.974.748	€ 8.747.052
Totaal	€ 19.721.800	€ 10.974.748	€ 8.747.052

De investering in nieuwe communicatieapparatuur (IBARC) moet gedeeltelijk opnieuw worden aanbesteed, hiermee schuift het investeringsbedrag van € 1,1 miljoen door naar 2016. Voor het overige gedeelte zijn de eerste bestellingen gedaan en de uitleveringen vinden op dit moment plaats. De ingebruikname is gepland in 2016, daarmee loopt het investeringsbedrag van € 1,0 miljoen over naar 2016.

Voor het project uitruk op maat is op het investeringsplan een bedrag van € 350.000,- opgenomen om uitvoering te kunnen geven aan pilots middels speciale voertuigen. Vernieuwde inzichten zorgen voor andere keuzes, daardoor is het investeringsbedrag niet gerealiseerd.

Op het investeringsplan zijn diverse haakarmbakken inclusief inventaris opgenomen ter vervanging. De pakketten van eisen zijn hiervoor in ontwikkeling. Gezien de aanbestedings- en bouwtijd zal de ingebruikname pas in 2016 zijn. Hierdoor schuift een investeringsbedrag van ruim € 800.000,- door naar 2016.

Voor een aantal kazernes is overleg gaande voor ver- of nieuwbouw, hierdoor zijn investeringen in die kazernes in afwachting van deze ontwikkelingen uitgesteld (geraamd bedrag is € 2 miljoen). De kazerne in Breda is voorzien van nieuwe vloeren, lampen en schilderwerk. De werkzaamheden zijn in januari 2016 geheel afgerond, daardoor is het investeringskrediet in 2015 niet gerealiseerd.

Het gezamenlijk aanbesteden van inventaris voor de operationele voertuigen heeft geleid tot een prijsvoordeel. Daarnaast zijn materialen herverdeeld, waardoor de geplande vervanging in 2015 niet noodzakelijk bleek. Beide punten leiden tot een lagere realisatie van de investeringskredieten van circa € 1,0 miljoen.

Thema 6 Geneeskundige zorg

dienstonderdeel	begroting 2015	realisatie 2015	resultaat 2015
GHOR	€ 346.000	€ 48.220	€ 297.780
Totaal	€ 346.000	€ 48.220	€ 297.780

In 2015 zijn 2 bureau-auto's vervangen alsmede enkele AED's en is het verouderde model voor grootschalige geneeskundige bijstandsverlening bij rampen herzien. Per 18-1-2016 is het nieuwe (overgangs)model voor grootschalige geneeskundige bijstand in werking getreden. In het kader van deze ontwikkelingen wordt in 2016 de opbouw van het gehele wagenpark onder de loop genomen en zijn de meeste investeringen doorgeschoven naar 2016.

Thema 7 Middelen

dienstonderdeel	begroting 2015	realisatie 2015	resultaat 2015
Directie Middelen	€ 631.400	€ 732.272	€ -100.872
Totaal	€ 631.400	€ 732.272	€ -100.872

In 2015 is, als onderdeel van het project technische infrastructuur (TIS), meer hardware besteld, dan aanvankelijk begroot. Vanwege een foutieve registratie is deze overschrijding pas achteraf geconstateerd. Deze overschrijding had vooraf moeten worden gemeld en valt, volgens het controleprotocol onder categorie 7; passende hogere lasten, abusievelijk niet tijdig gesignaleerd.

3.8.3 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Onder het begrip weerstandsvermogen wordt het vermogen verstaan om niet-structurele risico's op te kunnen vangen, zodat het afgesproken takenpakket toch onverkort kan worden uitgevoerd. Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen:

- De weerstandcapaciteit, zijnde de middelen waarover de VRMWB beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te kunnen dekken en anderzijds;
- Alle risico's waarvoor nog geen voorzieningen zijn gevormd en die van materiële betekenis kunnen zijn.

Bij het weerstandsvermogen ligt de focus op de financiële gevolgen van risico's. Het weerstandsvermogen is een waarborg voor de financiële gezondheid van de VRMWB. Het is een maatstaf voor de mate waarin de VRMWB in staat is de gevolgen van risico's op te vangen zonder dat het beleid of de uitvoering daarvan in gevaar komt.

Het weerstandsvermogen is afhankelijk van de benodigde weerstandcapaciteit (hoeveel middelen zijn nodig om tegenvallers op te kunnen vangen) en de beschikbare weerstandcapaciteit: hoeveel middelen zijn beschikbaar om eventuele tegenvallers op te kunnen vangen.

Overzicht reserves en voorzieningen

	stand per 1-1-2015	toevoeging	onttrekking	vrijval	resultaat 2015	stand per 31-12-2015
Algemene reserve	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Bestemmingsreserve	€ 19.094.465	€ 10.672.512	€ -9.608.002	€ -	€ -	€ 20.158.975
Nog te bestemmen exploitatieresultaat	€ 3.174.517	€ -	€ -3.174.517	€ -	€ 1.186.554	€ 1.186.554
Voorzieningen	€ 712.454	€ 903.353	€ -861.299	€ -	€ -	€ 754.508
					€ -	
totaal	€ 22.981.436	€ 11.575.865	€ -13.643.818	€ -	€ 1.186.554	€ 22.100.037

De beschikbare weerstandscapaciteit bestaat uit de vrije reserves aanwezig binnen de organisatie. De VRMWB kent alleen bestemmingsreserves. Dit zijn reserves waaraan in het verleden door het Algemeen Bestuur een specifieke bestemming toegekend is.

De VRMWB heeft geen algemeen reserve. Wel heeft de VRMWB een tweetal bestemmingsreserves exploitatieresultaat, welke ten doel hebben eventuele voor- en nadelige exploitatieresultaten te egaliseren. Op deze wijze wordt ervoor gezorgd dat niet ieder resultaat met de Gemeenten afgerekend hoeft te worden. Voorzieningen behoren niet tot de beschikbare weerstandscapaciteit, maar zijn dekking voor verwachte risico's of verliezen. Het is een wettelijke verplichting (BBV) om een voorziening te vormen voor risico's die een economisch of juridische afdwingbare verplichting of verlies betreffen waarvan de omvang redelijkerwijs is in te schatten.

De omvang van de reserves en voorzieningen per 31 december 2015 bedraagt € 22.100.037 Dit is een afname van € 881.399 ten opzichte van 2014.

Ontwikkeling algemene reserve, bestemmingsreserves en het resultaat

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 2015.

	algemeen reserve	bestemmings- reserve	nog te bestemmen resultaat
Eindbalans jaarrekening 2014	€ -	€ 19.094.465	€ 3.174.517
<u>AB-besluit 29-01-2015</u>			
- mutaties bestemmingsreserves		€ 125.000	€ -125.000
<u>AB-besluit 03-04-2015</u>			
- mutaties bestemmingsreserves		€ 2.266.166	€ -2.266.166
- verrekening met begroting 2014			€ -783.351
subtotaal	€ -	€ 21.485.631	€ -
<u>Mutatie 2015 bestemmingsreserves</u>			
- toevoegingen		€ 8.281.346	
- onttrekkingen		€ -9.608.002	
Exploitatieresultaat 2015			€ 1.186.554
totaal	€ -	€ 20.158.975	€ 1.186.554

Het positieve resultaat van de jaarrekening 2014 ad. € 3.174.517 is gedeeltelijk toegevoegd aan de bestemmingsreserves (€ 2.391.166) op basis van het AB besluit van 29-01-2015 en 03-04-2015 en gedeeltelijk verrekend met de bijdragen van de gemeenten voor de begroting 2015 (€ 783.351).

Beleid omtrent de weerstandscapaciteit en de risico's

De nota risicomanagement & weerstandvermogen is de basis voor het verankeren van risicomanagement op alle niveaus in de VR organisatie en vormt het kader waarbinnen risicomanagement wordt uitgevoerd. Een belangrijke basisvoorwaarde voor risicomanagement is dat de rollen van alle actoren duidelijk zijn. Ook wordt aangegeven welk vermogen nodig is om gebeurtenissen financieel het hoofd te bieden.

Met risicomanagement heeft de Veiligheidsregio MWB de ambitie om onderstaande doelstellingen te realiseren:

- Bevorderen, vergroten en stimuleren van risicobewustzijn binnen de organisatie, zodat alle geledingen juiste afwegingen maken bij besluitvorming. (Intrinsieke borging bij medewerkers)
- Integraal inzicht in de risico's die de VR en haar diensten loopt.
- Verbeteren van de sturing en beheersing en realiseren van doelstellingen
- Expliciet en bewuster (management)keuzes maken met behulp van risico's.
- Professionelere verantwoording richting bestuur over de grootste risico's van de Veiligheidsregio met daarbij een duidelijke koppeling aan de weerstandcapaciteit van de VR.

Inventarisatie van de risico's en bepaling weerstandsvermogen

Een risico is de kans op het optreden van een gebeurtenis met een negatief gevolg. Door de Veiligheidsregio MWB zijn op verschillende gebieden van de bedrijfsvoering maatregelen genomen om de risico's te mitigeren, hierbij valt te denken aan de verzekeringsportefeuille welke voorziet in het afdekken van de meest gangbare risico's ten aanzien van personeel en materieel.

De niet afgedekte risico's dienen te worden ingeschat en in relatie te worden gebracht tot het weerstandsvermogen. Op basis van deze relatie kan worden bepaald of de omvang van het weerstandsvermogen voldoende is. Door het opheffen van het algemene reserve is het weerstandsvermogen van de Veiligheidsregio MWB beperkt. Door de Gemeentes van de Veiligheidsregio MWB kan een algemene reserve worden aangehouden voor de risico's welke niet zijn afgedekt.

In de VRMWB is in 2014 gestart met integraal risicomanagement, als tool voor risicobeheersing. Het risicomanagement en het weerstandsvermogen zijn een essentieel onderdeel van het (financieel) beleid van de VRMWB. Risicomanagement is erop gericht de gevolgen van risico's zo veel mogelijk te voorkomen. Risicomanagement is een nuttig instrument dat ingezet kan worden om risico's efficiënter en effectiever te beheersen en organisatiedoelstellingen te realiseren. Het expliciet op de kaart zetten van risicomanagement draagt bij aan het risicobewustzijn van directie, management en medewerkers en geeft managers meer mogelijkheden proactief te sturen op risico's.

Op basis van de gekwantificeerde actuele risico's (zie onderstaande tabel) kan het benodigde weerstandsvermogen worden bepaald op € 5.981.250¹. Om deze risico's op te kunnen vangen heeft de Veiligheidsregio MWB de bestemmingsreserves exploitatieresultaat en het reserve implementatie/uitwerking gemeentelijke organisatie ad. (€ 894.716 in totaliteit) ter beschikking. De overige reserves hebben een specifieke bestemming en kunnen niet worden ingezet om risico's op te vangen.

In paragraaf 3.3.4 zijn de actuele risico's opgenomen zoals deze bekend waren per 31 december 2015. Een samenvatting hiervan is opgenomen in onderstaande tabel. Hierbij is tevens een indeling gegeven van de risico's in klassen en omvang, zodat een inschatting kan worden gemaakt van de totale mogelijke impact van de risico's. Er wordt bij de risico classificatie een vergelijking gemaakt met de BURAP 2015. De risico's welke inmiddels zijn vervallen zijn tevens opgenomen, in een apart overzicht.

1. risico-klasse:

A	Waarschijnlijk
B	Mogelijk
C	Onwaarschijnlijk
D	Onbekend

2. omvang risico:

I	kleiner dan € 100.000,-
II	van € 100.000,- tot € 500.000,-
III	van € 500.000,- tot € 1.000.000,-
IV	van € 1.000.000,- tot € 2.500.000,-
V	meer dan € 2.500.000,-
VI	onbekend

¹ De kwantificering van de risico's is gebaseerd op de actuele risico's, waarbij per risico de gemiddelde omvang van de risico's (impact) is vermenigvuldigd met de risicoklasse (waarschijnlijkheid), waarbij de volgende percentages zijn gehanteerd; klasse a: 75%. Klasse b: 50%, klasse c: 25%, klasse d: 0%.

Actuele risico's							
thema	omschrijving risico	programma	jaar van ontstaan	risico-klasse		omvang	
				BURAP 2015	JRK 2015	BURAP 2015	JRK 2015
thema 1	mogelijke aansprakelijkstelling VRMWB door WRT, ISK en Wartsila	veiligheid	2012	B	B	V	V
thema 1	2e loopbaanbeleid	veiligheid	2014	A	A	IV	IV
thema 2	Uitstel bouw GMK in Bergen op Zoom	veiligheid	2017	D	D	VI	VI
thema 2	Invoering LMO	veiligheid	2016	A	A	III	III
thema 4	OMS	veiligheid	2010	A	A	II	II
thema 5	Paraatheid	veiligheid	2014	A	A	IV	IV
thema 5	Veilig en gezond werken	veiligheid	2016	-	B	-	VI
thema 5	Boete ongeval	veiligheid	2016	-	A	-	I
thema 7	VPB plicht overheidsondernemingen	veiligheid	2016	B	B	II	II
thema 7	Individueel keuze budget (IKB)	veiligheid	2016	-	A	-	IV
thema 7	H3 beloningsstructuur CARUWO	veiligheid	2016	-	A	-	I

In onderstaand overzicht zijn de risico's opgenomen welke zijn vervallen ten opzichte van de BURAP 2015.

Vervallen risico's							
thema	omschrijving risico	programma	jaar van ontstaan	risico-klasse		omvang	
				BURAP 2015	begroting 2017	BURAP 2015	begroting 2017
thema 2	Mobiliteit personeel	veiligheid	2014	A	-	VI	-
thema 7	WKR vrijwilligers	veiligheid	2015	B	-	II	-
thema 8	Herijking BDUR	veiligheid	2015	B	-	VI	-

Risico's Programma Veiligheid

Een risico is een onzekere gebeurtenis waaruit financiële gevolgen kunnen voortvloeien, 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, 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 inventarisatie en analyse van risico's is een onderdeel van de P&C cyclus van de Veiligheidsregio MWB. In deze paragraaf staan de risico's welke zijn geïnventariseerd toegelicht. In onderstaand overzicht zijn de risico's opgenomen welke niet zijn afgedekt.

Mogelijke aansprakelijkstelling VRMWB door WRT, ISK en Wartsila

De gemeente Moerdijk en de Veiligheidsregio MWB worden door omliggende bedrijven van Chemie Pack in Moerdijk verantwoordelijk gehouden voor de schade die zij zeggen te hebben geleden als gevolg van de brand op 5 januari 2011. Door de advocaat is in een brief aan de Gemeente Moerdijk en Veiligheidsregio een bedrag genoemd van € 26 miljoen (exclusief rente en kosten). Begin januari 2016 heeft de advocaat de verjaring voor een aansprakelijkstelling gestuit. Het risico is derhalve nog zeer actueel. Mogelijk komt er dit jaar een dagvaarding.

2^e loopbaanbeleid

In de CAO is bepaald dat repressieve brandweermedewerkers in de 24-uursdienst in principe voor 20 jaar in deze functie worden aangesteld. Daarna moet de werkgever de medewerker begeleiden naar ander werk, binnen of buiten de organisatie. Het verlengen van de aanstelling in de parate dienst is ook mogelijk. De eerste groep medewerkers waarop deze afspraken van toepassing is, is nu ongeveer 9 jaar in dienst. De brandweer heeft als uitgangspunt gekozen dat ze pas in de laatste 5 jaar gaat investeren in de zogenoemde tweede loopbaan. Voor de medewerkers brengt dit echter grote onzekerheden met zich mee. De brandweer zal in 2016 beleid ontwikkelen om te bepalen hoe uitvoering kan worden gegeven aan de CAO-afspraken. Dilemma hierbij is dat kan worden gesproken van kapitaalvernietiging wanneer afscheid wordt genomen van medewerkers waarin jaren is geïnvesteerd in opleidingen en de ervaring die zij hebben opgebouwd. Tegelijk weten we uit de praktijk dat deze medewerkers niet tot hun 67e in de parate dienst inzetbaar zijn en op een gegeven moment moeten uitstromen naar andere functies/organisaties. Het bij- of omscholen voor een tweede loopbaan buiten de brandweer brengt ook kosten met zich mee. Daarnaast zal een voorziening moeten worden getroffen voor medewerkers die niet meer inzetbaar zijn. In 2016 start een werkgroep met het nader uitdenken en uitwerken van mogelijke oplossingen om vervolgens te komen tot een beleidslijn.

Uitstel bouw GMK in Bergen op Zoom

Aangezien de bouw nu gepland staat in 2019, kan het nodig zijn om alsnog te herinvesteren in Tilburg om de meldkamer in de lucht te houden.

Invoering Landelijke Meldkamer Organisatie (LMO)

Indien de meldkamers van Midden- en West-Brabant en Zeeland worden samengevoegd zal dit waarschijnlijk gevolgen hebben voor de personele bezetting. Het is voornamelijk onduidelijk hoe door de LMO wordt omgegaan met de risico's ten aanzien van boventaligheid van personeel, dan wel de mogelijke frictiekosten. Tevens zijn de gevolgen van de taakstelling ad € 50 miljoen (in de periode 2015-2021), die de Minister van Veiligheid en Justitie heeft opgelegd in het kader van de transitie, hetgeen 25% bedraagt van de totale omvang van de huidige financiering van het meldkamer-domein, thans nog niet duidelijk.

Openbaar Meldkamer Systeem (OMS)

De verplichting tot aansluiting op een OMS-systeem is grotendeels vervallen. We zien in de afgelopen jaren een lichte, maar gestage afname van het aantal OMS-aansluitingen. In de meerjarenbegroting worden de inkomsten lager geraamd. Voor een deel is de afname onvoorspelbaar en daarom als financieel risico opgenomen.

Paraatheid

De brandweer kent een regeling voor onderbezet uitrukken en registreert hoe vaak hiervan gebruik wordt gemaakt. Dit heeft de korpsleiding alert gemaakt op het vraagstuk in hoeverre de paraatheid structureel is geborgd. De brandweer maakt gebruik van vrijwilligers die steeds vaker overdag niet beschikbaar zijn. Om in beeld te brengen of er daadwerkelijk sprake is van een probleem, heeft de korpsleiding het voornemen om de paraatheid te meten en waar nodig te onderzoeken welke mogelijkheden er zijn om de paraatheid te vergroten. Meting van de paraatheid is in ontwikkeling. Verwachting is dat meting in 2016 gaat plaatsvinden.

Veilig en gezond werken

Uit internationaal onderzoek blijkt dat er een mogelijk verband bestaat tussen het werken bij de brandweer en een verhoogd risico op het krijgen van bepaalde vormen van kanker. Om deze risico's zo veel als mogelijk uit te sluiten, worden maatregelen getroffen die betrekking hebben op de medewerkers, de middelen waarmee zij werken, de gebouwen en de werkprocessen. Omdat nog onvoldoende duidelijk is wat dit op termijn gaat betekenen voor de brandweerkazernes en de maatregelen die daar genomen moeten worden, is dit benoemd als risico. Daarbij geldt dat het merendeel van de brandweerkazernes eigendom is van de gemeenten waarbij zij ook het risico lopen voor het eigenaarsdeel.

Boete ongeval

Door de Inspectie sociale zaken en werkgelegenheid is een bestuurlijke boete opgelegd ad. € 27.000. Deze boete is opgelegd vanwege een ongeval tijdens een incident. Door de Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant wordt bezwaar aangetekend tegen deze boete. De uitkomst van het bezwaar was tijdens het opstellen van de jaarrekening nog niet bekend.

VPB-plicht overheidsondernemingen

Per 1 januari 2016 zal de VPB belastingplicht voor overheidsbedrijven worden ingevoerd. Voor publiekrechtelijke rechtspersonen geldt dat zij belastingplichtig zijn, voor de activiteiten dat zij een onderneming drijven. Hierbij geldt onder andere het criterium dat in concurrentie wordt getreden met andere ondernemingen. Het is momenteel nog niet geheel duidelijk welke activiteiten van de Veiligheidsregio MWB onder de belastingplicht VPB zullen vallen. Op dit moment is daartoe een onderzoek gaande.

Individueel keuze budget (IKB)

De introductie IKB is uitgesteld tot 1 jan 2017. Vanaf dat moment is het mogelijk dat personeel hun opgebouwde vakantiegeld en andere mogelijke toelagen per maand laat uitbetalen. Dit kan leiden tot een (grote) eenmalige verschuiving van salariserelateerde uitbetalingen in het jaar 2017. Komende maanden wordt onderzocht of en wanneer een reserve of voorziening hiervoor wordt getroffen.

H3 beloningsstructuur CARUWO

Indien hoofdstuk 3 integraal van toepassing zal worden voor de Veiligheidsregio's, dan worden kleine persoonlijke toelagen op salarissen afgekocht. Op dit moment is dat echter nog niet duidelijk.

Kengetallen

Met ingang van de jaarrekening 2015 zijn enkele kengetallen opgenomen welke betrekking hebben op de financiële positie van de Veiligheidsregio MWB. In de onderstaande tabel zijn alleen de kengetallen opgenomen welke van toepassing zijn voor de Veiligheidsregio MWB.

	rekening 2014	begroting 2015	rekening 2015
1. netto schuldquote	2397%	-658%	-19649%
2. netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	2397%	-658%	-19649%
3. solvabiliteitsratio	35%	24%	36%
4. structurele exploitatieruimte	178%	100%	-3000%

- De netto schuldquote is in de rekening 2015 aanzienlijk toegenomen ten opzichte van de rekening 2014. Dit wordt veroorzaakt doordat het saldo van baten en lasten in 2015 aanzienlijk lager is dan in 2014, terwijl de omvang van de vaste en vlottende schulden slechts zeer beperkt is afgenomen. Uit het percentage kan worden afgeleid dat het saldo van baten en lasten zeer beperkt is ten opzichte van de totale schulden van de Veiligheidsregio.
- Voor de Veiligheidsregio MWB is geen verschil zichtbaar tussen de netto schuldquote en de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen. Dit wordt veroorzaakt doordat er geen kapitaalvestrekkingen zijn gedaan aan bijvoorbeeld deelnemingen, gemeenschappelijke regelingen of overige verbonden partijen.
- Het eigen vermogen (reserves en exploitatieresultaat) bedraagt ongeveer een derde deel van het balanstotaal, waardoor de solvabiliteitsratio voor de rekening 2015 op 36% uitkomt. In de begroting 2015 was rekening gehouden met een lagere solvabiliteitsratio, aangezien rekening was gehouden met een hoger niveau van investeringen in 2015 en het aantrekken van meer vreemd vermogen als een gevolg hiervan.
- Er is een aanzienlijk verschil zichtbaar tussen de uitkomsten m.b.t. de structurele exploitatieruimte van de rekening 2015 en de rekening 2014 en begroting 2015. Dit verschil wordt veroorzaakt doordat in 2015 de methodiek van verwerking van de kapitaallasten is gewijzigd. Deze lasten zijn in 2015 via een toevoeging reserve plaatsgevonden. Dit wordt gezien als een structurele mutatie van de reserves. In 2015 is het saldo van baten en lasten zeer laag geweest, met name in vergelijking met de omvangrijke toevoeging van de structurele reserves.

Onder de, in de tabel opgenomen, financiële kengetallen worden de volgende definities verstaan.

- Netto schuldquote en netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen: geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast van de medeoverheid ten opzichte van de eigen middelen en geeft zodoende een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken
- Solvabiliteitsratio: het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal
- Structurele exploitatieruimte: dit kengetal is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte de Veiligheidsregio heeft om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is

3.8.4 Onderhoud kapitaalgoederen

In artikel 12 van de BBV wordt aangegeven wat de beleidskaders zijn van het onderhoud van de kapitaalgoederen, de hieruit voortvloeiende financiële consequenties en de vertaling van deze consequenties in de begroting.

De Veiligheidsregio MWB beschikt over een aanzienlijke omvang kapitaalgoederen. Met het onderhoud van de kapitaalgoederen is een substantieel deel van de begroting gemoeid. Deze kapitaalgoederen bestaan uit materieel en voertuigen. Er is door de Veiligheidsregio MWB geen voorziening groot onderhoud ingesteld t.b.v. materieel. Er is geen achterstallig onderhoud bekend. In 2015 is bij de aanbesteding van de meeste voertuigen en materieel ook een onderhoudscontract afgesloten. Voor de overige voertuigen zijn in 2015 de eerste stappen gezet om tot één onderhoudscontract te komen.

Gebouwen

In 2013 is een besluit genomen over de overdracht van een 9-tal kazernes van de gemeenten aan de Veiligheidsregio MWB, per 31 december 2013. Met deze overdracht zijn er tevens afspraken gemaakt over het onderhoud van de overgenomen kazernes, op basis van demarcatielijsten en meerjaren onderhoudsplannen. De Veiligheidsregio heeft een voorziening gevormd voor het egaliseren van de in de tijd gespreide onderhoudskosten. De voorziening wordt ingesteld en gevoed op basis van het meerjarenonderhoudsplan dat voor elke kazerne is opgesteld. Dit wordt periodiek geactualiseerd. Jaarlijks zal

worden getoetst of het meerjarenonderhoudsplan, de stand van de voorziening en de dotatie op elkaar aansluiten. Het eigendom van de overige 60 kazernes, waar de Veiligheidsregio MWB gebruik van maakt, blijft berusten bij de Gemeenten. Naast de brandweerkazernes wordt tevens gebruik gemaakt van een kantoorpand van de GGD West-Brabant, waarvan een gedeelte wordt gehuurd.

In het AB van oktober 2014 is de demarcatielijst opgesteld, die als uitgangspunt gebruikt is voor het meerjarenonderhoudsplan dat per kazerne is opgesteld. Het budget van de VRMWB is verhoogd om het gebruikersonderhoud voor 69 kazernes te kunnen uitvoeren. Door het AB is ingestemd om voor de wijze van verrekenen van de kosten voor gebruikersonderhoud het kostenverdeelmodel aan te houden.

Doordat het gebruikersonderhoud op een eenduidige wijze voor alle kazernes zal worden uitgevoerd en er 9 kazernes daadwerkelijk worden overgedragen aan de VRMWB, is door het AB ingestemd met de capaciteitsuitbreiding van 1 fte.

Materieel en voertuigen

In het meerjareninvesteringsplan is rekening gehouden met een midlife update van een bepaalde voertuigen.

3.8.5 Verbonden partijen

Er is sprake van een verbonden partij als er sprake is van zowel een bestuurlijk als een financieel belang voor de Veiligheidsregio. Het bestuurlijk belang komt tot uitdrukking in de zeggenschap. Het financieel belang komt tot uitdrukking in het aan de verbonden partij ter beschikking gesteld bedrag dat niet verhaalbaar is indien de verbonden partij failliet gaat, dan wel waarvoor aansprakelijkheid bestaat indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt.

In deze paragraaf wordt ingegaan op de visie op verbonden partijen in relatie tot de realisatie van doelstellingen die zijn opgenomen in de begroting en de beleidsvoornemens omtrent verbonden partijen. Tevens is opgenomen welke risico's ten aanzien van de verbonden partijen te onderkennen zijn.

De Veiligheidsregio MWB 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. Voor de Veiligheidsregio MWB is in 2015 slechts één verbonden partij te identificeren;

Gemene rekening GHOR

Met ingang van 1 januari 2014 is voor de bedrijfsvoering van de GHOR een dienstverleningsovereenkomst afgesloten met de GROGZ West-Brabant. Deze dienstverleningsovereenkomst is met het oog op de mogelijke fiscale risico's voor de toekomst geformaliseerd in een overeenkomst kosten voor gemene rekening, waarin de activiteiten van de GHOR zijn ondergebracht.

De gemeenschappelijke rekening GGD West-Brabant, de gemeenschappelijke rekening GGD Hart voor Brabant en de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant maken deel uit van deze gemene rekening.

In de gemene rekening zijn de kosten opgenomen ten aanzien van het personeel (inclusief de kosten van ziekte, arbeidsongeschiktheid en ontslag), de toerekenbare overhead en de overige kosten ter zake van de GHOR. Ter verdeling van het werkelijke niveau van de kosten is een verdeelsleutel tussen de partijen afgesproken.

De Veiligheidsregio MWB participeert voor een aandeel van 93,65% in de gemene rekening.

verbonden partij		
naam	Gemene rekening GHOR	
vestigingsplaats	Tilburg	
openbaar belang	openbare orde en veiligheid	
omvang eigen vermogen	1-1-2015 €	-
	31-12-2015 €	35.066
omvang vreemd vermogen	1-1-2015 €	498.565
	31-12-2015 €	649.569
financieel resultaat	€	517.245

Overige samenwerkingsverbanden

De overige samenwerkingsverbanden vallen niet onder de BBV definitie van verbonden partijen.

Publiek-Private Samenwerking (PPS) Moerdijk

Op 1 februari 2013 hebben de Stichting Bedrijfsbrandweezorg Moerdijk en de Veiligheidsregio een overeenkomst ondertekend voor publiekprivate samenwerking brandweezorg industrieterrein Moerdijk. In de overeenkomst zijn nadere afspraken vastgelegd over de financiering, taken, verantwoordelijkheden e.d. van beide partijen.

Door middel van het aannemen van 24 brandweermensen is een brandweerpost gerealiseerd die permanent bezet is door 6 personen. Die bezetting beschikt over een tankautospuiter voor industriële brandbestrijding, een schuimblusvoertuig en een hoogwerker. Deze voertuigen staan in de brandweerkazerne Plaza 21 en zijn daar specifiek voor het Havenschap gestationeerd, met uitzondering van de hoogwerker. Die laatste wordt ook ingezet voor brandbestrijding buiten het terrein. In dat geval wordt er voor de aanvulling van de bezetting een beroep gedaan op een poule van vrijwilligers, die daar speciaal voor is geformeerd.

Publiek-Private Samenwerking inzake blusboot

Van oudsher heeft VRMWB een waakvlamovereenkomst met de firma BST te Dinteloord voor de incidentbestrijding op de vaarwegen rondom Volkerak en Schelde-Rijnverbinding. In 2014 is een hernieuwd contract afgesloten in het kader van een verdergaande publiekprivate samenwerking. Door BST is een nieuwe boot aangeschaft (Furie 4). BST exploiteert en beheert de boot en de nautische bemanning. De brandweer levert een opstapbemanning die is opgeleid en geoefend naar de huidige eisen der tijd. Dit is een mooi voorbeeld van publiekprivate samenwerking, aangezien BST de nautische deskundigheid levert en de brandweer de ervaring met incidentbestrijding op het water. De veiligheid op het water waar het tenslotte om gaat heeft met deze samenwerking een hernieuwde en goede impuls gekregen. Per medio april 2015 is de nieuwe blusboot officieel in gebruik genomen.

4 Jaarrekening



4 Jaarrekening

4.1 Grondslagen vastlegging

Algemeen

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) 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

In de financiële verordening ex. 212 Gemeentewet artikel 10 staan de richtlijnen met betrekking tot waardering en afschrijving van vaste activa beschreven. Deze richtlijnen zijn uitgewerkt in de beleidsnota "waardering en afschrijving vaste activa". Deze nota wordt elke vier jaar geactualiseerd en vastgesteld door het Algemeen Bestuur, hetgeen in 2011 voor het laatst is gebeurd. De afschrijvingspercentages zijn gebaseerd op de economische levensduur van de activa. In bijlage 7.2 is een overzicht opgenomen van de gehanteerde afschrijvingspercentage.

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 kazernes zijn in de balans opgenomen tegen verkrijgingsprijs, zijnde de boekwaarde. Voor het afschrijven van de activa worden de termijnen van de veiligheidsregio gehanteerd.

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 MWB 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 MWB.

4.2 Balans

ACTIVA	31.12.2015	31.12.2014
Vaste activa		
Materiële vaste activa economisch nut	€ 49.628.787	€ 43.125.569
Totaal vaste activa	€ 49.628.787	€ 43.125.569
Vlottende activa		
Uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of minder	€ 6.334.821	€ 17.157.207
<i>Vorderingen op publiekrechtelijke lichamen</i>	€ 5.897.920	€ 16.540.516
<i>Overige vorderingen of uitzettingen</i>	€ 436.901	€ 616.691
Liquide middelen	€ 506.399	€ 317.447
Overlopende activa	€ 3.385.952	€ 2.684.162
<i>a. de van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkering met een specifiek bestedingsdoel</i>	€ 209.613	€ 257.473
<i>b. overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen</i>	€ 3.176.339	€ 2.426.689
Totaal vlottende activa	€ 10.227.172	€ 20.158.816
Totaal generaal	€ 59.855.959	€ 63.284.385

PASSIVA	31.12.2015	31.12.2014
Vaste passiva		
Eigen Vermogen	€ 21.345.529	€ 22.268.982
<i>Algemene reserves</i>	€ -	€ -
<i>Bestemmingsreserves</i>	€ 20.158.975	€ 19.094.465
<i>Nog te bestemmen resultaat (0600001)</i>	€ 1.186.554	€ 3.174.517
Voorzieningen	€ 754.508	€ 712.454
<i>a. voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's</i>	€ -	€ 347.196
<i>b. voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal begrotingsjaren.</i>	€ 754.508	€ 365.258
<i>c. ontvangen voorschotbedragen derden met specifiek bestedingsdoel</i>		
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer		
<i>b.2 Onderhandse leningen binnenlandse banken</i>	€ 28.225.620	€ 31.432.009
Totaal vaste passiva	€ 50.325.657	€ 54.413.445
Vlottende passiva		
Netto schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of minder	€ 8.328.893	€ 7.776.200
<i>Kasgeld</i>		
<i>Bank</i>	€ -	€ 330.717
<i>Overige schulden</i>	€ 8.328.893	€ 7.445.483
Overlopende passiva	€ 1.201.409	€ 1.094.740
<i>a. verplichtingen die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen</i>	€ 173.485	€ 176.400
<i>b. ontvangen overheids-voorschotbedragen met specifiek bestedingsdoel</i>	€ 1.018.070	€ 908.486
<i>c. overige vooruitontvangen bedragen</i>	€ 9.854	€ 9.854
Totaal vlottende passiva	€ 9.530.302	€ 8.870.940
Totaal generaal	€ 59.855.959	€ 63.284.385

4.3 Toelichting op de balans

ACTIVA

Vaste activa / Materiële vaste activa economisch nut

	boekwaarde 01.01.2015	investeringen	desinvesteringen	afschrijvingen	boekwaarde 31.12.2015
Brandweer, VB, RBZ:					
Gronden en terreinen	€ 2.126.148	€ -	€ -	€ -	€ 2.126.148
Gebouwen	€ 12.733.188	€ 104.090	€ -	€ 395.488	€ 12.441.790
Grond weg en bouwkundige werken	€ 233.939	€ -	€ -	€ 10.714	€ 223.225
Vervoermiddelen	€ 19.659.494	€ 6.602.427	€ 43.503	€ 2.527.533	€ 23.690.885
Machines, apparaten en installaties	€ 2.751.240	€ 639.410	€ 172.282	€ 518.761	€ 2.699.607
Overige materiële vaste activa	€ 4.777.728	€ 4.446.434	€ 92.574	€ 1.265.143	€ 7.866.445
Totaal Brandweer, VB, RBZ	€ 42.281.737	€ 11.792.361	€ 308.359	€ 4.717.639	€ 49.048.100
GHOR					
Vervoermiddelen	€ 154.421	€ 37.620	€ 55.301	€ 31.624	€ 105.116
Machines, apparaten en installaties	€ 44.555	€ -	€ -	€ 14.691	€ 29.864
Overige materiële vaste activa	€ 21.825	€ 10.600	€ -	€ 7.922	€ 24.503
Totaal GHOR	€ 220.801	€ 48.220	€ 55.301	€ 54.237	€ 159.483
GMK					
Gebouwen	€ 114.327	€ 25.472	€ 84.918	€ 29.834	€ 25.047
Vervoermiddelen	€ 34.324	€ -	€ 2.816	€ 15.498	€ 16.010
Machines, apparaten en installaties	€ 472.573	€ 285.822	€ 112.682	€ 265.566	€ 380.147
Overige materiële vaste activa	€ 1.807	€ -	€ -	€ 1.807	€ -
Totaal GMK	€ 623.031	€ 311.294	€ 200.416	€ 312.705	€ 421.204
Totaal VR	€ 43.125.569	€ 12.151.875	€ 564.076	€ 5.084.581	€ 49.628.787

Investeringen

In 2015 zijn 18 nieuwe tankautospuiten geleverd en in gebruik genomen, de totale investering inclusief nieuwe inventaris voor deze voertuigen was € 7,1 miljoen. Ook is voorzien in nieuwe uitrukkleding, uitrukklaarzen en helmen voor het brandweerpersoneel. Totale investeringsbedrag is ruim € 1,1 miljoen. Reguliere vervanging van dienstvoertuigen en haakarmbakken zijn in 2015 afgerond. Voor nog enkele specifieke haakarmbakken, zoals die voor het ondersteuningspeloton, zijn we in de voorbereidende fase van aanbesteding. Deze investeringsbedragen schuiven door naar 2016. -De investering in de nieuwe communicatieapparatuur (IBARC) moet gedeeltelijk opnieuw worden aanbesteed, dit leidt tot vertraging in de investering. Een investeringsbedrag van ruim € 2,0 miljoen is daardoor niet gerealiseerd in 2015. In 2014 is gestart met de aanschaf van de technische infrastructuur voor de gehele VR. In 2015 is deze investering volledig afgerond en geïmplementeerd.

De realisatie van de investeringen GMK verloopt conform de planning zij het dat alleen geïnvesteerd wordt indien noodzakelijk. Dit in verband met de overgang naar het LMO.

Desinvesteringen

De vervanging van tankautospuiten en dienstvoertuigen heeft geleid tot afstoting en verkoop van de oude voertuigen. Ook zijn diverse andere materialen, zoals helmen en ademluchtapparatuur, afgestoten en verkocht. Zoals gebruikelijk wordt jaarlijks de actualijst geactualiseerd en alle activa die niet meer aanwezig zijn, worden afgeboekt en eventuele boekwinsten of –verliezen zijn verwerkt in de jaarrekening.

Afschrijvingen

De afschrijvingen in 2015 zijn conform het vastgestelde afschrijvingsbeleid verwerkt. De afschrijvingen bij het GMK vonden plaats volgens de afschrijvingsmethodiek in de activa module. Hierbij is een geconstateerd verschil, vanuit het verleden, gecorrigeerd en in overeenstemming gebracht met de balans ad. € 421.203.

Vlottende activa / Uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of minder

	31.12.2015	31.12.2014
Brandweer, VB, RBZ:		
Debiteuren	€ 225.601	€ 738.517
Rijk's schatkist	€ 4.338.437	€ 13.544.228
Nog te factureren	€ 306.097	€ 499.294
Nog te ontv bcf (via gemeenten)	€ 13.695	€ 29.267
Nog te ontvangen BPM	€ 8.019	€ -
Nog te ontvangen bedragen	€ 596	€ 10.301
	€ 4.892.445	€ 14.821.607
Voorziening dubieuze debiteuren	€ -	€ -
totaal Brandweer, VB, RBZ	€ 4.892.445	€ 14.821.607
GHOR:		
Debiteuren	€ -	€ 6.311
Tussenrekening	€ 629	€ -
Nog te ontvangen bedragen	€ 87.363	€ 202.205
Nog te betalen RC-GGD W Br	€ -	€ 75.817
totaal GHOR	€ 87.992	€ 284.333
GMK:		
Debiteuren	€ 9.650	€ -
Rijk's schatkist	€ 907.833	€ 1.402.620
Nog te ontvangen bedragen	€ -	€ 31.956
totaal GMK	€ 917.483	€ 1.434.576
totaal Veiligheidsregio	€ 5.897.920	€ 16.540.516

De debiteuren brandweer, vb, rbz zijn ten opzichte van 2014 lager i.v.m. een nafacturering van de inwonersbijdrage 2014 aan het einde van dat jaar. Door een investeringstop afgelopen jaren was het saldo op schatkistbankieren opgelopen. Deze overtollige middelen op het schatkistbankieren hebben we afgelopen jaar ingezet voor alle aangegane investeringen in 2015.

Uitzettingen in het kader van schatkistbankieren

berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen				
	Q1	Q2	Q3	Q4
Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	€ 58.700.929	€ 59.878.107	€ 19.845.620	€ 22.807.298
Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's	€ 652.233	€ 658.001	€ 215.713	€ 247.905

Het drempelbedrag voor het schatkistbankieren voor de Veiligheidsregio MWB bedraagt € 574.309 (zijnde 0,75% van het begrotingstotaal ad € 76.574.577). Vanaf het 3e kwartaal 2015 is de betaalrekening gekoppeld aan het schatkistbankieren, zodat er geen middelen buiten het schatkistbankieren hoeven te worden gehouden bij grote betalingen.

Overige vorderingen of uitzettingen

	31.12.2015	31.12.2014
Brandweer, VB, RBZ:		
Debiteuren	168.652	322.484
Nog te ontvangen bedragen	269.640	295.337
	438.292	617.821
Voorziening dubieuze debiteuren	-1.391	-1.130
totaal Brandweer, VB, RBZ	436.901	616.691
totaal Veiligheidsregio	436.901	616.691

Het verschil in afwijking van debiteuren 2014 en de openstaande debiteuren eind 2015 heeft als oorzaak dat adviesuren in verband met brandveiligheid eind 2014 gefactureerd zijn over de kwartalen 2, 3 en 4. De facturatie in 2015 heeft per kwartaal plaatsgevonden en staan per 31-12-2015 niet meer open.

Liquide middelen

	31.12.2015		31.12.2014	
Brandweer, VB, RBZ:				
Kas	€	8.640	€	4.946
Bank	€	2.571	€	240.396
Totaal	€	11.211	€	245.342
GHOR:				
Kasgelden	€	288	€	55
Bank	€	370.623	€	-
totaal GHOR	€	370.911	€	55
GMK:				
Kas gmk	€	41	€	26
Fortisbank	€	124.236	€	72.024
totaal GMK	€	124.277	€	72.050
totaal Veiligheidsregio	€	506.399	€	317.447

Overlopende activa

A De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkering met een specifiek bestedingsdoel

	01.01.2015	toevoeging	onttrekking	31.12.2015
Brandweer, VB, RBZ:				
ESF 2011	€ 102.500	€ -	€ -	€ 102.500
ESF 2012	€ 107.113	€ -	€ -	€ 107.113
BEVI-gelden 2014	€ 37.360	€ -	€ 37.360	€ -
Subsidie crisiscommunicatie	€ 10.500	€ -	€ 10.500	€ -
	€ 257.473	€ -	€ 47.860	€ 209.613
totaal Veiligheidsregio	€ 257.473	€ -	€ 47.860	€ 209.613

B Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen

	31.12.2015		31.12.2014	
Brandweer, VB, RBZ:				
Vooruitbetaalde bedragen	€	315.185	€	540.416
Fiets privé	€	-	€	41.725
Voorschotten salaris	€	3.071	€	11.249
Onderhanden werk activa	€	2.722.137	€	1.682.562
totaal Brandweer, VB, RBZ	€	3.040.393	€	2.275.952
GHOR:				
Overlopende activa	€	31.173	€	28.442
totaal GHOR	€	31.173	€	28.442
GMK:				
Onderhanden werk activa	€	-	€	6.004
Vooruitbetaald	€	104.773	€	116.291
totaal GMK	€	104.773	€	122.295
totaal Veiligheidsregio	€	3.176.339	€	2.426.689

PASSIVA

Vaste passiva / Eigen vermogen

Algemene reserves

	01.01.2015		toevoeging/ onttrekking		toevoegingen/ onttrekkingen		verminderingen afschrijvingen		31.12.2015	
			resultaat 2015		progr.rekening		activa			
VB	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-
totaal Veiligheidsregio	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-

Bestemmingsreserves

	01.01.2015	toevoegingen progr.rekening	onttrekkingen progr.rekening	samenvoeging/ splittings reserves	toevoeging/ onttrekking resultaat 2014	verminderingen afschrijvingen activa	31.12.2015
Rampenbestrijding	€ 88.306	€ -	€ 20.628	€ -	€ -	€ -	€ 67.678
Kapitaallasten Regionale taken	€ 363.826	€ -	€ -	€ -363.826	€ -	€ -	€ -
Kapitaallasten BRW spec.taken (C2000)	€ 2.635.410	€ -	€ -	€ -2.635.410	€ -	€ -	€ -
Egalisatiereserve kapitaallasten	€ -	€ 8.145.170	€ 4.766.584	€ 4.269.759	€ 1.000.000	€ -	€ 8.648.345
Temporiseren bezuinigingen	€ 900.000	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 900.000
Transitieproces bedrijfsschool	€ 219.369	€ -	€ 61.429	€ -	€ -	€ -	€ 157.940
Kapitaallasten BRW spec.taken	€ 1.270.523	€ -	€ -	€ -1.270.523	€ -	€ -	€ -
Risicobeheersing Safety Portal/Brandveilig leven	€ 128.271	€ -	€ 46.991	€ -	€ -	€ -	€ 81.280
BTW herziening	€ 1.302.337	€ -	€ 1.302.337	€ -	€ -	€ -	€ -
Brand Moerdijk	€ 50.129	€ -	€ 6.050	€ -	€ -	€ -	€ 44.079
Reserve proj stoom/oms/challenge	€ 100.000	€ -	€ 149.586	€ -	€ 125.000	€ -	€ 75.414
Reserve verbeteren brzo bedrijven	€ 65.619	€ -	€ 10.523	€ -	€ -	€ -	€ 55.096
Reserve toolbox	€ 386.748	€ -	€ 95.170	€ -	€ -	€ -	€ 291.578
Reserve vakbekwaamheid	€ 9.445	€ -	€ 9.445	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve onderzoek bluswater	€ 70.000	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 70.000
Transitie GMK	€ 250.000	€ -	€ 4.855	€ -	€ 910.166	€ -	€ 1.155.311
DO extra bijdrage bdiv gelden	€ 3.925.314	€ -	€ 91.113	€ -	€ -	€ -	€ 3.834.201
DO specifieke bijdrage bdiv ivm BCF	€ 2.132.754	€ 99.668	€ -	€ -745.391	€ -	€ -	€ 1.487.031
Kostenverdeelmodel	€ 1.310.081	€ -	€ 825.000	€ -274.080	€ -	€ -	€ 211.001
BTW compensatie gemeenten	€ -	€ -	€ 178.649	€ 1.019.471	€ -	€ -	€ 840.822
Informatievoorziening (NCW, NL-alert)	€ 750.214	€ -	€ 102.850	€ -	€ 356.000	€ -	€ 1.003.364
Professionaliseren crisisorganisatie	€ 292.831	€ -	€ 30.940	€ -	€ -	€ -	€ 261.891
Bijdrage gemeente 2014	€ 1.725.064	€ -	€ 1.725.064	€ -	€ -	€ -	€ -
Nieuwe beleidscyclus	€ 106.880	€ -	€ 27.652	€ -	€ -	€ -	€ 79.228
Projecten HRM	€ 153.136	€ -	€ 153.136	€ -	€ -	€ -	€ -0
Exploitatieresultaat	€ 719.244	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 719.244
Implementatie/uitwerking gem. organisatie	€ 138.964	€ 36.508	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 175.472
totaal Veiligheidsregio	€ 19.094.465	€ 8.281.346	€ 9.608.002	€ -	€ 2.391.166	€ -	€ 20.158.975

Rampenbestrijding

De reserve Rampenbestrijding is overgedragen door de voormalige RBB en gevormd uit overschotten op rijksbijdragen in voorgaande jaren. In 2015 is € 20.628 onttrokken aan de reserve voornamelijk voor trainingen multidisciplinaire optreden.

Kapitaallasten Regionale taken

Bij de besluitvorming rondom het meerjareninvesteringsplan brandweer is besloten om deze reserve op te nemen in een egalisatiereserve kapitaallasten met ingang van 1 januari 2015. Het saldo per 31 december 2014 van € 363.826 is overgeheveld naar de egalisatiereserve kapitaallasten.

Kapitaallasten BRW spec. taken (C2000)

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. Een bedrag van € 2.635.410 is per 1 januari 2015 overgeheveld naar de egalisatiereserve kapitaallasten.

Egalisatiereserve kapitaallasten

Met ingang van 1 januari 2015 is de egalisatiereserve kapitaallasten ingesteld. De saldi van de drie reserves die reeds bestonden voor kapitaallasten zijn overgeheveld per 1 januari 2015 en vormen het beginsaldo van de reserve. Bij de resultaatbestemming 2014 is besloten een bedrag van € 1.000.000 toe te voegen aan de egalisatiereserve. In 2015 is conform de begroting een bedrag van € 8.145.170 gestort en zijn de werkelijke kapitaallasten onttrokken. De kapitaallasten die ten laste van de reserve komen bedroegen in 2014 € 4.766.584. Het plafond van de reserve is vastgesteld op € 8,7 miljoen. Zodra de egalisatiereserve boven dit plafondbedrag komt, zal het meerdere worden teruggestort naar de gemeenten.

Temporiseren bezuinigingen

De reserve heeft tot doel om de geplande bezuinigingen over een langer tijdspad te realiseren. In 2015 is de inzet van de reserve niet nodig gebleken, de taakstelling is volledig verwezenlijkt. In 2016 worden maatregelen genomen om het laatste deel van de structurele bezuiniging te realiseren, waarna in 2017 zal blijken of de maatregelen die de afgelopen 4 jaar zijn genomen daadwerkelijk standhouden. Voor de jaren 2016 en 2017 zal de reserve behouden blijven, in 2018 zal bestuurlijke besluitvorming voorbereid worden wanneer nog een bedrag resteert.

Transitieproces bedrijfsschool

De reserve is ingesteld om de uitgaven te dekken die samenhangen met het aanpassen en positioneren van de bedrijfsschool in de continue veranderende markt. In 2015 is € 61.429 onttrokken aan de reserve voor een afkoopsom, externe ondersteuning en externe locatiehuur voor de praktijkdagen van de bevelvoerders in opleiding. Door de doorgeschoven investering in het nieuwe oefencentrum is de verwachting dat de realisatie van de transitie in 2016 zal plaatsvinden.

Kapitaallasten BRW spec. taken

Bij de besluitvorming rondom het meerjarig investeringsplan brandweer is besloten om deze reserve op te nemen in een egaliseringsreserve kapitaallasten met ingang van 1 januari 2015. Het saldo van € 1.270.523 is per 1 januari 2015 overgeheveld naar de egaliseringsreserve kapitaallasten.

Risicobeheersing en Brandveilig leven

De reserve is ingesteld voor maatregelen die bijdragen aan brandpreventie en risicomanagement. In 2015 zijn er € 46.991 kosten ten laste van de reserve gebracht voor de zaaktypecatalogus en implementatie van een nieuw workflowsysteem (First Wach).

BTW herziening

Bij de resultaatbestemming van jaarrekening 2012 is een reserve ingesteld om de nadelige financiële effecten bij gemeenten als gevolg van de BTW herziening op kazernes te compenseren voor 40%. Hiervoor is een bedrag gereserveerd van € 1.576.284. In 2015 heeft de Veiligheidsregio het restant van deze kosten, € 1.302.337 betaald aan de gemeenten zodat de reserve in zijn geheel is onttrokken.

Brand 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. In 2015 vond er een onttrekking plaats van € 6.050 voor juridische bijstand.

Reserve Stoom/OMS/challenge

De reserve is ingesteld voor de aanschaf/beschikbaarstelling van slimme melders. Vanuit de resultaatbestemming 2014 is € 125.000 toegevoegd aan de reserve voor extra activiteiten binnen het project STOOM. Om het aantal meldingen en uitrukken verder te doen dalen is hiertoe in 2015 tijdelijke capaciteit ingehuurd.

Daarnaast zijn in 2015 diverse organisaties/veelplegers, in het kader van ongewenste meldingen, opnieuw benaderd.

De brandweer is hierbij echter afhankelijk van de abonnees. Daar waar abonnees wel genegen zijn over te gaan op slimme melders moet vaak nog gewacht worden op geplande vervangingen en afronding van de nieuwbouw of verbouw. De inhuur en slimme melders resulteren in een onttrekking van € 149.586 ten laste van de reserve.

Reserve verbeteren BRZO bedrijven

Deze reserve is ingesteld voor de bevordering van de veiligheidscultuur van BRZO-bedrijven. Vanwege de taskforce risicogerichtheid is de pilot veiligheidscultuur BRZO bedrijven tijdelijk stopgezet, hierdoor is in 2015 € 10.523 onttrokken aan de reserve.

Reserve Toolbox

Deze reserve is ingesteld om maatregelen ter bevordering van het veiligheidsbewustzijn en ter stimulering van eigen verantwoordelijkheid van burgers, bedrijven en instellingen uit te gaan voeren. In 2015 is verder uitvoering gegeven aan de regionale implementatie van de Toolbox Brandveilig Leven waarbij met 20 van de 26 gemeenten afspraken zijn gemaakt over de implementatie van de Toolbox Brandveilig Leven. Dit is echter afhankelijk van de participatie en actieve rol van de gemeenten in relatie tot hun ambtelijk beschikbare capaciteit. Aan de reserve is € 95.170 onttrokken voor genoemde activiteiten.

Reserve vakbekwaamheid

Voor het project KwaliTijd vakbekwaamheid is een reserve ingesteld. Speerpunten hierbij zijn een eenduidig proces voor werkplekken tijdens de opleiding en het helder krijgen van taken, rollen, bevoegdheden en verantwoordelijkheden van iedereen die betrokken is bij de opleiding. In 2015 heeft afronding in de uitvoering van de deelprojecten plaatsgevonden en is het restantbedrag van € 9.445 onttrokken aan de reserve.

Reserve onderzoek bluswater

Beschikbaarheid van voldoende bluswater is nu en in de nabije toekomst een zorg. Om exact zicht te krijgen op de feitelijke situatie nu en in de nabije toekomst en daar adequate maatregelen op te kunnen nemen, zal een extern onderzoek worden opgezet, op basis waarvan een visie en actieplan kan worden opgesteld. In 2015 heeft geen onttrekking aan de reserve plaatsgevonden. Het plan voor het project Bluswater is gereed en zal in 2016 leiden tot een onttrekking van de reserve.

Transitie GMK

De reserve transitie GMK is ingesteld ten behoeve van de ontwikkelingen in het kader van de LMO (Landelijke Meldkamer Organisatie) en de verhuizing naar het nieuwe gebouw in Bergen op Zoom. Tevens is deze reserve mede bedoeld ter ondersteuning van de CaCo-functie binnen de Meldkamer Midden- en West-Brabant.

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 op projecten in het kader van het meerjaren beleidsplan. Resultaten op deze projecten worden onttrokken of toegevoegd aan deze reserve. In 2015 vond er een onttrekking plaats van € 91.113 omdat de BDUR projectrealisatie hoger was dan de inkomende gelden.

Specifieke bijdrage BDUR i.v.m. BCF

Reserve waarin het resultaat wordt verrekend over het BTW gedeelte van de BDUR gelden met de BTW kosten van de organisatie. In 2015 betrof dit een storting van € 99.668, omdat de ontvangst van de BDUR BTW hoger was dan de werkelijk betaalde BTW lasten. In 2015 is op deze reserve gesplitst in een deel ten behoeve van VR en een deel ten behoeve van gemeentelijke eigenaarskosten kazernes. Als gevolg hiervan is € 745.391 naar de reserve BTW compensatie gemeenten gestort.

Kostenverdeelmodel

De reserve is ingesteld voor de uitgaven die zullen worden gedaan voor het uitvoeren van het kostenverdeelmodel. Het kostenverdeelmodel heeft tot doel te komen tot een rechtvaardige verdeling van de kosten over de deelnemende gemeenten en wordt volgens een vaste begroting onttrokken. Daarnaast is in 2015 conform besluit AB € 274.080 onttrokken en naar de Reserve BTW compensatie Gemeenten gestort.

BTW compensatie Gemeenten

Reserve is ontstaan door voor 4 jaar € 215.000 per jaar, totaal € 860.000, ter beschikking te stellen voor dekking BTW eigenaarskosten kazernes. Daarnaast is de reserve verhoogd met € 274.080 vanuit de reserve Kostenverdeelmodel. In 2015 is € 178.649 door de gemeenten gedeclareerd en onttrokken uit de reserve.

Informatievoorziening (NCW, NL-alert)

De reserve is ingesteld om de informatievoorziening uit te breiden en te moderniseren waardoor het informatiesysteem voldoet aan de gewenste snelheid van de informatiebehoeften. In 2015 is € 102.850 uitgegeven op het dossier Project gevaarlijke stoffen: EASI, Easily Accesible Substance Information en € 15.737 voor het upgraden van de websites VR. Vanuit de resultaatbestemming 2014 is er € 356.000 gestort.

Professionaliseren Crisisorganisatie

Voor de uitwerking en implementatie van het regionaal crisisplan Veiligheidsregio MWB 2012-2016 is een programma opgesteld. De reserve Professionaliseren Crisisorganisatie wordt met name ingezet voor onderzoek naar en de ondersteuning van technische facilitaire zaken. In 2015 is vanuit deze reserve een deel van de 6 projectplannen die zijn opgesteld in het kader van de Strategische Agenda gefinancierd.

Bijdrage Gemeenten 2014

Van het resterende exploitatieoverschot Veiligheidsregio MWB 2012 is een reserve gemaakt. Deze is volledig gebruikt om de bijdragen van de gemeenten in 2015 te verlagen.

Nieuw beleidscyclus

In 2014 is besloten een reserve aan te maken ten behoeve van het ontwikkelen van een nieuwe beleidscyclus, VB projecten Multidisciplinaire Planvorming (MDP) en Grensoverschrijdende samenwerking. In 2015 is in het kader van MDP € 27.652 uitgegeven en hierop onttrokken.

Projecten HRM

In 2014 is besloten teruggave premie WAO/WIA € 153.000 uit voorgaande jaren toe te voegen aan de reserve ten behoeve van programma HRM. In 2015 is deze reserve volledig benut voor de implementatie en overdracht van de salarisadministratie naar ADP.

Exploitatieresultaat

Het Algemeen Bestuur heeft besloten om de algemene reserve van de Veiligheidsregio MWB 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 MWB 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 MWB 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.

Implementatie en uitwerking gemeentelijke organisatie

Om schommelingen in de uitgaven ten behoeve van de activiteiten van het regionale bevolkingszorg op te vangen is een bestemmingsreserve specifiek voor dit organisatieonderdeel ingesteld. Afspraak is dat de inhoud van die reserve niet meer mag bedragen dan € 325.000. In 2015 vond er een storting plaats van € 36.508 omdat het resultaat lager was dan begroot.

Nog te bestemmen resultaat

	01.01.2015	toevoegingen/ onttrekkingen progr.rekening	toevoeging/ onttrekking resultaat 2014	verminderingen afschrijvingen activa	31.12.2015
totaal Veiligheidsregio	€ 3.174.517	€ 1.186.554	€ -3.174.517	€ -	€ 1.186.554

Het nog te bestemmen resultaat 2014 ad. € 3.174.517 is gedeeltelijk toegevoegd aan de reserves (€ 2.391.166). Tevens is een bedrag ad. € 783.351 uitgekeerd aan de Gemeenten en terugbetaald aan de GGD HvB en GGD WB. Hierdoor is het totale resultaat 2014 bestemd in 2015.

Voorzieningen

A Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's

	01.01.2015	toevoeging	onttrekking	vrijval	31.12.2015
Brandweer, VB, RBZ:					
Voorziening ZW premie vrijwilligers	€ 347.196	€ -	€ 324.175	€ 23.021	€ -
totaal Brandweer, VB, RBZ	€ 347.196	€ -	€ 324.175	€ 23.021	€ -
totaal Veiligheidsregio	€ 347.196	€ -	€ 324.175	€ 23.021	€ -

Voorziening ZvW premie vrijwilligers

Over 2013 is geen Premie Zorgverzekeringswet (ZvW) over het loon van de vrijwilligers afgedragen aan de belastingdienst. In het bedoelde jaar bedroeg de premie 7,75% en hier is een voorziening voor opgenomen. De naheffingsaanslag is in 2015 ontvangen en resulteert in een betalen bedrag aan werkgeversbijdrage Zorgverzekeringswet van € 324.175, inclusief belastingrente. Het verschil van € 23.021 is vrijgefallen in de exploitatie als incidentele bate.

B Voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal begrotingsjaren

	01.01.2015	toevoeging	onttrekking	vrijval	31.12.2015
Brandweer, VB, RBZ:					
Onderhoud huisvesting	€ 365.258	€ 903.353	€ 514.103	€ -	€ 754.508
totaal Brandweer, VB, RBZ	€ 365.258	€ 903.353	€ 514.103	€ -	€ 754.508
totaal Veiligheidsregio	€ 365.258	€ 903.353	€ 514.103	€ -	€ 754.508

Onderhoud huisvesting

In 2013 heeft het bestuur ingestemd met het vormen van een voorziening voor de in de tijd gespreide onderhoudskosten aan de gebouwen. De voorziening wordt gevoed op basis van het meerjarenonderhoudsplan dat voor elke kazerne is opgesteld. Dit wordt periodiek geactualiseerd. In 2015 is conform de meerjarenonderhoudsplannen een bedrag van € 903.353,- aan de voorziening toegevoegd. De werkelijke kosten die in 2015 zijn uitgegeven voor het onderhoud bedroegen € 514.103,-. Dit bedrag is onttrokken aan de voorziening.

*Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer***B.2 Onderhandse leningen (binnenlandse banken)**

	saldo 01.01.2015	vermeer- deringen	aflossing 2015	saldo 31.12.2015	rentelast 2015
Brandweer, VB, RBZ:					
Lening 40.82959 (7,92%)	€ 337.497	€ -	€ 27.363	€ 310.134	€ 15.200
Lening 40.102543 (4,34%)	€ 960.000	€ -	€ 320.000	€ 640.000	€ 29.242
Lening 40.103431 (4,2%)	€ 400.000	€ -	€ 100.000	€ 300.000	€ 13.102
Lening 40.104223 (4,25%)	€ 397.500	€ -	€ 132.500	€ 265.000	€ 12.248
Lening 40.105427 (2,15%)	€ 700.000	€ -	€ 700.000	€ -	€ 7.525
Lening 40.105428 (2,92%)	€ 4.168.750	€ -	€ 725.000	€ 3.443.750	€ 108.496
Lening 40.105429 (3,41%)	€ 6.998.250	€ -	€ 651.000	€ 6.347.250	€ 224.766
Lening 40.105430 (3,68%)	€ 3.260.250	€ -	€ 207.000	€ 3.053.250	€ 115.216
Lening 40.108835 (2,65%)	€ 14.209.762	€ -	€ 343.526	€ 13.866.236	€ 376.179
totaal Brandweer, VB, RBZ	€ 31.432.009	€ -	€ 3.206.389	€ 28.225.620	€ 901.974
totaal Veiligheidsregio	€ 31.432.009	€ -	€ 3.206.389	€ 28.225.620	€ 901.974

*Flottende passiva**Netto schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of minder***Banken**

	31.12.2015	31.12.2014
GHOR:		
Bank	€ -	€ 330.717
totaal GHOR	€ -	€ 330.717
totaal Veiligheidsregio	€ -	€ 330.717

Overige schulden

	31.12.2015	31.12.2014
Brandweer, VB, RBZ:		
Nog af te dragen BTW	€ 109.801	€ 49.390
Crediteuren	€ 2.937.174	€ 2.224.126
Nog te betalen rente leningen	€ 170.801	€ 212.475
Eindafrekening WKR 2015	€ 64.939	€ -
Verstrekt ouderdomspensioen	€ 79.220	€ -
Nog te betalen salarissen (uitbetaling 2016)	€ 92.950	€ 236.248
Overige nog te betalen bedragen	€ 840.633	€ 660.819
Salarissen 13e maand	€ 903.382	€ 925.951
Af te dragen loonheffingen	€ 2.270.188	€ 2.418.951
Nog te betalen afdrachten ABP, IZA etc	€ 412.423	€ 464.981
totaal Brandweer, VB, RBZ	€ 7.881.511	€ 7.192.941
GHOR:		
Nog te betalen RC-GGD W Br	€ 20.479	€ -
Crediteuren + overige schulden	€ 337.488	€ 166.615
totaal GHOR	€ 357.967	€ 166.615
GMK:		
Crediteuren	€ 89.415	€ 85.927
totaal GMK	€ 89.415	€ 85.927
totaal Veiligheidsregio	€ 8.328.893	€ 7.445.483

*Overlopende passiva***A verplichtingen die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen**

	31.12.2015	31.12.2014
GMK:		
Nog te betalen	€ 173.485	€ 176.400
totaal GMK	€ 173.485	€ 176.400

B ontvangen overheids-voorschotbedragen met specifiek bestedingsdoel

	01.01.2015	toevoeging	onttrekking	vrijval	31.12.2015
Brandweer, VB, RBZ:					
BRW conv. Kwaliteitszorg	€ 6.609	€ -	€ 6.609	€ -	€ -
Vorbereidend congres	€ 15.000	€ -	€ 15.000	€ -	€ -
Bereikbaarheidskaarten cluster waalwijk	€ 76.220	€ -	€ -	€ -	€ 76.220
25kv spanningsmeter (HSL)	€ 730.554	€ 211.396	€ 362.385	€ -	€ 579.565
Resultaat FLO Breda	€ 80.103	€ 42.093	€ -	€ -	€ 122.196
Bewustwordingscampagne	€ -	€ 25.000	€ -	€ -	€ 25.000
Kwartiermaker GMK	€ -	€ 193.081	€ -	€ -	€ 193.081
CBIS	€ -	€ 22.008	€ -	€ -	€ 22.008
totaal Brandweer, VB, RBZ	€ 908.486	€ 493.578	€ 383.994	€ -	€ 1.018.070

BRW convenant Kwaliteitszorg

In 2015 heeft een onttrekking plaatsgevonden ten behoeve van management- en leiderschapontwikkeling van de korpsleiding en het korpsmanagementteam.

Vorbereidend congres

Door het Ministerie van BKZ is een voorschot ontvangen in het kader van grensoverschrijdende samenwerking. Dit bedrag is in 2015 voor dit kader ingezet.

Bereikbaarheidskaarten cluster Waalwijk

Van de Gemeente Waalwijk is een voorziening ontvangen voor het maken van bereikbaarheidskaarten. In 2015 is een systeem geselecteerd voor het maken van digitale bereikbaarheidskaarten. In afwachting van implementatie van dit systeem zijn in 2015 geen uitgaven gedaan.

25 KV spanningsmeter (HSL)

Vanuit het Ministerie van Verkeer en Waterstaat is in 2015 € 211.396 aan de voorziening toegekend voor de uitvoering van werkzaamheden, opleidingen en oefeningen inzake de 25 KV spanningsmeter voor Gemeenten langs de Betuweroute en HSL-zuid. In 2015 is een bedrag van € 362.385 aan kosten voor onderzoeken spoorwegincidenten en spoorzones, kapitaal-lasten, oefeningen, bijscholing ten laste de voorziening gebracht.

Resultaat FLO Breda

In overleg met de gemeente Breda is besloten het resultaat op de intekentaak FLO-overgangsrecht onder te brengen in een voorziening en hierin jaarlijks af te rekenen. Mocht de voorziening in de toekomst negatief worden dan wordt het tekort afgerekend met de Gemeente Breda. Conform de bestemming van de voorziening is in 2015 een bedrag van € 42.093,- toegevoegd aan de voorziening. Dit is het voordelig resultaat tussen het begrote bedrag en de werkelijke kosten, doordat een medewerker heeft gekozen langer door te werken en nog geen gebruik te maken van het FLO-overgangsrecht.

Bewustwordingscampagne

Vanuit de Gedeputeerde Staten van Zuid-Holland is er een subsidie ontvangen voor het ontwikkelen van een generieke toolkit op gebied van risicocommunicatie in relatie tot omgevingsveiligheid. Dit behoort tot het uitvoeringsprogramma Impuls omgevingsveiligheid 2015-2018 en zal in 2016 worden ingezet.

Kwartiermaker GMK

In 2015 is van de Landelijke Meldkamer Organisatie (LMO) een voorschot ontvangen voor de financiering van de projectkosten in het kader van de regionale samenvoeging. In 2015 is in totaal € 300.000 als voorschot ontvangen, waarvan de projectkosten 2015 ad. € 106.919 zijn betaald. Het restant ad. € 193.081 is beschikbaar voor de projectkosten voor de komende jaren. Voor de samenvoeging van de meldkamers Midden- en West-Brabant en Zeeland zullen de komende jaren voorschotten worden ontvangen van in totaal € 900.000.

CBIS

Reservering hosting en verdere ontwikkeling van de CBIS/ALERT4 omgeving voor 2016 en 2017.

C Overige vooruitontvangen bedragen

	31.12.2015		31.12.2014	
Brandweer, VB, RBZ:				
Vooruitontvangen bedragen	€	9.854	€	9.854
totaal Veiligheidsregio	€	9.854	€	9.854

4.4 Overzicht baten en lasten in de jaarrekening

Lasten excl. mutatie reserves	rekening2014	begroting 2015 primaïr	begroting 2015 wijzigingen	begroting 2015 definitief	rekening 2015	saldo
1. Bestuur en organisatie	€ 8.517.330	€ 3.934.329	€ 1.197.216	€ 5.131.545	€ 4.774.835	€ 356.710
2. Crisisbeheersing en rampenbestrijding	€ 4.652.159	€ 7.828.501	€ -103.026	€ 7.725.475	€ 6.345.017	€ 1.380.458
3. Bevolkingszorg	€ 935.416	€ 761.811	€ -	€ 761.811	€ 791.045	€ -29.234
4. Risicobeheersing	€ 5.777.309	€ 5.691.491	€ 433.409	€ 6.124.900	€ 5.877.518	€ 247.382
5. Incidentbestrijding	€ 42.851.803	€ 41.642.769	€ 6.832.007	€ 48.474.776	€ 46.089.010	€ 2.385.766
6. Geneeskundige zorg	€ 2.716.296	€ 2.720.106	€ 211.000	€ 2.931.106	€ 2.413.616	€ 517.490
7. Middelen	€ 8.004.754	€ 7.533.362	€ 480.702	€ 8.014.065	€ 8.317.708	€ -303.643
8. Algemene opbrengsten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totale lasten excl. mutatie reserves	€ 73.455.067	€ 70.112.370	€ 9.051.308	€ 79.163.678	€ 74.608.750	€ 4.554.928
Baten excl. mutatie reserves						
1. Bestuur en organisatie	€ 5.182.753	€ 277.087	€ -	€ 277.087	€ 337.765	€ -60.678
2. Crisisbeheersing en rampenbestrijding	€ 6.105.239	€ 2.432.812	€ -	€ 2.432.812	€ 2.069.398	€ 363.413
3. Bevolkingszorg	€ 858.510	€ -	€ -	€ -	€ 65.743	€ -65.743
4. Risicobeheersing	€ 1.441.489	€ 1.036.685	€ -	€ 1.036.685	€ 1.163.859	€ -127.174
5. Incidentbestrijding	€ 5.009.829	€ 4.383.171	€ -	€ 4.383.171	€ 4.437.967	€ -54.796
6. Geneeskundige zorg	€ 2.751.362	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
7. Middelen	€ 6.301.587	€ 114.306	€ -	€ 114.306	€ 1.137.813	€ -1.023.507
8. Algemene opbrengsten	€ -	€ 65.227.720	€ -	€ 65.227.720	€ 65.256.104	€ -28.384
Totale baten excl. mutatie reserves	€ 74.295.769	€ 73.471.781	€ -	€ 73.471.781	€ 74.468.649	€ -996.868
Saldo van baten en lasten						
1. Bestuur en organisatie	€ 43.310.423	€ -3.657.242	€ -1.197.216	€ -4.854.458	€ -4.437.071	€ -417.387
2. Crisisbeheersing en rampenbestrijding	€ 1.453.080	€ -5.395.690	€ 103.026	€ -5.292.663	€ -4.275.619	€ -1.017.045
3. Bevolkingszorg	€ -76.906	€ -761.811	€ -	€ -761.811	€ -725.302	€ -36.509
4. Risicobeheersing	€ -4.335.820	€ -4.654.806	€ -433.409	€ -5.088.215	€ -4.713.659	€ -374.556
5. Incidentbestrijding	€ -37.841.974	€ -37.259.598	€ -6.832.007	€ -44.091.605	€ -41.651.044	€ -2.440.562
6. Geneeskundige zorg	€ 35.066	€ -2.720.106	€ -211.000	€ -2.931.106	€ -2.413.616	€ -517.490
7. Middelen	€ -1.703.166	€ -7.419.056	€ -480.702	€ -7.899.759	€ -7.179.894	€ -719.864
8. Algemene opbrengsten	€ -	€ 65.227.720	€ -	€ 65.227.720	€ 65.256.104	€ -28.384
Totaal saldo van baten en lasten	€ 840.703	€ 3.359.411	€ -9.051.308	€ -5.691.897	€ -140.101	€ -5.551.796
Toevoegingen aan reserves						
1. Bestuur en organisatie	€ -	€ 29.297	€ -	€ 29.297	€ 29.297	€ -
2. Crisisbeheersing en rampenbestrijding	€ 872.854	€ 214.390	€ -	€ 214.390	€ 214.390	€ -
3. Bevolkingszorg	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 36.509	€ -36.509
4. Risicobeheersing	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
5. Incidentbestrijding	€ -	€ 7.606.558	€ -	€ 7.606.558	€ 7.606.558	€ -
6. Geneeskundige zorg	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
7. Middelen	€ -	€ 294.926	€ -	€ 294.926	€ 294.926	€ -
8. Algemene opbrengsten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 99.668	€ -99.668
Totaal toevoeging aan reserves	€ 872.854	€ 8.145.170	€ -	€ 8.145.170	€ 8.281.347	€ -136.177
Onttrekkingen aan reserves						
1. Bestuur en organisatie	€ -476.899	€ -150.000	€ 24.971	€ -125.029	€ -55.184	€ -69.845
2. Crisisbeheersing en rampenbestrijding	€ -659.676	€ -30.000	€ -282.719	€ -312.719	€ -128.781	€ -183.938
3. Bevolkingszorg	€ -76.906	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
4. Risicobeheersing	€ -53.093	€ -213.731	€ -369.659	€ -583.390	€ -302.071	€ -281.319
5. Incidentbestrijding	€ -138.154	€ -215.059	€ -6.512.074	€ -6.727.133	€ -4.578.940	€ -2.148.193
6. Geneeskundige zorg	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
7. Middelen	€ -180.1940	€ -200.000	€ -334.957	€ -534.957	€ -420.927	€ -114.030
8. Algemene opbrengsten	€ -	€ -3.976.969	€ -1.576.870	€ -5.553.839	€ -4.122.099	€ -1.431.740
Totaal onttrekkingen aan reserves	€ -3.206.668	€ -4.785.759	€ -9.051.308	€ -13.837.067	€ -9.608.001	€ -4.229.066
Resultaat						
1. Bestuur en organisatie	€ 43.787.322	€ -3.536.539	€ -1.222.187	€ -4.758.726	€ -4.411.184	€ -347.542
2. Crisisbeheersing en rampenbestrijding	€ 1.239.902	€ -5.580.079	€ 385.745	€ -5.194.334	€ -4.361.227	€ -833.107
3. Bevolkingszorg	€ -	€ -761.811	€ -	€ -761.811	€ -761.811	€ -
4. Risicobeheersing	€ -4.282.727	€ -4.441.075	€ -63.750	€ -4.504.825	€ -4.411.588	€ -93.237
5. Incidentbestrijding	€ -37.703.820	€ -44.651.097	€ -319.933	€ -44.971.030	€ -44.678.662	€ -292.368
6. Geneeskundige zorg	€ 35.066	€ -2.720.106	€ -211.000	€ -2.931.106	€ -2.413.616	€ -517.490
7. Middelen	€ 98.774	€ -7.513.982	€ -145.745	€ -7.659.727	€ -7.053.893	€ -605.834
8. Algemene opbrengsten	€ -	€ 69.204.689	€ 1.576.870	€ 70.781.559	€ 69.278.535	€ 1503.024
Totaal resultaat	€ 3.174.517	€ -	€ -	€ -	€ 1.186.554	€ -1.186.554

4.5 Toelichting baten en lasten in de jaarrekening

4.5.1 Thema 1 Bestuur en organisatie

Thema 1 Bestuur en organisatie	rekening 2014	begroting 2015 primair	begroting 2015 wijzigingen	begroting 2015 definitief	rekening 2015	saldo
Lasten excl. mutatie reserves	€ 8.517.330	€ 3.934.329	€ 1.197.216	€ 5.131.545	€ 4.774.835	€ 356.710
Baten excl. mutatie reserves	€ 5.182.753	€ 277.087	€ -	€ 277.087	€ 337.765	€ -60.678
Saldo van baten en lasten	€ 43.310.423	€ -3.657.242	€ -1.197.216	€ -4.854.458	€ -4.437.071	€ -417.387
Toevoegingen aan reserves	€ -	€ 29.297	€ -	€ 29.297	€ 29.297	€ -
Onttrekkingen aan reserves	€ -476.899	€ -150.000	€ 24.971	€ -125.029	€ -55.184	€ -69.845
Resultaat	€ 43.787.322	€ -3.536.539	€ -1.222.187	€ -4.758.726	€ -4.411.184	€ -347.542

Analyse programmarekening

onderwerp	verklaring	verschil lasten	verschil baten	resultaat	effect op resultaat	incidenteel / structureel
loonkosten	De ingestelde flexibele schil Veiligheidsbureau ten behoeve van loonkosten, inhuur en advieskosten is niet uitgenut in 2015.	€ 191.000	€ -	€ 191.000	positief	incidenteel
reserve Crisiscom/crisic org	Op deze reserve is in 2015 minder uitgegeven. Er zijn alleen kosten zijn gemaakt voor de projectplannen van de strategische agenda en samenredzaamheid.	€ 69.000	€ -69.000	€ -	neutraal	incidenteel
Aristoteles	In 2015 zijn voor de verschillende managementniveaus in de organisatie dashboards opgeleverd die de operationele- en bedrijfsvoering prestaties inzichtelijk maken. De directie heeft de keuze gemaakt om in de tweede helft van 2015 vooral zorg te dragen voor borging van de dashboards en de voorziene doorontwikkeling voor 2015 in 2016 te starten.	€ 58.000	€ -	€ 58.000	positief	incidenteel
Div. opbrengsten	In 2014 is bij een brand op de Veluwe bijstand verleend. Vanuit het Rijk is in 2015 een bijdrage ontvangen voor de gemaakte kosten tijdens die inzet. Daarnaast is voor een HR-idee op het gebied van organisatie- en persoonlijke ontwikkeling een prijs gewonnen, die uiteindelijk heeft geleid tot een subsidie. Deze extra bijdragen waren bij het opstellen van de begroting 2015 niet voorzien.	€ -	€ 67.000	€ 67.000	positief	incidenteel
loonkosten	Ter ondersteuning van een aantal projecten op het gebied van aanbestedingen en Techniek, Facilitair en Logistiek is capaciteit ingehuurd. Onvoorzien omstandigheden maakte het noodzakelijk langer gebruik te maken van deze inhuur, dan vooraf voorzien. Door een eerdere beëindiging van een detachering is een lagere detacheringsinkomst behaald dan begroot.	€ -91.000	€ -26.000	€ -117.000	negatief	incidenteel
overige lasten en baten	Diverse kleine overschotten en tekorten zorgen voor een positief resultaat	€ 129.710	€ 18.833	€ 148.543	positief	incidenteel
Totaal verschil exploitatie thema 1		€ 356.710	€ -9.167	€ 347.543		

4.5.2 Thema 2 Crisisbeheersing en rampenbestrijding

Thema 2. Crisisbeheersing en rampenbestrijding	rekening 2014	begroting 2015 primair	begroting 2015 wijzigingen	begroting 2015 definitief	rekening 2015	saldo
Lasten excl. mutatie reserves	€ 4.652.159	€ 7.828.501	€ -103.026	€ 7.725.475	€ 6.345.017	€ 1.380.458
Baten excl. mutatie reserves	€ 6.105.239	€ 2.432.812	€ -	€ 2.432.812	€ 2.069.398	€ 363.413
Saldo van baten en lasten	€ 1.453.080	€ -5.395.690	€ 103.026	€ -5.292.663	€ -4.275.619	€ -1017.045
Toevoegingen aan reserves	€ 872.854	€ 214.390	€ -	€ 214.390	€ 214.390	€ -
Onttrekkingen aan reserves	€ -659.676	€ -30.000	€ -282.719	€ -312.719	€ -128.781	€ -183.938
Resultaat	€ 1.239.902	€ -5.580.079	€ 385.745	€ -5.194.334	€ -4.361.227	€ -833.107

Analyse programmarekening

onderwerp	verklaring	verschil lasten	verschil baten	resultaat	effect op resultaat	incidenteel / structureel
BDUR: MDBO/MOTO	De uitgaven in 2015 zijn minder, omdat bij een aantal oefeningen de kosten aanzienlijk lager waren en de themasessies voor de bestuurders niet hebben plaats gevonden.	€ 113.000	€ -	€ 113.000	positief	incidenteel
BDUR: Crisiscommunicatie	De uitgaven in 2015 zijn minder vanwege de lagere kosten voor het opleiden, instandhouden en uitbetalen van piketfunctionarissen. Daarnaast is er besloten om de interne doorbelasting naar bevolkingzorg te laten vervallen en zijn er extra opbrengsten gekomen voor de hosting 2014/2015 van CBIS/Alert4.	€ 246.000	€ 18.000	€ 264.000	positief	incidenteel
verbindingen en automatisering	Positief voordeel op exploitatie van het RCC. M.b.t. het RCC zien we de kosten van verbindingen & automatisering meevallen.	€ 114.868	€ -	€ 114.868	positief	incidenteel
informatievoorziening	Ongeveer 80% van de kosten liggen vast in het nieuwe contractenregister. Naast de reguliere afschrijvingen werd een bedrag van € 165.000 versneld afgeschreven in het kader van de transitie GMK-LMO. (geldt zowel voor Staf als RCC) Hier tegenover staat dat de totale investeringen van 715K voor 2015 slechts gedeeltelijk werden uitgevoerd. Er werd een bedrag van 311K geïnvesteerd in huisvesting en ict. Het Nieuwe GIS werd geïmplementeerd. Dit betekende lagere afschrijvingslasten.	€ 238.678	€ -	€ 238.678	positief	incidenteel
BDUR Caco	Caco-functie nog niet 100% operationeel. Het is de verwachting dat het 4e kwartaal van 2015 de caco functie operationeel zal zijn. Er is een begroot budget van € 507.000. De financiering vindt plaats door een extra bijdrage van de VR. In totaal is een bedrag uitgegeven van € 249.000. Van de BDUR bijdrage van € 145.000 hoefde dus in principe geen gebruik gemaakt te worden.	€ 402.900	€ -506.085	€ -103.185	positief	incidenteel
beheerskosten	In 2015 is van de Landelijke Meldkamer Organisatie (LMO) een voorschot ontvangen voor de financiering van de projectkosten in het kader van de regionale samenvoeging, waarvan de projectkosten 2015 ad. € 106.919 zijn betaald. Bij het opstellen van de begroting waren deze projectkosten (en baten) nog niet bekend.	€ -106.919	€ 106.919	€ -	neutraal	incidenteel
kapitaallasten	De investeringen voor Digitale Operationele Brandweer Informatie zijn opgestart in 2015 maar nog niet geheel afgerond. Dit zorgt voor lagere kapitaallasten, waardoor de onttrekking aan de reserve kapitaallasten ook lager is.	€ 108.000	€ -108.000	€ -	neutraal	incidenteel
loonkosten	Voor een vacature is gedurende 2015 een wervingstraject opgestart, de uiteindelijke invulling vindt plaats in 2016. Daarnaast zijn enkele vacatures in afwachting van ontwikkelingen binnen de meldkamer nog niet ingevuld, maar is hiervoor personeel ingehuurd.	€ 80.000	€ -	€ 80.000	positief	incidenteel
informatievoorziening	Op het gebied van Digitale Operationele Brandweer Informatie zijn in 2015 trajecten opgestart, waaronder digitale bereikbaarheidskaarten, maar nog niet geheel afgerond. De begrote kosten voor informatievoorziening (automatisch statussen en ten alle tijden info) zijn daardoor niet uitgegeven.	€ 98.000	€ -	€ 98.000	positief	incidenteel
overige lasten en baten	Diverse kleine overschotten en tekorten zorgen voor een positief resultaat	€ 85.931	€ -58.185	€ 27.745	positief	incidenteel
Totaal verschil exploitatie thema 2		€ 1.380.458	€ -547.351	€ 833.106		

4.5.3 Thema 3 Bevolkingzorg

Thema 3. Bevolkingzorg	rekening 2014	begroting 2015 primair	begroting 2015 wijzigingen	begroting 2015 definitief	rekening 2015	saldo
Lasten excl. mutatie reserves	€ 935.416	€ 761.811	€ -	€ 761.811	€ 791.045	€ -29.234
Baten excl. mutatie reserves	€ 858.510	€ -	€ -	€ -	€ 65.743	€ -65.743
Saldo van baten en lasten	€ -76.906	€ -761.811	€ -	€ -761.811	€ -725.302	€ -36.509
Toevoegingen aan reserves	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 36.509	€ -36.509
Onttrekkingen aan reserves	€ -76.906	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Resultaat	€ -	€ -761.811	€ -	€ -761.811	€ -761.811	€ -

Analyse programmarekening

dienstonderdeel	onderwerp	verklaring	verschil lasten	verschil baten	resultaat	effect op resultaat	incidenteel / structureel
VB (RBZ)	reserve	Regionale Bevolkingszorg heeft een eigenstandige reserve waarbij een eventueel resultaat wordt onttrokken of gestort. In dit geval is er sprake van een positief resultaat, dat leidt tot een storting	€ -36.500	€ -	€ -36.500	negatief	incidenteel
VB (RBZ)	overige lasten en baten	Diverse kleine overschotten en tekorten zorgen voor een positief resultaat	€ -29.000	€ 65.500	€ 36.500	positief	incidenteel
Totaal verschil exploitatie thema 3			€ -65.500	€ 65.500	€ -		

4.5.4 Thema 4 Risicobeheersing

Thema 4. Risicobeheersing	rekening 2014	begroting 2015 primair	begroting 2015 wijzigingen	begroting 2015 definitief	rekening 2015	saldo
Lasten excl. mutatie reserves	€ 5.777.309	€ 5.691.491	€ 433.409	€ 6.124.900	€ 5.877.518	€ 247.382
Baten excl. mutatie reserves	€ 1.441.489	€ 1.036.685	€ -	€ 1.036.685	€ 1.163.859	€ -127.174
Saldo van baten en lasten	€ -4.335.820	€ -4.654.806	€ -433.409	€ -5.088.215	€ -4.713.659	€ -374.556
Toevoegingen aan reserves	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen aan reserves	€ -53.093	€ -213.731	€ -369.659	€ -583.390	€ -302.071	€ -281.319
Resultaat	€ -4.282.727	€ -4.441.075	€ -63.750	€ -4.504.825	€ -4.411.588	€ -93.237

Analyse programmarekening

onderwerp	verklaring	verschil lasten	verschil baten	resultaat	effect op resultaat	incidenteel / structureel
reserves	<p>Op de projecten zijn minder kosten gemaakt, hierdoor is ook de onttrekking van de reserve lager. Het betreft de volgende projecten; Het plan voor het project Bluswater is gereed en wordt uitgegeven in 2016. Hierdoor ontstaat een voordelig resultaat van € 70.000.</p> <p>Op de reserve STOOM/OMS/Challenge verloopt de uitvoering van de pilot slimme melders, deelsluitmakend van deze reserve, minder snel dan verwacht. Omdat de brandweer bij deze pilot afhankelijk is van de abonnees hebben we hier ook niet direct invloed op. Daar waar abonnees wel genegen zijn over te gaan op slimme melders moet vaak nog gewacht worden op geplande vervangingen en afronding van de nieuwbouw of verbouw. Hierdoor is € 76.000 niet uitgegeven. Wel is het aantal deelnemers toegenomen en zijn reeds afspraken voor vervangingen voor komende jaren.</p> <p>De pilot veiligheidscultuur BRZO bedrijven is tijdelijk stopgezet in verband met de taskforce risicogerichtheid, waardoor de realisatie achter blijft bij het jaarritme. Hierdoor ontstaat een resultaat van € 55.000.</p> <p>Reserve Toolbox: In 2015 is, conform uitvoeringsplan, verder uitvoering gegeven aan de regionale implementatie van de Toolbox Brandveilig Leven. Dit betreft een proces dat meerdere jaren beslaat. In 2015 zijn met 20 van de 26 gemeenten afspraken gemaakt over de implementatie van de Toolbox Brandveilig Leven. Omdat implementatie en borging van maatregelen in het kader van de Toolbox Brandveilig Leven sterk afhankelijk zijn van de participatie en actieve rol van de gemeenten is dit proces lastig te sturen en kent een grote afhankelijkheid van externe invloeden en de vele prioriteiten die gemeenten moeten stellen in relatie tot hun ambtelijk beschikbare capaciteit. Om maar één concreet voorbeeld te noemen: Een aantal gemeenten is najaar 2015 actief geweest met de voorbereiding op de opvang van vluchtelingen waardoor de aandacht voor de implementatie voor de Toolbox Brandveilig Leven tijdelijk minder prioriteit had. Hierdoor zijn niet alle kosten</p>	€ 281.000	€ -281.000	€ -	neutraal	incidenteel
doorbelasting	Voor het project veiligheid industriële bedrijven die net onder de BRZO-grens vallen (BRZO+) is een quickscan uitgevoerd door een extern bureau.	€ -121.000	€ 121.000	€ -	neutraal	incidenteel
overige lasten en baten	Diverse kleine overschotten en tekorten zorgen voor een positief resultaat	€ 87.000	€ 6.000	€ 93.000	positief	incidenteel
Totaal verschil exploitatie thema 4		€ 247.000	€ -154.000	€ 93.000		

4.5.5 Thema 5 Incidentbestrijding

Thema 5. Incidentbestrijding	rekening2014	begroting 2015 primair	begroting 2015 wijzigingen	begroting 2015 definitief	rekening 2015	saldo
Lasten excl. mutatie reserves	€ 42.851.803	€ 41.642.769	€ 6.832.007	€ 48.474.776	€ 46.089.010	€ 2.385.766
Baten excl. mutatie reserves	€ 5.009.829	€ 4.383.171	€ -	€ 4.383.171	€ 4.437.967	€ -54.796
Saldo van baten en lasten	€ -37.841.974	€ -37.259.598	€ -6.832.007	€ -44.091.605	€ -41.651.044	€ -2.440.562
Toevoegingen aan reserves	€ -	€ 7.606.558	€ -	€ 7.606.558	€ 7.606.558	€ -
Onttrekkingen aan reserves	€ -138.154	€ -215.059	€ -6.512.074	€ -6.727.133	€ -4.578.940	€ -2.148.193
Resultaat	€ -37.703.820	€ -44.651.097	€ -319.933	€ -44.971.030	€ -44.678.662	€ -292.368

Analyse programmarekening

onderwerp	verklaring	verschil lasten	verschil baten	resultaat	effect op resultaat	incidenteel / structureel
kapitaallasten	Doordat investeringen later of niet zijn uitgevoerd, ontstaat een voordeel op de kapitaallasten. Dit voordeel leidt tot een lagere onttrekking aan de reserve. Investeringen in nieuwe communicatieapparatuur (IBARC) en investeringen in het kader van het project uitruk op maat zijn doorgeschoven naar 2016. Investeringen in een diverse haakarmbakken en op het gebied van huisvesting zijn in 2015 opgestart, maar nog niet geheel afgerond.	€ 1.873.000	€ -1.873.000	€ -	neutraal	incidenteel
overige opbrengsten	Gedurende het jaar zijn voertuigen en materialen verkocht en afgestoten. Per saldo levert dit een boekwinst op van € 48.000,-	€ -308.000	€ 356.000	€ 48.000	positief	incidenteel
reserves	In verband met de doorgeschoven investering in het nieuwe oefencentrum zijn ook minder kosten in 2015 ten laste van de reserve Transitieproces Bedrijfschool/VOC geboekt.	€ 158.000	€ -158.000	€ -	neutraal	incidenteel
loonkosten (intekentaak)	De medewerkers met het FLO-overgangsrecht kunnen diverse keuzes maken, zoals langer doorwerken met bonus, 50% werken tegen 90% salaris of hun keuze uitstellen. Bij het opstellen van de begroting waren de keuzes van nog niet alle medewerkers bekend en is gerekend met een bepaald scenario. In werkelijkheid hebben enkele medewerkers een andere keuze gemaakt dan waar in de begroting rekening mee is gehouden, dit leidt tot een voordeel in de kosten en daardoor een lagere doorbelasting aan de gemeenten.	€ 114.000	€ -114.000	€ -	neutraal	incidenteel
loonkosten	Door het niet of later invullen van diverse vacatures is een voordeel ontstaan.	€ 370.000	€ -	€ 370.000	positief	incidenteel
belastingen/heffingen	Bij de ingebruikname van nieuwe kazernes is geen rekening gehouden met de hogere heffingsgrondslag. Hierdoor zijn de kosten van OZB gebruikersheffing gestegen.	€ -65.000	€ -	€ -65.000	negatief	structureel
opleidingen	Als gevolg van een extra instructeursopleiding met minder cursisten dan vooraf rekening is gehouden, meer dagopleidingen voor bevelvoerders, herexamens en hogere kosten voor uitbesteding waarmee in de begroting geen rekening is gehouden, zijn de werkelijke kosten hoger.	€ -104.000	€ -	€ -104.000	negatief	incidenteel
uniform- en werkkleding	De afgelopen jaren is een inhaalslag gemaakt in het verstrekken van uniform -en werkkleding. Doordat het merendeel van het personeel voorzien is van nieuwe kleding, zijn de vervangingen lager dan in de begroting rekening mee is gehouden.	€ 56.000	€ -	€ 56.000	positief	incidenteel
brandstof, gas en elektra	Het effect van de lagere olieprijs is terug te zien in de brandstofkosten voor de voertuigen en in de kosten voor het elektra- en gasverbruik van de kazernes.	€ 145.000	€ -	€ 145.000	positief	incidenteel
overige lasten en baten	Diverse kleine overschotten en tekorten zorgen voor een positief resultaat	€ 146.000	€ -304.000	€ -158.000	negatief	incidenteel
Totaal verschil exploitatie thema 5		€ 2.385.000	€ -2.093.000	€ 292.000		

4.5.6 Thema 6 Geneeskundige zorg

Thema 6. Geneeskundige zorg	rekening2014	begroting 2015 primair	begroting 2015 wijzigingen	begroting 2015 definitief	rekening 2015	saldo
Lasten excl. mutatie reserves	€ 2.716.296	€ 2.720.106	€ 211.000	€ 2.931.106	€ 2.413.616	€ 517.490
Baten excl. mutatie reserves	€ 2.751.362	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo van baten en lasten	€ 35.066	€ -2.720.106	€ -211.000	€ -2.931.106	€ -2.413.616	€ -517.490
Toevoegingen aan reserves	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen aan reserves	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Resultaat	€ 35.066	€ -2.720.106	€ -211.000	€ -2.931.106	€ -2.413.616	€ -517.490

Analyse programmarekening

onderwerp	verklaring	verschil lasten	verschil baten	resultaat	effect op resultaat	incidenteel / structureel
loonkosten	Een positief voordeel is behaald op de loonkosten, onder andere vanwege lagere kosten voor toelagen en overwerk.	€ 132.000	€ -	€ 132.000	positief	incidenteel
kapitaallasten	Meeste investeringen (wagenpark) zijn doorgeschoven naar 2016, i.v.m. het GGB-project, hetgeen heeft geresulteerd in lagere afschrijvingskosten.	€ 50.000	€ -	€ 50.000	positief	incidenteel
overige bedrijfskosten	In het kader van de ontwikkelingen rondom het GGB-project zijn materialen niet meer vervangen en/of aangeschaft. Oefeningen en opleidingen van het najaar vinden plaats begin 2016 in de nieuwe samenstellingen. Tevens zijn diverse bedrijfskosten o.a. contributies, en vakliteratuur lager uitgevallen dan begroot. De BTW-heffing op de dienstverlening van de RAV aan de GHOR kan vanwege een aangepaste dienstverleningsovereenkomst achterwege blijven.	€ 109.142	€ -	€ 109.142	positief	incidenteel
BDUR	De BDUR-projecten zijn vanwege de ontwikkelingen binnen de GHOR en het landelijke GGB-project niet volledig gerealiseerd, zoals implementatie GROEP en congres zorgcontinuïteit. Voor het project uitvoeren besluit opleidingen personeel GHOR zijn in 2015 gesprekken gevoerd en zullen vanaf 2016 de personele trajecten worden gestart. Daarnaast is het project bestrijding infectieziekten gestart.	€ 226.348		€ 226.348	positief	incidenteel
Totaal		€ 517.490	€ -	€ 517.490		

4.5.7 Thema 7 Middelen

Thema 7. Middelen	rekening 2014	begroting 2015 primair	begroting 2015 wijzigingen	begroting 2015 definitief	rekening 2015	saldo
Lasten excl. mutatie reserves	€ 8.004.754	€ 7.533.362	€ 480.702	€ 8.014.065	€ 8.317.708	€ -303.643
Baten excl. mutatie reserves	€ 6.301.587	€ 114.306	€ -	€ 114.306	€ 1.137.813	€ -1023.507
Saldo van baten en lasten	€ -1.703.166	€ -7.419.056	€ -480.702	€ -7.899.759	€ -7.179.894	€ -719.864
Toevoegingen aan reserves	€ -	€ 294.926	€ -	€ 294.926	€ 294.926	€ -
Onttrekkingen aan reserves	€ -180.1940	€ -200.000	€ -334.957	€ -534.957	€ -420.927	€ -114.030
Resultaat	€ 98.774	€ -7.513.982	€ -145.745	€ -7.659.727	€ -7.053.893	€ -605.834

Analyse programmarekening

onderwerp	verklaring	verschil lasten	verschil baten	resultaat	effect op resultaat	incidenteel / structureel
loonkosten	Binnen de ingestelde flexibele schil van Directie Middelen heeft in 2014/2015 een professionaliseringslag plaatsgevonden (level-up). Deze professionaliseringslag heeft geleid tot de werving en invulling van een aantal extra functies. Het restant van de flexibele schil is niet uitgenut in 2015.	€ 440.000	€ -	€ 440.000	positief	incidenteel
Belastingen	Het boekenonderzoek (2010 t/m 2014) van de belastingdienst is definitief afgerond en hiervan zijn de naheffingsaanslagen over de loonbelasting en omzetbelasting ontvangen.	€ -49.000	€ -	€ -49.000	negatief	incidenteel
WKR Vrijwilligersvergoeding	De definitieve heffing op de werkkostenregeling op vrijwilligersvergoedingen is berekend. Het bedrag dat hiervoor is gereserveerd in de begroting valt gedeeltelijk vrij.	€ 235.000	€ -	€ 235.000	positief	incidenteel
reserve informatievoorz (ncw,nl-alert)	In 2015 is in de uitgaven rekening gehouden met een opdracht voor uitvraag fysieke veiligheid. Deze is reeds in 2014 uitgevoerd en betaald. In 2015 zijn er kosten uitgegeven op het dossier Project gevaarlijke stoffen: EASI, Easily Accesible Substance Information en voor het upgraden van de websites VR.	€ 114.000	€ -130.000	€ -16.000	negatief	incidenteel
reserve Egalisatiereserve kapitaallasten	De ingebruikname van de hardware (project Technische Infrastructuur) zou 1-1-2015 plaatsvinden en is pas in 1-7-2015 definitief uitgerold.	€ 87.000	€ -87.000	€ -	neutraal	incidenteel
reserve HRM Projecten	Er zijn extra advieskosten HRM gemaakt inzake Functioneel Leefijd Ontslag (FLO) en de aanbesteding en implementatie van het in 2016 in te voeren E-HRM systeem. De reserve HRM wordt hierdoor volledig onttrokken in 2015.	€ -103.000	€ 103.000	€ -	neutraal	incidenteel
financieringskosten	Het betreft de verwerking van de financieringslasten 2015.	€ -900.000	€ 900.000	€ -	neutraal	incidenteel
overige lasten en baten	Diverse lasten en baten	€ -128.000	€ 123.000	€ -5.000	negatief	incidenteel
Totaal verschil exploitatie thema 7		€ -304.000	€ 909.000	€ 605.000		

4.5.8 Algemene baten

Thema 8. Algemene opbrengsten	rekening 2014	begroting 2015 primair	begroting 2015 wijzigingen	begroting 2015 definitief	rekening 2015	saldo
Lasten excl. mutatie reserves	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Baten excl. mutatie reserves	€ -	€ 65.227.720	€ -	€ 65.227.720	€ 65.256.104	€ -28.384
Saldo van baten en lasten	€ -	€ 65.227.720	€ -	€ 65.227.720	€ 65.256.104	€ -28.384
Toevoegingen aan reserves	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 99.668	€ -99.668
Onttrekkingen aan reserves	€ -	€ -3.976.969	€ -1576.870	€ -5.553.839	€ -4.122.099	€ -1431740
Resultaat	€ -	€ 69.204.689	€ 1576.870	€ 70.781.559	€ 69.278.535	€ 1503.024

Analyse programmarekening

onderwerp	verklaring	verschil lasten	verschil baten	resultaat	effect op resultaat	incidenteel / structureel
BDUR onttrekking reserve voor projecten.	De BDUR projecten, verdeeld over de hele organisatie, worden gedekt met een gedeelte van de BDUR baten en het restant wordt aangevuld met een onttrekking van de BDUR reserve. Indien de werkelijke kosten van alle BDUR projecten bij elkaar lager uitkomt dan begroot, hoeft er minder onttrokken te worden uit deze reserve op thema 8.	€ -	€ -698.000	€ -698.000	negatief	incidenteel
reserve temporiseren bezuinigingen	De reserve heeft tot doel om de geplande bezuinigingen over een langer tijdspad te realiseren. In 2015 is de inzet van de reserve niet nodig gebleken, de taakstelling is volledig verwezenlijkt. In 2016 worden maatregelen genomen om het laatste deel van de structurele bezuiniging te realiseren, waarna in 2017 zal blijken of de maatregelen die de afgelopen 4 jaar zijn genomen daadwerkelijk standhouden. Voor de jaren 2016 en 2017 zal de reserve behouden blijven, in 2018 zal bestuurlijke besluitvorming voorbereid worden wanneer nog een bedrag resteert.	€ -	€ -446.000	€ -446.000	negatief	incidenteel
reserve egalitatie BTW resultaat VR	De werkelijke kosten van de BTW zijn lager dan de begrote BTW. Hierdoor is de onttrekking van de reserve lager, waardoor een nadeel is ontstaan voor thema 8.	€ -	€ -351.000	€ -351.000	negatief	incidenteel
overige reserves	diverse overige verschillen	€ -	€ -8.000	€ -8.000	negatief	incidenteel
Totaal verschil exploitatie thema 8		€ -	€ -1.503.000	€ -1.503.000		

4.6 Algemene Dekkingsmiddelen

Las ten excl. mutatie reserves	rekening 2014	begroting 2015 primair	begroting 2015 wijzigingen	begroting 2015 definitief	rekening 2015	saldo
1. Bestuur en organisatie	€ 8.517.330	€ 3.934.329	€ 1.197.216	€ 5.131.545	€ 4.774.835	€ 356.710
2. Crisisbeheersing en rampenbestrijding	€ 4.652.159	€ 7.828.501	€ -103.026	€ 7.725.475	€ 6.345.017	€ 1.380.458
3. Bevolkingszorg	€ 935.416	€ 761.811	€ -	€ 761.811	€ 791.045	€ -29.234
4. Risico beheersing	€ 5.777.309	€ 5.691.491	€ 433.409	€ 6.124.900	€ 5.877.518	€ 247.382
5. Incidentbestrijding	€ 42.851.803	€ 41.642.769	€ 6.832.007	€ 48.474.776	€ 46.089.010	€ 2.385.766
6. Geneeskundige zorg	€ 2.716.296	€ 2.720.106	€ 211.000	€ 2.931.106	€ 2.413.616	€ 517.490
7. Middelen	€ 8.004.754	€ 7.533.362	€ 480.702	€ 8.014.065	€ 8.317.708	€ -303.643
8. Algemene opbrengsten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totale lasten excl mutatie reserves	€ 73.455.067	€ 70.112.370	€ 9.051.308	€ 79.163.678	€ 74.608.750	€ 4.554.928
BATEN thema's zonder opbrengsten uit bijdragen Rijk Politie en Gemeenten:						
1. Bestuur en organisatie	€ 441.529	€ 277.087	€ -	€ 277.087	€ 302.834	€ -25.747
2. Crisisbeheersing en rampenbestrijding	€ 236.772	€ 877.208	€ -	€ 877.208	€ 513.795	€ 363.413
3. Bevolkingszorg	€ 105.119	€ -	€ -	€ -	€ 65.743	€ -65.743
4. Risico beheersing	€ 1.248.902	€ 906.685	€ -	€ 906.685	€ 986.766	€ -80.081
5. Incidentbestrijding	€ 2.222.848	€ 2.209.381	€ -	€ 2.209.381	€ 2.378.360	€ -168.979
6. Geneeskundige zorg	€ 174.712	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
7. Middelen	€ 1.325.468	€ 114.306	€ -	€ 114.306	€ 1.137.813	€ -1023.507
8. Algemene opbrengsten	€ -	€ 16.497	€ -	€ 16.497	€ 16.497	€ -0
Totale baten excl algemene dekkingsmidde	€ 5.755.350	€ 4.401.165	€ -	€ 4.401.165	€ 5.401.808	€ -1000.643
RESULTAAT thema's zonder opbrengsten uit bijdragen Rijk, Politie en Gemeenten:						
1. Bestuur en organisatie	€ -8.075.802	€ -3.657.242	€ -1.197.216	€ -4.854.458	€ -4.472.002	€ -382.456
2. Crisisbeheersing en rampenbestrijding	€ -4.415.386	€ -6.951.293	€ 103.026	€ -6.848.267	€ -5.831.222	€ -1017.045
3. Bevolkingszorg	€ -830.297	€ -761.811	€ -	€ -761.811	€ -725.302	€ -36.509
4. Risico beheersing	€ -4.528.407	€ -4.784.806	€ -433.409	€ -5.218.215	€ -4.890.752	€ -327.463
5. Incidentbestrijding	€ -40.628.955	€ -39.433.388	€ -6.832.007	€ -46.265.395	€ -43.710.651	€ -2.554.744
6. Geneeskundige zorg	€ -2.541.585	€ -2.720.106	€ -211.000	€ -2.931.106	€ -2.413.616	€ -517.490
7. Middelen	€ -6.679.285	€ -7.419.056	€ -480.702	€ -7.899.759	€ -7.179.894	€ -719.864
8. Algemene opbrengsten	€ -	€ 16.497	€ -	€ 16.497	€ 16.497	€ -0
Totaal resultaat excl algemene dekkingsmi	€ -67.699.717	€ -65.711.205	€ -9.051.308	€ -74.762.513	€ -69.206.942	€ -5.555.571
Algemene dekkingsmiddelen:						
4.11 rijksbijdragen	€ 11.399.615	€ 11.262.592	€ -	€ 11.262.592	€ 11.290.971	€ -28.380
4.22 inkomensoverdrachten pro fijtbeginse	€ 4.920.422	€ 2.173.790	€ -	€ 2.173.790	€ 2.059.607	€ 114.183
4.23 overige inkomensoverdrachten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
4.26 Inwonersbijdrage gemeenten	€ 52.029.387	€ 55.504.235	€ -	€ 55.504.235	€ 55.504.239	€ -4
4.29 subsidies	€ 190.996	€ 130.000	€ -	€ 130.000	€ 212.024	€ -82.024
Totaal algemene dekkingsmiddelen	€ 68.540.420	€ 69.070.616	€ -	€ 69.070.616	€ 69.066.841	€ 3.775
Totaal saldo van baten en lasten	€ 840.703	€ 3.359.411	€ -9.051.308	€ -5.691.897	€ -140.101	€ -5.551.796

Mutaties reserves

a) onttrekkingen	€ 3.206.668	€ 4.785.759	€ 9.051.308	€ 13.837.067	€ 9.608.001	€ 4.229.066
b) toevoegingen	€ 872.854	€ 8.145.170	€ -	€ 8.145.170	€ 8.281.347	€ -136.177
Totaal mutaties reserves	€ 2.333.814	€ -3.359.411	€ 9.051.308	€ 5.691.897	€ 1.326.654	€ 4.365.242

Resultaatbepaling na bestemming

Uit het voorgaande blijkt het volgende financiële resultaat:

Saldo van baten en lasten	€ 840.703	€ 3.359.411	€ -9.051.308	€ -5.691.897	€ -140.101	€ -5.551.796
Mutaties in reserves	€ 2.333.814	€ -3.359.411	€ 9.051.308	€ 5.691.897	€ 1.326.654	€ 4.365.242
Resultaat	€ 3.174.517	€ -	€ -	€ 0	€ 1.186.554	€ -1.186.554

4.7 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 2015 van de Veiligheidsregio Midden en West-Brabant geen bedrag voor onvoorzien bestond. Van eventuele aanwending kan derhalve ook geen sprake zijn.

4.8 Incidentele baten en lasten

Volgens artikel 28, lid c van de BBV dient een specificatie te worden opgenomen van de incidentele baten en lasten. Het overzicht geeft inzicht in het structurele evenwicht van de jaarrekening. In de onderstaande tabel zijn de belangrijkste incidentele baten en lasten van 2015 opgenomen.

dienstonderdeel	baten	lasten
Programma Veiligheid		
Thema 1 Bestuur en organisatie		
- Rijksbijdrage bijstand brand Veluwe	€ 67.000	€ -
Thema 5 Incidentbestrijding		
- verkoop voertuigen en materialen (afstoten materiaal)	€ 356.000	€ -308.000
- lagere energiekosten vanwege lage olieprijs	€ -	€ 145.000
Thema 7 Middelen		
- naheffingsaanslag (2010 - 2014) loonbelasting en omzetbelasting	€ -	€ -49.000
- vrijstelling vrijwilligersvergoedingen werkkostenregeling	€ 235.000	€ -
	€ 658.000	€ -212.000

4.9 Structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves

Door het Ministerie van BZK wordt uitgegaan dat de mutaties in de reserves incidenteel van aard zijn, tenzij er sprake is van een uitzondering. Deze visie is ook terug te zien in de toevoegingen en onttrekkingen van de reserves van de Veiligheidsregio Midden- en West- Brabant. De reserves (en voorzieningen) worden jaarlijks geactualiseerd. Hierbij wordt zowel de hoogte als het bestedingspatroon van de reserves geactualiseerd. De meeste reserves hebben hierdoor een incidenteel karakter.

programma Veiligheid	raming mutaties reserves begrotingsjaar na wijziging			
	baten (ontrekking reserve)	waarvan structureel	lasten (toevoeging reserve)	waarvan structureel
Thema 1 Bestuur en organisatie	€ 1.511.926	€ -	€ -	€ -
Thema 2 Crisisbeheersing en rampenbestrijding	€ 162.035	€ -	€ -	€ -
Thema 3 Regionale Bevolkingszorg	€ -	€ -	€ -36.508	€ -
Thema 4 Risicobeheersing	€ 302.270	€ 95.170	€ -	€ -
Thema 5 Incidentbestrijding	€ 70.874	€ -	€ -3.378.587	€ -3.378.587
Thema 6 Geneeskundige zorg	€ -	€ -	€ -	€ -
Thema 7 Middelen	€ 153.136	€ -	€ -	€ -
Thema 8 Algemene opbrengsten	€ 2.641.177	€ -	€ -99.668	€ -
	€ 4.841.418	€ 95.170	€ -3.514.763	€ -3.378.587

4.10 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

Met ingang van 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) in werking getreden. Deze wet stelt grenzen aan de maximale bezoldiging voor topfunctionarissen en geeft beperkingen op het gebied van de onderdelen van het beloningspakket. Door de inwerkingtreding van deze Wet zijn bepaalde beloningen niet langer toegestaan. De algemene bezoldigingsnorm voor 2015 bedraagt € 178.000. Voor de WNT geldt een publicatieplicht in de jaarrekening en een opgave bij het Ministerie van BZK.

De WNT geldt voor topfunctionarissen. Dit betekent in de praktijk de bestuurder(s) en, onder bepaalde voorwaarden, de hoogste leidinggevende(n) van een organisatie. Tevens geldt een publicatieplicht voor overige functionarissen, indien de bezoldiging de WNT-norm overschrijdt. Ook functionarissen die werkzaamheden verrichten binnen een publieke of semipublieke organisatie, anders dan in dienstbetrekking dienen, onder voorwaarden, te worden gepubliceerd. Binnen de Veiligheidsregio MWB valt, gezien het criteria van de dagelijkse leiding over de gehele Veiligheidsregio, alleen de algemeen directeur onder de meldingsplicht WNT. De bezoldiging blijft ruim binnen de gestelde normen van de WNT. Er is geen sprake van vergoedingen bij beëindiging dienstverband, nonactiviteitsregelingen, bonussen of onverschuldigde betalingen.

Publicatie bezoldiging topfunctionarissen 2015

naam	functie	duur dienstverband	omvang dienstverband	beloning	door werkgever betaalde SV-premies	belastbare kostenvergoedingen	voorzieningen betaalbaar op termijn	beëindigingsuitkeringen	jaar-beëindiging	motivering
P.G.A. Noordanus	Voorzitter AB/DB	01-01-2015 t/m 31-12-2015		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
P.F.G. Depla	Plv. Voorzitter AB/DB	16-03-2015 t/m 31-12-2015		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
A.M.T. Naterop	Lid AB	01-01-2015 t/m 31-12-2015		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
J.W.M.S. Minses	Lid AB	01-01-2015 t/m 31-12-2015		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
V.T.M. Braam	Lid AB	01-01-2015 t/m 31-05-2015		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
M.H.M.R. de Hoon	Lid AB	01-06-2015 t/m 31-12-2015		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
F.A. Petter	Lid AB	01-01-2015 t/m 31-12-2015		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
M.F.A. van Diessen	Lid AB	01-01-2015 t/m 01-02-2015		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
M. Starmans	Lid AB	02-02-2015 t/m 31-12-2015		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
G.L.C.M. de Kok	Lid AB	01-01-2015 t/m 31-12-2015		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
H. van Rijnbach-de Groot	Lid AB	01-01-2015 t/m 31-12-2015		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
W. van Hees	Lid AB	01-01-2015 t/m 31-12-2015		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
A.J.W. Boelhouwer	Lid AB	01-01-2015 t/m 31-12-2015		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
M.G. Rijdsdorp	Lid AB	01-01-2015 t/m 31-12-2015		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
G.A.A.J. Jansen	Lid AB	01-01-2015 t/m 31-12-2015		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
R.F.I. Palmen	Lid AB	01-01-2015 t/m 31-12-2015		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	

naam	functie	duur dienstverband	omvang dienstverband	beloning	door werkgever betaalde SV-premies	belastbare kostenvergoedingen	voorzieningen betaalbaar op termijn	beëindigingsuitkeringen	jaar-beëindiging	motivering
W.C. Luijendijk	Lid AB	01-01-2015 t/m 31-12-2015		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
J.P.M. Klijs	Lid AB/DB	01-01-2015 t/m 31-12-2015		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
J.F.M. Janssen	Lid AB/DB	01-01-2015 t/m 31-12-2015		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
S.W.Th. Huisman	Lid AB/DB	01-01-2015 t/m 31-12-2015		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
J.M.L. Niederer	Lid AB/DB	01-01-2015 t/m 31-12-2015		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
M. van der Meer Mohr	Lid AB	01-01-2015 t/m 31-12-2015		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
J. Vos	Lid AB	01-01-2015 t/m 31-12-2015		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
A.M.P. Kleijngeld	Lid AB	01-01-2015 t/m 31-12-2015		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
S. Haasjes	Lid AB	01-01-2015 t/m 31-12-2015		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
J.J.C. Adriaansen	Lid AB	01-01-2015 t/m 31-12-2015		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
A. Noordergraaf	Lid AB	01-01-2015 t/m 31-12-2015		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
L.C. Poppe-de Looff	Lid AB/DB	01-01-2015 t/m 31-12-2015		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
N. van Mourik	directeur	01-01-2015 t/m 31-12-2015	36 uur per week	€ 126.136	€ 7.198	€ 2.643	€ 15.512	€ -	€ -	

- beloning; dit onderdeel bestaat voornamelijk uit het salaris en aanverwante componenten, zoals vakantiegeld en eindejaarsuitkering.
- door werkgever betaalde SV-premies; dit betreft het werkgeversaandeel voor sociale lasten welke niet zijn vastgelegd in de Wet of CAO,
- belaste kostenvergoedingen; dit betreft de belaste vergoeding reiskostenvergoeding,
- voorzieningen betaalbaar op termijn; dit betreft het werkgeversdeel voor pensioenpremies,
- beëindigingsuitkeringen; dit onderdeel heeft betrekking op vergoeding bij beëindiging dienstverband,
- jaarbeëindiging; dit onderdeel heeft betrekking op vergoeding bij beëindiging dienstverband

Er zijn binnen de Veiligheidsregio MWB geen overige functionarissen, met of zonder aanstelling geweest in 2015 welke op basis van de gestelde WNT-norm dienen te worden opgenomen in de jaarrekening, ter publicatie.

Publicatie bezoldiging overige functionarissen

naam	functie	duur dienstverband	omvang dienstverband	beloning	door werkgever betaalde SV-premies	belastbare kostenvergoeding en	voorzieningen betaalbaar op termijn	beëindigingsuitkeringen	jaar-beëindiging	motivering

5 Overige gegevens

5.1 Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich na de balansdatum geen gebeurtenissen voorgedaan welke nader dienen te worden toegelicht.

5.2 Intekentaken gemeenten

In onderstaand overzicht is de begroting en realisatie opgenomen van de FLO in 2015. De huidige intekentaken hebben betrekking op de, met 4 gemeenten, gemaakte afspraken bij de regionalisering brandweer.

	begroting 2015	realisatie 2015	verschil
regionalisering brandweer:			
- Breda	€ 462.188	€ 420.094	€ 42.094
- Tilburg	€ 531.183	€ 459.494	€ 71.689
- Roosendaal	€ 190.241	€ 190.009	€ 232
- Bergen op Zoom	€ 223.326	€ 223.054	€ 272
totaal regionalisering brandweer	€ 1.406.938	€ 1.292.651	€ 114.286
totaal FLO intekentaak	€ 1.406.938	€ 1.292.651	€ 114.286

Indien er een positief verschil is ten aanzien van de FLO intekentaak, dan dient het bedrag te worden terugbetaald aan de betreffende gemeente. Indien er sprake is van een negatief verschil dan dient het bedrag nog in rekening te worden gebracht door de Veiligheidsregio MWB bij de betreffende gemeente. In het geval van de intekentaak FLO van de Gemeente Breda wordt het bedrag verrekend met de reservering van voorschotbedragen FLO Breda, die gevormd is uit de resultaten op de intekentaak FLO Breda van voorgaande jaren. De bovenstaande verschillen worden verklaard door:

- Breda: Het voordelige verschil is met name veroorzaakt door het langer doorwerken c.q. het nog geen gebruik maken van het FLO-overgangsrecht door een medewerker.
- Tilburg: Het verschil is tot een bedrag van € 50.000 veroorzaakt door lagere kosten i.v.m. levensloopbijdragen van een drietal oud-medewerkers die in 2015 een non-activiteits-uitkering hadden. Het restant-verschil is veroorzaakt door per saldo lagere levensloopstortingen van het in 2015 nog actieve personeel met FLO-overgangsrecht.

In 2013 is een besluit genomen over de overdracht van een 9-tal kazernes van een zevental gemeenten aan de Veiligheidsregio MWB, per 31 december 2013. Met deze overdracht zijn er tevens afspraken gemaakt over de verrekening van de eigenaarkosten, zoals belastingen, verzekeringen, en kapitaallasten. Deze kosten worden één op één verrekend met de betreffende gemeente.

	begroting 2015	realisatie 2015	verschil
Gemeente			
- Breda	123.241	€ 123.322	€ -81
- Loon op Zand	89.070	€ 90.019	€ -949
- Waalwijk	48.841	€ 50.040	€ -1.199
- Aalburg	43.224	€ 43.324	€ -100
- Gilze Rijen	32.586	€ 32.940	€ -354
- Bergen op Zoom	408.967	€ 417.367	€ -8.400
- Alphen Chaam	1.373	€ 1.594	€ -221
totaal intekentaak kazernes	€ 747.302	€ 758.605	€ -11.303

Zoals besloten bij de overname van de kazernes worden de eigenaarslasten via de intekentaak in rekening gebracht bij de gemeenten waartoe de kazernes behoren. Deze kosten zijn kapitaallasten, verzekeringen, heffingen en belastingen. In 2015 is het verschil ten opzichte van de begroting te verklaren door hogere onroerende zaakbelasting.

6 Controleverklaring



Deloitte Accountants B.V.
Wilhelminakade 1
3072 AP Rotterdam
Postbus 2031
3000 CA Rotterdam
Nederland

Tel: 088 288 2888
Fax: 088 288 9830
www.deloitte.nl

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling
Veiligheidsregio Midden- en West Brabant

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de, in de jaarstukken op de pagina's 60 tot en met 86 opgenomen, jaarrekening 2015 van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Midden- en West Brabant te Tilburg gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2015 en het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening over 2015 met de toelichtingen, waarin opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen alsmede de SiSa-bijlage

Verantwoordelijkheid van het dagelijks bestuur

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

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

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

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), het besluit van het algemeen bestuur d.d. 28 januari 2016 en het Controleprotocol WNT.



Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

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

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

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

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

De financiële rechtmatigheidscriteria zijn vastgesteld met het normenkader door het algemeen bestuur op 28 januari 2016 en de operationalisering van het normenkader voor rechtmatigheid in de beheersorganisatie van de gemeenschappelijke regeling.

De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves. Op basis van artikel 2, lid 7 Bado is deze goedkeuringstolerantie door het algemeen bestuur vastgesteld bij besluit van 28 januari 2016. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn. Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de toleranties gehanteerd zoals vastgelegd in het Controleprotocol WNT.

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



Oordeel betreffende de jaarrekening

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

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

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

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

Rotterdam, 6 april 2016

Deloitte Accountants B.V.

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

7 Bijlagen

7.1 Bijlage verantwoordingsinformatie specifieke uitkeringen (SISA)



Ministerie van Binnenlandse Zaken en
Koninkrijksrelaties



SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2015 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 11 januari 2016 DEFINITIEF				
V&J	A2	Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDUR)	Besteding (jaar T)	
		Besluit veiligheidsregio's artikelen 8.1, 8.2 en 8.3 Veiligheidsregio's	<i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: A2 / 01</i>	
			€ 9.735.368	

7.2 Afschrijvingstermijnen activa

activa	afschrijvings- termijn
<u>materiële vaste activa</u>	
a. gronden en terreinen	
grond	geen
b. woonruimten	
n.v.t.	
c. bedrijfsgebouwen	
- semi-permanente opstallen	20 jaar
- overige opstallen	40 jaar
- verbouwingskosten gebouwen	10 jaar
d. grond-, weg- en waterbouwkundige werken	
n.v.t.	
e. vervoermiddelen	
- 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
f. machines, apparaten en installaties	
- installaties gebouw	15 jaar
- automatisering, p.c.'s / randapp.	3 jaar
- automatisering, servers / netwerkkapp.	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
- smartphones	3 jaar
g. overige materiële vaste activa	
- (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
- tijdelijke voorzieningen VOC	3 jaar
<u>immateriële activa</u>	
projectkosten (onderzoek en ontwikkeling)	3 jaar

7.3 Lijst van veelgebruikte afkortingen

afkorting	betekenins
AB	Algemeen Bestuur
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten
BCF	BTW-Compensatiefonds
BDUR	Besluit Doeluitkering Rampenbestrijding
BGPG	Bureau Grootchalig Optreden Publieke Gezondheid
BMWB	Brandweer Midden- en West-Brabant
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BRZO	Besluit Risico's Zware Ongevallen
BTW	Belasting Toegevoegde Waarde
BKZ	Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties
BT	Beleidsteam
BV	Bedrijfsvoering
BZ	Bevolkingszorg
CaCo	Calamiteiten Coördinator
COPI	Commando Plaats Incident
DB	Dagelijks Bestuur
DO	Dienstonderdeel
DOBI	Digitale Operationele Brandweer Informatie
DROC	Dienst Regionaal Operationeel Centrum
DVO	Dienstverleningsovereenkomst
FIDO	Fianciering Decentrale Overheden
FLO	Functioneel Leeftijdsonslag
FPU	Flexibel Pensioen en Uittreden
FTE	Full Time Equivalent
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
GSR	Grensoverstrijdende Samenwerking Rampenbestrijding
HRM	Human Resource Management
HSC	Het Service Centrum
ICT	Informatie- en Communicatie Technologie
LCMS	Landelijk Crisismanagement Systeem
LMO	Landelijke Meldkamer Organisatie
MDBO	Multidisciplinair Bestuurlijk Oefenen
MOTO	Multidisciplinair Opleiden Trainen en Oefenen
MWB	Midden- en West-Brabant
OG	Organisatieonderdeel Gemeenten
OMS	Openbaar Meldsysteem
OR	Ondernemingsraad
OTO	Opleiden, Trainen en Oefenen
OVD	Officier van Dienst
OVD-G	Officier van Dienst Geneeskundig
P&C	Planning en Control
PPS	Publiek-Private Samenwerking
ProQA	Professional Quality Assurance
RAV	Regionale Ambulance Voorziening
RBMB	Regionale Brandweer Midden Brabant
RBOC	Regionaal Brandweer Opleiding Centrum
RCC	Regionaal Crisiscentrum
ROT	Regionaal Operationeel Team
RSTV	Rook, stroming, temperatuur, vlammen
SISA	Single Information, Single Audit
SSC	Shared Service Center
STOOM	Structureel Terugbrengen van Ongewenste en Onnodige automatische brandmeldingen
VB	Veiligheidsbureau
VOC	Veiligheidssoefencentrum
VRMWB	Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant
V&J	Veiligheid en Justitie
WAOWIA	Wet op de Arbeidsongeschiktheidsverzekering / Wet Werk en Inkomen naar Arbeidsvermogen
WGA	Werkhervatting Gedeeltelijk Arbeidsgeschikten
WKR	Werkkostenregeling
WNT	Wet bezoldiging topfunctionarissen in de publieke- en semipublieke sector

7.4 Verantwoording IOV gelden

Verantwoording projectsubsidies

Overige bijdragen/subsidieverstrekingen Impuls Omgevingsveiligheid (IOV)			
In 2015 aangevraagde subsidies bij:	Provincie Zuid-Holland	Toegekend aan Brabant Zuidoost door Provincie Zuid Holland Zuid	Toegekend aan Brabant Zuidoost door Provincie Zuid Holland Zuid
naam, omschrijving:	IOV, Coördinatietaak/ Werkgroepen	IOV, deelprogr. 4 EV	IOV, risicocommunicatie
bedrag	€ 74.313	€ 128.520	€ 25.000
begroting:	Zie IOV, deelprogr. 4	€ 130.000	€ -
beschikking:	€ 74.313	€ 128.520	€ 25.000
financiële administratie:	€ 48.573	€ 128.520	€ 25.000
verschillen:	Ja, € 11.420 en € 14.320 wordt doorgestort naar VR BN en VR BZO.	n.v.t.	n.v.t.