



Concept-jaarrekening onderdeel Bevolkingszorg Veiligheidsregio Zuid-Limburg 2015

Maastricht, 22 maart 2016

Inhoudsopgave

1	Bestuur, Directie en vaststelling	3
2.	Inleiding Bevolkingszorg	5
3.	Toelichting op dit verslag	5
4.	Bevolkingszorg	5
5.	Opgeleverde producten 2015 onderdeel Bevolkingszorg	6
5.1	Programmaplan 2015	6
5.2	Enkele activiteiten nader toegelicht:	9
6.	Financiële paragrafen Bevolkingszorg	12
6.1.	Algemeen	12
6.2	Weerstandsvermogen	12
6.3	Bedrijfsvoering	12
6.4	Verbonden partijen	12
7.	Jaarrekening 2015 Bevolkingszorg	13
7.1	Rekening van baten en lasten 2015 Bevolkingszorg	13
7.2	Toelichting op de jaarrekening	14
7.3	Balans Bureau Bevolkingszorg	16
7.4	Kengetallen	18

1 Bestuur, Directie en vaststelling

1.1 Rechtspersoonlijkheid en verantwoordelijkheid

De Veiligheidsregio Zuid-Limburg is een gemeenschappelijke regeling waarvan instandhouding geschiedt door de gemeenten in Zuid-Limburg. Het Dagelijks Bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de concept-jaarrekening. Het Algemeen Bestuur is verantwoordelijk voor het vaststellen van de jaarrekening.

Het Dagelijks Bestuur is als volgt samengesteld (01-01-2016):

Naam	Gemeente	Functie
Mevrouw J.M. Penn-te Strake	Maastricht	voorzitter
De heer R.K.H. Krewinkel	Heerlen	portefeuille Politie
De heer G.J.M. Cox	Sittard-Geleen	portefeuille GHOR plaatsvervangend voorzitter portefeuille Brandweer
De heer J.J.M. Som	Kerkrade	portefeuille financiën portefeuille multidisciplinair portefeuille Bevolkingszorg en Burgernet (gemeenten)

Het Algemeen Bestuur is als volgt samengesteld (01-01-2016):

Naam	Gemeente	Functie
De heer F.H.H. Weekers	Beek	Lid
De heer L.M.C. Winants	Brunssum	Lid
De heer D.A.M. Akkermans	Eijsden-Margraten	Lid
De heer A.R.B. van den Tillaar	Gulpen-Wittern	Lid
De heer R.K.H. Krewinkel	Heerlen	Lid
De heer J.J.M. Som	Kerkrade	Lid
De heer R.J.H. Viecken	Landgraaf	Lid
Mevrouw J.M. Penn-te Strake	Maastricht	Voorzitter
Mevrouw M.A.H. Clermonts-Aretz	Meerssen	Lid
Mevrouw D.H. Schmalschläger	Nuth	Lid
Mevrouw O.M.T. Wolfs	Onderbanken	Lid
De heer L.J.P.M. Frissen	Schinnen	Lid
De heer R. de Boer	Simpelveld	Lid
De heer G.J.M. Cox	Sittard-Geleen	Lid
Mevrouw M.F.M. Leurs-Mordang	Stein	Lid
De heer R.L.T. van Loo	Vaals	Lid
De heer M.J.A. Eurlings	Valkenburg a/d Geul	Lid
De heer W. Houben	Voerendaal	Lid

1.1.1 Directie

De Veiligheidsdirectie bereidt de concept-jaarrekening voor.
De Veiligheidsdirectie is als volgt samengesteld:

Naam	Organisatie	Functie
De heer F.C.W. Klaassen	GGD Zuid Limburg	Directeur Publieke Gezondheid / Directeur GGD Zuid Limburg
De heer G. van Klaveren	Brandweer Zuid-Limburg	Regionaal Commandant / Directeur
De heer J.H.J. Höppener Mevrouw M.E.J. Goldsmits-Brouns	Bevolkingszorg(Gemeenten) Politie eenheid Limburg	Coördinerend Gemeentesecretaris Directeur

1.2 Opstellen en vaststellen jaarrekening 2015

1.2.1 Opstellen

De concept-jaarrekening 2015 is door het Dagelijks Bestuur opgesteld en besproken in de vergadering van 31.03.2016.

<i>Voorzitter, J.M. Penn-te Strake</i>	<i>Secretaris, F.C.W. Klaassen</i>
--	--

1.2.2 Vaststellen

De jaarrekening 2015 wordt door het Algemeen Bestuur vastgesteld in de vergadering van 17.06.2016

<i>Voorzitter, J.M. Penn-te Strake</i>	<i>Secretaris, F.C.W. Klaassen</i>
--	--

2. Inleiding Bevolkingszorg

In de gemeenschappelijke regeling van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg is ook het organisatieonderdeel Bevolkingszorg opgenomen, waarin de 18 gemeenten nauw met elkaar samenwerken in de rampen- en crisisorganisatie. Het betreft regionale uitvoering van een aantal wettelijke taken en gemeentelijke taken die om doelmatigheidsredenen bij de Veiligheidsregio zijn ondergebracht. Dit is verder uitgewerkt in een organisatieverordening. Hierbij ontvangt u de concept-jaarrekening over 2015, waarin zowel inhoudelijk als financieel verantwoording wordt afgelegd over het gevoerde beleid 2015.

3. Toelichting op dit verslag

In dit document blikken we kort terug naar het jaar 2015. Jaarlijks wordt een programmaplan Bevolkingszorg opgesteld ten behoeve van de planning en uitvoering. De Coördinerend Gemeentesecretaris (CGS) stelt het programmaplan vast.

4. Bevolkingszorg

Om te kunnen voldoen aan de Wet Veiligheidsregio's en de hierin opgenomen kwaliteitseisen heeft het Algemeen Bestuur 09 december 2011, door het vaststellen van het Crisisplan, besloten de gemeentelijke crisisorganisatie regionaal te organiseren en uit te voeren. Door de gemeenten is geconstateerd dat de schaal van de gemeente vaak al te klein is om zelfstandig een grote ramp te kunnen bestrijden. Om deze reden is door het Algemeen bestuur op 31 maart 2013 besloten om zowel in de warme- als koude fase de crisisorganisatie te regionaliseren. Dit heeft er toe geleid dat per ingaande 1 oktober 2013 de sectie Bevolkingszorg, de uitvoerende crisisorganisatie en de officieren van Dienst regionaal werken. Vanaf 1 januari 2015 werkt ook de sectie Bevolkingszorg tijdens een incident vanuit het Meld- en Coördinatiecentrum te Maastricht. De voorbereiding, coördinatie en de planvoering wordt onder verantwoordelijkheid van de CGS door de medewerkers bureau Bevolkingszorg van de Veiligheidsregio uitgevoerd.

5. Opgeleverde producten 2015 onderdeel Bevolkingszorg

5.1 Programmaplan 2015

De volgende activiteiten werden in 2015 door het organisatieonderdeel Bevolkingszorg vooraf vastgelegd. Aangegeven is de stand van zaken m.b.t. deze vastgestelde activiteiten.

Verklaring gebruikte kleuren in de rapportage

	Was voorzien is nog niet opgepakt
	Was voorzien, is nog niet gereed
	Gereed of loopt conform planning

Processen en Projecten	Omschrijving	2015	opmerkingen
Doorontwikkeling informatiemanagement Bevolkingszorg	Doorontwikkeling Informatiemanagement; opleiden medewerkers en het beschrijven van het proces Informatiemanagement		Bemensing: Hoofd Informatie is aangewezen en wordt conform de landelijk eisen opgeleid.
Uitwerking landelijk rapport Bevolkingszorg op Orde 2.0	Analyse en aanbevelingen rapport Bevolkingszorg op Orde		AB maart 2015 aanbevelingen overgenomen
	Implementatie Bevolkingszorg op orde 2.0 (m.u.v. zelfredzaamheid)		
	Uitwerken zelfredzaamheid op basis van BOO 2.0		Doorgeschoven naar 2016-2017
Jaarlijks actueel houden Draaiboeken	Handboek Bevolkingszorg en de draaiboeken zullen voor 2016 aangepast moeten worden a.g.v. uitwerking Bevolkingszorg op orde 2.0		
Uitwerken van enkele Deelprocessen	implementeren LCMS Bevolkingszorg		Medewerkers zijn opgeleid
	Afsluiten Waakvlamovereenkomst ruimte Afsluiten waakvlamovereenkomst Inhuren diensten/materieel		AB maart 2015
	Alle gemeenten hebben een wachtdienst voor de calamiteiten ingesteld		Een aantal gemeenten werken samen met de wachtdienst van Maastricht

	Inschakelen RUD voor het proces Milieu en het Nederlands Rode Kruis voor het proces Opvang & verzorging		Per 01.01.2016 operationeel
	Operationeel overleg met alle teams: omgevingszorg, publieke zorg, bedrijfsvoering, sectie en OvD bz		
Crisiscommunicatie	Aanpassen deelproces;		Op basis van de evaluatie incidenten 2016 vindt in het voorjaar 2017 aanpassing plaats
	Opstellen plan van aanpak risicocommunicatie; maakt deel uit van een totaal aanpak risico-, crisis en corporate communicatie		Doorgeschoven naar 2016
Beheer Communicator/ AGM en LCMS	Onderhouden en beheren van het alarmeringssysteem		Doorlopend proces
Aanschaf Portofoons	Verbeteren bereikbaarheid OvD/Hoofd Sectie bz		Per aug. 2015 operationeel
Intranet	Onderhouden en beheer Intranet paginawebsite Bevolkingszorg		Doorlopend proces
Mono OTO-plan 2015	Aanbieden van functie- en procesgerichte opleidingen; mede aan de hand van de landelijke profielen GROOTER		
	Aanbieden van opleidingen, trainingen & oefeningen		
Multi OTO plan	CoPi, ROT, GBT en RBT oefeningen		
Multi OTO A2 tunnel	Diverse trainingen en oefeningen voor Bevolkingszorg		Doorgeschoven naar voorjaar 2016 ivm voortgang tunnel
Systeemtest 2015	Landelijk verplichte oefening		Nov. 2015
Planvorming multi	Herziening RBP Maastricht Aachen Airport		Participeren in projectgroepen
	Herziening RBP Chemelot		
	Herziening RBP Hoogwater		
	Herziening RBP AWACS		
	MutiInformatiekaart (MIK) extreem weer		
	MIK LPG (doorgeschoven naar 2016)		
	Regionaal risicoplan		
	Multidisciplinair Regionaal Beleidsplan 2015 (doorgeschoven naar 2016)		
	Multidisciplinair Regionaal Crisisplan		

	MIK luchtvaart incidenten doorgeschoven naar 2016)		
	MIK Vitale infrastructuur (doorgeschoven naar 2016)		
	MIK Tunnelincidenten		
	MIK chloor en Ammoniak		
	MIK Terroristische dreigingen (vaststelling 2016 2016)		
Evaluaties incidenten	Evaluëren incidenten en doen van verbetervoorstellen Bevolkingszorg (gasexplosie Heerlen, Chemelot dec 2015);		Evaluatie nog niet afgerond in 2015 Oplevering eerste kwartaal 2016
Adviezen/annotaties aan bestuur en burgemeesters	CGS/VD/DB/AB (aovers/klankbordroep)		
P&C cycli o.a.	Begroting 2016		
	Rekening 2014		
Evenementen	Uitwerken aanbevelingen uit de evaluatie 2013		
	Verstrekken van multi adviezen RMAE C-evenementen		Bevolkingszorg voorzitter
	Proces evaluatie adviezen C-evenementen		Doorlopend proces
	Besluit tot Aanschaf Evenementen Assistent		AB dec. 2015
	OvB BZ en sectie BZ voorbereiden op incidenten bij C evenementen (doorleefsessies)		Inzicht geven in veiligheidsplannen, etc.
Sociale veiligheid	Verder uitwerken Burgemet		Doorlopend
	Beheren NL-Alert		
Vluchtelingen	Crisisnoodopvang		Overleg met gemeenten, rijk en provincie
Strategische Rijksagenda Landelijk namens de alle gemeenten accounthouder	Deelname aan de Strategische Rijksagenda: Bevolkingszorg is vertegenwoordigd in de landelijke projecten: "Grootschalige Evacuatie"; Kernongevallen, Bevolkingszorg en Defensie		Deelname en aanspreekpunt namens landelijke gemeenten
Operationele Overleggen	klankbordgroep, AOV-ers, OVDBZ, sectie BZ		
Landelijk overleggen LOCB en LOCGS			

5.2 Enkele activiteiten nader toegelicht:

Bevolkingszorg in relatie tot Bevolkingszorg op Orde

Per 1 januari 2015 heeft de crisisorganisatie Bevolkingszorg tijdens een incident een geregionaliseerde sectie Bevolkingszorg ROT. De functionarissen worden aangestuurd door het Hoofd Bevolkingszorg, komen op in het MCC en staan op hard piket. De functionarissen zijn conform de landelijke eisen GROOTER opgeleid, getraind en geëxamineerde functionarissen onder hard piket. De aansturinglijn van Bevolkingszorg komt geborgd en snel tot stand en het netcentrische beeld van Bevolkingszorg komt vroegtijdig tot stand. Crisiscommunicatie is een aandachtspunt.

In 2015 is gekeken naar een efficiëntere uitvoeringsorganisatie en de verdere reductie van de omvang van Bevolkingszorg. De omvang reductie staat in relatie tot het rapport 'Bevolkingszorg in Zuid-Limburg op orde', en meer in het bijzonder tot het nieuwe concept Referentiekader Regionaal Crisisplan, onderdeel Bevolkingszorg. Het referentiekader 2009 wordt actueel geëvalueerd en in 2016 herzien. De nieuwe referenties Bevolkingszorg zijn al wel in concept vastgesteld door de Managementraad Bevolkingszorg. In maart 2015 zijn de aanbevelingen door het Algemeen Bestuur Overgenomen. Inwerkingsdatum 2016.

Bevolkingszorg op Orde is er integraal in verwerkt. De beweging die wij meegenomen hebben:

- BZ voert de taken uit waarvoor BZ het beste is toegerust;
- indien een andere organisatie beter voor de taak is toegerust, legt BZ legt zich toe op regisseren en besteedt dan taken uit; Zo worden enkele (deel)processen vanaf 2016 uitgevoerd door de RUD en het Nederlands Rode kruis.
- BZ belegt reguliere taken alleen in een crisisproces indien die taken met enige regelmaat voor crisisbeheersing nodig zijn en om opkomst te borgen.
- De sectie BZ en met name de lokale Hoofd Taakorganisatie Bedrijfsvoering zijn verantwoordelijk voor de verbinding tussen de crisisorganisatie en de gemeentelijke organisatie en voor de inbedding van de gemeentelijke dienstverlening in de crisisprocessen.
- Het raakvlak tussen de crisisorganisatie en openbare orde (lokale driehoek) wordt ingeregeld.

Oefenen in 2015

Aan de sleutelfunctionarissen van de crisisorganisatie zijn de opleidingen conform het vastgestelde opleidingsplan 2015 uitgevoerd. Voor de sectie bevolkingszorg (organisatiestructuur per 1 januari 2015) hebben alle functionarissen een (landelijke) opleiding gehad. De opleiding van de nieuwe functie Hoofd Informatie is in 2015 gestart en wordt afgerond in 2016.

Naast de trainingen en opleidingen zijn alle medewerkers 1x per maand als proef gealarmeerd middels de Communicator.

Hieronder een opsomming van de OTO-activiteiten 2015:

- Functie specifieke training Teamleider
- Proceskennis Slachtofferinformatie Systeem
- Examen Hoofd Sectie Bevolkingszorg
- Examen Hoofd Taakorganisatie Bevolkingszorg
- Opleiding Officier van Dienst Bevolkingszorg (landelijk examen)
- Periodiek Operationeel overleg
- Training Verslaglegging beleidsteam en Landelijk management Systeem
- Training Waarnemers systeemtest
- Training Informatiemanagement
- Opleiding Hoofd Taakorganisatie Bevolkingszorg (landelijk examen)
- Opleiding Hoofd Informatie
- Opleiding Crisiscommunicatie
- Opleiding Omgevingsanalist Crisiscommunicatie

Het jaarplan Multidisciplinair opleiden, trainen en oefenen (MOTO) is vrijwel volledig uitgevoerd, waardoor vele actoren de kans gekregen hebben hun functioneren tijdens crises te onderhouden en te verbeteren. De opleidingen en oefeningen m.b.t. de Tunnel A2 Maastricht zijn doorgeschoven naar voorjaar 2016.

Systeemtest

In november 2015 heeft de jaarlijkse verplichte systeemtest plaatsgevonden. Naast het alarmeren, opkomen en oefenen van de hoofdstructuur is de sectie Bevolkingszorg opgeroepen. Het doel van de systeemtest VRZL 2015 was het nagaan in hoeverre het functioneren van de hoofdstructuur voldoet aan de wettelijk gestelde eisen van de Wet veiligheidsregio's (Wvr) en het Besluit veiligheidsregio's (Bvr). De evaluatie is in het eerste kwartaal 2016 afgerond.

Incidenten

Ondanks inspanningen in de preventieve sfeer kunnen zich toch incidenten en calamiteiten voordoen. Bij deze incidenten kan Zuid-Limburg rekenen op de inzet van de medewerkers crisisbeheersing en rampenbestrijding Bevolkingszorg. Naast de hulpdiensten zijn de medewerkers van de gemeenten hierbij in actie gekomen. De navolgende incidenten hebben zich in Zuid-Limburg voorgedaan waarbij ook crisisorganisatie Bevolkingszorg is ingezet.

datum	GRIP 1	GRIP 2	GRIP 3	GRIP 4	naam incident
8-jan	1				Gaslekkage Maastrichterlaan Landgraaf
8-jan	1				Brand Palestinastraat 268 Heerlen
16-jan	1				Brand Smissenhaag Maastricht
2-feb	1				Brand Meezenbrokerweg 156 Heerlen
15-feb	1				Grote brand Passartweg 35 Heerlen
25-feb	1				VKOMB A2 Maastricht
12-mrt	1				Vreemde stof Born
14-mrt	1				Zeer grote brand Sleperweg Maastricht
14-mrt	1				Grote Brand Spaubeek
20-mrt	1				Ontploffing Urmond
28-mrt	1				Brand Hoofstraat Landgraaf
8-apr	1				Grote Brand Sittard
14-apr	1				(gevonden)Explosief op politiebureau
17-apr	1				Verdacht pakket AFNORTH (Brunssum)
20-apr			3		Explosie Heerlen
27-apr	1				Binnenbrand Spiestraat Kerkrade
6-mei		2			Stroomuitval Maastricht eo
9-mei	1				Uitbraak nitreuze dampen Chemelot
13-mei	1				Zeer grote brand Sittard
15-mei	1				Vechtpartij Sittard
27-mei	1				Explosiegevaar XTC-lab, raketwerpers etc
29-mei	1				Kleine blauwzuurlekkage Chemelot
8-jun	1				Uitslaande brand leegstaand pand Kerkrade
18-jun	1				Gaslucht appartementencomplex Geleen
2-jul	1				GRIP 1 Chemelot opslagtank
16-jul	1				Ketenbrand Chemelot

16-jul	1			Gaslek Togerseweg Maastricht
30-jul	1			Uitslaande brand boven leegstaande winkel, Heerlen
3-aug	1			Gaslek Kerkrade
14-aug	1			Ongeval vrachtauto's A2
24-aug	1			Vreemde lucht appartementencomplex Eygelshoven
14-sep		2		Stroomuitval Maastricht eo
16-sep	1			Door aanrijding afsluiter gasleiding stuk, Gulpen
30-sep		2		Chemelot (brand in silo)
7-okt			3	Wateroverlast Middenweg Sittard
9-okt	1			Binnenbrand Nuth
29-okt	1			Brand in garagebox onder JUMBO
2-nov		2		Stroomuitval Zuid Limburg
5-nov		2		Brand/OGS Chemelot (amoniak)
9-nov			4	Brand Chemelot
18-nov	1			Open gaskraan Maastricht
16-dec	1			Grote brand kledingzaak Maastricht
26-dec	1			Brand tussenwoning Eys (Gulpen-Wittem)

Evenementen

Het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio heeft op 10 juni 2011 de 'Handreiking aanpak evenementen Veiligheidsregio Zuid-Limburg' vastgesteld. Doel van de regionale handreiking was om te komen tot afspraken over de aanpak van evenementen in de Veiligheidsregio Zuid-Limburg. De Regionale Multidisciplinaire Adviesgroep Evenementen (RMAE) heeft voor de zgn. C-evenementen vervolgens op basis van deze handreiking aan de burgemeesters multidisciplinaire adviezen verstrekt.

Multidisciplinair advies is in 2015 uitgebracht over:

- Pinkpop te Landgraaf
- Auw Wieverbal te Valkenburg aan de Geul
- Beek for Speed
- Oktoberfeest Sittard
- Braderie Hoensbroek
- Serious Request Heerlen

De invoering van de EvenementenAssistent (evenementenloket waarbij de 18 gemeenten, de hulpdiensten en de Veiligheidsregio op elkaar zijn aangesloten) incl. de daarvoor beschikbaar middelen is in de AB vergadering van december 2015 geaccordeerd. In 2016 wordt de EvenementenAssistent in alle gemeenten geïmplementeerd.

Vluchtelingen

Aandacht is besteed aan de verhoogde instroom van vluchtelingen. De gemeenten zijn natuurlijk al jarenlang een belangrijke partner voor de reguliere vreemdelingenketen. Op 17 september 2015 bleek er een acuut probleem: er waren niet voldoende opvangplekken. Door de staatssecretaris van V&J werd verzocht om gebruik te maken van de crisisnoodopvang van de crisisketen in Nederland. De afgelopen maanden is Bevolkingszorg op enigerlei wijze betrokken geweest bij de opvang van vluchtelingen.

6. Financiële paragrafen Bevolkingszorg

6.1. Algemeen

De financiële paragrafen gaan vooral over een aantal beheersmatige onderwerpen. In het 'Besluit Begroting en Verantwoording voor provincies en gemeenten (BBV) is een aantal verplichte onderwerpen opgenomen. De in dit hoofdstuk behandelde paragrafen zijn:

- Weerstandsvermogen
- Bedrijfsvoering
- Verbonden partijen

6.2 Weerstandsvermogen

Voor het onderdeel Bevolkingszorg is geen weerstandsvermogen opgebouwd. De financiële gevolgen van eventuele risico's worden opgevangen binnen de exploitatie.

6.3 Bedrijfsvoering

Binnen het organisatieonderdeel Bevolkingszorg werken 6 medewerkers op detachingsbasis. Hiervan werken 2 medewerkers op parttime basis en 2 medewerkers hebben nu nog een tijdelijk contract. De medewerkers zijn in de loop van 2013 ingestroomd. De rechtspositie van de desbetreffende gemeenten zijn van toepassing. Het onderdeel is gehuisvest in het MCC te Maastricht.

De verdere organisatie-inrichting en toedeling van verantwoordelijkheden en bevoegdheden worden vastgelegd in het organisatiebesluit van het onderdeel Bevolkingszorg. De ICT wordt verzorgd door de Veiligheidsregio. De medewerker Crisiscommunicatie (0.5 fte) en multidisciplinair opleiden, trainen en oefenen (0.5 fte) zijn in 2015 tijdelijk door respectievelijk gemeente Sittard-Geleen en de Brandweer gefinancierd.

Bij de Veiligheidsregio Zuid-Limburg, onderdeel Bevolkingszorg, wordt het Bestuur (Algemeen Bestuur en Dagelijks Bestuur) beschouwd als topfunctionaris in de zin van de Wet normering topinkomens (WNT). De governance van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg is in 2015 namelijk zo ingericht dat het Bestuur de beslissingen neemt over aangelegenheden die ook het onderdeel Bevolkingszorg betreffen. De Coördinerende Gemeentesecretaris in de Veiligheidsdirectie is verantwoordelijk voor het onderdeel Bevolkingszorg.

Directie: De Coördinerend Gemeentesecretaris, heeft deze functie voor het hele boekjaar 2015 onbezoldigd bij het onderdeel Bevolkingszorg vervuld.

Bestuur: Voor de bestuursleden verwijzen we naar het overzicht (tabel) op pagina 4. Alle bestuursleden hebben in 2015 deze functie onbezoldigd vervuld.

De Veiligheidsregio Zuid-Limburg, onderdeel Bevolkingszorg beschikt verder niet over een toezichthoudend orgaan, er vindt geen externe inhuur plaats van personen die als topfunctionaris kunnen worden aangemerkt en er zijn geen overige functionarissen die de gestelde normbedragen overschrijden.

6.4 Verbonden partijen

Er zijn geen privaat- c.q. publiekrechtelijke organisaties waarin het onderdeel Bevolkingszorg een bestuurlijk dan wel financieel belang heeft.

7. Jaarrekening 2015 Bevolkingszorg

7.1 Rekening van baten en lasten 2015 Bevolkingszorg

Waarderingsgrondslagen

De jaarrekening wordt opgesteld met inachtneming van het Besluit Begroting en Verantwoording zoals van toepassing op gemeenten. De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva zijn gebaseerd op historische kosten. De vlottende activa zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Bij de vorderingen wordt mogelijk rekening gehouden met een voorziening wegens oninbaarheid op basis van individuele beoordeling. De onder vlottende activa behorende vorderingen worden onderverdeeld in: vorderingen op openbare lichamen, overige vorderingen, waarborgsommen en overlopende activa. Verder worden onder vlottende activa de liquide middelen opgenomen die vrij beschikbaar zijn.

De onder vlottende passiva behorende kortlopende schulden worden onderverdeeld in; crediteuren, betalingen onderweg, overlopende passiva en overige rekening courantsaldi. De kortlopende schulden hebben, tenzij anders vermeld, een looptijd van korter dan 1 jaar en worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij uitdrukkelijk anders is vermeld.

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de ontvangen gemeentelijke en rijksbijdragen alsmede de overige inkomsten en alle aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor al vermelde waarderingsgrondslagen.

Rekening 2015

Baten en lasten 2015 Bevolkingszorg

Omschrijving	Werkelijk	Begroting	Werkelijk	Saldo
	2014	2015	2015	2015
Lasten				
Personeelslasten	417.488	433.000	456.452	-23.452
Opleiding, vorming en training	74.296	8.411	59.057	-50.646
Kantoor	21.519	26.000	27.943	-1.943
Overige kosten	56.622	2.100	27.800	-25.700
Bijdrage programmabureau	9.000	9.000	9.000	0
Onvoorzien		5.000		5.000
Totaal lasten	578.925	483.511	580.252	-96.741
Baten				
Bijdrage gemeenten	365.418	287.251	364.365	-77.114
Bijdrage Bdur via Ghor	200.115	196.260	196.260	0
Overige inkomsten	10.734		45.124	-45.124
Totaal baten	576.267	483.511	605.749	-122.238
Saldo exploitatie exclusief reserves	-2.658	0	25.497	-25.497
Reserves				
Stortingen in reserves			45.124	-45.124
Onttrekkingen uit reserves	60.000		27.800	-27.800
Totaal reserves	60.000	0	-17.324	-17.324
Saldo exploitatie inclusief reserves	57.342	0	8.173	-8.173

7.2 Toelichting op de jaarrekening

Het exploitatiesaldo van het onderdeel Bevolkingszorg over het boekjaar 2015 bedraagt € 8.173 positief.

In de toelichting op de rekening van baten en lasten wordt ingegaan op de, in materiële zin, belangrijkste posten ten opzichte van de begroting 2014. De afwijkingen in deze posten zijn als volgt te verklaren:

- Personeelslasten: hogere tijdelijke personele kosten (crisiscommunicatie)

- Opleiding, vorming en training. De kosten opleidingen zijn hoger als gevolg van de organiseren van de noodzakelijke opleidingen aan gemeentelijke medewerkers. De gemeente financieren deze opleiding separaat door het betalen van een bedrag van € 0.13 per inwoner.
- Overige kosten. Deze post betreft een verplichte landelijke bijdrage aan crisiscommunicatie en een landelijke bijdrage aan slachtoffer informatie systematiek. Deze verplichte kosten worden uit de reserve tijdelijk gefinancierd.
- De overige inkomsten. Betreft het rekeningsaldo 2014 van het programmabureau. Dit is conform het besluit van het Algemeen Bestuur. Het bedrag is gestort in de reserve. Uit de reserve is een bedrag ad € 27.800 onttrokken gelijk aan het bedrag van de overige kosten.

7.3 Balans Bureau Bevolkingszorg

Activa	31-12-2015	1-1-2015
	Eindbalans	Beginbalans
Liquide middelen		
Kas	127	146
Rekening courant	358.098	387.557
Totaal liquide middelen	358.225	387.703
Vorderingen		
Debiteuren	28.089	295
Totaal vorderingen	28.089	295
Totaal vlottende activa	386.314	387.998
Totaal activa	386.314	387.998
Passiva	31-12-2015	1-1-2015
	Eindbalans	Beginbalans
Reserves		
Bestemmingsreserve	310.414	293.090
Rekeningsaldo 2015	8.173	
Totaal reserves	318.587	293.090
Kortlopende schulden		
Crediteuren	63.502	87.095
Overlopende passiva	4.225	7.813
Totaal kortlopende schulden	67.727	94.908
Totaal Passiva	386.314	387.998

Toelichting

Rekening courant

De betalingen en de ontvangsten van het onderdeel bevolkingszorg lopen via de administratie van Brandweer Zuid-Limburg. Hiervoor heeft bevolkingszorg een rekening courant met Brandweer Zuid-Limburg.

Debiteuren

De debiteuren betreft een vordering op de Veiligheidsregio Zuid Limburg.

Bestemmingsreserves

Bij bestuurlijke besluitvorming in juni 2015 is besloten om het rekeningresultaat 2014 te bestemmen voor handhaving van de kwaliteit bevolkingszorg 2014-2016. Voor het incidenteel afdekken van de landelijke- en regionale projecten:

- risico- en crisiscommunicatie
- kwaliteitsversterking/handhaving bevolkingszorg
- de evenementenassistent, evenals
- de verplichte afdracht aan het Rijk voor projecten (SIS, Crisiscommunicatie, Bevolkingszorg op Orde) van het landelijk instituut Fysieke Veiligheid.

Hiervan is in 2015 € 27.000 besteed. Deze onttrekking houdt verband met de continuering van de in 2013 in gang gezette bovengenoemde projecten.

De beide bestemmingsreserves bedragen per ultimo 2015 € 318.587. De bestemming van het rekeningresultaat 2015 van € 8.173 wordt separaat voorgesteld.

Verloop reserves	Stand	Mutaties	Stand	Mutaties	Stand
	31-12-2015		31-12-2016		31-12-2017
Reserve bevolkingszorg	310.414	-247.800	62.614	-62.614	0
Totaal	310.414	-247.800	62.614	-62.614	0

Rekeningsaldo 2015

Het rekeningsaldo 2015 bedraagt € 8.173 voordelig.

Crediteuren

Het betreft een 8 tal-crediteuren waarvan de afloop normaal is.

Overlopende passiva

Deze post houdt verband met een aantal per ultimo 2015 nog te betalen bedragen.

A	Totale structurele lasten	380.252
B	Totale structurele baten	605.749
C	Totale structurele toelagen van de reserves	
D	Totale structurele onttrekkingen van de reserves	
E	Totale baten	605.749

7.4 Kengetallen

Weerstandsvermogen en weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit het vrij aanwendbare eigen vermogen (algemene reserve) en de ruimte in de exploitatiebegroting. De financiële gevolgen van eventuele risico's worden opgevangen binnen de exploitatie

	31-12-2015
Reserves	310.414
Ruimte op de begroting	
Onbenutte belastingcapaciteit	
Langlopende voorzieningen	
Totaal	310.414

Voor de bepaling van het weerstandsvermogen kan onderstaande formule worden gebruikt:
Weerstandsvermogen = Weerstandscapaciteit / Risico's

Weerstandsvermogen	Bevolkingszorg
Peildatum 31-12-2015	NVT

Financiële kengetallen

1A Netto Schuldquote		Jaarrekening 2015
A	Vaste schulden	
B	Netto vlottende schuld	67.727
C	Overlopende passiva	
D	Financieel activa	
E	Uitzettingen	28.089
F	Liquide middelen	58.225
G	Overlopende activa	
H	Totale baten	605.749
Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H*100%		-3,07%

1B Netto Schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen		Jaarrekening 2015
A	Vaste schulden	
B	Netto vlottende schuld	67.727
C	Overlopende passiva	
D	Financieel activa	
E	Uitzettingen	28.089
F	Liquide middelen	58.225
G	Overlopende activa	
H	Totale baten	605.749
Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H*100%		-3,07%

2. Solvabiliteitsratio		Jaarrekening 2015
A	Eigen vermogen	318.587
B	Balanstotaal	386.314
Solvabiliteit (A/B)*100%		82,47%

3. Kengetal grondexploitatie		n.v.t.
-------------------------------------	--	---------------

4. Structurele exploitatieruimte		Jaarrekening 2015
A	Totale structurele lasten	580.252
B	Totale structurele baten	605.749
C	Totale structurele toevoegingen aan de reserves	
D	Totale structurele onttrekkingen aan de reserves	
E	Totale baten	605.749
Structurele exploitatieruimte ((A-B)+(D-C))/E*100%		-4,21%

5. Belastingcapaciteit		n.v.t.
-------------------------------	--	---------------

Toelichting Financiële kengetallen.

De **netto schuldquote** geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken. Op basis van de prognoses voor 2016 en volgende jaren, waarbij sprake is van (her)financiering van externe geldleningen, is duidelijk dat de druk van de rentelasten en aflossingen toe zal nemen.

De **solvabiliteitsratio** geeft inzicht in de mate waarin aan de financiële verplichtingen is te voldoen. De solvabiliteitsratio voor de komende jaren is licht dalende mede als gevolg van het feit dat in de begrotingen van 2016 en 2017 zijn nog onttrekkingen aan de reserves opgenomen terwijl de verwachting is dat het balanstotaal gelijk zal blijven.

Het **kengetal grondexploitatie** geeft weer hoe de waarde van de grond zich verhoudt tot de totale (geraamde) baten en is niet van toepassing op dit organisatie onderdeel.

Het kengetal **structurele exploitatieruimte** is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte aanwezig is om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. Voor de beoordeling van het structurele en reële evenwicht van de begroting wordt het onderscheid gemaakt tussen structurele en incidentele lasten. In de begroting 2016 en 2017 is nog rekening gehouden met incidentele onttrekkingen aan de reserves. De begroting en ook de realisatie kennen nauwelijks incidentele lasten en baten.

De **belastingcapaciteit** geeft inzicht hoe de belastingdruk van een organisatie onderdeel zich verhoudt ten opzichte van het landelijke gemiddelde en hier niet van toepassing.

Bevolkingszorg volgt verplicht de regels van de Wet financiering decentrale overheden (Wet FIDO) en handelt in de zin van deze wet als zodanig

Liquiditeitspositie in relatie tot kasgeldlimiet

Stappen (1-4)	(1) Vlottende schuld	(2) Vlottende middelen	(3) Netto vlottend (+) of Overschot middelen (-)
(1) - (2) = (3)			
ultimo maand 1			-
ultimo maand 2			-
ultimo maand 3			-
(4) gemiddelde van (3)		-	-
Stappen (5-9)	Variabelen	Bedragen	
-5	kasgeldlimiet	47.581	
(6a) = (5>4)	ruimte onder de kasgeldlimiet	47.581	
(6b) = (4>5)	overschrijding van de kasgeldlimiet	nvt	
Berekening kasgeldlimiet (5)			
-7	Rekeningtotaal	580.252	
-8	Percentage regeling	8,20	
(5) = (7) x (8) / 100	Kasgeldlimiet	47.581	

Modelstaat B renterisiconorm

Stap	Variabelen renterisiconorm	2015
1	Renteherzieningen	-
2	Aflossingen	-
3	Renterisico (1+2)	-
4	Renterisiconorm	116.050
5a (4>3)	Ruimte onder renterisiconorm	116.050
5b (4<3)	Overschrijding risiconorm	-
Berekening renterisiconorm		
4a	Rekeningtotaal	580.252
4b	Percentage regeling	20%
4= 4a*4b	Renterisiconorm	116.050