

Bundel – Bestuurscommissie Veiligheid, reguliere vergadering. van 28 maart 2025

- A Algemeen
- A.1 Opening en mededelingen
- A.2 Besluitenlijst reguliere vergadering BC Veiligheid d.d. 8 november 2024
 - Voorstel:*
 - Besluitenlijst vaststellen.*
 - 2024-11-08_ Verslag Bestuurscommissie Veiligheid_ reguliere vergadering
- A.3 Ingekomen stukken:
- B Ter kennisneming/hamerstukken
- B.1 Handreiking Bouwstenen veiligheid en gezondheid voor het evenementenbeleid
 - Voorstel:*
 - a. Kennis te nemen van het document: 'Bouwstenen veiligheid en gezondheid voor het evenementenbeleid'.*
 - b. Het document 'Bouwstenen veiligheid en gezondheid voor het evenementenbeleid' ter vaststelling te agenderen tijdens de vergadering van het Algemeen Bestuur op 28 maart 2025.*
 - Deknotitie Bouwstenen veiligheid en gezondheid voor het evenementenbeleid-HR
 - VRLN Bouwstenen veiligheid en gezondheid voor het evenementenbeleid-HR
- C.1 Ter besluitvorming; hamerstukken
- C.2 Ter besluitvorming
- C.2.a Concept Jaarverantwoording 2024
 - Voorstel:*
 - 1. Het Dagelijks Bestuur positief adviseren over de concept jaarverantwoording 2024.*
 - Deknotitie jaarverantwoording 2024
 - Jaarverantwoording 2024
- C.2.b Concept Ontwerp Begroting 2026
 - Voorstel:*
 - 1. Het Dagelijks Bestuur positief adviseren over de voorliggende concept ontwerp begroting 2026.*
 - Deknotitie begroting 2026
 - Begroting 2026
- D Ter bespreking
- D.1 Jaarcijfers Infectieziektebestrijding, presentatie mw. N. Bouwmeester (arts M&G/IZB)
- E Rondvraag en sluiting

Concept-verslag Bestuurscommissie Veiligheid, reguliere vergadering.

Datum	08-11-2024
Tijd	9:30 – 12:00
Locatie	Drie Decembersingel 50, Blerick – Bestuurszaal (2e verdieping)
Voorzitter	Mw. Hoogtanders vervangend voorzitter

A Algemeen

A.1 Opening en mededelingen

- Voorzitter Antoin Scholten is afwezig.
- Verder zijn afgemeld: dhr. Palmen, mevr. Schmalschläger, dhr. Vlecken, mevr.. Borgers, dhr. Kemna.
- In de volgorde van behandeling van de onderwerpen op de werkvergadering zal een en ander geruild worden.
- Burgemeester Op de Laak introduceert een stagiair die een dag met haar meeloopt
- De directeur meldt dat de Interreg subsidie natuurbrandbeheersing is toegekend behoudens enkele handtekeningen van de Provincie Limburg en een minister uit NRW.
- De directeur meldt dat het inrichten van de Risk Factory voor de nieuwe doelgroep VO voorspoedig verloopt en dat de burgemeesters op korte termijn een ‘save the date’ mogen verwachten voor een officiële heropening.
- De directeur wijst op de 2 factsheets die op tafel liggen bij elke deelnemer. Ze beschrijven 2 succesverhalen waarop de organisatie trots is.

A.2 Besluitenlijst reguliere vergadering BC Veiligheid d.d. 27 september

Besluit: Besluitenlijst wordt ongewijzigd vaststellen.

A.3 Ingekomen stukken:

Er zijn geen ingekomen stukken.

B Ter kennisneming/hamerstukken

B.1 Zorghisicoprofiel

Directeur Carolien Angevaren leidt het onderwerp in.

Het Zorghisicoprofiel is een document dat inzicht verschaft in de risico's in de geneeskundige keten in de regio. In dit geval wordt onder de regio de provincie Limburg verstaan. Het zorghisicoprofiel is opgesteld door de GHOR Limburg-Noord, de GHOR Zuid-Limburg en het NAZL. Het opstellen van een zorghisicoprofiel is op dit moment nog niet wettelijk vastgelegd maar dat zal naar verwachting na de herziening van de Wet Veiligheidsregio's wel het geval zijn. Voorliggend zorghisicoprofiel is binnen de VRLN en VRZL vastgesteld door de Directeur Publieke Gezondheid.

Besluit: Het Zorghisicoprofiel wordt ter kennisgeving aangenomen.

C.a Ter besluitvorming; hamerstukken

Er zijn geen hamerstukken ter besluitvorming.

C.b Ter besluitvorming

C.b.1 Regionaal Crisisplan VRLN 2024-2027

Manager Crisisbeheersing Leon Triepels leidt het onderwerp kort in.
Regisseur crisisbeheersing Falco ten Have verzorgt een presentatie.

In artikel 16 van de Wet veiligheidsregio's is bepaald dat regio's tenminste eenmaal in de vier jaar een regionaal crisisplan vaststellen (RCP). In dit plan worden de organisatie, taken, bevoegdheden en verantwoordelijkheden beschreven in het kader van de rampenbestrijding.

Het AB van de VRLN heeft in 2023 een nieuw RCP vastgesteld. Daarbij is destijds de toezegging gedaan dat in Q4 van 2024 in addendum de nadere uitwerking van de onderste helft van het crisiskwadrantenmodel (= de niet-acute fase) zou worden voorgelegd aan het bestuur. Tijdens de doorontwikkeling is echter besloten niet voor een addendum te kiezen maar de aanvullingen op een logische wijze te integreren in een nieuwe versie van het RCO.

Besluit:

1. De Bestuurscommissie Veiligheid van de VRLN neemt kennis van het geactualiseerde Regionaal Crisisplan 2024–2027.
2. De Bestuurscommissie Veiligheid van de VRLN stemt in met het voorstel om het geactualiseerde Regionaal Crisisplan 2024–2027 ter vaststelling te agenderen voor de vergadering van het Algemeen Bestuur VRLN van 6 december 2024.

De commissie verzoekt de VRLN om na de eerste praktijkervaringen met het model deze eens te bespreken. Daarnaast spreekt de commissie haar complimenten uit.

D Ter bespreking

D.1 Kaderbrief 2026

Controller Jacco van Gastel leidt het onderwerp eventueel in.

De kaderbrief 2026 van de VRLN bevat de financiële uitgangspunten en beleidsmatige kaders voor de begroting 2026. Eerdere bestuurlijke besluiten met betrekking tot de loon- en prijsindex, de kapitaallasten van de brandweer en strategische huisvesting zijn verwerkt.

De ontwikkelingen rond de toekomstbestendige GGD zijn in de kaderbrief wel benoemd maar omdat hierover nog geen besluitvorming heeft plaatsgevonden zijn deze ontwikkelingen nog niet financieel vertaald. Dit geldt ook voor enkele andere ontwikkelingen zoals bijvoorbeeld de overheveling van de BDUR naar het gemeentefonds.

In de vergadering wordt voorgesteld uit te spreken als bestuur, dat wanneer de BDUR vanaf 2026 naar het gemeentefonds zou gaan, de gemeenten die ook één op één aan de veiligheidsregio toekennen. Dat is immers iets waarop het bestuur invloed heeft en het zou een van de onzekerheden in de kadernota wegnemen. Ditzelfde werd ook voorgesteld voor het geval de 10% korting op de BDUR gehandhaafd blijft.

Over dit voorstel volgt een korte discussie. Besloten wordt om deze discussie nu niet te voeren aan de hand van de kadernota maar dit proces voor nu nauwlettend te blijven volgen. Bij het opstellen van de kadernota's bij gemeenten (april) zou deze discussie logischer zijn.

Een deel van de vergadering concludeert dat het proces toekomstbestendige GGD anders lijkt te gaan lopen dan eerder overeengekomen en gecommuniceerd.

De directeur geeft hierop een toelichting en verwijst hierbij naar de laatste BC-GGD. Een en ander betreft nog een voorstel met een denklijn waarbij maar

eenmaal naar de raden wordt gegaan in plaats van 2x. Dit wordt gedaan door 2025 voor te financieren uit een reserve en 2026 in te passen in het reguliere begrotingsproces. Raden worden in dit proces meegenomen in de raadsbijeenkomsten die gepland staan.

Vraag vanuit een deel van de vergadering is of dit niet in feite al besloten is en of dat niet gewoon schriftelijk met de gemeenteraden gecommuniceerd zou moeten worden. Dat het een pragmatische oplossing is wordt door de vergadering onderschreven maar het kan anders ervaren worden wanneer men toch al kritisch is op gemeenschappelijke regelingen.

De vergadering spreekt aan de hand van dit voorbeeld de behoefte uit aan snelle verslaglegging van BC–GGD vergaderingen en verspreiding daarvan. Daarbij zou niet alleen de uitkomst van een discussie gevangen moeten worden maar juist ook de context. Burgemeesters hebben daar behoefte aan. Er wordt toegezegd dat er in elk geval een unaniem besluit van de BC–GGD naar het DB gaat.

De burgemeester van Beesel vraagt aandacht voor het goed informeren van de raad. En spreekt uit dat regie en sturing op het communicatieproces erg belangrijk is.

Besluit:

1. De Bestuurscommissie Veiligheid van de VRLN besluit het Dagelijks Bestuur positief te adviseren over de kaderbrief 2026.

D.2 Zienswijze jaarplan NIPV

Directeur Carolien Angevaren leidt het onderwerp in.

Op basis van artikel 73 van de Wet veiligheidsregio's wordt het bestuur in de gelegenheid gesteld een zienswijze in te dienen met betrekking tot het jaarplan 2025 van het NIPV. Voorgesteld wordt om met betrekking tot de inhoud van het jaarplan géén zienswijze in te dienen maar wel ten aanzien van de begroting die onder het jaarplan ligt.

Besluit:

1. De Bestuurscommissie Veiligheid van de VRLN neemt kennis van het concept jaarplan 2025 van het NIPV.
2. De Bestuurscommissie Veiligheid van de VRLN stemt in met de voorgestelde reactie aan het NIPV.

D.3 Keurmerk Veilig Ondernemen, presentatie door L. Triepels

Recent zijn er in de BC-V vragen gesteld over de deelname van de brandweer aan lokale KVO-projecten. In een korte presentatie licht Hoofd risicobeheersing Tineke Smedts toe welke afwegingen de VRLN hierin maakt.

De presentatie geeft voldoende antwoord op de gestelde vragen en de commissie kan zich vinden in de afwegingen.

D.4 Preconsultatie Wijziging wet veiligheidsregio's

De Wet veiligheidsregio's (Wvr) is in 2010 van kracht geworden. In 2020 is gestart met de evaluatie van de wet. Momenteel loopt het proces van wetwijziging. De eerste gewijzigde concept wetteksten zijn gereed voor consultatie.

Op 13 december zal het Veiligheidsberaad haar reactie op de eerste voorgestelde wijzigingen met de minister bespreken. Het VB wil daarbij de opvattingen van de 25 regionale besturen meenemen en stelt het bestuur van de VRLN daarom in de gelegenheid te reageren. Om dit te faciliteren is door het VB al een rompreactie opgesteld.

Directeur Carolien Angevaren leidt het onderwerp in. Ze haalt daarbij aan dat met name de aansturing van de functionele- versus de algemene keten een terugkerend discussiepunt blijft. Dit dilemma wordt door de vergadering herkend.

Besluit:

1. De BC-V stemt in met de concept-reactie van de VRLN op de voorgestelde wijzigingen van de Wvr eerste tranche.

Aanvullend verzoekt de vergadering om de concept wetteksten na te sturen.

E Rondvraag en sluiting

De burgemeester van Venray roept de recente besmetting van het drinkwater met de E-Coli bacterie in herinnering. Hij vraagt of de aanpak geëvalueerd is en wat we met name geleerd hebben op het gebied crisiscommunicatie in relatie tot het (hamster)gedrag van de bevolking. De manager crisisbeheersing neemt deze vraag mee terug en zegt toe erop terug te komen.

Aldus vastgesteld in de vergadering van de Bestuurscommissie Veiligheid van 28 maart 2025,

de ambtelijk secretaris,

de voorzitter,

Vergadering van	: Bestuurscommissie Veiligheid - reguliere vergadering
Kabinet	: Nee
Vergaderdatum	: 28 maart 2025
Auteur	: Smits, Stef
Onderwerp	: Herziening handreiking 'evenementenveiligheid- en gezondheid'
Bijlagen	: 1

Aanleiding en korte samenvatting

In 2018 hebben de veiligheidsregio's Limburg-Noord en Zuid-Limburg een handreiking 'evenementenveiligheid en -gezondheid' opgesteld. In deze handreiking zijn de werkafspraken op het gebied van evenementenadvisering tussen de gemeenten, veiligheidsregio's en politie vastgelegd. Door de jaren heen heeft evenementenveiligheid zich ontwikkeld. Daarmee zijn in de praktijk ook nieuwe werkafspraken ontstaan. Daarom is het noodzakelijk om de handreiking te herzien. In maart 2024 hebben beide veiligheidsregio's de handen ineen geslagen om deze herziening in 2024 vorm te geven. Eind 2024 werd duidelijk dat de deadline van 2024 niet haalbaar bleek te zijn vanwege afmeldingen voor de werkgroep in september. Het kader dat daarop werd meegegeven is dat de handreiking in de bestuurscommissie veiligheid van maart 2025 gepresenteerd wordt. De veiligheidsregio Zuid-Limburg heeft daarop aangegeven niet mee te willen in het nog te lopen tijdspad. Daarom hebben we vanaf november 2024 als veiligheidsregio Limburg-Noord de herziening, in een andere samenstelling, zelfstandig uitgewerkt.

Deelnemers werkgroep Noord- en Zuid-Limburg	Deelnemers werkgroep Noord
Gemeenten Horst aan de Maas, Roermond, Maastricht en IJsden-Margraten	*1 overleg gehad Gemeenten Beesel, Venlo, Roermond en Horst aan de Maas
Veiligheidsregio Limburg-Noord en Zuid-Limburg Brandweer, GHOR en Crisisbeheersing	Politie eenheid Limburg, conflict- en crisisbeheersing
Politie eenheid Limburg, conflict- en crisisbeheersing en basisteams	Veiligheidsregio Limburg-Noord Brandweer, GHOR en Crisisbeheersing

Midden januari tot en met begin februari 2025 heeft een consultatie plaatsgevonden. Tijdens deze consultatie hebben de onderstaande partijen de ruimte gekregen om een reactie op de concept-stukken te geven.

Partij	Reactie van
Gemeenten Mook en Middelaar, Bergen, Gennep, Venray, Horst aan de Maas, Peel en Maas, Venlo, Roermond, Beesel, Leudal, Nederweert, Weert, Maasgouw, Echt-Susteren en Roerdalen, vergunningverleners en ambtenaren openbare orde en veiligheid (AOV'ers)	Gemeenten Peel en Maas, Leudal en servicecentrum MER
Veiligheidsregio Zuid-Limburg Brandweer, GHOR en Crisisbeheersing	X
Meldkamer Limburg	X
Politie eenheid Limburg, conflict- en crisisbeheersing en basisteams	Gezamenlijke reactie

Daarnaast zijn begin februari jongstleden met vergunningverleners van de gemeenten de aangeboden documenten van de consultatie doorgelopen. Op basis hiervan zijn de behandelplan en het format veiligheidsplan nog op onderdelen aangepast. Tevens is met de provincie Limburg het algemene document van de bouwstenen ter kennisgeving besproken.

De belangrijkste wijziging ten opzichte van de handreiking van 2018 is dat het huidige document de bouwstenen veiligheid en gezondheid voor het evenementenbeleid beschrijft. Deze bouwstenen kunnen rondom een evenementenaanvraag veelal flexibel worden gebruikt, waardoor nu maatwerk centraal staat. In de definities van de bouwstenen worden de werkafspraken vastgelegd. De tools* moeten de gemeenten helpen bij het efficiënt uitvoeren van de bouwsteen. Deze tools zijn dynamisch waardoor deze op basis van evaluatie kunnen worden aangepast.

De tools zijn nu voor een gedeelte digitaal in te vullen. Vanwege technische uitdagingen is het niet gelukt om deze in de korte ontwikkelperiode volledig digitaal invulbaar te maken. De definitieve versies van de tools zullen volledig digitaal invulbaar zijn.

**Noot: de tool 'Spoorboekje' is nog niet gereed en derhalve niet meegestuurd. Dit is een afsprakenkaart per bouwsteen in een A5-boekjesvorm om de gemeente en organisator te helpen bij het inplannen van benodigde overleggen en de op te leveren documenten.*

Beslispunten

- a. Kennis te nemen van het document: 'Bouwstenen veiligheid en gezondheid voor het evenementenbeleid'.
- b. Het document 'Bouwstenen veiligheid en gezondheid voor het evenementenbeleid' ter vaststelling te agenderen tijdens de vergadering van het algemeen bestuur op 28 maart 2025.

Vervolgprocedure

Na vaststelling worden de bouwstenen en de bijhorende tools tijdens 'LEO LIVE' op 16 april 2025, een bijeenkomst voor functionarissen van de hulpdiensten en gemeenten met evenementen in de portefeuille, gepresenteerd. Na deze presentatie worden het document en de tools op onze website geplaatst, gedeeld met onze partners en wordt er aandacht op de social media van de Veiligheidsregio Limburg-Noord gegeven.

Bijlagen

1. Bouwstenen veiligheid en gezondheid voor het evenementenbeleid

Besluit

- Akkoord met voorstel
- Akkoord met voorstel met aantekening
- Niet akkoord met voorstel met aantekening

Toelichting:

Paraaf ambtelijk secretaris:



Bouwstenen

veiligheid en gezondheid voor het
evenementenbeleid



veiligheidsregio
limburg-noord

POLITIE

Inleiding

In Noord- en Midden-Limburg worden jaarlijks duizenden evenementen georganiseerd; van klein tot groot. Ieder evenement is verschillend: het heeft een uniek bezoekers-, deelnemers-, activiteiten- en ruimtelijk profiel. Daarmee heeft ieder evenement ook zijn eigen risico's.

Om deze risico's te minimaliseren, heeft iedere partij zijn eigen verantwoordelijkheid. De organisator is verantwoordelijk voor het nemen van maatregelen ten aanzien van het evenement. De burgemeester is, als bevoegd gezag, degene die de vergunning verleent en toeziet op een juiste uitvoering van de vergunningsvoorwaarden. De hulpdiensten en Veiligheidsregio Limburg-Noord (hierna: adviesdiensten) geven advies aan de gemeente over de door de organisator te nemen maatregelen ten aanzien van het evenement. Daarbij hebben zij belang bij volledig- en juistheid van de (veiligheids- en gezondheids)planvorming van een evenement om haar operationele functionarissen te informeren.

Om te zorgen dat iedere partij zijn eigen verantwoordelijkheid kan nemen, is het belangrijk dat iedere partij zijn positie in het vergunningverleningsproces krijgt en inneemt. Dit kan alleen als duidelijke afspraken over ieders rol in het vergunningsverleningsproces zijn gemaakt. Dit document biedt bouwstenen aan om te zorgen dat iedere gemeente haar vergunningsverleningsproces in kan richten, zodat iedere partij haar eigen verantwoordelijkheid kan nemen.

Naast deze bouwstenen is het van belang om met elkaar kennis te maken en kennis te delen. Daarvoor is het van belang dat met name Veiligheidsregio Limburg-Noord haar rol als netwerkplatform inneemt. Dit doet zij op het gebied van evenementenveiligheid en -gezondheid onder andere met de netwerkevenementen genaamd 'LEO LIVE' en het ontwikkelen van informatie(kaarten) en tools.

Met deze bouwstenen en het kennis maken en delen wordt één gezamenlijk doel nagestreefd:
Succesvolle, veilige en gezonde evenementen in Noord- en Midden-Limburg

Status

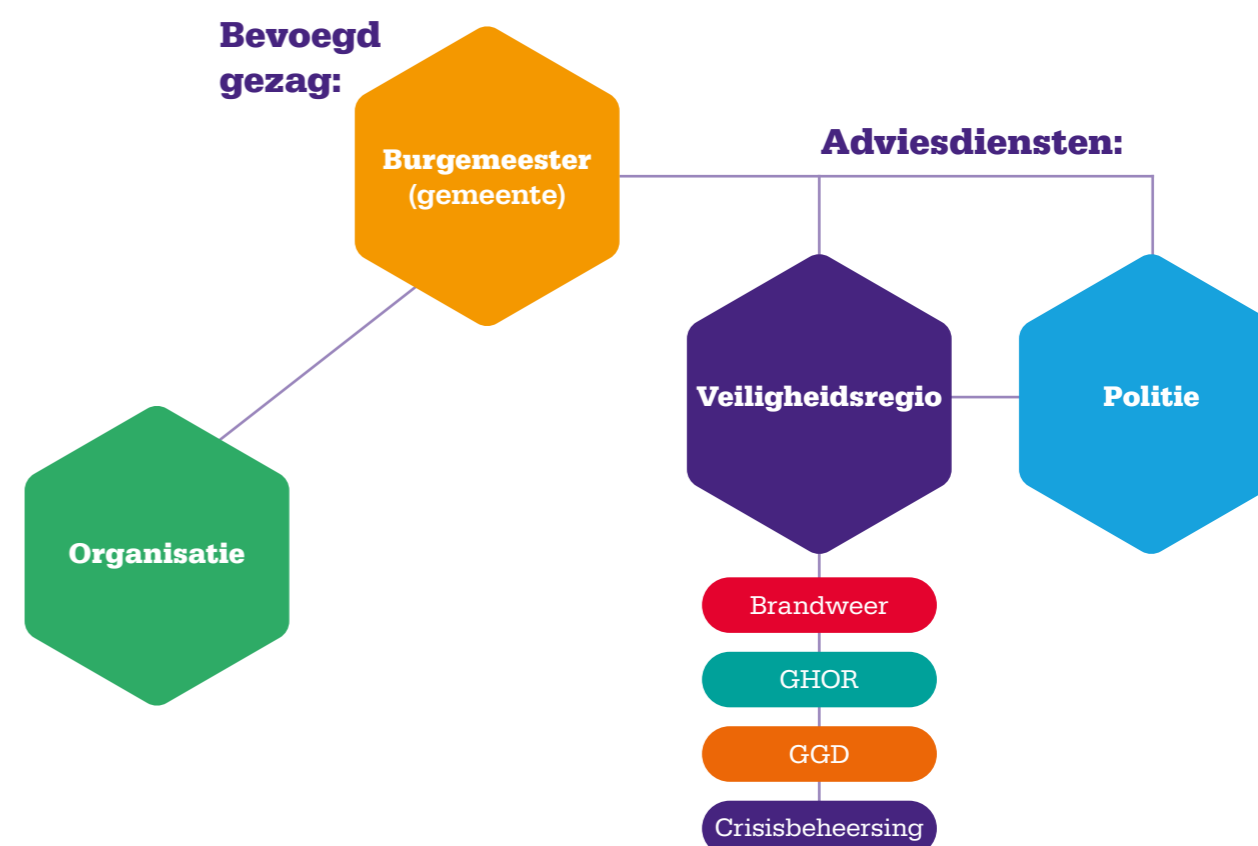
Dit document kent de status van een dynamisch document in de gemeenten in Noord- en Midden-Limburg. Het aanreiken van de mogelijke en verplichte bouwstenen bij het vergunningsverleningstraject van evenementen moet bijdragen aan een efficiënt en zorgvuldig traject. De bouwstenen bieden een basis voor de gemeenten waarop zij hun eigen evenementenbeleid kunnen inrichten. Daarbij is het belangrijk te benoemen dat Veiligheidsregio Limburg-Noord en politie regionaal zijn georganiseerd. Het gebruiken van bouwstenen met een duidelijke definitie moet voorkomen dat in de vijftien (15) gemeenten in Noord- en Midden-Limburg individuele werkafspraken ontstaan.

Beheer document

De evenementenwereld is constant in ontwikkeling. Nieuwe en andere inzichten ontstaan continu. Met dit gegeven moet dit document worden gezien als een dynamisch document. Het beheer van het document en de inhoud van de bijlagen ligt bij Veiligheidsregio Limburg-Noord.

Leeswijzer

Allereerst worden de uitgangspunten van de bouwstenen besproken. Daarna wordt het kennismaken en kennis delen besproken. Als laatste worden de bouwstenen die in het vergunningsverleningstraject bij een evenement kunnen worden gebruikt uitgewerkt.



Uitgangspunten

- De organisator van een evenement is primair verantwoordelijk voor een veilig en ordelijk verloop van een evenement. Ook voorziet de organisator er in om de impact van een evenement voor de omgeving te beperken.
- De burgemeester is verantwoordelijk voor het toezicht op en handhaving van de openbare orde en veiligheid bij een evenement op basis van art. 172 en art. 174 Gemeentewet.
- In de Algemene plaatselijke verordening (APV) van iedere gemeente zijn regels ten aanzien van de openbare orde en veiligheid opgenomen. Daarin kunnen ook regels zijn opgenomen in het kader van het evenementenbeleid. Deze regels gaan vóór de afspraken zoals deze in de bouwstenen zijn opgenomen.
- De veiligheidsregio is op basis van de art. 10 Wet veiligheidsregio's bevoegd tot het adviseren van het bevoegd gezag over risico's van branden, rampen en crises in of bij krachtens de wet aangewezen gevallen alsmede in gevallen die in het beleid zijn bepaald. Deze adviesbevoegdheid strekt zich ook uit tot het adviseren van de burgemeester als verantwoordelijk vergunningverlener van evenementen.
- De politie moet op basis van art. 3 Politiewet de gemeente adviseren over evenementenveiligheid.
- Vergunningen en ontheffingen van het bevoegd bezag zijn belangrijke instrumenten om eisen te stellen aan de organisator van een evenement. Ook kan de gemeente in lokaal (evenementen)beleid kaders en eisen stellen aan evenementenveiligheid.
- De gemeente kan gevraagd én ongevraagd advies krijgen van de verschillende adviesdiensten.
- De gemeente is eigenaar en regisseur van het vergunningstraject voor evenementen.

Kennismaken en kennis delen

Het is belangrijk dat functionarissen die evenementenveiligheid en -gezondheid in hun portefeuille hebben, met elkaar kennismaken en kennis delen. Alleen door het kennismaken, kan kennis met elkaar worden gedeeld. Deze kennisdeling van en over evenementen is niet alleen waardevolle kennis voor de functionaris, maar ook handig voor het vergunningsverleningsproces van de verschillende gemeenten.

De netwerkevenementen van 'LEO LIVE' bieden een platform voor het kennismaken tussen betrokken functionarissen en om kennis te delen. Deze evenementen worden idealiter tweemaal per jaar door Veiligheidsregio Limburg-Noord georganiseerd. Daar staat, naast het kennismaken en kennis delen, ook het gebruiken van deze kennis centraal.

Naast deze regionale netwerkevenementen, bieden ook de provinciale netwerkevenementen met de functionarissen van de Zuid-Limburgse gemeenten en Veiligheidsregio Zuid-Limburg een platform om met elkaar kennis te maken en kennis te delen. Deze provinciale bijeenkomsten worden idealiter tweemaal per jaar door Veiligheidsregio Limburg-Noord en Zuid-Limburg georganiseerd.

Om te zorgen voor kennisdeling, zorgt Veiligheidsregio Limburg-Noord voor ontwikkeling en verspreiding van de door haar opgestelde informatiekaarten. Deze informatiekaarten bevatten voor zowel organisatoren als de gemeenten begrijpbare handvatten voor het organiseren van veilige en gezonde evenementen. Daarnaast zorgt zij voor het ontwikkelen en verspreiden van tools die het vergunningsverleningsproces efficiënter kunnen laten verlopen.



Colofon

Auteurs: Ante Wijnands en Stef Smits

Ter consultatie aangeboden aan:

Gemeenten: Mook en Middelaar, Bergen, Gennep, Venray, Horst aan de Maas, Peel en Maas, Venlo, Beesel, Leudal, Nederweert, Weert, Roermond, Maasgouw, Echt-Susteren en Roerdalen

Veiligheidsregio: Zuid-Limburg en meldkamer Limburg

Politie: basisteams en conflict en crisisbeheersing, eenheid Limburg

Jaar van uitgave: 2025

Heeft u suggesties, opmerkingen of vragen neem dan contact op met het evententeam van Veiligheidsregio Limburg-Noord via evenemententeam@vrln.nl.

Bouwstenen veiligheid en gezondheid voor het evenementenbeleid

Het vergunningsverleningstraject is uit verschillende stappen opgebouwd. In dit traject is het verlenen van de vergunning voor het evenement een centrale stap. Dit gebeurt over het algemeen bij een positief advies vanuit de adviesdiensten. Om het traject efficiënt te laten verlopen is het van belang om maatwerk per vergunningsaanvraag te bieden. Dit kan door extra ondersteunende stappen in het vergunningsverleningstraject te zetten of om juist enkele ondersteunende stappen over te slaan. Deze ondersteunende stappen worden verder 'bouwstenen' genoemd.

Daarnaast zijn er een aantal ondersteunende stappen die bijdragen aan het informeren en voorbereiden van de crisisorganisatie van de hulpdiensten en Veiligheidsregio Limburg-Noord. Ook deze ondersteunende stappen worden verder 'bouwstenen' genoemd.

Bouwsteeneigenaar in kleur

- Gemeente
- Organisator
- VRLN
- Politie
- O Optioneel
- V Verplicht
- OB Optioneel bij behandelclassificatie B
- VC Verplicht bij behandelclassificatie C





Organisator

Vooraankondiging

In sommige gemeenten is het mogelijk of verplicht om een vooraankondiging in het jaar voorafgaand van het evenement te doen. Een vooraankondiging heeft als doel om te zorgen voor een evenredige verdeling van evenementen over de dagen, conflicterende evenementen te voorkomen en vroegtijdig evenementen te toetsen aan de (gemeentelijke) beleidskaders. De vooraankondiging dient door de organisator te worden gedaan.

Iedere gemeente geeft op zijn eigen manier invulling aan het doen van een vooraankondiging. In de basis wordt bij het doen van een verplichte vooraankondiging een reservering voor het evenement op de evenementenkalender van de gemeente geplaatst. Bij een niet-verplichte vooraankondiging is dit ter kennisgeving. Het voordeel hiervan is dat een vooroverleg eerder kan worden opgestart.

Veiligheidsregio Limburg-Noord vraagt ieder jaar in de tweede helft van december een lijst van deze vooraankondigingen bij de gemeenten op. Hierdoor ontstaat een lijst van voorziene evenementen in Noord- en Midden-Limburg, waarop een indicatie van een capaciteitsplanning kan worden gemaakt.



Gemeente

Vooroverleg

Bij sommige evenementen, in het bijzonder bij nieuwe evenementen, is het voor de organisator prettig om haar plannen met de gemeente, Veiligheidsregio Limburg-Noord en de politie te bespreken. Op deze manier kunnen vroegtijdig eventuele knelpunten of ontbrekende informatie in de planvorming worden gesignaleerd. Dit betekent dat er wordt meegedacht in oplossingsrichtingen, maar dat er geen inhoudelijk advies wordt afgegeven. Het vooroverleg kan daarmee bijdragen aan een efficiënt vergunningverleningstraject.

De gemeente is in de basis de actor die een vooroverleg inplant, na overleg met de organisator. Maar vanzelfsprekend kan de organisator de gemeente verzoeken om een vooroverleg in te plannen. Dit inplannen gebeurt in beginsel tijdens het reguliere evenementenoverleg.



Gemeente

Evenementenoverleg

Een evenementenoverleg is een overleg waarin de gemeente en de adviesdiensten met elkaar sparren over evenementen en de onderlinge samenwerking evalueren. Het is aan te bevelen dat er structureel een evenementenoverleg door de gemeente wordt gepland.

Het evenementenoverleg kan meteen dienen als een overleg om een organisator voor een vooroverleg of een evaluatie uit te nodigen.



Organisator

Evenementenaanvraag

De organisator van een evenement dient een aanvraag voor een evenementenvergunning in bij de gemeente middels een aanvraagformulier. Daarbij voegt de organisator de relevante planvorming en documenten toe.

Het soort planvorming dat een organisator moet aanleveren is afhankelijk van de behandelclassificatie van het evenement. De gemeente kent deze behandelclassificatie aan het evenement toe. Er zijn een vijftal classificaties:

- Meldingsvrij evenement
- Meldingsplichtig evenement
- A-evenement: regulier evenement
- B-evenement: aandacht evenement
- C-evenement: risicovol evenement

Als hulpmiddel voor de inschaling in een behandelclassificatie kan de behandelscan worden gebruikt. Bij iedere behandelclassificatie zitten andere voorwaarden aan de aan te leveren planvorming. Vanaf in ieder geval een B-evenement moeten minimaal een plattegrond en veiligheidsplan worden aangeleverd. Het is mogelijk dat aanvullende planvorming zoals bijvoorbeeld een verkeersplan/mobiliteitsplan, zorgplan of beveiligingsplan worden gevraagd. Deze planvorming is noodzakelijk voor afwegingen door de gemeente en de adviesdiensten. Daarnaast worden deze uiteindelijk ook onderdeel van de vergunning.

Voor de adviesdiensten is het van belang dat deze planvorming voldoet aan de indieningsvereisten zoals deze zijn vastgelegd in wet- en regelgeving, zoals bijvoorbeeld de 'Besluit brandveilig gebruik en basishulpverlening overige plaatsen' (BGBOP), 'Hygiëne richtlijnen voor evenementen' en 'Veldnorm Evenementenzorg' (VNEZ). Hierdoor kan het adviestraject efficiënt verlopen. De gemeente moet erop toezien dat planvorming voldoet aan de indieningsvereisten.

De gemeenten zijn gehouden aan de termijnen voor het afhandelen van een vergunningsaanvraag, zoals deze in de Algemene wet bestuursrecht (Awb) en de Algemene Plaatselijke Verordening (APV) zijn vastgelegd. Daarmee kunnen de behandeltermijnen van iedere behandelclassificatie per gemeente verschillen.



Gemeente

Multidisciplinaire scenario-analyse

Een **multidisciplinaire scenario-analyse** is een instrument waarmee de gemeente zich actief kan vergewissen dat de organisator van het evenement de risico's kent en deze zodanig beheerst dat de veiligheid en gezondheid niet in gevaar komt. De scenario-analyse maakt risico's inzichtelijk, schat de impact van de risico's in en er wordt beoordeeld of de maatregelen van de organisator in verhouding staan tot de risico's. De gemeente kan op basis van de scenario-analyse eventueel de organisator verzoeken om aanvullende maatregelen te nemen. Deze worden verwerkt in de planvorming.

Deze multidisciplinaire scenario-analyse wordt onder regie van de gemeente samen met de adviesdiensten en de organisatie uitgevoerd. Bij voorkeur gebeurt dit tijdens een evenementenoverleg.



Gemeente

Adviesvraag aan adviesdiensten

Nadat de gemeente de planvorming van het evenement op volledigheid en de indieningsvereisten heeft gecontroleerd, stuurt zij deze door aan de adviesdiensten. De adviesdiensten hebben vanaf de werkdag na het versturen van de planvorming tien (10) werkdagen om de gemeente van advies te voorzien.

De gemeente stuurt iedere evenementenaanvraag die zij als een B-evenement of C-evenement heeft geclassificeerd voor een adviesvraag door aan de adviesdiensten. Een meldingsvrij, meldingsplichtig of A-evenement stuurt zij in principe niet door aan de adviesdiensten. Bij een concrete vraag kan de gemeente deze tijdens een evenementenoverleg voorleggen aan de adviesdiensten. Dit kent niet de status van een advies, maar van collegiaal sparren.

Het kan voorkomen dat de gemeente eerder dan de tien (10) werkdagen een advies wil van de adviesdiensten. Dan kan in onderling overleg met de adviseurs van de adviesdiensten aan de gemeente worden bekeken of dit haalbaar is in zowel tijd als in werkdruk.



VRLN
Politie

Advies van de adviesdiensten

Binnen tien (10) werkdagen komen de adviesdiensten met een advies op basis van de door de gemeente aangeleverde planvorming. De conclusie van dit advies kunnen een vijftal adviezen zijn:

- Niet compleet: noodzakelijke planvorming ontbreekt.
- Verzoek om aanvullende gegevens: er zijn vragen en/of gegevens ontbreken, deze moeten worden beantwoord/aangeleverd alvorens een advies kan worden gegeven.
- Niet akkoord: er wordt geadviseerd om niet akkoord te gaan met de planvorming vanwege in het advies nader omschreven redenen.
- Akkoord onder voorwaarden: in de planvorming moeten elementen worden aangepast, maar deze zijn niet zwaarwegend genoeg om een 'niet akkoord' te adviseren.
- Akkoord: er zijn voor de adviesdiensten geen bezwaren voorzien op basis van de planvorming, waardoor ze adviseren akkoord te gaan met de planvorming.

Na het geven van een advies wordt de zaak in het zaakstelsel van de adviesdiensten afgesloten. Dit betekent dat bij een adviesvraag voor hetzelfde evenement door de gemeente een volledig nieuwe adviesvraag dient te worden gedaan.



Gemeente

De vergunning

De burgemeester neemt als bevoegd gezag namens de gemeente een besluit over het verlenen van een vergunning voor het evenement. Alvorens de burgemeester dit doet, neemt hij de adviezen van de adviesdiensten in overweging.

Wanneer er bezwaren zijn van de adviesdiensten en de burgemeester toch besluit om een vergunning te verlenen, stelt hij daarvan de adviseurs van de adviesdiensten schriftelijk op de hoogte.

Aan de vergunning kunnen nadere voorschriften worden verbonden om het evenement te reguleren. Met het verlenen van deze vergunning accepteert de burgemeester, als bevoegd gezag, de restrisico's van het evenement. Dat doorgaans de vergunningverlening gemandateerd is binnen de ambtelijke gemeentelijke organisatie, neemt niet weg dat de burgemeester verantwoordelijk blijft.

Een burgemeester kan ervoor kiezen om een meerjarige vergunning af te geven. Als een burgemeester hiervoor kiest, dan is het aan te bevelen dat dit alleen voor een evenement met een behandelclassificatie 'A' gebeurt en aan in de [bijlage](#) opgenomen randvoorwaarden voldoet.

Binnen zes (6) weken na bekendmaking van het besluit, kunnen belanghebbenden een bezwaarschrift indienen en een voorlopige voorziening aanvragen. Een bezwaar schort de werking van een besluit niet op. De uitkomst van de voorlopige voorziening kan betekenen dat een besluit wordt opgeschort.

Een burgemeester behoudt het recht om, als daartoe aanleiding is, de vergunning te weigeren, in te trekken of te voorzien van beperkingen en aanvullende vergunningsvoorschriften. Dit kan alleen als er sprake is van nieuwe informatie of gewijzigde omstandigheden die vooraf niet te voorzien waren.

De verleende vergunning wordt gedeeld met de adviesdiensten via de met adviseurs gemaakte afspraken. Het is raadzaam deze vergunning ook te delen met de gemeentelijke toezichthouders. Zij zijn immers de primaire toezichthouders van de afgegeven evenementenvergunning.



VRLN
Politie

Informatievoorziening voor en naar operationele functionarissen

Het is belangrijk dat de operationele functionarissen van Veiligheidsregio Limburg-Noord en de politie de planvorming van het evenement ter beschikking hebben. Mocht er zich een calamiteit op of rondom het evenement voordoen, dan draagt het hebben van deze planvorming bij aan het bestrijden van de calamiteit.

Veiligheidsregio Limburg-Noord voorziet de brandweer, ambulancezorg, meldkamer en haar eigen crisisorganisatie van de planvorming. De politie voorziet haar organisatie van de planvorming.



Gemeente
VRLN
Politie

Doorleefsessie

Een doorleefsessie is een door de gemeente georganiseerde bijeenkomst waarbij diverse incidentscenario's worden besproken, ervaringen worden uitgewisseld en de maatregelen uit het veiligheidsplan worden doorlopen. Het dient daarnaast tot doel om de tijdens het evenement dienstdoende operationele functionarissen met elkaar kennis te laten maken. De doorleefsessie vindt bij voorkeur maximaal twee weken voor de start van het evenement plaats. Zo kunnen er eventueel nog wijzigingen in de planvorming worden aangebracht.

Een doorleefsessie wordt in principe voor alle C-evenementen georganiseerd. Na overleg tussen de gemeente en adviesdiensten kan ook voor een B-evenement een doorleefsessie worden georganiseerd.

De begeleiding van deze doorleefsessie gebeurt door functionarissen uit de gezamenlijke begeleidingspool van Veiligheidsregio Limburg-Noord en politie. In deze pool zitten functionarissen die opgeleid zijn om een doorleefsessie te begeleiden.



Gemeente

Terreininspectie

Een terreininspectie is een beoordeling van het evenemententerrein op de voorwaarden zoals deze zijn opgenomen in de vergunning. Daarnaast kunnen tijdens deze inspectie risico's die vooraf niet waren voorzien, indien mogelijk, praktisch worden opgelost.

Deze terreininspectie wordt voor ieder C-evenement door de gemeente gepland. Daarnaast kunnen de gemeente en adviesdiensten in onderling overleg besluiten een terreininspectie voor evenement in te plannen. Iedere adviesdienst wordt bij iedere terreininspectie uitgenodigd.

Het is van belang om de gemeentelijke toezichthouders ook uit te nodigen voor een terreininspectie. Zij zijn diegene die namens het bevoegd gezag handhavend kunnen optreden.



Gemeente

Terreinverkenning

Een terreinverkenning is een verkenning van het evenemententerrein door de dienstdoende operationele functionarissen. Op deze manier kunnen zij kennismaken met het evenemententerrein en de aanrijroutes. Dit helpt hen in de voorbereiding, mocht er zich een eventuele calamiteit voordoen.

Deze terreinverkenning wordt voor ieder C-evenement door de gemeente gepland.



Gemeente

Toezicht op vergunningsvoorwaarden

Het toezicht op het voldoen aan de vergunningsvoorwaarden door de evenementenorganisator ligt primair bij het bevoegd gezag, de gemeente. Dit is reeds al een aantal keren aan de orde gekomen. Het is dus van belang dat gemeentelijke toezichthouders op de hoogte zijn van de van de evenementen die plaatsvinden en de bijhorende vergunningsvoorwaarden en uitgerust zijn om toe te zien op deze vergunningsvoorwaarden.

Naast de gemeente als toezichthoudende instantie, zijn er een aantal andere toezichthoudende instanties. Deze instanties hebben ieder hun eigen bevoegdheden. Daarbij valt te denken aan bijvoorbeeld de Nederlandse Voedsel en Warenautoriteit (NVWA), Omgevingsdienst (RUD) én het Rijksinspectie Digitale Infrastructuur (RDI).



Gemeente

Evaluatie

Nadat een evenement heeft plaatsgevonden is het aan te bevelen om het evenement en het vergunningverleningstraject te evalueren. Voorafgaand aan de evaluatie vraagt de gemeente bij de adviesdiensten om evaluatiepunten en feedback. Dit kan aan de hand van de [evaluatiematrix](#).

De gemeente organiseert de evaluatie, waarbij een C-evenement altijd wordt geëvalueerd. Na overleg tussen de gemeente en adviesdiensten kan ook een B-evenement worden geëvalueerd.



Bijlagen



Behandelscan evenement

Naam evenement: _____

Datum evenement: _____

De behandelscan is een tool voor het bevoegd gezag om haar te helpen bij het inschalen van een evenement in een behandelclassificatie. Deze inschatting kan afwijken van de uiteindelijke gekozen behandelclassificatie.

Aantrekkingskracht

Buurt	0,5
Wijk	1
Dorp	1,5
Gemeentelijk	2
Regionaal	2,5
Nationaal	3
Internationaal	3,5

Leeftijdsofbouw

0 – 15 jaar met begeleiding	0,25
0 – 15 jaar zonder begeleiding	0,5
15 – 18 jaar	0,75
18 – 30 jaar	0,5
30 – 70 jaar	0,25
70+ jaar	1
Alle leeftijden	1,25

Politieke aandacht en/of mediageniekheid

Laag	0
Gemiddeld	0,5
Hoog	1

Zelfredzaamheid

Niet zelfredzaam	1
Beperkt zelfredzaam	0,5
Voldoende zelfredzaam	0,25
Volledig zelfredzaam	0

Risicovolle activiteiten voor bezoekers en/of deelnemers

Laag	0
Gemiddeld	0,5
Hoog	1

Samenstelling publiek

Toeschouwers	0,5
Toeschouwers en deelnemers	1

Overnachten

Er wordt niet overnacht	0
Er wordt overnacht	1

Risico verwachting gebruik van alcohol en drugs

Niet aanwezig	0
Aanwezig, maar geen risico verwachting	0,5
Aanwezig, met risico verwachting	1

Aantal gelijktijdig aanwezige personen

Minder dan 150	0
150 - 2.000	0,25
2.000 - 5.000	0,5
5.000 - 10.000	0,75
10.000 - 15.000	1
> 15.000	1,25

Seizoen

Lente of herfst	0,25
Zomer of winter	0,5

Behandelscan evenement

Locatie evenement

In een gebouw, als een daartoe ingerichte evenementenlocatie	0,25
In een gebouw, niet zijnde ingericht als evenementenlocatie	0,75
In een bouwsel	0,75
In de open lucht, op een daartoe ingericht evenementen terrein	0,5
In de open lucht, op een evenemententerrein niet daartoe ingericht	0,75
Op, aan of in het water	1

Soort ondergrond

Onverharde ondergrond	0,75
Verharde ondergrond	0,25

Tijdsduur

Onder de 3 uur tijdens daguren	0
Onder de 3 uur tijdens avond- en nachturen	0,25
3 tot 12 uren tijdens de daguren	0,5
3 tot 12 uren tijdens de avond- en nachturen	0,75
Hele dag	1
Meerdere aaneengesloten dagen	1,25

Beschikbaarheid aan- en afvoerwegen

Geen aan- en afvoerwegen	1
Matige aan- en afvoerwegen	0,75
Redelijke aan- en afvoerwegen	0,5
Goede aan- en afvoerwegen	0

Totaal punten behandelscan:

Voorgestelde behandelclassificatie*:

Gekozen behandelclassificatie door bevoegd gezag: _____

*De voorgestelde behandelclassificatie is **indicatief**, hiervan kan worden afgeweken. Bij voorkeur na overleg met de adviesdiensten.





Veiligheidsplan

Activiteitenprofiel	
Omschrijving i	
Editie evenement	

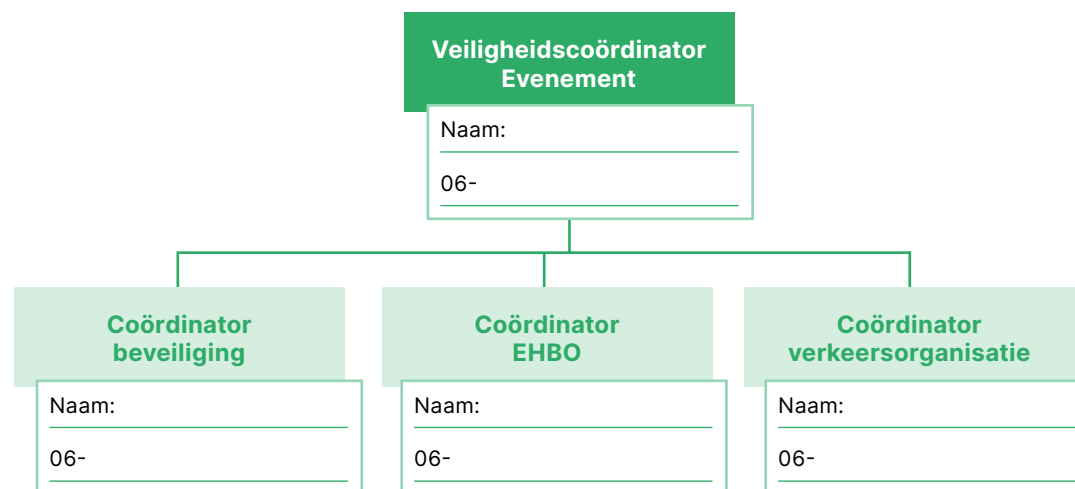
Bezoekersprofiel		
Toegang bezoekers i		
Leeftijdsopbouw bezoekers	Leeftijd	Geschat % aanwezig
	<15 zonder begeleiding	
	<15 met begeleiding	
	15 - 18 jaar	
	18 - 30 jaar	
	30 - 70 jaar	
> 70 jaar		
Herkomst bezoeker i		

Ruimtelijk profiel	
Adres (dichtsbijzind)	
Terrein evenement i	
Omgeving evenement i	
Tijdelijke bouwwerken i	

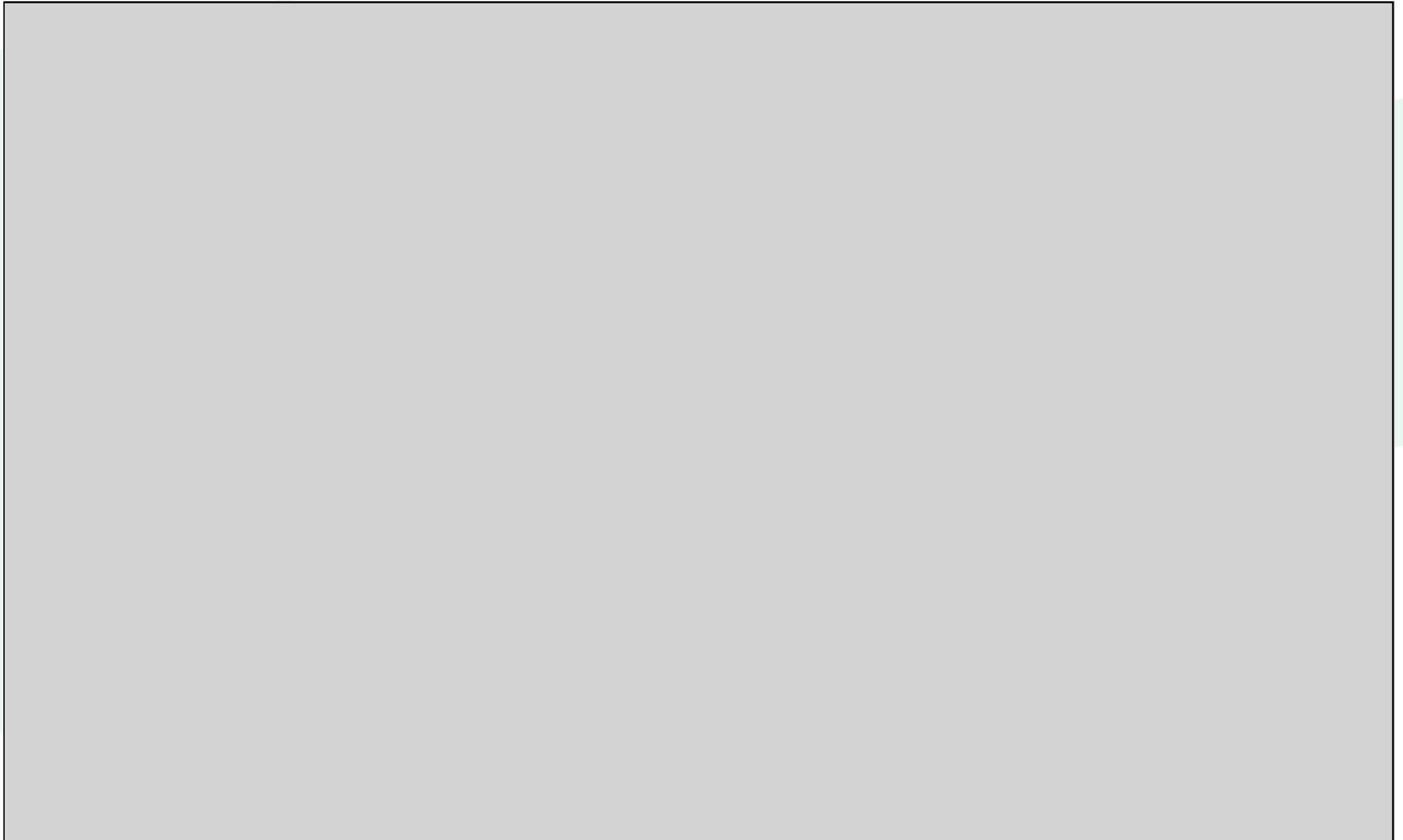
Calamiteitenroutes via:	

Tijdschema (inclusief op & afbouw) & bezoekersaantallen evenement			
Datum	Openingstijden	Aantal bezoekers / deelnemers tegelijkertijd aanwezig	Aantal bezoekers / deelnemers totaal

Aandachtspunten <i>(alleen in te vullen indien van toepassing)</i>	
Brandweer	
Gemeente	
Politie	
GHOR	Locatie EHBO-post:
	Inzet zorgverlening:
Bijzonderheden i	



Plattegrond evenement



Risico-inventarisatie

Thema:

Fysieke veiligheid **i**

Risico	Maatregelen voor het evenement	Maatregelen tijdens evenement	Verantwoordelijk

Extreme weersomstandigheden **i**

Risico	Maatregelen voor het evenement	Maatregelen tijdens evenement	Verantwoordelijk

Orde en veiligheid **i**

Risico	Maatregelen voor het evenement	Maatregelen tijdens evenement	Verantwoordelijk

Gezondheid ⓘ

Risico	Maatregelen voor het evenement	Maatregelen tijdens evenement	Verantwoordelijk

Overig ⓘ

Risico	Maatregelen voor het evenement	Maatregelen tijdens evenement	Verantwoordelijk

Uitwerking maatregelen om risico's te beheersen

Fysieke veiligheid

Nooduitgang en vluchtwegen i

Omschrijf hier de situatie:

Ontruimingsprocedures i

	Beschrijf de uitvoering (incl. informeren publiek)	Verantwoordelijk
Gedeeltelijke ontruiming		
Gehele ontruiming		

Fysieke veiligheid

Capaciteitsanalyse en crowd management

Omschrijf hier de situatie:

Brandveiligheidsmaatregelen

Omschrijf hier de situatie:

Extreme weersomstandigheden

Maatregelen om impact weersomstandigheden te beperken

Omschrijf hier de situatie:

Weersmonitoring		
Wie is er verantwoordelijk		
Welk middel wordt er gebruikt		
Wanneer vindt de monitoring plaats		
Parameters <i>(wanneer veiligheidsteam bij elkaar moet komen)</i>	Temperatuur	
	Regenval	
	Luchtvochtigheid	
	Windkracht	

Orde en veiligheid

Inzetschema beveiligers i

Omschrijf hier de situatie:

Beveiligingsorganisatie

Naam beveiligingsorganisatie	
ND nummer vergunning	
Keurmerk	
Lidmaatschap branche vereniging	

Inzetschema beveiligers*

Positie	Aantal beveiligers	Taken
Surveillerend (dynamisch)		
Visitatie ingang		
Bewaking podia		
Crowdspotting		
Bewaking kassa		

* vraag bij de ingehuurd beveiligingsorganisatie het inzetschema op

Orde en veiligheid

Huisregels

Omschrijf hier de situatie:

Cameratoezicht

Omschrijf hier de situatie:

Gezondheid

Inzet evenementenzorgorganisatie i

Evenementenzorgorganisatie

Naam organisatie	
Locatie EHBO post(en)	

Inzet aantal (evenementen)zorgverleners

Datum					
Eerste hulpverlening					
Basis Eerste Hulp					
Evenementen Eerste Hulp					
Zorgprofessionals					
Basiszorg					
Spoedzorg					
Medische zorg					
Specialistische Spoedzorg					
Artsen Specialistische Spoedzorg					

Omschrijf hier de situatie:

Gezondheid

Sanitaire voorzieningen

Omschrijf hier de situatie:

Alcohol en drugsbeleid

Omschrijf hier de situatie:

Gezondheid

Gehoorschadepreventie

Omschrijf hier de situatie:

Mobiliteit

Calamiteitenroutes

Omschrijf hier de situatie:

Verwachte verkeersstromen

Verwachte verkeersstromen			
Verkeersstromen	Percentage van aantal bezoekers	Aantal bezoekers	Aantal parkeerplaatsen
Lopend			
Fietsers			
Auto's			
Openbaar vervoer			
Pendelbussen			
Kiss & Ride / Taxi			
Totaal			

Mobiliteit

Faciliteren van verwachte verkeersstromen

Verkeersorganisatie		
Naam organisatie		
	Aantal in te zetten personen	Standplaats(en) van de verkeersregelaar(s)
Beroepsverkeersregelaar*		
Evenementenverkeersregelaars*		

*Zie [Wat zijn verkeersregelaars en verkeersbrigadiers? | Rijksoverheid.nl](#) voor meer informatie

Omschrijf hier de situatie:

Overig

Aanvullende maatregelen

Omschrijf hier de situatie:

A, B of C evenement in omgeving

Omschrijf hier de situatie:

Multidisciplinaire informatie kaart

C-evenement

Naam evenement: _____

Datum evenement: _____

Activiteitenprofiel	
Omschrijving i	
Editie evenement	

Bezoekersprofiel		
Toegang bezoekers i		
Leeftijdsopbouw bezoekers	Leeftijd	Geschat % aanwezig
	<15 zonder begeleiding	
	<15 met begeleiding	
	15 - 18 jaar	
	18 - 30 jaar	
	30 - 70 jaar	
> 70 jaar		
Herkomst bezoeker i		

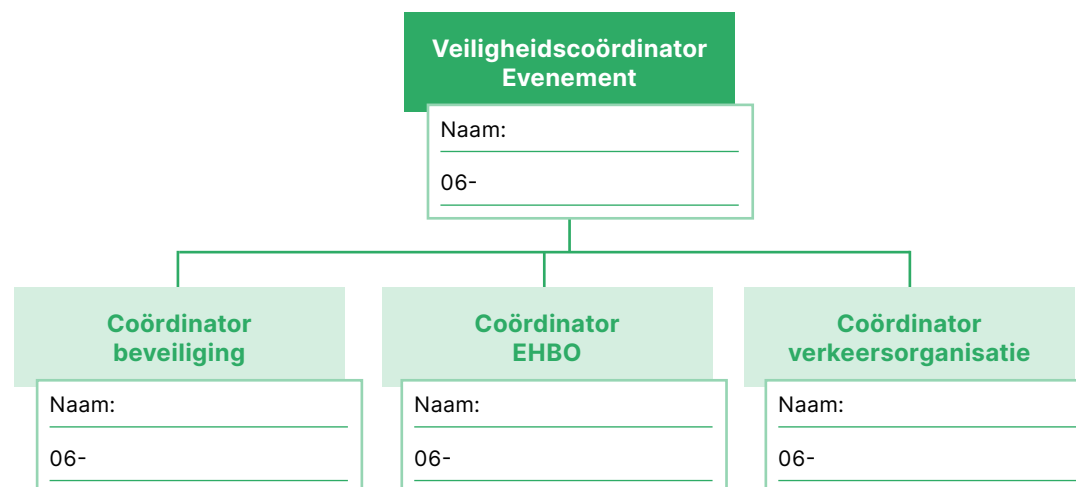
Ruimtelijk profiel	
Adres (dichtsbijzijd)	
Terrein evenement i	
Omgeving evenement i	
Tijdelijke bouwwerken i	

Calamiteitenroutes via:

Contactgegevens functionarissen		
	Naam	Telefoonnummer
Leider CoPi		
Communicatieadviseur CoPi		
Calamiteitencoördinator meldkamer (CaCo)		
Informatiemanager veiligheidsregio		
Officier van dienst bevolkingszorg		
Officier van dienst brandweer		
Officier van dienst geneeskundig		
Officier van dienst politie		

Tijdschema (inclusief op & afbouw) & bezoekersaantallen evenement			
Datum	Openingstijden	Aantal bezoekers / deelnemers tegelijkertijd aanwezig	Aantal bezoekers / deelnemers totaal

Aandachtspunten <i>(alleen in te vullen indien van toepassing)</i>	
Multi	Pager VCE:
	Locatie veiligheidsdorp:
Brandweer	
Gemeente	
Politie	
GHOR	Locatie EHBO-post:
	Inzet zorgverlening:
Bijzonderheden i	



Multidisciplinaire scenario-analyse

Naam evenement: _____

Een multidisciplinaire scenario-analyse is een instrument waarmee de gemeente zich actief kan vergewissen dat de organisator van het evenement de risico's kent en deze zodanig beheerst dat de veiligheid niet in gevaar komt. De scenario-analyse maakt risico's inzichtelijk, schat de impact van de risico's in en wordt er beoordeeld of de maatregelen van de organisator in verhouding staan tot de risico's.

Spelregels

Waarschijnlijkheid	score	
Verwaarloosbaar	1	Nooit van gehoord bij een evenement
Denkbaar	2	Al eens van gehoord bij een evenement
Aannemelijk	3	Is wel eens bij eens zelfde soort evenement gebeurd
Hoogstwaarschijnlijk	4	Gebeurt altijd tijdens dit evenement
Impact slachtoffers	score	
Licht	1	Lichtgewonde(n)
Middelzwaar	2	Licht tot middelzwaar gewonde(n)/zieken
Zwaar	3	Zwaargewonde(n) tot dode(n)
Impact aantasting lokaal/regionaal bestuur (pleuris)	score	
<ul style="list-style-type: none"> • Mediageniekheid van de gebeurtenis • Vewijtbaarheid aan het bestuur • Maatschappelijke relevantie van de gebeurtenis 	1	Geen
	2	Beperkt
	3	Normaal
	4	Aanzienlijk



Crisistypes / Risicofactoren	Ongewenste gebeurtenis	Waarschijnlijkheid	Impact slachtoffers	Pleuris factor	Risicobeoordeling ⁱ	Maatregelen risicobeheersing ⁱ	Maatregelen incidentbeheersing ⁱ
Ongeval met brandbare / explosieve stof							
Bosbrand	Evenement ligt in bron- of effectgebied						
Brand bebouwing	Evenement ligt in bron- of effectgebied						
Brand constructie evenement	Evenement is brongebied						
Ongeval met gevaarlijke stoffen	Evenement ligt in bron- of effectgebied						
Ongeval met vuurwerk	Vuurwerk veroorzaakt letsel en/of brand						
Gasflessen	Explosie						
Kampvuur	Brand						
Natuurlijke omgeving							
Hoogwater	Wateroverlast / overstroming						
Extreme weersomstandigheden	Extreme hitte / oververhitting						
Extreme weersomstandigheden	Storm (regen/wind/ onweer)						
Extreme weersomstandigheden	Plotselinge weersomslag						
Extreme weersomstandigheden	Gladheid						
Zachte ondergrond	Slechte bereikbaarheid hulpdiensten						
Water	Verdrinkingsnood						
Bomen	Blikseminslag						

Crisistypes / Risicofactoren	Ongewenste gebeurtenis	Waarschijnlijkheid	Impact slachtoffers	Pleuris factor	Risicobeoordeling ⁱ	Maatregelen risicobeheersing ⁱ	Maatregelen incidentbeheersing ⁱ
Gebouwde omgeving (tijdelijke bouwwerken)							
Aanwezigheid tent / podia / tribunes	Instorting tent / podia / tribunes						
Overige tijdelijke bouwwerken (bijv. brug)	Instorting tijdelijk bouwwerk						
Tijdelijke speel- en klimtoestellen	Instorting toestel(len)						
Instorting gebouw	Evenement ligt in brongebied						
Camping / overnachting	Instorting						
Vitale infrastructuur en voorzieningen							
Tijdelijke drinkwatervoorziening	Verstoring drinkwatervoorziening						
Telefoon en ICT	Verstoring telefoon / ICT						
Stroom	Verstoring nutsvoorzieningen						
Riolering	Verstopping						
Openbare ordeverstoringen							
Rellen	Rellen (groepen)						
Dreiging van een aanslag	Dreiging van een aanslag						
Dreiging komst notoire relschoppers	Komst notoire relschoppers						

Crisistypes / Risicofactoren	Ongewenste gebeurtenis	Waarschijnlijkheid	Impact slachtoffers	Pleuris factor	Risicobeoordeling ⁱ	Maatregelen risicobeheersing ⁱ	Maatregelen incidentbeheersing ⁱ
Bezoekers met tegengestelde belangen aanwezig	Vechtpartij op evenement						
Tunnel (waar bezoekers doorheen lopen)	Verdrukking in mensenmassa door drukte						
Programmering	Verdrukking in mensenmassa door drukte						
Looproute bezoeker (vernauwd / trechter)	Verdrukking in mensenmassa door drukte						
Publiekstromingen door verschillende podia	Verdrukking in mensenmassa door drukte						
Demonstraties	Demonstratie tijdens evenement						
Wildplassen	Wildplassen						
Nuttigen alcohol	Dronkenschap						
Diefstal	Diefstal persoonlijk bezit						
Diefstal	Diefstal geldstroming						
Buurtbewoners	Klachten						
Bezoeker (baldadig/ dronkenschap)	Vandalisme						

Crisistypes / Risicofactoren	Ongewenste gebeurtenis	Waarschijnlijkheid	Impact slachtoffers	Pleuris factor	Risicobeoordeling ⁱ	Maatregelen risicobeheersing ⁱ	Maatregelen incidentbeheersing ⁱ
Verkeer en vervoer							
Incident luchtverkeer	Neerstorten vliegtuig						
Incident waterrecreatie	Incidenten op/in/nabij water						
Incident treinverkeer	Ongeval op of nabij het spoor						
Tunnels	Incidenten in tunnels						
Verkeersincidenten	Ongeval op evenemententerrein						
Verkeersopstopping	Slechte bereikbaarheid hulpdiensten						
Parkeerplaatsen bezoekers	Onvoldoende parkeerplaatsen / opstopping / wildparkeren / slechte bereikbaarheid hulpdiensten						
Slechte bereikbaarheid	Vertraagde hulpverlening						
Ongeval							
Ongeval	Lichamelijk letsel						
Vallen uit constructie	Lichamelijk letsel						
Struikelen/vallen	Lichamelijk letsel						
Aanwezigheid kinderen	Zoekraken kinderen						

Crisistypes / Risicofactoren	Ongewenste gebeurtenis	Waarschijnlijkheid	Impact slachtoffers	Pleuris factor	Risicobeoordeling ⁱ	Maatregelen risicobeheersing ⁱ	Maatregelen incidentbeheersing ⁱ
Gezondheid							
Dieren	Dierziekte / slechte Hygiene						
Waternivevelende installaties	Legionella						
Ziektegolf	Ziektegolf						
Voedsel	Besmetting via voedsel						
Alcohol	Dronkenschap / alcoholvergiftiging / gebruik minderjarigen						
Drugs	Drugsgebruik						
Flauwte	Flauwte						
Hartaanval /stilstand	Hartaanval						
Lange verblijfsduur bezoeker (meerdere dagen)	Uitputting						
Minder mobiele bezoekers aanwezig	Verminderde zelfredzaamheid						
Niet gecontroleerd zwemwater	Infectie(s)						
Harde muziek	Gehoorschade						
Onbeschermd wandelen / verblijven in de natuur	Ziekte door insect(en)						

Crisistypes / Risicofactoren	Ongewenste gebeurtenis	Waarschijnlijkheid	Impact slachtoffers	Pleuris factor	Risicobeoordeling ⁱ	Maatregelen risicobeheersing ⁱ	Maatregelen incidentbeheersing ⁱ
Overige risico's							
Ontruimen	Onvoldoende op sturing op ontruiming						
Meerdere klasse A/B evenementen tegelijkertijd	Knelpunt hulpverleningscapaciteit regio						



Voorwaarden bij het afgeven van een meerjarige vergunning

Randvoorwaarden voor meerjarige vergunning

Voor het afgeven van een meerjarige vergunning, kan de gemeente de volgende randvoorwaarden stellen:

- het evenement vindt al minstens drie jaar in de gemeente plaats;
- er zijn geen negatieve ervaringen opgedaan, ofwel de evaluatie van het evenement in voorgaande jaren is positief;
- het betreft geen evenement dat de status aandacht- (B) of risico-evenement (C) heeft, waarbij sprake is van een grote impact op de omgeving en er extra capaciteit van de hulpdiensten is vereist;
- er is sprake van geringe risico's ten aanzien van de openbare orde en veiligheid, een en ander ter beoordeling van de burgemeester (en op advies van de politie) het evenement wijzigt niet qua aard en omvang en wordt elk jaar op dezelfde locatie gehouden.

Intrekken of wijzigen van een meerjarige vergunning

Bij voorkeur wordt een meerjarige vergunning verleend voor een bepaalde periode en kan worden ingetrokken of gewijzigd als:

- alsnog blijkt dat er sprake is van substantiële wijzigingen in de aard, omvang of locatie;
- de voorschriften in de vergunning niet worden nageleefd;
- zich een calamiteit heeft voorgedaan;
- er serieuze klachten zijn binnengekomen;
- de locatie van het evenement niet beschikbaar is (bijvoorbeeld door werkzaamheden);
- als ter verkrijging daarvan onjuiste of onvolledige gegevens zijn verstrekt;
- als op grond van een verandering van de omstandigheden of inzichten opgetreden na het verlenen van de vergunning, intrekking of wijziging noodzakelijk is vanwege het belang of de belangen ter bescherming waarvan de vergunning is vereist;
- de burgemeester dit om andere redenen noodzakelijk acht.

Toezicht en handhaving

Wanneer een gemeente ervoor kiest om een meerjarige vergunning voor een evenement af te geven, is het aan te bevelen om voor dit evenement in ieder geval in te zetten op toezicht en handhaving (tijdens het evenement). Dit is het instrument waarmee de gemeente alsnog invulling kan geven aan haar wettelijke verplichting (art. 172 Gemeentewet).

Evaluatiematrix

Naam evenement: _____

Datum evenement: _____

Organisatie



	Voortraject	Tijdens evenement	Na evenement
Algemeen			
Tops			
Tips			
Conclusies/aanbevelingen			

Discipline: gemeente



	Voortraject	Tijdens evenement	Na evenement
Algemeen			
Tops			
Tips			
Conclusies/aanbevelingen			



Discipline: politie ⓘ

	Voortraject	Tijdens evenement	Na evenement
Algemeen			
Tops			
Tips			
Conclusies/aanbevelingen			



Veiligheidsregio Limburg-Noord ⓘ
Discipline: brandweer, GHOR en crisisbeheersing

	Voortraject	Tijdens evenement	Na evenement
Algemeen			
Tops			
Tips			
Conclusies/aanbevelingen			

Feitenlijst

Onderwerp	jaar:	jaar:	jaar:	jaar:
Aantal bezoekers				
Aantal klachten				
Aantal opstootjes				
Aantal inzetten brandweer				
Aantal zorgcontacten				

Gemaakte afspraken

Afspraak	Wie

Vergadering van	:	Bestuurscommissie Veiligheid - reguliere vergadering
Kabinet	:	Nee
Vergaderdatum	:	28 maart 2025
Auteur	:	Knapen, Claudia
Onderwerp	:	Concept Jaarverantwoording 2024
Bijlagen	:	1

Aanleiding en korte samenvatting

Bijgaand ontvangt u de concept Jaarverantwoording 2024 van Veiligheidsregio Limburg-Noord. In de Jaarverantwoording 2024 wordt verantwoording afgelegd over het begrotingsjaar 2024. De realisatie wordt geconfronteerd met de door het Algemeen Bestuur vastgestelde begroting 2024 na begrotingswijzigingen 1 en 2.

Accountantscontrole

De accountant heeft de controle nog niet afgerond. Het is op dit moment nog onbekend of er vanuit de bevindingen van de accountant aanpassingen dienen plaats te vinden.

Rekeningresultaat

De jaarrekening sluit met een positief rekeningresultaat van € 3.715.500. Dit resultaat is deels te verklaren door het noodzakelijk vrijvallen van een deel van de voorziening groot onderhoud gebouwen in het rekeningresultaat zijnde € 1.618.288. Ook het overige deel van het rekeningresultaat (€ 2.097.212) wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door incidentele voordelen. Door deze incidentele voordelen geeft het rekeningresultaat een vertekend beeld van de structurele uitdagingen waar onze organisatie mee te maken heeft.

Jaarverantwoording in één oogopslag

Er wordt nog een jaarverantwoording in één oogopslag opgesteld alvorens de stukken naar de gemeenteraden worden verstuurd.

Beslispunten

1. Het Dagelijks Bestuur positief adviseren over de concept jaarverantwoording 2024.

Onderbouwing voorstel

Naast het cijfermatige deel (jaarrekening) is in de jaarverantwoording ook de inhoudelijke verantwoording over de verschillende programma's (jaarverslag) opgenomen. Hierin is beschreven welke taken door VRLN zijn uitgevoerd. Naast de financiering via de gemeentelijke bijdrage ontvangt VRLN via het Rijk extra gelden voor het versterken van de crisisbeheersing en het beter voorbereid zijn op een pandemie.

Rekeningresultaat

De diverse programma's geven een wisselend beeld voor wat betreft het resultaat. Binnen het programma Publieke Gezondheid zijn er hogere lasten die leiden tot een negatief resultaat. Daarentegen kent het programma Brandweezorg juist een groot positief resultaat. Dit wordt veroorzaakt door een aantal incidentele voordelen. Bij het programma Crisisbeheersing is het incidentele voordeel met name ontstaan door de extra toegekende gelden die niet volledig zijn benut. Binnen het programma Bedrijfsvoering is er sprake van een wisselend beeld, maar belangrijk hierin zijn de overschrijding op ICT, zowel op personele als op materiële lasten. Het gepresenteerde voordeel binnen Bedrijfsvoering wordt met name veroorzaakt door de gedeeltelijke vrijval voorziening groot onderhoud gebouwen.

Voorziening groot onderhoud gebouwen

In het saldo van de jaarrekening is een gedeeltelijke vrijval van de voorziening groot onderhoud gebouwen VRLN, verwerkt. Het meerjarenonderhoudsplan vormt de basis van deze voorziening. Het groot onderhoud voor de locaties Nijmeegseweg, Driedecembersingel en brandweerkazerne Roermond is in afwachting van toekomstige ontwikkelingen uitgesteld. Op basis van financiële voorschriften en wetgeving (BBV) laten we een deel van deze voorziening vrijgevallen. Aan het AB zal, in afwachting van definitieve besluitvorming over deze locaties, worden voorgesteld om dit bedrag te storten in een te vormen reserve groot onderhoud gebouwen VRLN.

Rechtmatigheid

De rechtmatigheidsverantwoording heeft betrekking op de afspraken die het Dagelijks Bestuur is overeengekomen met het Algemeen Bestuur, over de begrote baten en lasten, investeringen, reservemutaties en de wijze van inkopen van middelen en diensten. Hiervoor is de vastgestelde verantwoordingsgrens 1% van de totale lasten inclusief de toevoegingen aan de reserves.

Het Dagelijks Bestuur is van mening dat, de in deze jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties, niet rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de vastgestelde grens van € 908.874.

Voorstellen bestemming rekeningresultaat

Het Dagelijks Bestuur zal voorstellen doen voor de bestemming van het rekeningresultaat. Deze voorstellen worden meegenomen in de stukken die aan de gemeenteraden worden toegezonden.

Communicatie

Na vaststelling van de jaarverantwoording 2024 wordt deze gepubliceerd om de website van de VRLN.

Vervolprocedure

Na advisering door de controllers van de gemeenten (18 maart), bestuurscommissies GGD en Veiligheid (26 en 28 maart) wordt de jaarverantwoording 2024 ter vaststelling voorgelegd aan het Dagelijks Bestuur (11 april). Vervolgens wordt deze toegezonden aan de raden van de deelnemende gemeenten.

De gemeenteraden worden in de gelegenheid gesteld om een reactie te geven op de voorliggende jaarverantwoording. Vaststelling van de Jaarverantwoording 2024 is voorzien door het Algemeen Bestuur op 4 juli 2024. De jaarverantwoording dient voor 15 juli te worden toegezonden aan Gedeputeerde Staten.

Bijlagen

1. Concept jaarverantwoording 2024

Besluit	Paraaf ambtelijk secretaris:
<input type="checkbox"/> Akkoord met voorstel	
<input type="checkbox"/> Akkoord met voorstel met aantekening	
<input type="checkbox"/> Niet akkoord met voorstel met aantekening	
<i>Toelichting:</i>	

Jaarverantwoording 2024

Voorwoord

Voor u ligt de jaarverantwoording 2024 van Veiligheidsregio Limburg-Noord. In ons publieksjaarverslag hebben we onze prestaties van het afgelopen jaar in beeld gebracht. In deze jaarverantwoording vindt u de financiën, afwijkingen ten opzichte van de begroting en verklaringen van de financiële details en technische begrippen.

Het afgelopen jaar was intensief en uitdagend. De samenleving blijft in beweging en de dynamiek in ons werkveld stelt ons voortdurend voor nieuwe vraagstukken. De druk op de organisatie blijft groot, mede door personele wisselingen.

De jaarrekening 2024 sluit met een positief resultaat van € 3.715.500. Dit resultaat is deels te verklaren door het vrijvallen van een deel van de voorziening groot onderhoud gebouwen en is vooral incidenteel. Dit positieve resultaat over 2024 geeft een vertekend beeld. De structurele uitdagingen van onze organisatie vragen om blijvende, duurzame oplossingen. Samen met onze medewerkers en partners werken we hier hard aan.

Een belangrijk thema in 2024 was de toekomstbestendigheid van GGD Limburg-Noord. Door een tekort aan personeel en middelen, versterkt door de toegenomen verantwoordelijkheden na de Covid-pandemie, was het moeilijk om wettelijke taken adequaat uit te voeren. Samen met onze 15 gemeenten heeft de GGD gewerkt aan een versterkingsplan voor toegankelijke en robuuste publieke gezondheidszorg. Daaruit blijkt dat met een structurele investering van € 4,5 miljoen per jaar nodig is, om de GGD in staat te stellen haar wettelijke taken effectief uit te voeren.

Binnen de verschillende programma's zijn mooie stappen gezet. De jaarrekening 2024 toont de vooruitgang die we hebben geboekt, gebaseerd op de richting die het beleidsplan 2024-2027 ons aangeeft. We hebben onder andere gewerkt aan de versterking van de infectieziektebestrijding, de professionalisering van brandweezorg, de verbetering van (grensoverschrijdende) natuurbrandbeheersing en het nieuwe Regionaal Crisisplan. Ook zijn er belangrijke stappen gezet in digitalisering, strategische huisvesting en de uitbreiding van de Risk Factory naar het voortgezet onderwijs.

Deze jaarrekening weerspiegelt de vooruitgang die we hebben geboekt op basis van ons meerjarig beleidsplan. We blijven ons inzetten voor een veilige, veerkrachtige regio en kijken met vertrouwen naar de verdere uitvoering van onze ambities.

Namens het bestuur van de Veiligheidsregio Limburg-Noord,

Carolien Angevaren
Algemeen directeur Veiligheidsregio Limburg-Noord

Inhoudsopgave

Voorwoord	2
Inhoudsopgave	3
Deel A Algemeen.....	4
1. Financiële samenvatting	4
Deel B Jaarverslag	6
2. Programmaverantwoording.....	6
2.1 <i>Programma Publieke Gezondheid</i>	6
2.2 <i>Programma Brandweezorg</i>	11
2.3 <i>Programma Crisisbeheersing</i>	15
2.4 <i>Bedrijfsvoering/Overhead</i>	19
2.5 <i>Risk Factory</i>	21
2.6 <i>Algemene dekkingsmiddelen</i>	21
3. Paragrafen	22
3.1 <i>Weerstandsvermogen en risicomanagement</i>	22
3.2 <i>Bedrijfsvoering</i>	25
3.3 <i>Onderhoud kapitaalgoederen</i>	28
3.4 <i>Vennootschapsbelasting</i>	30
3.5 <i>Financiering</i>	30
3.6 <i>Verbonden partijen</i>	31
Deel C Jaarrekening	32
4. Balans per 31 december 2024.....	32
5. Het overzicht van baten en lasten.....	34
6. Toelichtingen	35
6.1 <i>Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling</i>	35
6.2 <i>Toelichting op de balans</i>	37
6.3 <i>Toelichting op het overzicht van baten en lasten</i>	50
6.4 <i>Sisa-bijlage bij de jaarrekening</i>	59
6.5 <i>Bijlage gerealiseerde baten en lasten per taakveld</i>	62
6.6 <i>Bijlage met toelichting op langlopende verplichtingen</i>	63
6.7 <i>Rechtmatigheidsverantwoording</i>	64
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	67
Lijst van afkortingen.....	68

Deel A Algemeen

1. Financiële samenvatting

In de jaarverantwoording 2024 wordt de realisatie over 2024 afgezet tegen de begroting 2024. De begroting 2024 is op 7 juli 2023 vastgesteld door het Algemeen Bestuur Veiligheidsregio Limburg-Noord (VRLN). Na vaststelling van de begroting zijn er twee begrotingswijzigingen vastgesteld. Begrotingswijziging 1 2024 had betrekking op de wijziging in financiering van de forensische geneeskunde en de consequenties van het besluit inzake strategische huisvesting. Begrotingswijziging 2 bevatte administratieve wijzigingen en de aanpassingen op basis van de bestuursrapportage 2024. Deze begrotingswijzigingen zijn door het Algemeen Bestuur vastgesteld op 6 september 2024.

Reserves en voorzieningen

In de jaarverantwoording is de actualisatie reserves en voorziening zoals voorgelegd aan het AB op 6 september 2024 meegenomen. Met deze actualisatie van de reserves en voorziening heeft VRLN het weerstandsvermogen op orde gebracht en wordt voldaan aan het verzoek van de toezichthouder (Provincie). Twee bestemmingsreserves zijn komen te vervallen, namelijk de reserve kapitaallasten huisvesting Nijmeegseweg en de reserve uitgestelde transitie, waarmee het bedrag is toegevoegd aan de algemene reserve. Het saldo van de reserve transformatie meldkamer en de reserve inhalen werk is deels vrijgevallen en daarmee toegevoegd aan de algemene reserve.

Ook is de bestemming van het rekeningresultaat 2023 verwerkt in de voorliggende jaarverantwoording. Hiertoe zijn de bestemmingsreserve Rijksbijdrage (BDuR) Crisisbeheersing, versterken GGD en Cao-stijging 2025 gevormd.

Rekeningresultaat

In de bestuursrapportage 2024, vastgesteld door het Dagelijks Bestuur 23 augustus 2024, werd uitgegaan van een positief resultaat van € 990.000. Na afsluiting van 2024 bedraagt het in de jaarverantwoording 2024 gepresenteerd rekeningresultaat, na mutaties reserves, € 3.715.500 voordelig.

Resultaat

(bedragen in duizenden euro's)

Programma	Resultaat begroting na wijziging	Jaarrekening 2024	Verschil begroting realisatie
Publieke Gezondheid	0	-403	-403
Brandw eezorg	0	2.846	2.846
Crisisbeheersing	0	188	188
Overhead	0	1.085	1.085
Resultaat	0	3.716	3.716
Vrijval onderhoudsvoorziening gebouwen	0	1.618	1.618
Resultaat, excl. vrijval	0	2.097	2.097

Vrijval voorziening onderhoud gebouwen

In het saldo van de jaarrekening is rekening gehouden met een gedeeltelijke vrijval van de voorziening groot onderhoud gebouwen, Het Meerjarigonderhoudsplan vormt de basis voor het te verrichten onderhoudswerk en daarmee de omvang van de onderhoudsvoorziening. Het groot onderhoud van de

locaties Nijmeegseweg, Drie Decembersingel en brandweerpost Roermond is in afwachting van besluitvorming met betrekking tot ontwikkelingen in de huisvesting voor deze locaties, uitgesteld. Het gaat hier om een bedrag van afgerond € 1,6 miljoen.

Op basis van financiële voorschriften en wetgeving (BBV) laten we dit deel van de voorziening vrijvallen. Het voorstel aan het Algemeen Bestuur is om dit bedrag in afwachting van definitieve besluitvorming voorlopig te storten in een bestemmingsreserve groot onderhoud gebouwen. Na besluitvorming over de toekomst van de drie panden zal duidelijk worden op welke wijze deze middelen worden ingezet.

De algemene lijn is dat het gerealiseerde resultaat voornamelijk wordt veroorzaakt door incidentele voordelen. Door deze incidentele voordelen wordt niet zichtbaar dat er sprake is van structurele tekorten en dat de financiën van VRLN onder druk staan. In het afgelopen jaar is in het kader van het versterkingsplan GGD duidelijk geworden dat bij de GGD er structureel geld bij moet om te kunnen voldoen aan de wettelijke taken.

Ook op het gebied van informatieveiligheid zien we in 2024 een tekort ontstaan. Vanaf 2025 zijn hier structureel extra middelen voor beschikbaar gesteld.

Rechtmatigheid

De rechtmatigheidsverantwoording heeft betrekking op de afspraken die het Dagelijks Bestuur is overeengekomen met het Algemeen Bestuur, over de begrote baten en lasten, investeringen, reservemutaties en de wijze van inkopen van middelen en diensten. Hiervoor is de vastgestelde verantwoordingsgrens 1% van de totale lasten inclusief de toevoegingen aan de reserves.

Het dagelijks bestuur is van mening dat, de in deze jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties, niet rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de vastgestelde grens van € 908.874.

Deel B Jaarverslag

2. Programmaverantwoording

In dit onderdeel staat de inhoudelijke toelichting op de uitvoering en het verloop van de programma's van de veiligheidsregio, te weten Publieke Gezondheid, Brandweezorg, Crisisbeheersing en Bedrijfsvoering/Overhead.

2.1 Programma Publieke Gezondheid

Hebben we bereikt wat we wilden bereiken?

De GGD (Gemeentelijke Gezondheidsdienst) heeft in 2024 primair de focus gehad op het versterken van de organisatie. Vanuit de zorg voor de publieke taken én verantwoordelijkheden als goede werkgever heeft de GGD eind 2023 en begin 2024 noodsignalen afgegeven aan het bestuur. De continuïteit en kwaliteit van de wettelijke taken staan structureel onder druk, waardoor deze niet naar behoren uitgevoerd kunnen worden. Het budget voor GGD Limburg-Noord was de afgelopen jaren niet meegegroeid met de uitbreiding en intensivering van de wettelijke taken, waardoor achterstanden in het werk zijn ontstaan. Jaarlijks is er € 4,5 miljoen euro meer nodig dan het huidige budget, blijkt uit een interne analyse en vergelijking met andere GGD'en. Samen met de gemeenten is in 2024 gestart met een versterkingstraject: 'Toekomstbestendige GGD'. De uitgangspunten voor dit traject zijn:

- De GGD voert wettelijke taken naar behoren uit, dat wil zeggen volgens landelijke protocollen.
- De GGD gebruikt andere financieringsbronnen waar het kan en doet een beroep op gemeenten waar dat noodzakelijk is.
- De GGD streeft naar een gemeentelijke bijdrage die noodzakelijk is om de wettelijke taken op het gebied van publieke gezondheid naar behoren uit te voeren.
- De GGD wil een goede werkgever zijn voor haar medewerkers.

Voor dit traject is een versterkingsplan opgesteld: 'Samen borgen van Publieke Gezondheid in Noord- en Midden-Limburg', dat in het voorjaar 2025 aan de gemeenteraden wordt aangeboden. De gemeenten nemen bij de behandeling van de begroting van 2026 een besluit over deze structurele versterking van de GGD. Vooruitlopend op formele besluitvorming in 2025 is het bestuur akkoord om de eerste stap van de versterking te starten. Met gelden uit de algemene reserve en het inzetten van een bestemmingsreserve. Het gaat in 2025 om een bedrag van € 1,6 miljoen.

Ondanks de achterstanden en prioritering van het versterkingstraject is (deels) uitvoering gegeven aan de duurzame inzetbaarheid van medewerkers, strategische huisvesting en de ambities 'Visie 2030'. De belangrijkste verrichtingen rondom deze thema's staan hier beschreven.

Duurzame inzetbaarheid medewerkers

De druk op de wettelijke taken raakt ook de medewerkers. Dit vertaalt zich in oplopende achterstanden, hoog ziekteverzuim en een toename aan verlofuren die niet opgenomen kan worden. Met het oog op duurzame inzetbaarheid voor onze professionals is het 'FIT' programma in 2024 verder uitgerold. Belangrijk is aandacht te hebben voor medewerkers in een continu veranderde omgeving. Wetende dat we nog niet op volledige sterkte zijn. Hierin is ruimte voor mentale en fysieke gezondheid en werken we aan gepaste aansluiting op alle ontwikkelingen.

Strategische huisvesting GGD

De uitvoering van het door het Algemeen Bestuur vastgestelde strategisch huisvestingsplan VRLN is voor wat betreft de GGD locaties in volle gang. Door de GGD is in aanvulling hierop een verdiepingsslag gemaakt om de uitgangspunten uit dit plan te concretiseren. Er is een generiek

programma van eisen opgesteld. Enkele concrete resultaten die zijn behaald in 2024 zijn het verlengen of beëindigen van lopende huurovereenkomsten, het afsluiten van huurovereenkomsten voor nieuwe locaties en het begeleiden van hierbij behorende verhuizingen en verbouwingen.

Visie 2030

In 2022 is door het Algemeen Bestuur de 'Visie 2030' voor vastgesteld. Hierin zijn vijf ambities opgenomen voor het programma Publieke Gezondheid:

1. Investeren in een nieuwe generatie
2. Versterken van de gezondheidsbescherming
3. Informatie laten werken voor publieke gezondheid
4. Publieke gezondheid en publieke veiligheid vanzelfsprekend verbonden
5. Samenwerken aan een duurzame leefomgeving

Ambitie 1: Investeren in een nieuwe generatie

Achterstanden beperken

Door beperkte capaciteit zijn keuzes gemaakt in de activiteiten die zijn uitgevoerd binnen de publieke gezondheid voor de jeugd. De focus is zoveel mogelijk gelegd op individuele zorg (het uitvoeren van contactmomenten en vaccinaties). De prioriteit ligt bij de zorg voor de allerkleinsten en de kwetsbaarste jeugd. Er is met veel zorgvuldigheid een continuïteitsplan opgesteld en uitgerold voor het betuigen van achterstanden.

Verdere verbetering werkprocessen

Werkprocessen zijn opnieuw gestructureerd, zodat veranderingen en vernieuwingen sneller en beter zijn geborgd. Dit is mogelijk doordat er oriëntatie heeft plaatsgevonden op leeftijdscategorie en thema (bijvoorbeeld 'vaccineren' en 'speciaal onderwijs'). Deze nieuwe inrichting wordt regelmatig geëvalueerd zodat we de kwaliteit goed kunnen waarborgen.

Kansrijke Start

Sinds 2024 hebben we binnen de GGD de coördinatie over de regionale aanpak Kansrijke Start gecentraliseerd. GGD-professionals, zijn op verzoek en met extra financiering vanuit gemeente opdrachtgever voor meerdere partijen. Hierdoor worden afspraken en nieuwe ontwikkelingen uit de regio effectief gedeeld met lokale teams en andersom. Lopende programma's onder Kansrijke Start zijn: Nu Niet Zwanger, Voorzorg, 1000 Kansen en Centering. De programma's ondersteunen (aanstaande) ouders in kwetsbare situaties om een veilige en gezonde basis voor hun kinderen te creëren.

Toezicht kinderopvang

Er is een toenemend personeelstekort binnen de kinderopvang instellingen. Dit gaat ten koste van de pedagogische kwaliteit van de opvang, met als gevolg dat steeds meer locaties een hoger risicoprofiel krijgen. Dit betekent een hogere belasting en tijdsinvestering voor de toezichthouder. De hogere ervaren druk heeft geleid tot een hoger percentage verzuim. Dit is opgevangen door inhuur van externe capaciteit. Hierdoor zijn in 2024 toch alle verplichte inspecties uitgevoerd.

Ambitie 2: Versterken van de gezondheidsbescherming

Infectieziektebestrijding (IZB)

Binnen IZB kon maar beperkt invulling worden gegeven aan de wettelijke taken. Landelijk is een onderzoek uitgevoerd naar de benodigde capaciteit voor het uitvoeren van de wettelijke taken IZB. Uit dit onderzoek blijkt dat IZB fors onder de normformatie zit. De focus lag hierdoor vooral op de

bestrijding van uitbraken. Overige activiteiten als onderzoek, het in beeld brengen van de gezondheidssituatie en advisering stonden op een laag pitje.

Versterking Infectieziektebestrijding en Pandemische Paraatheid (VIP)

Het landelijke VIP-project richt zich op het verbeteren van de infectieziektebestrijding en het voorbereiden op toekomstige uitbraken en dient door alle GGD'en uitgevoerd te worden. Dit gebeurt onder leiding van GGD GHOR Nederland in opdracht en met financiering van het ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport (VWS). Het project beoogt het wegnemen van kwetsbaarheden in de infectieziektebestrijding door het inzetten van nieuwe professionals, het versterken van burgercommunicatie, het bevorderen van samenwerking en het verbeteren van data gedreven werken. In 2024 is verder gebouwd aan de implementatie van deze projecten binnen de GGD.

Landelijke Functie Opschaling Infectieziektebestrijding (LFI)

Het LFI is een nieuwe crisisorganisatie binnen het Rijksinstituut voor Volksgezondheid en Milieu (RIVM), die verantwoordelijk is voor de snelle opschaling en regie bij grootschalige uitbraken van A-infectieziekten. De GGD'en hebben de opdracht hierop aan te sluiten. Met financiering vanuit VWS is in 2024 begonnen met de bemensing van werkgroepen die werken aan zeven essentiële functies van LFI. GGD Limburg-Noord heeft drie vertegenwoordigers geleverd op de ondersteunende thema's, zodat de uitvoerende collega's actief bleven voor de wettelijke taken.

Reizigersvaccinatie

De complexiteit van de reizen neemt toe en daarmee ook de uitgebreidheid en het aantal consulten bij de GGD. Reizen naar landen met potentieel infectiegevaar zijn eerder regel dan uitzondering. Eenvoudige adviezen weten de weg te vinden naar particuliere/private aanbieders. Consulten met een uitgebreid advies kosten meer tijd, daartegenover staat een hogere consultprijs.

Tuberculosebestrijding (TBC)

De TBC-bestrijding wordt in samenwerking met andere GGD'en in Limburg, Brabant en Zeeland uitgevoerd. Landelijk is er in 2024 een nieuwe richtlijn voor de screening van ziekenhuismedewerkers gepubliceerd. Deze is in goede afstemming met de ziekenhuizen in de regio (VieCuri, Laurentius en Sint Jansgasthuis) overgenomen en geïmplementeerd.

Ambitie 3: Informatie laten werken voor publieke gezondheid

De GGD wordt gekenmerkt door een veelvoud aan teams met een even zo grote veelvoud aan expertises. Dit betekent dat er een grote diversiteit aan datasystemen bestaat. In 2024 is, mede door financiering via het project VIP, gestart aan het ontsluiten van datasystemen en het ontwikkelen van dashboards. De implementatie staat op dit moment nog in de kinderschoenen maar we verwachten dit in 2025 verder te kunnen continueren en te verankeren. In 2024 is een eerste aanzet gemaakt voor het samenstellen van een multidisciplinair team bestaande uit de functioneel beheerder en een informatieanalist, uitgebreid met specialisten op het gebied van Business Intelligence (BI). Samen focussen zij op volledig geautomatiseerde rapportages, vormgegeven in overzichtelijke dashboards.

Ambitie 4: Publieke gezondheid en publieke veiligheid vanzelfsprekend verbonden

GGD-teams

In 2022 heeft GGD een bestuurlijke opdracht gekregen om lokale uitvoeringsteams vorm te gaan geven, met als doel inzicht geven in de uitvoering van de wettelijke taken van de GGD in de gemeenten. In 2024 zijn deze GGD-teams gestart, zij zijn de verbinding tussen de GGD en de ambtenaren van elke gemeente in de regio. Zij adviseren en ondersteunen gemeenten op het gebied van de publieke gezondheid en streven naar integrale verbinding en het versterken van de

samenwerking. De teams bundelen data, kennis en ervaring om gemeenten zo beter en op maat te kunnen adviseren. De teams stroomlijnen de contacten tussen de uitvoerende teams van de GGD en de gemeenten. Uit reacties van diverse gemeenten is al op te maken dat de inzet van GGD-teams positief werkt. Om de ontwikkeling en inzet van de GGD-teams te optimaliseren wordt de inzet van deze teams in 2025 gemonitord en geëvalueerd. In 2025 gaan de GGD-teams samen met de (contact)ambtenaren verder vormgeven aan de lokale uitvoeringsplannen. Daarbij rekening houdend met de focus op de versterking van de wettelijke taken en (on)mogelijkheden voor eventuele aanvullende taken op basis van aanvullende financiering.

Relaties en Seksualiteit

Vanuit VWS zijn er subsidies aangetrokken voor meer aandacht aan preventie te besteden. Binnen het project Relaties en Seksualiteit staat het bespreekbaar maken van seksualiteit voor en met jongeren centraal. Hiervoor hebben we trainingen gegeven aan docenten, medewerkers GGD en ouders/jongeren. De laatste groep via webinars in samenwerking met regionale partners en gastlessen verzorgd op het mbo (middelbaar beroepsonderwijs) in combinatie met kennismaking seksuele gezondheid. Daarnaast is gestart met het geven van gesprekavonden bij jongeren in woongroepen.

Ambitie 5: Samenwerken aan een duurzame leefomgeving

Medische Milieukunde (MMK)

De omgevingsvisie is landelijk een belangrijk thema, vanuit de GGD is hier in 2024 invulling aan gegeven via het onderwerp binnenmilieu. De contacten met woningcorporaties en gemeenten zijn versterkt en er zijn proactieve mailingen inzake binnenklimaat verstuurd. Tevens zijn werkzaamheden in het kader van de op 1 januari 2024 in werking getreden omgevingswet uitgevoerd. Deze werkzaamheden hebben betrekking op bijeenkomsten met gemeenten, input geven op specifieke beleidsterreinen bij gemeenten en advisering ten behoeve van intake-/omgevingstafel van gemeenten.

Technische hygiëne zorg

Vanaf 1 januari 2024 worden op locaties voor tijdelijke gemeentelijke opvang diverse activiteiten op het gebied van technische hygiëne zorg uitgevoerd en gefinancierd vanuit de landelijke contracten publieke gezondheid voor asielzoekers.

Hebben we gedaan wat we moesten doen?

Indicatoren Publieke gezondheid voor de jeugd	Realisatie
<i>Uitvoeren basispakket jeugdgezondheidszorg (JGZ)</i>	
- Aanbieden basistakenpakket JGZ voor alle kinderen	88.572
- Geboortes	4.250
- Aanbieden van contactmomenten conform Landelijk Professioneel kader en professionele richtlijnen	83.968
- Consultatiebureaus	18
<i>Rijksvaccinatieprogramma</i>	
- Uitvoeren Rijksvaccinatieprogramma	66.157
- Vaccinaties maternale kinkhoest	3.536

Indicatoren Publieke gezondheid algemeen	Realisatie
<i>Voorkomen of vroegtijdig signaleren van besmettelijke infectieziekten</i>	
- Consulten seksuele gezondheid	2.889
- Reizigersconsulten	9.960
- Reizigersvaccinaties	14.490
- Tuberculosepatiënten	85
- Keuzehulpgesprekken en psychosociale hulp na abortus	28
<i>Beschermen bevolking tegen gezondheidsbedreigende factoren en het stimuleren van een gezonde leefstijl en –omgeving</i>	
- Uitvoeren van lijkschouwingen	436
- Uitvoeren van euthanasieschouw	365
<i>Houden van toezicht</i>	
- Jaarlijkse onderzoeken instellingen kinderopvang	882
- Adviezen medische milieukunde	226
- Inspecties technische hygiënezorg	
o Inspecties tattoo - en piercingshops	79
o Adviezen gezondheidsrisico's gevaarlijke stoffen	19

Totaal Programma Publieke Gezondheid

bedragen in duizenden euro's

	Begroting 2024 na wijziging	Realisatie 2024
Totaal lasten	28.499	27.804
Totaal baten	28.115	27.388
Saldo van baten en lasten	-385	-416
Toevoegingen aan reserves	3	3
Onttrekkingen aan reserves	387	15
Gerealiseerde resultaat	0	-403

De realisatie wordt toegelicht in paragraaf 6.3.1 Programma Publieke Gezondheid.

2.2 Programma Brandweezorg

Hebben we bereikt wat we wilden bereiken?

Visie op brandweezorg

De Visie Brandweezorg 2030 is in feite een visie op het repressief optreden van de brandweer en hoe we dit toekomstbestendig willen maken. De uitvoering is geregeld in een actieplan (Repressief Brandweer Organisatieplan (RBOP 3)). De uitvoering van dit plan is vrijwel afgerond.

De uitrukdienst van Brandweer Limburg-Noord is niet meer de traditionele brandweer bij de start van de Veiligheidsregio Limburg-Noord in 2014 maar is een brandweer:

- met 30 posten die de basistaken uitvoeren;
- met specialistische teams voor de ingewikkeldere incidenten;
- met een versterkte 24-uursdienst;
- met veel aandacht voor paraatheid, de continuïteit van de vrijwillige posten en flexibel optreden;
- met een minimale maar wel adequate slagkracht voor optreden binnen de regio;
- met een groter vermogen om natuurbranden te bestrijden;
- met gebiedsgerichte opkomsttijden vastgelegd in een dekkingsplan;
- met eenheden die buiten de regiogrenzen optreden, ook voor de eerste inzet;
- met eenheden uit aangrenzende regio's die binnen onze grenzen optreden, ook voor de eerste inzet;
- met eenheden die gealarmeerd worden op basis van GPS-coördinaten van het incident in plaats van grofmazige inzetvakken;
- met moderne middelen om al tijdens het aanrijden naar een incident over noodzakelijke informatie te beschikken voor een succesvol optreden;
- met ondersteuning van een droneteam en binnenkort door een blusrobot en een onderwaterdrone en
- met aandacht voor de menskant van het vak en een beleid gericht op het verbeteren van mentale weerbaarheid en het voorkomen van PTSS (Posttraumatische stressstoornis).

2e loopbaanbeleid brandweer

In 2024 is het tweede loopbaanbeleid financieel robuust gemaakt zodat toekomstige financiering en grote fluctuaties in de kosten opgevangen kunnen worden.

Het wachten op de uitslag van het SEmFire onderzoek¹ en het wachten tot werkgevers en werknemers nieuwe afspraken hebben gemaakt over de eventuele herziening van de CAR-UWO leidt tot grote onzekerheid bij de medewerkers. Hierdoor kiezen ervaren collega's - met pijn in het hart - voor zekerheid en verlaten de 24-uursdienst. Dit is voor de brandweer niet wenselijk omdat er al sprake is van een grote ervaringsverdunning en deze ervaren collega's niet zomaar vervangen kunnen worden.

Natuurbrandbeheersing

In het voorjaar is de aanvraag voor Interreg² subsidie in het kader van natuurbrandbeheersing ingediend. VRLN treedt daarbij op als leadpartner. In het najaar van 2024 is er een definitief positief besluit genomen door de subsidieverstrekker. Doel van het project is de best beschikbare kennis te vertalen naar de praktijk en daarmee risico's te verkleinen. Voor de natuur- en bosgebieden in het

¹ Sustainable Employability Firefighters (SEmFire) betreft onderzoek naar duurzame inzetbaarheid en arbeidsparticipatie van repressief brandweerpersoneel.

² Interreg is een Europese subsidieregeling voor ruimtelijke en regionale ontwikkeling.

projectgebied worden natuurbrandmanagementplannen opgesteld. Inrichtingsmaatregelen worden gerealiseerd om de brandveiligheid te vergroten. Hierbij wordt samengewerkt met de Duitse brandweer en terreinbeheerders en wordt gezamenlijk en multidisciplinair geoefend de komende jaren. Vanzelfsprekend lopen de reeds opgestarte gebiedsgebonden trajecten ook door.

Brandveilig leven (BVL)

In 2024 is gewerkt aan het kunnen aanstellen van vrijwilligers volgens het meerjarenbeleidsplan van BVL. Eind december is hier een definitief akkoord op gekomen. De implementatie hiervan heeft daarom wat vertraging opgelopen. Ook is een bestaande vacature tijdelijk niet ingevuld. De verwachting is dat dit per 1 januari 2025 opgelost is, waarna weer met volle kracht gewerkt kan worden.

Omgevingswet

Het implementeren van de omgevingswet heeft voor zowel gemeenten als de Veiligheidsregio tijd en aandacht gekost. Medewerkers moesten zich de regelgeving eigen maken en aan het systeem wennen. Door deze implementatie van de omgevingswet zijn er momenteel minder controles uitgevoerd dan verwacht. Dit is besproken in de accountgesprekken met de gemeenten.

Advisering risicobeheersing

Het aantal adviezen dat risicobeheersing afgeeft, is afhankelijk van de adviesvraag van gemeenten. Hoe meer bouwadviezen, hoe minder controles we kunnen uitvoeren. Advisering heeft prioriteit boven controles.

Keurmerk Veilig Ondernemen (KVO)

Gemeenten en bedrijventerreinen stappen steeds vaker over van gecertificeerde naar niet gecertificeerde KVO-trajecten. Tot op heden heeft de brandweer alleen deelgenomen aan gecertificeerde trajecten. Gemeenten willen graag de deelname van de brandweer in alle trajecten. Dit kost momenteel al meer tijd dan voorgaande jaren en zal door deze ontwikkeling steeds meer tijd gaan kosten. Bestuurlijk is afgesproken dat de brandweer agendalid wordt bij de KVO trajecten en aanwezig is als fysieke veiligheid op de agenda staat. Op deze manier kan de tijd effectiever ingezet worden.

Huisvesting

- Kazernes

In 2024 is de huisvesting voor de centrumpost Venray door de verkoop van de Nijmeegseweg met nieuwe ontwikkelingen geconfronteerd. Door de samenvoeging van het Regionaal Opleidingsinstituut (ROI) en de centrumpost Venray ontstaan er nieuwe mogelijkheden. Er is inmiddels een locatie en investeerder voor de nieuwe brandweerkazerne Venray. Oplevering wordt eind 2026 verwacht. Naast Venray komt er ook een nieuwe kazerne in Leudal. Ook hiervoor zijn de voorbereidingen en noodzakelijke aanbesteding van start gegaan. Voor het brandweerdomein resteert dan nog nieuwbouw in Roermond, waarin concrete stappen worden gezet in nauw overleg met onder meer de gemeente.

- PPMO (Periodiek Preventief Medisch Onderzoek)

Eind 2024 moest er een nieuwe locatie gevonden zijn voor onze PPMO-baan. De huur van de vorige locatie was opgezegd conform contract. Daarmee is een keuze gemaakt om op zoek te gaan naar een nieuwe locatie. Gezien de eerder vastgestelde uitgangspunten rondom huisvesting zijn we op zoek gegaan naar mogelijkheden binnen de huidige kazernes. De PPMO-baan is in 2024 ondergebracht in de voormalige gemeentewerf grenzend aan de brandweerkazerne Sevenum.

Dit is een keuze die past in ons strategisch huisvestingsvisie, hierdoor zijn functies te koppelen en hoeven er geen dubbele voorzieningen gerealiseerd te worden. Deze keuze is in eerste instantie voor

de komende 3 jaar, binnen deze periode zullen we in overleg met de gemeente bekijken hoe we dit mogelijk toekomstbestendig kunnen organiseren.

Implementatie nieuwe Elektronische Leeromgeving

De aanbesteding van de nieuwe Elektronische Leeromgeving is gedaan door het Nederlands Instituut Publieke Veiligheid (NIPV). De landelijk projectleider heeft de implementatie doorgeschoven naar 2025.

Hernieuwde visie op brandweer onderwijs

Dit project loopt vertraging op. We leveren regionaal een bijdrage aan een landelijk project. De projectdirecteur hiervan heeft een aanscherping van de opdracht gekregen vanuit de Raad van Commandanten en Directeuren Veiligheidsregio (RCDV).

Versterken psychosociale ondersteuning

Mede naar aanleiding van landelijke ontwikkelingen en recente inzetten met risico op traumatische ervaringen, heeft brandweer Limburg-Noord de psychosociale ondersteuning binnen de organisatie in 2024 versterkt. De acute opvang na een incident is verbeterd en er zijn acties ingezet om de mentale weerbaarheid van ons personeel te versterken en de ondersteuning te verbeteren. Het erkennen van PTSS als beroepsziekte is een thema dat landelijk opgepakt wordt.

Robotisering en drones

In de eerste helft 2024 is een visie opgesteld en de komende jaren zal uitvoering plaatsvinden. In 2024 is een droneteam operationeel geworden om de repressieve inzet te ondersteunen met beelden van boven en met infrarood beelden. De aanschaf van een blusrobot voor het specialistisch brandbestrijdingsteam verkeert in een afrondende fase. We zijn voorstander van deze innovaties omdat ze de veiligheid van ons personeel verhogen en daarnaast een toevoeging zijn voor snelle en adequate beeldvorming voor de diverse crisisstaven.

Personeel

In de tweede helft van 2024 is binnen brandweezorg begonnen met strategische personeelsbeleid. De behoefte om de afdeling brandweezorg toekomstbestendig te maken begint tenslotte bij de mensen die er werken. Dit proces heeft inzicht gegeven in de competenties van onze toekomstige medewerker en geeft ook inzicht in een ontwikkelperspectief voor de reeds aanwezige collega's. Vanuit het gedachtegoed "een contract voor het leven" is het proces van strategische personeelsplanning dus van groot belang om zowel vanuit 2^e loopbaanbeleid als vanuit toekomstbestendigheid inzicht te behouden.

Hebben we gedaan wat we moesten doen?

Indicatoren Incidentbestrijding	Realisatie
Prio 1 inzetten	1.831
Prio 2 inzetten	1.607

De prognose in het dekkingsplan is dat we in 96,1% van de gebieden waar de brandweer is ingezet bij een gebouwbrand binnen de gestelde bandbreedtes van de opkomsttijd ter plaatse zijn. De realisatie is 95%.

Indicatoren Risicobeheersing	Realisatie
<i>Ruimtelijke en externe veiligheid</i>	
Adviesaanvragen ruimtelijke en externe veiligheid	336
<i>Industriële veiligheid</i>	
Seveso inspecties	10
Adviezen industriële veiligheid	11
<i>Bouwveiligheid</i>	
Adviezen bouwveiligheid	1.249
<i>Gebruiksveiligheid</i>	
Controles gebruiksveiligheid	886
Adviezen brandveilig gebruik	285
Adviezen evenementenveiligheid	394

Indicatoren Preparatie	Realisatie
· Alle ruim 850 operationeel inzetbare medewerkers voldoen aan de landelijke branche-standaard voor vakbekwaamheid.	Gerealiseerd
· Actuele planvorming, procedures, inzetvoorstellen en dekkingsplan.	Gerealiseerd
· De kazernes voldoen aan niveau 3 van de NEN2767-norm.	Deels
· Al het materieel voldoet aan de daarvoor geldende kwaliteitsstandaard en/of keurmerk en wordt periodiek gekeurd.	Gerealiseerd

Totaal Programma Brandweezorg

bedragen in duizenden euro's

	Begroting 2024 na wijziging	Realisatie 2024
Totaal lasten	36.751	34.305
Totaal baten	36.751	37.150
Saldo van baten en lasten	0	2.846
Toevoegingen aan reserves	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0
Gerealiseerde resultaat	0	2.846

Het resultaat is toegelicht in paragraaf 6.3.2 Programma Brandweezorg.

2.3 Programma Crisisbeheersing

Hebben we bereikt wat we wilden bereiken?

Versterking crisisbeheersing en informatievoorziening

In 2024 zijn stappen gezet op de versterking van crisisbeheersing in het algemeen en informatievoorziening in het bijzonder. Daarbij ijlt de besteding na op de opgehoogde BDuR-bijdrage, met een positief saldo tot gevolg bij de jaarafsluiting. Dit is ten opzichte van 2023 echter aanzienlijk teruggebracht door uitbreiding van de formatie. Het restantsaldo van 2023 wordt ingezet voor incidentele activiteiten in het kader van versterking crisisbeheersing, zoals het ontwikkelen van crisisscenario's voor de Risk Factory en externe inhuur voor opzet van programma's weerbaarheid en continuïteit. De sterk toegenomen landelijke aandacht voor het risico 'militaire dreiging' en het thema weerbaarheid leiden tot aanvullende activiteiten bij crisisbeheersing.

Informatievoorziening

Het Veiligheidsinformatieknooppunt (VIK) is in 2024 verder doorontwikkeld qua functionaliteiten, inrichting en applicaties. Monitoren en signaleren is zowel op operationeel niveau als strategisch tactisch niveau ontwikkeld/bestendig.

De rol van de calamiteitencoördinator (CaCo) in het operationeel veiligheidsbeeld is verstevigd en meer partners doen zelf hun duiding op risico's.

Het traject 'tactisch-strategisch veiligheidsbeeld' is als onderdeel van het VIK ingezet om dynamisering van het risicoprofiel te bewerkstelligen. Dit traject heeft in 2024 voor drie risico's en twee gemeenten een pilotproduct opgeleverd. Met het ontsluiten van databronnen en afstemming van indicatoren op risicotypen binnen zowel VIK-Limburg, Zuid6 en landelijk (KCR2³) zijn stappen gezet op de (boven)regionale informatievoorziening. Dit wordt in 2025 en verder nog verder uitgebouwd.

Informatie gestuurd werken wordt onder andere vormgegeven door ontwikkelingen op het gebied van BI en geo. Er is in kaart gebracht welke informatiebehoefte er zijn voor welke (crisis)functionarissen. In 2024 zijn hiervan drie informatiethema's gerealiseerd in de vorm van een dashboard. Dit is een eerste aanzet voor structurele analyse en toepassing van data gedreven werken, die nog verder bestendig moet worden. Er is daarnaast ervaring opgedaan met nieuwe technologieën, zoals de inzet van AI (Artificial Intelligence).

Samen met de brandweer is het Team Digitale Verkenning opgezet: een eigen droneteam voor VRLN dat ondersteuning biedt in de bestrijding van incidenten. Voor de GHOR (Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio) zijn concrete stappen gezet: op 1 juli is het LCMS-GZ (Landelijk Crisis Management Systeem-Geneeskundige Zorg) live gegaan waarbij zowel acute en niet-acute zorgpartners zijn aangesloten. Voor de zorgpartners zijn in 2024 diverse oefeningen georganiseerd en de doorontwikkeling van LCMS-GZ is ingezet.

Risicoanalyse en advies (risico-interventie)

Het zorgrisicoprofiel is vastgesteld en een methodiek voor het uitvoeren van dreigingsanalyses op nieuwe of toegenomen risico's is opgeleverd. Ook het nieuwe Regionaal Crisisplan, welke naast de acute fase (GRIP) voorziet in handelingsperspectief voor de niet acute fase (dreigingen en langdurige crises), is in december door het Algemeen Bestuur vastgesteld.

Op alle binnengekomen adviesaanvragen van partners en gemeenten (waaronder evenementenaanvragen) is binnen de gestelde termijn advies afgegeven.

De voornaamste kostenpost, de ontwikkeling van het dynamisch risicoprofiel, is gegund aan i-Lab van politie-eenheid Limburg en is gefinancierd uit VIK-gelden.

³ Knooppunt coördinatie tussen de Regio's en het Rijk

Met betrekking tot risicocommunicatie is onze online aanwezigheid vergroot door live te gaan met een nieuwe social mediastrategie. Ook is gekeken hoe inwonersonderzoeken structureel deel kunnen uitmaken van het dynamisch risicoprofiel. Daarnaast zijn de behoeftes van gemeenten op het gebied van risicocommunicatie in kaart gebracht en worden de uitkomsten meegenomen in activiteiten ten aanzien van publiekscommunicatie in 2025.

Organiseren en uitvoeren

Er zijn in absolute aantallen een beperkt aantal incidenten die leidden tot een GRIP-opstapeling. Waar deze schijnbare trendbreuk aan ligt is niet exact te duiden. Er waren in tegenstelling tot voorgaande jaren geen natuurbranden welke in potentie uit kunnen groeien tot grotere incidenten die multidisciplinaire aanpak vereisen. Een aanwijsbare reden is een toegenomen vermogen in het vroegtijdig signaleren en adresseren van risico's. Het relatief lage aantal inzetten leidt bij diverse doelgroepen wel tot een hogere vraag naar realistische oefenmogelijkheden. De doorstroom van functionarissen is gekoppeld aan de (toegenomen) mobiliteit op de arbeidsmarkt. Dit levert uitdagingen in het werven, selecteren en opleiden van geschikte crisisfunctionarissen. Ook organiseerden we in 2024 een volwaardige systeemtest om de operationele gereedheid van de hoofdstructuur aan te tonen.

Ook wordt er ingezet op verdere professionalisering van optreden van Bevolkingszorg en crisiscommunicatie-functionarissen door opleiding, examinering en voorzieningen zoals herkenbare kleding.

De uitvoering van het interne opleidingsplan voor met name de meer specifieke opleidingen is afhankelijk van de mate waarin nieuwe functionarissen gevonden en aangesteld worden en blijft wat achter op schema. De mate waarin de opleidingsbudgetten gebruikt (kunnen) worden fluctueert over de jaren heen.

Netwerkmanagement

Zowel multidisciplinair als voor GHOR en bevolkingszorg worden de actuele netwerken en afspraken met partners onderhouden en worden initiatieven om meer in contact met de inwoner te komen uitgebouwd. Er is een start gemaakt met een gezamenlijke netwerkstrategie. Vanuit de toenemende aandacht voor weerbaarheid en betrokkenheid van inwoners en samenleving wordt deze steeds relevanter. Landelijk is op het thema weerbaarheid initiatief genomen in de vorm van het programma 'weerbaarheid en veerkracht' waaraan we bijdragen. In het najaar hebben we geparticipeerd in het symposium Maatschappelijke Weerbaarheid in Limburg van de SKVGOL (Stichting Koepel Veteranen- en Geüniformeerden Organisaties Limburg) en hebben ingezet op vergroten van de awareness bij onze partners op basis van de uitgevoerde analyse Militaire Dreiging.

Grensoverschrijdende samenwerking

In 2023 werd Interreg-subsidie verworven voor het project ERMWIC (Euregionale Rijn-Maas-Waal Incidentbestrijding en Crisisbeheersing) dat op 1 juli 2023 van start ging. Dit betekent dat VRLN voor ingezette uren in dit project een vergoeding krijgt op basis van door Interreg VI-A Deutschland-Nederlandprogramma vastgestelde tarieven en percentages. Als leadpartner declareert VRLN ook de door haar voorgefinancierde materiële kosten bij Interreg en brengt de overige partners het niet subsidiabele deel (30%) in rekening.

In 2024 werden de eerste mijlpalen in ERMWIC opgeleverd, zoals een profiel voor grensliaisons en een animatievideo over de GRIP-structuur met Duitse voice-over. Deze laatste werd net als de website ERMWIC, gelanceerd tijdens de goedbezochte jaarlijkse ERMWIC-dag in oktober. In 2024 hebben 4 (master-)studenten onderzoeksopdrachten uitgevoerd/voltooid.

Hebben we gedaan wat we moesten doen?

Indicatoren multi & GHOR	Realisatie
<p><i>Evenementenadvisering</i></p> <p>Op alle adviesaanvragen (ongeveer 325 per jaar) in het kader van vergunningverlening voor een B- of C-evenement is tijdig advies uitgebracht, afhankelijk van de tijdige aanvraag door en informatieverschaffing van de aanvrager.</p>	Voor 276 individuele B- en C-evenementen is advies uitgebracht.
<p><i>Operationele voorbereiding</i></p> <p>De belangrijkste multidisciplinaire plannen, werkinstructies en operationele informatie zijn conform versiedatum minder dan 3 jaar oud.</p> <p>Met alle structurele partners en buurregio's zijn afspraken vastgelegd op netwerkkaarten.</p>	Plannen zijn up-to-date of in onderhoud Netwerkkaarten zijn up-to-date. Bovenregionale samenwerking en NE-DU samenwerking staan in 2025 geagendeerd
MOTO-aanbod (multi-opleiden-trainen-oefenen) dat voorziet in tenminste 2 oefenmomenten per functionaris per jaar. Deze oefenmomenten worden conform planning gerealiseerd.	Conform planning gerealiseerd
(M)OTO-deelname door GHOR-functionarissen en multi-functionarissen (i.c. leiders en informatiemanagers) voldoet aan de norm van minimaal 2 momenten per functionaris per jaar.	Conform planning gerealiseerd
De operationele gereedheid van GHOR-functionarissen is actueel en inzichtelijk.	Gerealiseerd
De GHOR stelt jaarlijks een bestuursrapportage op, die inzicht geeft in de voorbereiding van instellingen, zorgaanbieders, regionale ambulancevoorzieningen en diensten die een taak hebben in de geneeskundige hulpverlening én continuïteit van zorg moeten garanderen.	Bestuursrapportage 2024 is in een nieuw format opgeleverd en goed ontvangen
<p><i>Incidentbestrijding</i></p> <p>Individueel niveau: de kernfuncties crisisbeheersing zijn in 80% van de gevallen na alarmering binnen de normtijd begonnen met hun werkzaamheden.</p>	Gerealiseerd
Teamniveau: de teams beginnen in 80% van de gevallen in een naar oordeel van de leider voldoende complete samenstelling binnen de normtijd met het eerste overleg.	Gerealiseerd

Indicatoren bevolkingszorg	Realisatie
<p><i>Operationele voorbereiding</i></p> <ul style="list-style-type: none"> Van de functionarissen binnen de Oranje Kolom die actief zijn binnen de multidisciplinaire teams neemt iedere functionaris minimaal 1x per jaar deel aan een multidisciplinaire bijscholing of oefening. Elke functionaris binnen de Oranje Kolom neemt minimaal 1x per jaar deel aan een monodisciplinaire opleiding of oefening. Alle nieuwe functionarissen die binnen de Oranje Kolom actief zijn, volgen een startbekwaamheidstraject voor de functie die zij gaan uitoefenen. 	Gerealiseerd Gerealiseerd Gerealiseerd

Incidentbestrijding

· In alle gevallen zijn de teams na alarmering binnen de gestelde opkomsttijden operationeel.

Gerealiseerd

Totaal Programma Crisisbeheersing

bedragen in duizenden euro's

	Begroting 2024 na wijziging	Realisatie 2024
Totaal lasten	7.796	8.308
Totaal baten	7.521	8.467
Saldo van baten en lasten	-275	159
Toevoegingen aan reserves	0	0
Onttrekkingen aan reserves	275	29
Gerealiseerde resultaat	-0	188

Het resultaat is toegelicht in paragraaf 6.3.3 Programma Crisisbeheersing.

2.4 Bedrijfsvoering/Overhead

Hebben we bereikt wat we wilden bereiken?

Haalbaarheidsstudie samenwerking met ICT-NML

In 2023 is een haalbaarheidsonderzoek uitgevoerd naar het grip krijgen op dagelijkse operationele zaken op het gebied van ICT en informatieveiligheid. Dit heeft geleid tot betere samenwerking waardoor er ook meer grip was op veiligheidsissues en de continuïteit beter geborgd is. Daarnaast is nadrukkelijk aangehaakt op samenwerkingsvormen, waaronder de samenwerking met ICT-NML. Dit heeft tot nu toe geleid dat we gezamenlijk een raamovereenkomst voor de hardware hebben opgesteld en op het gebied van kennisdeling verder afspraken hebben gemaakt.

Om qua techniek de samenwerking verder te versterken, wordt de afstemming gezocht in het traject dat de veiligheidsregio loopt om te bepalen hoe we na 1-1-2026 de functionele behoefte technisch invullen en wordt bekeken of er dan een mogelijkheid is om dit gezamenlijk met ICT-NML te organiseren.

Informatieveiligheid

Met de toenemende digitalisering neemt het belang van informatieveiligheid toe, daar we merken dat de digitale kwetsbaarheden en dreigingen ook toenemen. De aanbesteding van een signaleringssysteem heeft plaatsgevonden waarvan de implementatie medio 2025 afgerond zal zijn. VRLN heeft verdere preventieve organisatorische maatregelen getroffen en is bezig met de implementatie van NEN7510, Bio (Baseline Informatiebeveiliging Overhead) en NIS2-richtlijn (Network and Information Security).

Naast de technische maatregelen is er ook aan de borging van de personele component het nodige gedaan. Er is een plan gemaakt en inmiddels is er een Functionaris Gegevensbescherming geworven en worden de andere benodigde functies om informatieveiligheid te borgen ingevuld.

Strategisch personeelsplan

De belangrijkste uitdagingen die in de HR-visie 2030 (Human Resource) genoemd worden kunnen vanuit HR-perspectief samengepakt worden tot drie hoofdthema's, te weten:

- De interne en externe arbeidsmarkt;
- De veranderende competenties die gevraagd gaan worden van medewerkers in de toekomst en
- De gevraagde en noodzakelijke wendbaarheid van VRLN als organisatie.

Voor iedere uitdaging zijn in de HR-visie 2030 strategische denklijnen geformuleerd.

Vanuit het project arbeidsmarktcommunicatie zijn in 2024 een aantal concrete stappen gezet als het gaat om het vergroten van de zichtbaarheid en vindbaarheid van VRLN als werkgever. In de eerste helft van 2024 is de Employee Value Proposition (EVP) van de afdeling Bedrijfsvoering uitgewerkt. In de tweede helft van 2024 is de EVP voor de GGD opgesteld.

In 2024 is de basis gelegd voor een 'werken bij' pagina. Deze pagina zal begin 2025 live worden gebracht in het kader van het vergroten van het bereik van VRLN als werkgever. Daarnaast doelen we daarmee op het vergroten van de kwalitatieve instroom bij VRLN. Ons introductieprogramma voor nieuwe medewerkers is geactualiseerd voor alle nieuwe collega's in het kader van binden en boeien.

Het project Strategische personeelsplanning is in twee fases opgesplitst. De eerste fase is dit jaar door alle afdelingen doorlopen met als eindresultaat een plan van aanpak. Binnen Brandweezorg en Crisisbeheersing is dit plan van aanpak ook in 2024 geïmplementeerd. De andere afdelingen volgen in 2025.

Strategische huisvesting

In december 2023 is akkoord gegeven voor de financiële kaders van het traject strategische huisvesting. Een van de pijlers onder het huisvestingsplan is de verkoop van het gebouw aan de Nijmeegseweg in Venlo. Juli 2024 is dit pand in eigendom overgegaan naar Volker Wessels, met de afspraak dat de veiligheidsregio het geheel nog terug huurt tot eind 2028. Hierdoor is er voldoende tijd om nieuwe huisvesting te zoeken voor de onderdelen die nu nog op deze locatie werkzaam zijn. Voor een van die onderdelen, het Regionaal Opleidingsinstituut brandweer, is al vervangende huisvesting gevonden door koppeling met de nieuw te bouwen brandweerkazerne in Venray.

Na de verkoop van het pand aan de Nijmeegseweg zou een start gemaakt worden met de aanpassing van het kantoorpand aan de Drie Decembersingel in Venlo. Dit pand heeft een upgrade nodig om hybride werken beter mogelijk te maken en meer medewerkers een werkplek te geven. Vooralsnog zitten we in de fase van planvorming, mogelijk in combinatie met de planvorming voor herhuisvesting van de nog resterende werkeenheden op de Nijmeegseweg (Risk Factory en Regionaal Crisiscentrum). In 2025 zal daarin koers worden bepaald.

In afwachting van definitieve besluitvorming is besloten, rekening houdend met financiële voorschriften en wetgeving (BBV), om een deel van de onderhoudsvoorziening te laten vrijvallen.

Totaal Overhead

bedragen in duizenden euro's

	Begroting 2024 na wijziging	Realisatie 2024
Totaal lasten	17.390	20.394
Totaal baten	17.005	21.059
Saldo van baten en lasten	-385	665
Toevoegingen aan reserves	75	75
Onttrekkingen aan reserves	460	495
Gerealiseerde resultaat	0	1.085

Het resultaat is nader toegelicht in paragraaf 6.3.4 Bedrijfsvoering/Overhead.

2.5 Risk Factory

In december 2023 heeft het Algemeen Bestuur VRLN ingestemd met continuering van de Risk Factory voor het Primair Onderwijs en Senioren en uitbreiding naar het Voortgezet Onderwijs. De interesse vanuit het primair onderwijs blijft onverminderd groot. Een groot deel van het schooljaar 2024/2025 is alweer volgepland. Bij de doelgroep senioren heeft in het najaar een uitbreiding plaatsgevonden naar het ontvangen van individuele senioren. Op vooraf bepaalde dagdelen kunnen individuele senioren/kleine groepjes senioren zich aanmelden om de Risk Factory te beleven. Het blijft uiteraard nog steeds mogelijk om met seniorenorganisaties/-afdelingen een bezoek te brengen aan de Risk Factory.

Voor de uitbreiding naar het Voortgezet Onderwijs is gezocht naar externe financiering, waarbij er inmiddels sprake is van een sluitende begroting. Dit betekent dat de voorbereiding voor de realisatie van een Risk Factory voor het Voortgezet Onderwijs leidde tot een succesvolle opening in februari 2025.

2.6 Algemene dekkingsmiddelen

VRLN kent als algemeen dekkingsmiddel het saldo van de financieringsfunctie, zijnde € 274.030. De hoogte van het bedrag in 2024 is met name veroorzaakt door de hogere renteopbrengsten ten opzichte van de begroting.

3. Paragrafen

3.1 Weerstandsvermogen en risicomanagement

Het Algemeen Bestuur heeft in 2019 besloten een algemene reserve van maximaal € 1,250 miljoen aan te houden. Duidelijk is dat risicomanagement een proces is dat vraagt om continue aandacht.

Middels een rekenmodel waarbij zowel kans van optreden alsmede financieel risico worden meegenomen, zijn de strategische risico's binnen de VRLN gewogen. De benodigde weerstandscapaciteit gaat uit van het restrisico (netto risico's) dat de organisatie loopt. Daartoe dient voor de verschillende risico's beoordeeld te worden wat de effectiviteit is van de aanwezige beheersingsmaatregelen en/of aanvullende maatregelen genomen kunnen worden. Het is niet waarschijnlijk dat alle risico's zich in één jaar voordoen in hun maximale omvang. Het weerstandsvermogen is bepaald vanuit de risico score > 9, een risico die in hoge mate de doelstellingen kunnen verhinderen en de stochastische (willekeurige) methode voor de financiële onzekerheid van uitkomsten te bepalen. Het resultaat is hieronder weergegeven en in paragraaf 3.1.1 toegelicht.

Weerstandvermogen 2024

(bedragen in euro's)

Risicogebeurtenis	Kans (K)	Financieel gevolg (E)	Financieel weerstandscapaciteit	% bijdrage aan weerstandscapaciteit 2024
Strategische huisvesting: veranderende w etgeving duurzaamheid en prijsstijgingen	95%	€ 200.000	€ 2.874	0%
Niet voldoen aan w ettelijke taken	95%	€ 800.000	€ 42.174	4%
Energielasten stijging	50%	€ 500.000	€ 131.948	13%
Korting op specieke uitkeringen conform regeerakkoord	95%	€ 1.200.000	€ 122.327	12%
Mentale gezondheid medewerkers	75%	€ 500.000	€ 328.634	32%
Financiële gevolgen PTSS als beroepsziekte	95%	€ 1.000.000	€ 385.950	38%
Totaal			€ 1.013.907	100%

In 2025 wordt de nota risicobeheersing en weerstandsvermogen geactualiseerd en voorgelegd aan het Algemeen Bestuur. Gekoppeld aan deze actualisatie zal tevens worden ingegaan op de relatie tussen het benodigde weerstandsvermogen en de hoogte van de algemene reserve.

3.1.1 Risico's

In het kader van risicomanagement vragen zijn de hoogste risico's toegelicht. De totale lijst van risico's binnen onze organisatie beperkt zich niet tot onderstaande.

Onvoldoende uitvoering van (wettelijke) taken Publieke Gezondheid (risico: niet voldoen aan wettelijke taken)

De continuïteit en kwaliteit van de wettelijke taken Publieke Gezondheid staan onder druk. Als de GGD de wettelijke taken onvoldoende kan uitvoeren, zijn hier risico's aan verbonden. Daarbij gaat het met name over gezondheidsrisico's voor de regio. Er zijn echter ook risico's welke de wettelijke taken overstijgen. Deze kunnen imagoschade en - bij ernstige escalatie - nalatigheid en/of schadeclaims tot gevolg hebben.

- Toezicht en controle: De inspectie houdt toezicht op de kwaliteit van de zorg en kijkt naar wat er goed gaat, wat risico's zijn en wat beter kan. De inspectie kan ingrijpen als de kwaliteit van zorgverlening onvoldoende is. Hiervoor heeft de inspectie verschillende interventies, zoals een bevel, bestuurlijke boete of publieke waarschuwing. Ingrijpen is dan nodig en hier zijn kosten aan verbonden.
- Goed werkgeverschap: In het arbeidsrecht zijn diverse regels opgenomen voor werkgever en werknemer. In artikel 7:611 van het Burgerlijk Wetboek is vastgelegd dat de werkgever zich als 'goed werkgever' moet gedragen. De negatieve effecten van roofovername op personeel moeten niet worden onderschat en de kans op langdurige schade voor de organisatie is hierbij groot.
- Financiën: interventies voor bijvoorbeeld het wegwerken van wachtlijsten, of bij een uitbraak/incident, vragen (vaak dure) ad hoc oplossingen.

Om deze risico's te mitigeren is in 2024 gestart met het versterkingstraject: 'Toekomstbestendige GGD'. Naar verwachting heeft de GGD enkele jaren nodig om deze wettelijke taken structureel te versterken, daarbij is de GGD afhankelijk van de financiële middelen en de fasering van deze middelen.

Overhevelen specifieke uitkeringen naar het gemeentefonds (risico: korting op specifieke uitkeringen conform reageerakkoord)

Op basis van het hoofdlijnenakkoord heeft het kabinet besloten om specifieke uitkeringen (SPUK) over te hevelen naar het gemeentefonds en daarop een korting van 10% toe te passen. De overheveling en korting zou moeten ingaan per 1-1-2026. Door de voorgenomen overheveling naar het gemeentefonds zou het oormerk van de bijdrage vervallen. Gemeenten zijn vrij in de bestedingen van het gemeentefonds en dus ook vrij in welk deel van de voormalige SPUK zij aan de veiligheidsregio beschikbaar stellen.

VRLN ontvangt de volgende specifieke uitkeringen:

- Aanvullende Seksuele Gezondheidszorg (ASG), via centrum GGD Zuid-Limburg;
- Versterking Pandemische paraatheid;
- COVID-19 vaccinatie en
- BDuR Veiligheid en versterking Crisisbeheersing.

Naar aanleiding van de overheveling naar het gemeentefonds en de daarbij toegepaste korting van de BDuR hebben de veiligheidsregio's gesproken met de staatssecretaris. Deze heeft aangegeven dat het opheffen van de BDuR als specifieke uitkering een ongewenst effect is geweest.

Middels een schrijven van het ministerie van Justitie en Veiligheid d.d. 11 november jl., heeft de minister te kennen gegeven, dat het kabinet heeft besloten dat de BDuR blijft bestaan als specifieke uitkering en daarmee niet wordt overgeheveld naar het gemeentefonds.

Wat betreft de korting is landelijk de inzet om in de voorjaarsnota 2025 duidelijkheid te geven hoe dit zal gaan uitwerken. Voor nu staat de korting verwerkt vanaf 2026 in de begroting van het ministerie. Een eventuele korting van 10% op de BDuR kan mogelijk gevolgen hebben voor de dienstverlening door crisisbeheersing en brandweezorg. Crisisbeheersing heeft afgelopen jaren met de versterkingsgelden een ontwikkeling ingezet die door een mogelijke korting geremd kan worden. Voor brandweezorg is de BDuR al jarenlang een vaste inkomstenbron waar vaste formatie voor is aangenomen die de paraatheid ondersteunt.

Besluitvorming over de overheveling van de SPUK ASG naar het Gemeentefonds heeft, nog niet plaatsgevonden, verwacht maart 2025. Hierdoor is nog onduidelijk wat het totale beschikbare bedrag gaat worden en hoe dit verdeeld gaat worden. Mogelijk leidt dit tot een meer evenwichtige verdeling over de GGD regio's in Limburg.

Ten aanzien van de pandemische paraatheid wordt een afbouwscenario uitgewerkt waarin rekening wordt gehouden met de afbouw van de uitkering tot 2029. Onduidelijk is wat de korting gaat betekenen voor de opdracht aan de GGD.

De kosten van de COVID-19 werden steeds volledig door het Rijk vergoed via de SPUK. Onduidelijk is welke opdracht de GGD'en/gemeenten gaan krijgen en welke vergoeding daarvoor ontvangen gaat worden. De regering heeft nog geen besluit genomen over het structureel verstrekken van de COVID-19 vaccinatie. Op dit moment loopt de voorbereiding van de besluitvorming over de vaccinatie in 2025, waarbij voor 2025 nog onderzocht wordt hoe de vaccinaties bekostigd worden. Nu is dat op basis van een begroting per GGD. Landelijk wordt onderzocht of een vergoeding per vaccinatie haalbaar is.

Strategische huisvesting (risico: veranderende wetgeving duurzaamheid en prijsstijgingen)

De aanpassingen naar flexibel werken, verduurzamen en nieuwbouw van kazernes hebben te maken met forse, onvoorziene prijsstijgingen. De ontwikkelingen op de bouwmarkt leiden tot hoge bouwkosten. Het risico bestaat dat de (ver)bouwkosten harder stijgen dan waar rekening mee is gehouden.

Stijgende energielasten en grondstoffen (risico: energielasten stijgen, hoge prijsindexatie)

Wereldwijde economische ontwikkelingen, waaronder de oorlog in Oekraïne, geven schaarste in grondstoffen. Samen met de schaarste aan professionals op diverse gebieden veroorzaken die stijgingen van de prijzen boven de reguliere indexatie op basis van de consumentenprijsindex. De afgelopen jaren zien we een negatief effect op de energielasten maar ook op de kostprijzen van materieel en voertuigen.

Mentale gezondheid medewerkers (risico: mentale gezondheid medewerkers)

De veranderingen in de maatschappij zorgen voor risico's die snel veranderen. Dit vraagt om een hoge mate van flexibiliteit en veerkracht van onze medewerkers. Vergrijzing en krapte op de arbeidsmarkt hebben invloed op de mentale gezondheid van onze medewerkers. Dit kan tot hogere uitval van medewerkers leiden, kortdurend maar ook langdurig. De voorspelbaarheid van dit risico is laag, de eventuele financiële gevolgen kunnen groot zijn.

Erkenning PTSS als beroepsziekte (risico: financiële gevolgen PTSS als beroepsziekte)

Naast de mentale gezondheid voor medewerkers zijn veiligheidsregio's op dit moment een landelijke regeling voor PTSS aan het uitwerken. Met deze regeling wordt PTSS voor veiligheidsregio's als beroepsziekte erkend. Dit in navolging van bijvoorbeeld Defensie en Politie. Een belangrijk onderdeel van de regeling zijn preventieve maatregelen om PTSS te voorkomen. In de regeling is een bepaling opgenomen waar ook reeds erkende PTSS-gevallen met terugwerkende kracht rechten kunnen ontlenen.

De minister is verzocht om een bijdrage aan de kosten voor uitvoering van deze regeling. Het streven is om de regeling in 2025 in te laten gaan. Echter bij het ingaan van deze regeling is er nog geen inzicht in de financiële kosten die de veiligheidsregio's zelf dragen. Daarvoor is geen duidelijke inschatting te maken van de omvang.

3.1.2 Financiële kengetallen

Volgens de richtlijnen van het BBV worden hier de verplichte kengetallen weergegeven. De kengetallen geven aan over hoeveel financiële ruimte VRLN beschikt om structurele en incidentele lasten te dekken of op te vangen.

Financiële kengetallen

(in percentages)

	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
Netto schuldquote	38,5%	57,3%	28,2%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	38,5%	57,3%	28,2%
Solvabiliteitsratio	14,4%	7,1%	21,7%
Structurele exploitatieruimte	2,1%	0,4%	0,1%

Netto schuldquote

Het kengetal netto schuldquote, ook wel bekend als de netto-schuld als aandeel van de inkomsten, zegt het meest over de financiële vermogenspositie. De netto schuldquote geeft aan of de gemeenschappelijke regeling investeringsruimte heeft. Daarnaast geeft het kengetal inzicht in de flexibiliteit van de begroting. Hoe hoger de schuld, hoe hoger de netto schuldquote. De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeenschappelijke regeling ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. In de uitgave 'Houdbare Gemeentefinanciën' van de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) is aangegeven dat wanneer de schuld lager is dan de jaaromzet (100%) dit als voldoende kan worden bestempeld. Voor veiligheidsregio's wordt 80% als norm aangehouden. VRLN blijft onder de norm.

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio geeft de mate aan waarmee de bezittingen zijn betaald met eigen middelen. Hoe hoger de verhouding eigen vermogen ten opzichte van het totale vermogen, hoe financieel gezonder de gemeenschappelijke regeling. VRLN is in staat aan haar kortlopende en langlopende schulden te voldoen.

Structurele exploitatieruimte

Voor de beoordeling van de financiële positie is het van belang te kijken naar de structurele baten en structurele lasten. Structurele baten zijn voornamelijk de gemeentelijke bijdragen en de rijksbijdrage. Dit kengetal geeft aan hoe groot de structurele exploitatieruimte is, doordat wordt gekeken naar de structurele baten en structurele lasten en deze worden vergeleken met de totale baten. Het percentage voor VRLN ligt ultimo 2024 op 0,1%. Dit betekent dat er geen structurele lasten gedekt worden met incidenteel geld.

3.2 Bedrijfsvoering

3.2.1 Personeel

Onderstaande tabel geeft de omvang van het personeel in ambtelijk dienstverband en het aantal brandweervrijwilligers weer.

Omvang personeel

	31-12-2023		31-12-2024	
	Aantal	%	Aantal	%
Werknemers*	651		675	
Fte	560		602	
Fulltime	318	48,8	327	48,4
Parttime	333	51,2	348	51,6
Brandw eervrijwilligers	752		777	

* Exclusief inhuur

3.2.2 Rechtmatigheidsverantwoording

Het Dagelijks Bestuur geeft aan in hoeverre de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, en ook alsmede de balansmutaties, rechtmatig tot stand zijn gekomen. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door het Algemeen Bestuur vastgestelde kaders zoals de begroting en interne verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door het Algemeen Bestuur bepaald en bedraagt 1% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 908.874. De rapporteringsgrens is bepaald op 20% en vastgesteld op € 181.775. Hiermee zijn de toe te lichten aspecten eveneens vastgesteld voor de rechtmatigheidsverantwoording en voor de toelichting in de paragraaf bedrijfsvoering.

Conclusie

Het Dagelijks Bestuur stelt vast dat de omvang van de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties die niet rechtmatig tot stand zijn gekomen € 18.644K bedraagt. Dit is hoger dan de daarvoor gestelde grens van € 908.874. Van de niet rechtmatig tot stand gekomen verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties is volgens het Dagelijks Bestuur overigens een bedrag van € 7.032K acceptabel op basis van door het Algemeen Bestuur vastgestelde afspraken.

Toelichting op de afwijkingen

Begrotingscriterium

In de begroting zijn de maxima voor de lasten vermeld die door het Algemeen Bestuur zijn vastgesteld. Dit houdt in dat de financiële beheersingshandelingen dienen te passen binnen de begroting, waarbij het juiste programma, de toereikendheid van het begrotingsbedrag alsmede het begrotingsjaar van belang zijn. Volgens het BBV dienen de afwijkingen in de jaarrekening herkenbaar te worden opgenomen en van een toelichting te worden voorzien. Als blijkt dat de gerealiseerde uitgaven op programmaniveau hoger zijn dan geautoriseerd, is sprake van begrotingsonrechtmatigheid. Er zijn verschillende typen begrotingsoverschrijdingen. Overschrijdingen die binnen de beleidskaders van VRLN passen, worden in het accountantsoordeel niet meegewogen. Overschrijdingen die gedurende het jaar bekend werden, zijn in 2024 aan het Algemeen Bestuur voorgelegd, bijvoorbeeld via de bestuursrapportage.

Het Dagelijks Bestuur concludeert dat er een overschrijding op basis van het begrotingscriterium heeft plaatsgevonden. De totale omvang van de vastgestelde onrechtmatigheid betreft € 18.644K. Hiervan heeft € 12.783K, betrekking op over- en onderschrijdingen van de baten en lasten per programma.

Verder heeft dit betrekking op de over- en onderschrijdingen van de gevoteerde investeringskredieten (€ 4.625K) en ongeautoriseerde reserve mutaties (€ 653K).

De acceptabel aangeduide begrotingsonrechtmatigheid heeft een omvang van € 7.032K, waarmee het resterende saldo aan begrotingsonrechtmatigheid € 11.029K bedraagt.

De verschillen tussen de geautoriseerde lasten en de gerealiseerde lasten worden hieronder per programma weergegeven.

(bedragen in duizenden euro's)

Programma	Begroting 2024 na wijziging	Realisatie 2024	Vershil
1. Publieke gezondheid			
<i>Baten</i>	28.115	27.388	-727
<i>Lasten</i>	28.499	27.804	-695
2. Brandweezorg			
<i>Baten</i>	36.751	37.150	399
<i>Lasten</i>	36.751	34.305	-2.446
3. Crisisbeheersing			
<i>Baten</i>	7.521	8.467	946
<i>Lasten</i>	7.796	8.308	512
4. Bedrijfsvoering/overhead			
<i>Baten</i>	17.005	21.059	4.054
<i>Lasten</i>	17.390	20.394	3.004
Netto Totaal			4.297
Cumulatief totaal			12.783

De overschrijding van de lasten, voor de programma's Crisisbeheersing en Bedrijfsvoering/overhead bedraagt € 3.516K. Voor beide programma's worden tevens hogere baten verantwoord, respectievelijk € 946K voor Crisisbeheersing en € 4.054K voor Bedrijfsvoering/overhead. De overschrijding van de lasten waarover directe hogere baten zijn verantwoord, worden als acceptabel aangeduid (totaal € 7.032K).

Voor het programma Publieke Gezondheid is een onderschrijding van de lasten (€ 695K) en een onderschrijding van de baten (€ 727K) te zien.

De verschillen zijn nader toegelicht in paragraaf 6.3 Toelichting op het overzicht van baten en lasten.

Investeringskredieten

In 2024 zijn geen afwijkingen geconstateerd ten aanzien van investeringen in het huidige boekjaar waar geen gevoteerd krediet tegenover staat. Ten aanzien van overschrijdingen van de gevoteerde kredieten in het huidige boekjaar is een overschrijding van € 80K geconstateerd. Dit komt door een toename in de inkooprijzen. Tevens is er een onderschrijding op de gevoteerde kredieten van € 4.545K. Deze onderschrijding komt met name voort uit het niet kunnen plaatsen/uitvoeren van investeringsorders voor brandweezorg en bedrijfsvoering. De investeringen zullen in de komende jaren alsnog plaats gaan vinden.

Reserves

In 2024 heeft er een onder- en overschrijding van de onttrekkingen aan de reserves plaatsgevonden. Voor de programma's Publieke Gezondheid en Crisisbeheersing zijn de onttrekkingen, respectievelijk € 372K en € 246K lager dan begroot en voor het programma Bedrijfsvoering/overhead is de onttrekking aan de reserves € 35K hoger dan begroot.

De verschillen zijn nader toegelicht in paragraaf 6.3 Toelichting op het overzicht van baten en lasten.

Voorwaardencriterium

Het voorwaardencriterium heeft betrekking op het naleven van gestelde voorwaarden bij de uitvoering van de financiële beheersingshandelingen. Deze voorwaarden komen voort uit diverse wet- en regelgeving en hebben onder meer betrekking op aspecten als administratieve bepalingen, duur, normbedragen, bevoegdheden, aanbestedingen, ontvangen subsidies en uitkeringen voor zover deze relevant zijn voor de financiële rechtmatigheid. In de door het Algemeen Bestuur vastgestelde normenkader voor de jaarrekening 2024 zijn de externe en interne regelgeving opgenomen. Het Dagelijks Bestuur komt tot de conclusie dat ten aanzien van de inkoop en aanbestedingen onrechtmatigheid is geconstateerd.

Aanbestedingsrechtmatigheid

De regels over aanbesteden staan in de Aanbestedingswet 2012 en het Aanbestedingsbesluit. In de Gids Proportionaliteit zijn de voorschriften uitgewerkt over de eisen, voorwaarden en criteria die aan inschrijvers en inschrijvingen worden gesteld.

Het niet naleven van de Aanbestedingswet 2012 met betrekking tot deze Europese aanbestedingsnormbedragen bij een aanbesteding van opdrachten, leidt tot een financiële rechtmatigheidsfout. Hierbij wordt een overschrijding van de EU-aanbestedingsgrens verdeeld over 4 jaren, als onrechtmatig aangemerkt. In 2024 is er sprake geweest van overschrijding van de EU-aanbestedingsgrens voor de inkoop van leveringen en diensten (met een drempelwaarde van € 221K (exclusief Btw) voor drie crediteuren. De totale onrechtmatige uitgaven gedurende de peilperiode (2021-2024) bedragen € 1.034K. Hierbij kan € 339K toegerekend worden aan 2024. In 2023 is in de rechtmatigheidsverantwoording voor € 328K verantwoord voor deze crediteuren. De oorzaken voor deze onrechtmatige uitgaven hebben betrekking op dat deze opdrachten stilzwijgend, niet wetmatig zijn verlengd en/of een nieuwe aanbesteding niet tijdig heeft plaatsgevonden.

Tevens is er in 2024 sprake geweest van het niet en/of onjuist aanbesteden volgens de beleidsnormen op basis van het goedgekeurde inkoopbeleid. Hierbij geldt dat voor inkoop met een contractwaarde van boven de € 50K deze minimaal via meervoudige (onderhandse) aanbesteding, aanbesteed dienen te worden. De omvang van deze onrechtmatige inkoop bedragen € 245K, voor drie crediteuren. De oorzaken voor het niet en/of onjuist aanbesteden van deze inkoop is te wijden aan overschrijdingen van contractwaarden, waarbij niet tijdig de nieuwe aanbestedingen zijn gestart.

Misbruik en oneigenlijk gebruik criterium

In 2024 zijn geen bijzonderheden ten aanzien van misbruik en oneigenlijk gebruik geconstateerd. VRLN heeft geen nota op misbruik en oneigenlijk gebruik. Deze nota zal in de komende periode worden opgesteld.

3.3 Onderhoud kapitaalgoederen

De belangrijkste kapitaalgoederen die de veiligheidsregio in eigendom heeft betreffen gebouwen, vervoermiddelen (brandweervoertuigen) en ander brandweermaterieel.

Ten aanzien van vervanging van materieel zijn soberheid, doelmatigheid en regionale uniformiteit belangrijke uitgangspunten.

In het kader van risicogerichtheid en focus wordt de standaardisering op onderdelen minder. De brandweer moet dan ook investeren in nieuwe innovatieve technische middelen. Ook wordt er bij aanschaf van nieuwe voertuigen gekeken naar duurzame initiatieven waarbij de primaire inzetfunctie van het voertuig in kwaliteit gelijk moet blijven aan de gestelde eisen. De fasering van duurzame voertuigen wordt het eerste zichtbaar bij de piket voertuigen. Aandacht is hierbij wel nodig voor de gevolgen voor de infrastructuur, zoals laadfaciliteiten op de locaties van de veiligheidsregio en bij piket functionarissen.

Harmonisatie huisvestingslasten brandweerlocaties

Met ingang van 2017 zijn de exploitatielasten integraal onderdeel van de begroting van de veiligheidsregio. De lasten van groot onderhoud worden in rekening gebracht bij de gemeenten en het onderhoud wordt in opdracht van de gemeenten door de gemeente of VRLN uitgevoerd. Jaarlijks wordt in samenspraak een onderhoudsprogramma opgesteld.

Meerjaren Onderhoudsplannen

Voor gebouwen in eigendom van VRLN en de gehuurde brandweerkazernes zijn Meerjaren Onderhoudsplannen (MJOP's) opgesteld. Sinds de verkoop van het kantoorgebouw aan de Nijmeegseweg in 2024 gaat het om 10 gebouwen in eigendom (2 kantoorgebouwen en 8 brandweerkazernes) en 22 brandweerkazernes met een huurcontract. In juli 2022 is het MJOP door het Algemeen Bestuur vastgesteld. Daarbij is tevens bepaald dat de besparing uit het strategisch huisvestingsplan wordt ingezet voor het opvangen van de stijging van de kosten van het onderhoud.

De veiligheidsregio heeft de volgende gebouwen in eigendom:

Locatie	Adres	Plaats
Hoofdvestiging GGD (Venlo)	Drie Decembersingel	Venlo
Hoofdvestiging GGD (Roermond)	Oranjelaan	Roermond
Brandweerkazerne Echt	Bandertlaan	Echt
Brandweerkazerne Gennep	Paesplasweg	Gennep
Brandweerkazerne Horst	Westsingel	Horst
Brandweerkazerne Ittervoort	Aziëstraat	Ittervoort
Brandweerkazerne Nederweert	Smisserstraat	Nederweert
Brandweerkazerne Stramproy	Bergerothweg	Stramproy
Brandweerkazerne Venlo	Ariënsstraat	Venlo
Brandweerkazerne Weert	De Savorin Lohmanstraat	Weert

Het Meerjarig onderhoudsplan vormt de basis voor het te verrichten onderhoudswerk en daarmee de omvang van de onderhoudsvoorziening. Het groot onderhoud met betrekking tot de locaties Nijmeegseweg, Drie Decembersingel en brandweerpost Roermond is in afwachting van besluitvorming met betrekking tot ontwikkelingen in de huisvesting voor deze locaties stopgezet. Het gaat hier om een bedrag van afgerond € 1,6 miljoen.

Rekening houdende met financiële voorschriften en richtlijnen BBV laten we dit deel van de voorziening vrijvallen. Het voorstel aan het Algemeen Bestuur is om dit bedrag in afwachting van definitieve besluitvorming voorlopig te storten in een bestemmingsreserve groot onderhoud gebouwen. Na besluitvorming over de toekomst van de drie panden zal duidelijk worden op welke wijze deze middelen worden ingezet.

3.4 Vennootschapsbelasting

Vanaf 1 januari 2016 zijn overheidsondernemingen van bijvoorbeeld gemeenten, provincies en waterschappen belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting (VPB). Met deze wetwijziging wil de Nederlandse overheid gelijkheid creëren tussen overheidsondernemingen en private ondernemingen. Voor zover bekend zijn de hiermee samenhangende financiële gevolgen voor de veiligheidsregio zeer beperkt. Voor de vennootschapsbelasting die op de activiteiten drukt die door de belastingdienst als VPB-plichtig worden aangemerkt, is voor 2024 geen bedrag geraamd. Omdat wij activiteiten verrichten tegen kostprijs en zonder winstoogmerk verwachten wij geen heffing over 2024.

3.5 Financiering

Het beleid van VRLN inzake de financiering is vastgelegd in het treasury-statuuat. Het Dagelijks Bestuur heeft het treasury-statuuat op 11 maart 2022 opnieuw vastgesteld.

Risicobeheer (kasgeldlimiet en renterisiconorm)

De kasgeldlimiet laat zien welk risico er bestaat ten aanzien van vlottende schulden. De renterisiconorm is een maatstaf om te bepalen welke kredietrisico's de veiligheidsregio loopt op de vaste schulden. Dit zijn de schulden met een looptijd langer dan 1 jaar.

Onderstaande tabel geeft het renterisico van de vlottende schuld voor het jaar 2024.

Kasgeldlimiet

(bedragen in duizenden euro's)

(Jaar t = 2024)	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
(1) Vlottende schuld	0	0	0	0
(2) Vlottende middelen	514	406	402	442
(3) Netto vlottend schuld (+) of overschot (-) (1) -(2)	-514	-406	-402	-442
(4) Gemiddelde van (3)	-514	-406	-402	-442
(5) Toegestane kasgeldlimiet				
In geld	7.446	7.446	7.446	7.446
In percentage	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
Ruimte (5) groter dan (4)	7.961	7.853	7.849	7.889
Overschrijding (4) groter dan (5)	-	-	-	-
(6) Berekening kasgeldlimiet				
(7) Rekeningtotaal 2024	90.810	90.810	90.810	90.810
(8) Percentage regeling	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
(6)=(7)*(8) kasgeldlimiet 2024	7.446	7.446	7.446	7.446

In 2024 is op het einde van het boekjaar voldaan aan de norm voor de kasgeldlimiet (plafond voor korte financiering < 1 jaar) op grond van de Wet financiering decentrale overheden (Wet Fido).

Onderstaande tabel geeft het renterisico van de vaste schuld.

Renterisiconorm

(bedragen in duizenden euro's)

	2024
Omvang begroting	90.436
(1) Renteherzieningen	0
(2) Aflossingen	7.037
(3) Renterisico (1) + (2)	7.037
(4) Renterisiconorm	18.087
(5a) = (4) > (3) Ruimte onder renterisiconorm	11.050
(5b) = (3) > (4) Overschrijding van de renterisiconorm	n.v.t.
Berekening renterisiconorm ad (4)	
(4a) Begrotingstotaal jaar (t)	90.436
(4b) Percentage regeling	20 %
(4) = (4a) * (4b) / 100 Renterisiconorm jaar (t)	18.087

De renterisiconorm is het bedrag ter grootte van 20% van het begrotingstotaal van 2024. Het renterisico op de vaste schuld mag de renterisiconorm niet overschrijden. Dit is niet het geval.

Liquiditeitsplanning en financieringspositie

In 2024 is geen geldlening aangetrokken. De vaste geldleningen in combinatie met de andere vaste en kortlopende geldleningen, reserves en voorzieningen en het betalingsritme van de gemeenten is voldoende gebleken om de lopende uitgaven inclusief investeringen te bekostigen.

Rentekosten en renteopbrengsten

In 2024 zijn de volgende rentekosten en renteopbrengsten gerealiseerd:

Rentekosten:

Rente vaste geldleningen	€ 288.217
Rente eigen financieringsmiddelen	€ 13.702
Rente kortlopende geldleningen	€ 0

Renteopbrengsten:

Rente rekening-courant/spaarrekeningen	€ 335.431
--	-----------

3.6 Verbonden partijen

De veiligheidsregio kent geen verbonden partijen.

Deel C Jaarrekening

4. Balans per 31 december 2024

Balans per 31 december 2024

(bedragen in duizenden euro's)

ACTIVA	31 december 2024	31 december 2023
VASTE ACTIVA		
Immateriële vaste activa	0	0
Materiële vaste activa	41.105	44.285
- Investerings met een economisch nut	41.105	44.285
Financiële vaste activa	0	0
TOTAAL VASTE ACTIVA	41.105	44.285
VLOTTENDE ACTIVA		
Voorraden	31	31
- Gereed product en handelsgoederen	31	31
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan een jaar	8.185	7.817
- Vorderingen op openbare lichamen	2.325	2.167
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan een jaar	5.618	5.584
- Overige vorderingen	242	67
Liquide middelen	481	491
- Kassaldi	2	3
- Banksaldi	478	488
Overlopende activa	2.191	2.941
- De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	180	744
- Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	2.011	2.197
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	10.888	11.280
TOTAAL ACTIVA	51.993	55.565

Balans per 31 december 2024

(bedragen in duizenden euro's)

PASSIVA	31 december 2024	31 december 2023
VASTE PASSIVA		
Eigen vermogen	11.268	8.014
- Algemene reserve	1.605	533
- Bestemmingsreserves	5.948	5.533
- Het gerealiseerde resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	3.716	1.948
Vorzieningen	3.335	4.354
- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	0	0
- Voorzieningen ter egalisering van kosten	3.335	4.354
- Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is	0	0
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van een jaar of langer	20.971	28.009
- Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	20.971	28.009
TOTAAL VASTE PASSIVA	35.575	40.377
VLOTTENDE PASSIVA		
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan een jaar	3.949	3.323
- Overige kasgeldleningen	0	0
- Banksaldi	0	0
- Overige schulden	3.949	3.323
Overlopende passiva	12.469	11.865
- Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen (met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume)	7.018	7.343
- De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	4.435	2.949
- Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	1.016	1.573
TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA	16.418	15.188
TOTAAL PASSIVA	51.993	55.565

5. Het overzicht van baten en lasten

Het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening over het begrotingsjaar 2024

(bedragen in duizenden euro's)

	Realisatie 2023	Primaire begroting 2024	Begroting 2024 na wijziging	Realisatie 2024
Lasten (excl. toevoegingen aan reserves)				
Publieke Gezondheid	29.005	23.536	28.499	27.804
Brandw eezorg	34.114	37.828	36.751	34.305
Crisisbeheersing	6.441	5.927	7.796	8.308
Overhead	17.378	16.077	17.340	20.394
Onvoorzien	0	50	50	0
Totaal lasten	86.938	83.419	90.436	90.810
Baten (excl. onttrekkingen aan reserves)				
Publieke Gezondheid	13.115	6.324	11.141	10.414
Brandw eezorg	5.884	6.279	6.011	6.410
Crisisbeheersing	2.718	596	2.486	3.432
Overhead	1.903	1.281	1.163	5.698
Algemene dekkingsmiddelen	64	350	350	64
Totaal baten programma's	23.684	14.830	21.151	26.018
Baten gemeentelijke bijdragen				
Publieke Gezondheid	15.932	17.027	16.974	16.974
Brandw eezorg	29.731	31.550	30.740	30.740
Crisisbeheersing	4.834	5.038	5.035	5.035
Overhead	14.221	14.530	15.492	15.297
Totaal baten gemeentelijke bijdragen	64.718	68.144	68.241	68.046
Totaal baten	88.401	82.974	89.391	94.064
Saldo (excl. mutaties reserves)				
Publieke Gezondheid	42	-185	-385	-416
Brandw eezorg	1.501	0	0	2.846
Crisisbeheersing	1.111	-294	-275	159
Overhead	-1.254	-266	-685	601
Algemene dekkingsmiddelen	64	350	350	64
Onvoorzien	0	-50	-50	0
Totaal programma's	1.463	-445	-1.045	3.254
Saldo van baten en lasten	1.463	-445	-1.045	3.254
Toevoegingen aan reserves	213	77	77	77
Onttrekkingen aan reserves	698	522	1.121	539
Gerealiseerde resultaat	1.948	0	-0	3.716

6. Toelichtingen

6.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De veiligheidsregio dient als gemeenschappelijke regeling te voldoen aan de verslaggevingsvoorschriften zoals deze ook voor gemeenten gelden. Deze voorschriften zijn vastgelegd in het BBV. De waarderingsgrondslagen zijn bepaald aan de hand van het BBV dan wel aan de hand van algemeen in het maatschappelijk verkeer aanvaarde normen. De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. De activa en passiva worden opgenomen tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld.

6.1.1 Baten en lasten

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

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten-gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt. Daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken en dergelijke.

Voor arbeidskosten-gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten vier jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (reorganisaties) dient wel een verplichting gevormd te worden.

6.1.2 Vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs verminderd met eventuele bijdragen van derden, onttrekkingen aan de reserves en/of voorzieningen en de afschrijvingen. De activa met een relatief geringe betekenis worden in het jaar van aanschaf direct ten laste van de rekening van baten en lasten gebracht.

Afschrijving van de activa (lineair of annuïtair (annuïtair bij de Drie Decembersingel bij aanschaf in 2003/2004)) vindt plaats met inachtneming van de verwachte gebruiksduur of nuttigheidsduur. In voorkomende gevallen wordt de afschrijving aangepast aan de herziene verwachte gebruiksduur. Bij de waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is. Dergelijke afwaarderingen worden teruggenomen als ze niet langer noodzakelijk blijken.

Het bestuur heeft in 2016 de afschrijvingstermijnen opnieuw vastgesteld. Deze termijnen worden gehanteerd voor nieuwe investeringen. De investeringen uit eerdere jaren worden afgeschreven op basis van de gebruiksduur die op het moment van de investering werd gehanteerd.

6.1.3 Vlottende activa

- Voorraden

Gerede producten worden gewaardeerd tegen de kostprijs of tegen de marktwaarde indien de marktwaarde lager is dan de kostprijs. Dat laatste doet zich vooral voor indien voorraden incourant worden. De kostprijs bestaat uit de betaalde inkoopprijs.

- Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan een jaar

De vorderingen op openbare lichamen, rekening-courant verhouding met het Rijk en de overige vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Indien noodzakelijk wordt een voorziening in mindering gebracht voor verwachte oninbaarheid.

- Liquide middelen en overlopende posten

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

6.1.4 Vaste passiva

- Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit een algemene reserve en bestemmingsreserves. Binnen de bestemmingsreserves is een onderscheid gemaakt tussen reserves met een specifiek bestedingsdoel en bestemmingsreserves die zijn gevormd ter dekking van eerder gedane investeringen.

- Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De onderhoudsegalisatievoorzieningen zijn gebaseerd op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de kapitaalgoederen, waarin rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die ter zake geformuleerd zijn. In de paragraaf kapitaalgoederen is het beleid nader uiteengezet.

- Voorzieningen verlofsaldi

Het verlofsaldo bestaat uit een wettelijk deel, een bovenwettelijk deel, gekochte uren IKB (Individueel keuzebudget) en verlofsparen.

Voor het wettelijk deel mag geen voorziening aangehouden worden. Voor het bovenwettelijk deel is de inschatting dat hiervan 50% bovenmatig is, waarvoor een voorziening gevormd is. De voorzieningen IKB en spaarverlof betreffen uren gekocht door medewerkers die in zijn geheel in de voorziening opgenomen zijn.

- Vaste schulden met een rentetypische looptijd van een jaar of langer

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

6.1.5 Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

6.1.6 Rechtmatigheidsverantwoording

De verantwoording is opgesteld op basis van de kaders zoals besloten in de financiële verordening en op basis van de kadernota rechtmatigheid 2024:

- De rechtmatigheidsverantwoording ziet toe op de financiële rechtmatigheid van baten, lasten, balansmutaties, alsmede de baten en lasten inzake de specifieke uitkeringen op grond van art. 17 Financiële-verhoudingswet;
- De financiële rechtmatigheid waaronder het voorwaardencriterium, het begrotingscriterium en het misbruik & oneigenlijk gebruik (M&O) criterium omvat:
 - Voor het voorwaardencriterium bestaat de norm uit het normenkader zoals door het Algemeen Bestuur is vastgesteld;
 - Voor het begrotingscriterium geldt dat alle overschrijdingen van lasten en investeringskredieten onrechtmatig zijn, waarbij voor een aantal scenario's in de financiële verordening is beschreven wanneer deze overschrijdingen acceptabel zijn. Voor over- en onderscheidingen van baten, onderschrijdingen van lasten en onderschrijdingen van investeringskredieten geldt dat deze als onrechtmatig zijn aangemerkt indien ze niet tijdig aan het Algemeen Bestuur zijn gemeld.
 - Ten aanzien van het M&O criterium is het M&O beleid van onze organisatie leidend bij het voorkomen en opsporen van misbruik en oneigenlijk gebruik. Omdat alleen bij misbruik sprake is van een onrechtmatigheid zijn eventuele gevallen van misbruik (mits cumulatief met andere fouten of onduidelijkheden boven de verantwoordingsgrens) opgenomen in de rechtmatigheidsverantwoording.

6.2 Toelichting op de balans

6.2.1 Vaste activa

Immateriële vaste activa

VRLN kent geen immateriële vaste activa.

Materiële vaste activa

VRLN kent slechts investeringen met een economisch nut.

In onderstaande tabel wordt een correctie van de beginbalans zichtbaar. Deze correctie heeft te maken met een verschuiving in rubricering van de activa categorie 'gronden en terreinen' en 'bedrijfsgebouwen'.

De investeringen met economisch nut worden, inclusief het verloop van de boekwaarde, als volgt onderverdeeld:

Verloopoverzicht materiële vaste activa

(bedragen in duizenden euro's)

	Boekwaarde 31-12-2023	Rubricering beginbalans	Investe- ringen	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	Bijdragen van derden	Afwaar- deringen	Boekwaarde 31-12-2024
Gronden en terreinen	1.961	-538	0	0	0	0	0	1.423
Bedrijfsgebouwen	24.605	538	385	2.054	1.151	0	0	22.323
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	26	0	0	0	2	0	0	23
Vervoermiddelen	9.192	0	1.167	0	1.636	0	0	8.723
Machines, apparaten en installaties	826	0	0	0	396	0	0	430
Overige materiële vaste activa	7.676	0	1.852	0	1.344	0	0	8.183
Totaal	44.285	0	3.404	2.054	4.530	0	0	41.105

De belangrijkste in het boekjaar gedane investeringen zijn:

Investeringsoverzicht

(bedragen in duizenden euro's)

	Werkelijk besteed in 2024	Cumulatief besteed t/m 2024
Tankautospuit Stevensweert	8	508
Tankautospuit Panningen	354	510
Tankautospuit Gennepe	148	148
Tankautospuit Meerlo	143	143
Operationele uniformen Brandweer	343	960
SUV boot Roermond	78	78
SUV boot Weert	78	78
SUV boot Venlo	78	78
Airco's diverse brandweerposten	72	72
Vervanging C2000 apparatuur	1.113	1.113
Toegangsbeveiligingssysteem	232	402
Investeringskrediet Regionaal Coördinatie Centrum (RCC)	76	378
Investeringen meubilair en inrichting	92	92
Totaal	2.814	4.560

Financiële vaste activa

VRLN heeft geen financiële vaste activa.

6.2.2 Vlottende activa

Vorraden

De in de balans opgenomen voorraden bestaan uit de volgende categorie:

Vorraden

(bedragen in duizenden euro's)

	Boekwaarde per 31 december 2024	Boekwaarde per 31 december 2023
Gereed product en handelsgoederen	31	31
Totaal	31	31

Deze voorraden gereed product betreffen vaccins.

Uitzettingen kleiner dan 1 jaar

De in de balans opgenomen uitzettingen met een rentetypische looptijd van een jaar of minder worden als volgt gespecificeerd:

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan een jaar*(bedragen in duizenden euro's)*

	Boekwaarde per 31 december 2024	Boekwaarde per 31 december 2023
Vorderingen op openbare lichamen	2.325	2.167
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan een jaar	5.618	5.584
Overige vorderingen	242	67
Totaal	8.185	7.817

In 2024 is het niet noodzakelijk gebleken om een voorziening voor oninbare vorderingen in te stellen.

Voor de rekening-courantverhouding met het Rijk worden hieronder weergegeven het drempelbedrag voor het begrotingsjaar 2024 en voor ieder kwartaal het bedrag aan middelen, bedoeld in artikel 2, vierde lid, van de Wet financiering decentrale overheden, dat in het kader van het drempelbedrag door de veiligheidsregio buiten 's Rijks schatkist is aangehouden.

Wet financiering decentrale overheden*(bedragen in duizenden euro's)*

	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Op dagbasis buiten 's Rijks schatkist gehouden middelen	514	406	402	442
Drempelbedrag	1.809	1.809	1.809	1.809
Ruimte onder drempelbedrag	1.294	1.402	1.406	1.366
Overschrijding van het drempelbedrag	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Liquide middelen

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

Liquide middelen*(bedragen in duizenden euro's)*

	Boekwaarde per 31 december 2024	Boekwaarde per 31 december 2023
Kassaldi	2	3
Banksaldi	478	488
Totaal	481	491

Overlopende activa

De post overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden:

Overlopende activa*(bedragen in duizenden euro's)*

	Boekwaarde per 31 december 2024	Boekwaarde per 31 december 2023
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	180	744
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	2.011	2.197
Totaal	2.191	2.941

De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel*(bedragen in duizenden euro's)*

	Saldo 31 december 2023	Toevoegingen (uitgaven)	Ontvangen bedragen	Saldo 31 december 2024
Europese overheidslichamen				
ERMWIC Interreg	86	0	86	0
Overige Nederlandse overheidslichamen:				
Kansrijke Start	445	180	445	180
Risk Factory	32	0	32	0
Subsidie natuurbrandbestrijding	17	0	17	0
HPV 18+	128	0	128	0
Het Rijk				
Meerkostenregeling COVID 2023	36	0	36	0
Totaal	744	180	744	180

6.2.3 Vaste passiva*Eigen vermogen*

Het in de balans opgenomen eigen vermogen bestaat uit de volgende posten:

Eigen vermogen*(bedragen in duizenden euro's)*

	Boekwaarde per 31 december 2024	Boekwaarde per 31 december 2023
Algemene reserve	1.605	533
Bestemmingsreserves	5.948	5.533
Het gerealiseerde resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	3.716	1.948
Totaal	11.268	8.014

Het verloop in 2024 wordt in volgend overzicht per reserve weergegeven:

Verloopoverzicht reserves (bedragen in duizenden euro's)

	Boekwaarde per 31 december 2023	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Boekwaarde per 31 december 2024
Algemene reserve	533	1.072	0	0	0	1.605
Algemene reserve	533	1.072	0	0	0	1.605
Bestemmingsreserves t.b.v. dekking van kapitaallasten						
Reserve kapitaallasten huisvesting NMW Venlo	205	11	205	0	11	0
Reserve kapitaallasten huisvesting 3DS Venlo	71	4	0	0	13	61
Reserve kapitaallasten huisvesting GGD Roermond	29	3	0	0	15	16
Subtotaal reserves t.b.v. dekking kapitaallasten	304	17	205	0	39	78
Overige bestemmingsreserves						
Reserve transformatie Meldkamer	962	0	666	0	0	295
Reserve CMA (Centraal Meld- en Actiepunt)	138	0	0	0	0	138
Reserve assurantie eigen risico	709	60	124	0	0	645
Reserve Taakherschikking en Ouderportaal	372	0	0	0	0	372
Reserve inhalen in werk	350	0	350	0	0	0
Reserve uitgestelde transitie	90	0	90	0	0	0
Reservering Natuurbrandbestrijding	230	0	0	0	0	230
Reservering Informatieiligheid	279	0	0	0	0	279
Reserve w aarborgen paraatheid Brandweer en dienstverlening GGD	300	0	0	0	0	300
Bestemmingsreserve Rijksbijdrage (BDUR) Crisisbeheersing	0	900	0	0	0	900
Bestemmingsreserve Versterken GGD	0	269	0	0	0	269
Bestemmingsreserve CAO-stijging 2025	0	432	0	0	0	432
Bestemmingsreserve Tw eede Loopbaanbeleid	0	210	0	0	0	210
Egalisatiereserve Kapitaallasten Brandw eerzorg	1.800	0	0	0	0	1.800
Subtotaal overige bestemmingsreserves	5.229	1.871	1.230	0	0	5.870
Bestemmingsreserves	5.533	1.889	1.435	0	39	5.948
Het gerealiseerde resultaat volgens uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	1.948	3.716	347	1.601	0	3.716
Gerealiseerd resultaat	1.948	3.716	347	1.601	0	3.716
Totaal	8.014	6.676	1.782	1.601	39	11.288

Onder 'bestemming resultaat' staan de toevoegingen of onttrekkingen vermeld uit hoofde van de bestemming van het resultaat van het voorgaande boekjaar. Onder 'afschrijvingen' staan de verminderingen vermeld in verband met afschrijvingen op activa waarvoor een specifieke bestemmingsreserve is gevormd.

In het kader van de actualisatie van de reserves en voorzieningen zijn er enkele mutaties doorgevoerd in de reserves. Het Algemeen Bestuur dient een besluit te nemen omtrent de overheveling van bestemmingsreserves naar de algemene reserve bij de jaarrekening 2024.

Daarnaast heeft er voor het rekeningresultaat 2023 een besluit plaatsgevonden over de volgende te vormen bestemmingsreserves:

- versterking GGD, waarbij de termijn is verlengd naar 2025 (termijn nog niet verstreken);
- opvangen Cao, voor 2024 en 2025 (termijn nog niet verstreken) en
- versterking BDuR, waar eerder geen termijn aan gegeven is.

Het Algemeen Bestuur autoriseert bestedingen door middel van de jaarrekening, waarin mutaties en de reserves individueel worden toegelicht en bij de jaarrekening geconstateerde afwijkingen in toevoegingen en onttrekkingen door het Algemeen Bestuur worden geautoriseerd. Deze bestemmingsreserves zijn opgenomen in deze jaarrekening, waarbij het Algemeen Bestuur bij de jaarverantwoording 2024 een besluit gaat nemen.

De aard en de reden van iedere reserve wordt hieronder toegelicht evenals de mutaties die dit boekjaar hebben plaatsgevonden.

Algemene reserve

In de vergadering van 17 april 2015 heeft het Algemeen Bestuur de nota risicomanagement vastgesteld. Het niveau van de algemene reserve is later gemaximeerd tot € 1.250.000. Het saldo van de algemene reserve is € 1,6 miljoen.

Verloopoverzicht vermogenspositie

(bedragen in duizenden euro's)

	Stand per 31 december 2024
Stand eigen vermogen per 31 december 2024	11.268
Af: reserves niet vrij beschikbaar	2.954
Af: kapitaalreserves	78
Resultaat 2024 + weerstandsvermogen	8.236

Overzicht resultaat 2024 + weerstandsvermogen

(bedragen in duizenden euro's)

	Stand per 31 december 2024
Algemene reserve	1.605
Reserve transformatie Meldkamer	295
Reservering Natuurbrandbestrijding	230
Reservering Informatieveiligheid	279
Reserve waarborgen paraatheid Brandweer en dienstverlening GGD	300
Bestemmingsreserve Rijksbijdrage (BDUR) Crisisbeheersing	900
Bestemmingsreserve Versterken GGD	269
Bestemmingsreserve CAO-stijging 2025	432
Reserve Tweede Loopbaanbeleid	210
Het gerealiseerde resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	3.716
Resultaat 2024 + weerstandsvermogen	8.236

Reserve kapitaallasten gebouw Nijmeegseweg te Venlo

Deze reserve werd ingezet om een deel van de kapitaallasten op te vangen samenhangend met de aankoop/inrichting van het gebouw Nijmeegseweg 42 te Venlo. Hiervoor werd jaarlijks een bedrag onttrokken aan deze reserve en jaarlijks rente toegevoegd. Bij de actualisatie reserves en voorzieningen (AB 9 september 2024) is besloten om deze reserve te laten vervallen in verband met de verkoop van de Nijmeegseweg en over te hevelen naar de algemene reserve (€ 205.000).

Reserve kapitaallasten gebouw Drie Decembersingel te Venlo

Deze reserve wordt ingezet om een deel van de kapitaallasten op te vangen samenhangend met de aankoop/inrichting van het gebouw Drie Decembersingel te Venlo. Hiervoor wordt jaarlijks een bedrag onttrokken aan deze reserve en wordt jaarlijks rente toegevoegd.

Reserve kapitaallasten gebouw Oranjelaan Roermond

Deze reserve wordt ingezet om een deel van de kapitaallasten op te vangen samenhangend met de aankoop/inrichting van het gebouw Quadrivium aan de Oranjelaan in Roermond. Hiervoor wordt jaarlijks een bedrag onttrokken aan deze reserve en wordt jaarlijks rente toegevoegd.

Reserve transformatie meldkamer

Op 21 december 2012 heeft het Algemeen Bestuur besloten tot het vormen van een reserve ten behoeve van de schaalvergroting meldkamer brandweer. De meldkamer van Limburg-Noord is samengevoegd met de meldkamer van Zuid-Limburg en in 2016 heeft de verhuizing naar Maastricht plaatsgevonden. De bestemming van de reserve is in de jaarrekening 2021 verruimd. Ook de kosten van de transformatie van de informatievoorziening mogen ten laste van de reserve worden gebracht. In 2024 is er € 637.000 overgeheveld van deze reserve naar de algemene reserve (Algemeen Bestuur 9 september 2024). Tevens is er in 2024 een bedrag van € 29.000 onttrokken ten behoeve van de exploitatie. Bij de actualisatie reserves en voorzieningen is besloten, dit nog jaarlijks te doen voor de komende vijf jaar.

Reserve CMA (Centraal Meld- en Actiepunt)

De reserve CMA is gevormd in het kader van de vereffening van resultaten op het specifiek ten laste van de centrumgemeente Venlo uitgevoerde CMA. Bij eventuele beëindiging van deze activiteit wordt het bedrag aangewend ter dekking van eventuele frictiekosten. Het Algemeen Bestuur heeft besloten dat de activiteiten voor het CMA ingaande 2018 zijn beëindigd. De eventuele frictiekosten komen ten laste van deze reserve. In 2024 is hier geen beroep op gedaan. Met de gemeente Venlo is afgesproken dat het restant saldo wordt aangewend voor een door de gemeente aan te wijzen bestemming.

Reserve assurantie eigen risico

Bij de aanbesteding van de verzekeringen is ervoor gekozen een deel van de verzekeringen met betrekking tot het materieel stop te zetten en dit risico zelf te dragen. In 2015 is voor dit doel de bestemmingsreserve assurantie eigen risico gevormd. De bestemmingsreserve wordt ingezet om het eigen risico van schades op te vangen. In 2024 is € 60.000 gestort en € 124.000 onttrokken ten behoeve van de afwikkeling van de verzekeringsuitkeringen 2024 en voor het opvangen van de hogere verzekeringspremie aansprakelijkheid vanwege het aansluiten op de landelijke regeling. Voor risico's op het gebied van de dienstongevallen wordt vanaf 2024 een beroep gedaan op het landelijk door de veiligheidsregio's ingerichte Waarborgfonds.

Reserve taakherschikking en ouderportaal

Vanwege de coronapandemie is in 2020 de implementatie van het ouderportaal stopgezet, deze is in 2021 hervat. Daarnaast is in 2020 ook de taakherschikking binnen de jeugdgezondheidszorg vanwege corona stopgezet. In 2024 was begroot het volledige bedrag van € 372.000 in te zetten voor taakherschikking, echter door de prioritering van het versterkingsplan is hier geen invulling aangegeven. Naar verwachting wordt de uitwerking van taak herschikt werken in 2025 weer opgepakt.

Reserve inhalen werk

Door de coronacrisis is sprake van uitgestelde werkzaamheden die ingehaald moeten worden. Bij de jaarrekening 2020 is hiervoor een bedrag gereserveerd van € 694.000. In 2021 is een deel van de inhaalslag uitgevoerd en is hiervoor € 344.000 onttrokken aan deze reserve. Bij de actualisatie reserves en voorzieningen (AB 9 september 2024) is besloten om € 140.000 over te hevelen naar de algemene reserve en € 210.000 te bestemmen voor het Tweede Loopbaanbeleid. Hiervoor is een nieuwe bestemmingsreserve gevormd.

Reserve uitgestelde transitie

Vanwege de coronacrisis was het niet mogelijk om de in 2020 geplande transitie van de organisatie op te starten. Bij de jaarrekening 2020 is daarom een bedrag gereserveerd van € 442.000. In 2021 is een start gemaakt met de transitie, hiervoor is € 353.000 onttrokken aan de reserve. In 2022 en 2023 is geen aanspraak gemaakt op deze reserve. Bij de actualisatie van de reserves en voorzieningen (AB 9 september 2024) is besloten om € 90.000 over te hevelen naar de algemene reserve.

Reservering Natuurbrandbestrijding

In lijn met de afspraken met het Rijk zijn de ontvangen subsidie van de meerkosten in de bestrijding van de brand op de Meinweg (€ 230.000) gereserveerd voor natuurbrandbestrijding. Bij de actualisatie reserves en voorzieningen is besloten deze reserve te handhaven en na het project 'natuurbranden' opnieuw te bezien.

Reservering Informatieveiligheid

Deze reserve is gevormd om de informatieveiligheid van VRLN te versterken door de aanschaf van een SIEM-oplossing (Security Information and Event Management). Dit helpt organisaties bedreigingen te detecteren, te analyseren en erop te reageren voordat ze bedrijfsactiviteiten schade berokkenen. Er is nu een eerste monitorsysteem dat nog verder uitgebreid moet worden. De reserve wordt ingezet als start van de noodzakelijke investeringen. Naast technologische maatregelen worden in de organisatie interne procedures aangescherpt. In 2023 is conform de resultaatbestemming 2022 € 100.000 toegevoegd. Bij de actualisatie reserves en voorzieningen (AB 9 september 2024) is besloten deze reserve te handhaven en voor de nabije toekomst in te zetten voor de incidentele kosten voor informatieveiligheid.

Reserveren waarborgen paraatheid Brandweer en dienstverlening GGD

De geplande uitstroom is de komende jaren veel hoger dan in de afgelopen tijd. Medewerkers stoppen daarnaast eerder door het inzetten van opgespaarde verlofuren. In roosterfuncties moet vervanging per direct plaatsvinden. Dit maakt het versneld werven en opleiden van personeel noodzakelijk. In 2023 is het volledige bedrag van € 300.000 hiervoor bestemd. In 2024 hebben er géén mutaties plaatsgevonden op deze reserve.

Bestemmingsreserve Rijksbijdrage (BDuR) Crisisbeheersing

Conform het besluit van het Algemeen Bestuur op 5 juli 2024 is deze bestemmingsreserve gevormd uit het jaarrekeningresultaat 2023. Het doel van deze reserve is om het programma Crisisbeheersing te versterken in de komende periode. Het incidentele saldo wordt ingezet voor incidentele activiteiten in het kader van versterking crisisbeheersing, zoals het ontwikkelen van crisisscenario's voor de Risk Factory en externe inhuur voor opzet van programma's weerbaarheid en continuïteit.

Bestemmingsreserve Versterken GGD

Conform het besluit van het Algemeen Bestuur op 5 juli 2024 is deze bestemmingsreserve gevormd uit het jaarrekeningresultaat 2023. Het doel van deze reserve is om de GGD te versterken in 2025.

Bestemmingsreserve Cao-stijging 2025

Conform het besluit van het Algemeen Bestuur op 5 juli 2024 is deze bestemmingsreserve gevormd uit het jaarrekeningresultaat 2023. Het doel van deze reserve is om de Cao-stijgingen van 2025 op te kunnen vangen.

Reserve Tweede Loopbaanbeleid

Bij de actualisatie reserves en voorzieningen (Algemeen Bestuur 9 september 2024) is besloten om € 210.000 over te hevelen van de Reserve inhalen werk naar de Reserve Tweede Loopbaanbeleid. Hiervoor is een nieuwe bestemmingsreserve Tweede Loopbaanbeleid gevormd.

Egalisatiereserve kapitaallasten brandweezorg

In 2017 is deze bestemmingsreserve gevormd vanuit de onderuitputting van de kapitaallasten. Deze reserve wordt ingezet om de verwachte stijgende is kapitaallasten als in de lijn van het investeringsprogramma in de komende jaren op te vangen. In 2018, 2019, 2020 en 2021 is respectievelijk € 106.000, € 260.000, € 218.000 en € 433.000 toegevoegd aan deze reserve. In 2022

hebben er geen stortingen en onttrekkingen plaatsgevonden in deze reserve. In 2023 is € 137.000 toegevoegd aan deze reserve en in 2024 hebben er geen stortingen en onttrekking plaatsgevonden in deze reserve. Bij de actualisatie reserves en voorzieningen (AB 9 september 2024) is besloten deze reserve te handhaven, periodiek te ijken en te maximaliseren op € 2 miljoen.

Toevoegingen en onttrekkingen reserves, onderverdeeld naar incidenteel en structureel

(bedragen in duizenden euro's)

	Toevoeging incidenteel	Toevoeging structureel	Onttrekking incidenteel	Bestemming resultaat vorig boekjaar (incidenteel)	Onttrekking structureel
Algemene reserve	1.072	0	0	0	0
Reserves t.b.v. dekking kapitaallasten	0	17	205	0	39
Overige bestemmingsreserves	1.871	0	1.230	0	0
Bestemmingsreserves	1.871	17	1.435	0	39
Het gerealiseerde resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	2.097	0	347	1.601	0
Gerealiseerd resultaat	2.097	0	347	1.601	0
Totaal	5.040	17	1.782	1.601	39

Voorzieningen

Verloopoverzicht voorzieningen

(bedragen in duizenden euro's)

	Boekwaarde per 31 december 2023	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Boekwaarde per 31 december 2024
Onderhoudsegalisatievoorzieningen m.b.t. gebouwen					
Voorziening groot onderhoud gebouwen en VRLN	2.704	393	1.241	324	1.532
Subtotaal onderhoudsegalisatievoorzieningen m.b.t. gebouwen	2.704	393	1.241	324	1.532
Overige egalisatievoorzieningen					
Voorziening ouderen-, volw assenen- en jongerenmonitor	143	98	0	173	68
Voorziening aan jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen met een niet vergelijkbaar volume	674	166	0	0	841
Voorziening verlofsparen	78	0	0	4	75
Voorziening IKB-uren	755	65	0	0	820
Subtotaal overige egalisatievoorzieningen	1.650	330	0	177	1.803
Totaal	4.354	723	1.241	501	3.335

In de kolom 'vrijval' zijn de bedragen opgenomen die ten gunste van de rekening van baten en lasten zijn vrijgevallen. Alle aanwendingen van de voorziening zijn rechtstreeks ten laste van de voorziening gebracht.

Voorziening groot onderhoud gebouwen VRLN

Op basis van MJOP's is bepaald hoeveel geld er de komende jaren nodig is voor groot onderhoud aan de panden die in eigendom zijn van VRLN. Op basis hiervan is bepaald wat de jaarlijkse noodzakelijke storting in de voorziening is.

Door ontwikkelingen rond de huisvesting van VRLN is in de uitvoering afgeweken van het oorspronkelijke onderhoudsplan. Op 8 juli 2022 heeft het Algemeen Bestuur het strategische huisvestingplan vastgesteld. In december 2023 heeft het AB besloten over de herijking van dit plan. In dit plan wordt uitgegaan van de verkoop van de Nijmeegseweg, het aanpassen van de locatie Drie Decembersingel en de nieuwbouw van een aantal kazernes. Daarnaast geldt dat een herijking heeft plaatsgevonden van de uitgangspunten ten aanzien van de huisvesting van de GGD locaties. Dit is van invloed op het onderhoud van nieuwe en bestaande GGD locaties maar deels ook op het plegen van onderhoud aan brandweerkazernes. Er liggen concrete plannen om op een aantal locaties

panden te combineren voor brandweer en GGD. Dit onderhoud wordt meegenomen tijdens de aanpassing/verbouwingen van de betreffende locaties.

Door al deze ontwikkelingen is waar mogelijk onderhoud uitgesteld. Bij de planvorming is uitgegaan van de opbouw van de voorziening groot onderhoud op basis van het oorspronkelijk MJOP. Na de uitvoering van het strategische huisvestingplan wordt het MJOP aangepast. De opbouw van de voorziening groot onderhoud zal hier dan op aangepast worden, hierbij kan dan ook rekening worden gehouden met de forse prijsstijgingen van de afgelopen jaren die nog niet in het MJOP verwerkt zijn.

Het groot onderhoud met betrekking tot de locaties Nijmeegseweg, Drie Decembersingel en brandweerpost Roermond is in afwachting van besluitvorming met betrekking tot ontwikkelingen in de huisvesting voor deze locaties. Rekening houdend met financiële voorschriftenrichtlijnen BBV valt een deel van de voorziening vrij. Het voorstel aan het Algemeen Bestuur is om dit bedrag in afwachting van definitieve besluitvorming voorlopig te storten in een bestemmingsreserve groot onderhoud gebouwen. Na besluitvorming over de toekomst van de drie panden zal duidelijk worden op welke wijze deze middelen worden ingezet.

Voorziening ouderen-, volwassenen- en jongerenmonitor

In de Wet publieke gezondheid (Wpg) is de gemeenten opgedragen om elke vier jaar een nota 'Lokaal gezondheidsbeleid' op te stellen die is gebaseerd op een analyse van de gezondheidssituatie van de bevolking. Om aan deze wettelijke verplichting te voldoen is deze voorziening opgevoerd waaraan jaarlijks een bedrag wordt gedoteerd en waar één keer in de vier jaar een beroep op wordt gedaan wordt voor de uitvoering van de volwassenen en ouderenmonitor en de jongerenmonitor. In 2024 is er € 98.000 gedoteerd aan deze voorziening en is er € 173.000 onttrokken ten behoeve van gezondheidsmonitor voor volwassenen en ouderen (I&O Research).

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

In 2022 zijn, gezien de gewijzigde regelgeving en de mogelijkheid tot verlofsparen, de bestaande voorziening en balansposten geactualiseerd. Dit leidt in 2022 tot een aparte voorziening voor verlofsparen (BBV-eis) en een voorziening voor IKB-uren.

Voor het wettelijk deel mag geen voorziening aangehouden worden. Voor het bovenwettelijk deel (bovenwettelijke uren met een niet vergelijkbaar volume) is de inschatting dat hiervan 50% bovenmatig is, waarvoor een voorziening gevormd is. Er is in 2024 een bedrag van €166.000 gestort. Per 31 december 2024 heeft deze een waarde van € 841.000.

Voorziening verlofsparen

Met ingang van 2022 bestaat de mogelijkheid tot verlofsparen. Dit is een verplichting naar de betreffende medewerkers, die volledig opgenomen is in deze voorziening. Per 31 december 2024 heeft deze een waarde van € 75.000.

Voorziening IKB-uren (Individueel Keuze Budget)

In de voorziening IKB-uren is de waarde opgenomen van de door medewerkers gekochte IKB-uren. Deze IKB-uren zijn geheel verwerkt in deze voorziening. Er is een storting van € 65.000 gedaan. Per 31 december 2024 heeft deze een waarde van € 820.000.

Vaste schulden met een looptijd langer dan een jaar

De onderverdeling van de in de balans opgenomen vaste schulden met een looptijd langer dan een jaar is als volgt:

Vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar*(bedragen in duizenden euro's)*

	Boekwaarde per 31 december 2024	Boekwaarde per 31 december 2023
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	20.971	28.009
Overige schulden	0	0
Totaal	20.971	28.009

In onderstaand overzicht staat het verloop van vaste schulden met een looptijd langer dan een jaar.

Verloop vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar*(bedragen in duizenden euro's)*

	Saldo 31 december 2023	Vermeerderingen	Aflossingen	Saldo 31 december 2024
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	28.009	0	7.037	20.971
	28.009	0	7.037	20.971

6.2.4 Vlottende passiva

Onder de vlottende passiva zijn opgenomen:

Vlottende passiva*(bedragen in duizenden euro's)*

	Boekwaarde per 31 december 2024	Boekwaarde per 31 december 2023
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan een jaar	3.949	3.323
Overlopende passiva	12.469	11.865
Totaal	16.418	15.188

Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan een jaar

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

Specificatie netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan een jaar*(bedragen in duizenden euro's)*

	Boekwaarde per 31 december 2024	Boekwaarde per 31 december 2023
Overige kasgeldleningen	0	0
Banksaldi	0	0
Overige schulden	3.949	3.323
Totaal	3.949	3.323

De post overige schulden bestaat met name uit het saldo van de crediteuren.

Overlopende passiva

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt:

Specificatie overlopende passiva

(bedragen in duizenden euro's)

	Boekwaarde per 31 december 2024	Boekwaarde per 31 december 2023
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen (met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume)	7.018	7.343
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	4.435	2.949
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	1.016	1.573
Totaal	12.469	11.865

De verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen (de nog te betalen bedragen) bestaan voornamelijk uit kosten brandweervrijwilligers die in december gemaakt zijn en in januari betaald worden, afrekening meldkamer 2024, kosten verbouwing PPMO baan, kosten vaccinatieproject en het voorschot voor coronakosten dat van het Rijk ontvangen is.

De in de balans opgenomen van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren kunnen als volgt worden gespecificeerd:

De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren

(bedragen in duizenden euro's)

	Saldo 31 december 2023	Ontvangen bedragen	Aflossingen (uitgaven)	Saldo 31 december 2024
Overige Europese en Nederlandse overheidslichamen:				
Scholing brandweerpersoneel /VWS	4	0	0	4
Kansrijke Start	0	458	263	195
Fieldlab	301	454	632	123
Versterking Infectieziekte- en Pandemiebestrijding (VIP)	125	380	110	395
Risk Factory	45	158	15	188
Natuurbrand (Interreg)	0	215	0	215
Het Rijk				
SPUK COVID 2024	2.323	2.281	1.479	3.125
Versterking Infectieziekte- en Pandemiebestrijding (VIP)	66	1.017	901	183
Ontheemden Oekraïne	86	0	77	8
Totaal	2.949	4.964	3.478	4.435

Langlopende financiële verplichtingen

De veiligheidsregio is voor een aantal jaren verbonden aan, niet uit de balans blijkende, financiële verplichtingen. Hieronder volgen de belangrijkste van deze verplichtingen:

Huurovereenkomsten

In het kader van de huur van GGD-panden en brandweerkazernes hebben we verplichtingen ten aanzien jaarlijkse huur en servicekosten.

Investeringsverplichtingen

Voor balansdatum zijn investeringsverplichtingen aangegaan. Deze hangen samen met investeringen die worden uitgevoerd over een periode die over het boekjaar heen loopt.

Overige langlopende verplichtingen

Voor de toelichting op de langlopende verplichtingen wordt verwezen naar de bijlage.

Verlofuren

Conform BBV wordt geen voorziening gevormd voor het openstaand verlof met een jaarlijks vergelijkbaar volume. Het jaarlijks vergelijkbaar volume bij VRLN bedraagt 44.000 uur (bovenwettelijk verlof 50% en wettelijk verlof 100%).

6.3 Toelichting op het overzicht van baten en lasten

De belangrijkste verschillen tussen de realisatie en de begroting na wijziging worden hieronder toegelicht. De baten en lasten zijn opgenomen per programma en worden nader verklaard.

6.3.1 Programma Publieke Gezondheid

Totaal Programma Publieke Gezondheid (bedragen in duizenden euro's)

	Begroting 2024 na wijziging	Realisatie 2024	Vershil begroting - realisatie
Lasten (excl. toevoegingen aan reserves)			
Publieke Gezondheid	28.499	27.804	696
Totaal lasten	28.499	27.804	696
Baten (excl. onttrekkingen aan reserves)			
Publieke Gezondheid	11.141	10.414	-727
Totaal baten programma	11.141	10.414	-727
Baten (gemeentelijke bijdragen)			
Publieke Gezondheid	16.974	16.974	0
Totaal baten gemeentelijke bijdragen	16.974	16.974	0
Totaal baten	28.115	27.388	-727
Saldo van baten en lasten	-385	-416	-31 N
Toevoegingen aan reserves	3	3	0
Onttrekkingen aan reserves	387	15	-372
Gerealiseerde resultaat	0	-403	-403 N

Binnen het programma Publieke Gezondheid is er een tekort van € 0,4 miljoen. Dit is veroorzaakt door diverse voor- en nadelen.

De lasten en baten voor Landelijke Functie Opschaling Infectieziektebestrijding (LFI), Versterking Infectieziektebestrijding en Pandemische paraatheid (VIP) en de landelijke bijdrage voor COVID-19 bestrijding zijn € 1,05 miljoen lager dan begroot. De impact op het resultaat is echter beperkt omdat de inkomsten (SPUK's) gekoppeld zijn aan de daadwerkelijke gemaakte kosten, die met eenzelfde bedrag lager zijn.

Exclusief LFI, VIP en COVID-19 is er sprake van € 0,8 miljoen hogere lasten, voornamelijk personele lasten. De hogere personele inzet is het gevolg van vervanging van verzuim en extra personele inzet als gevolg van toename van activiteiten (o.a. reizigerszorg) en projecten (o.a. Kei Gezond, Kansrijke Start, IZA/GALA) waar aanvullende/externe financiering tegenover staat. De extra kosten zijn voor € 0,6 miljoen gedekt door meer uitkering UWV (vervanging ziekte/zwangerschap), hogere inkomsten uit de eerder genoemde projecten en/of het tijdelijk niet invullen van bepaalde vacatures.

Als gevolg van achterstanden, werkdruk en het relatief hoge verzuim is er geen invulling gegeven aan de implementatie van taakherschikking binnen de jeugdgezondheidszorg. Oorspronkelijk stond deze gepland, waarbij de extra kosten gefinancierd werden uit de reserve taakherschikking. De onttrekking van deze reserve heeft niet plaatsgevonden omdat het doel van de bestemming nog niet is behaald.

Aanvullend is er sprake van structureel stijgende kosten voor software en automatisering. Hiervan zijn de kosten in 2024 € 0,1 miljoen boven begroting uitgekomen.

6.3.2 Programma Brandweezorg

Totaal Programma Brandweezorg

(bedragen in duizenden euro's)

	Begroting 2024 na wijziging	Realisatie 2024	Vershil begroting - realisatie
Lasten (excl. toevoegingen aan reserves)			
Brandweezorg	36.751	34.305	2.446
Totaal lasten	36.751	34.305	2.446
Baten (excl. onttrekkingen aan reserves)			
Brandweezorg	6.011	6.410	399
Totaal baten programma	6.011	6.410	399
Baten (gemeentelijke bijdragen)			
Brandweezorg	30.740	30.740	0
Totaal baten gemeentelijke bijdragen	30.740	30.740	0
Totaal baten	36.751	37.150	399
Saldo van baten en lasten	0	2.846	2.846 V
Toevoegingen aan reserves	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0
Gerealiseerde resultaat	0	2.846	2.846 V

In de begroting van brandweezorg heeft er conform notitie overhead een overheveling plaatsgevonden van personele lasten van de post overhead naar primair proces. In de realisatie van personele lasten zijn deze echter nog geland op overhead conform oude situatie. Daardoor ontstaat een voordeel van € 800K op de personele lasten primair proces bij brandweezorg versus een tekort van € 800K op overhead. Overhead is opgenomen in het programma bedrijfsvoering. Deze twee posten dienen in samenhang te worden bekeken, maar leiden binnen het programma Brandweezorg tot een verhoogd positief resultaat. In de overhead bij bedrijfsvoering zit een negatief aandeel van brandweezorg van € 800K.

Op de personele baten van incidentbestrijding zit een nadeel omdat de daadwerkelijke FLO lasten lager waren dan voorzien. Dat leidt tot minder opbrengsten. Per saldo geeft dit een neutraal resultaat, omdat de lasten op FLO ook lager zijn dan voorzien.

Op de vrijwilligerskosten zien we een voordeel van € 550K. Dit is te relateren aan de relatief weinig (langdurige) inzetten die we dit jaar hebben gehad. Met name natuurbranden vragen om langdurige en grootschalige inzet. We zien in 2024 nagenoeg geen natuurbranden. Ook op de piketkosten zien we om dezelfde reden een voordeel van € 65K.

We zien dat er lagere kapitaallasten zijn op diverse materiële kostenplaatsen, van ongeveer € 500K. Dit voordeel wordt veroorzaakt, doordat er langere levertijden zitten op onder andere voertuigen waardoor aanbestedingen een veel langere doorlooptermijn hebben. Daarmee wordt een aantal investeringen doorgeschoven naar volgende jaren.

Het groot onderhoud met betrekking tot de brandweerpost Roermond is, in afwachting van besluitvorming met betrekking tot mogelijke nieuwbouw, uitgesteld. Een deel van de voorziening (€ 378K) valt hiermee op basis van financiële voorschriften en richtlijnen vrij binnen dit programma.

De verkoop van diverse afgeschreven voertuigen heeft meer opgeleverd dan van tevoren voorzien. Dat leidt tot een voordeel van € 85K op de baten binnen materieel.

In zijn algemeenheid zien we dat binnen brandweezorg te weinig capaciteit aanwezig is om aan alle gewenste taken uitvoering te geven, waardoor bijvoorbeeld aanbestedingen later hebben plaatsgevonden of zijn uitgesteld. De vastgestelde formatie is onvoldoende om uitvoering te geven aan alle voorgenomen taken in ons jaarplan. Hoewel er binnen brandweezorg een positief financieel resultaat is, bestaat dit met name uit incidentele voordelen, waarvan geen (vaste) formatie kan worden aangenomen.

Door het niet doorgaan van een manschappen opleiding en het eenzijdig annuleren van opleidingen door het NIPV zijn er op vakbekwaamheid minder lasten gerealiseerd dan begroot. Dit heeft geen effect gehad op de paraatheid.

Deze posten tezamen met een cumulatie van kleinere onderschrijdingen op diverse posten leidt voor brandweezorg tot een flink overschot in 2024, waarvan het merendeel incidenteel is.

6.3.3 Programma Crisisbeheersing

Totaal Programma Crisisbeheersing

(bedragen in duizenden euro's)

	Begroting 2024 na wijziging	Realisatie 2024	Verschil begroting - realisatie
Lasten (excl. toevoegingen aan reserves)			
Crisisbeheersing	7.796	8.308	-512
Totaal lasten	7.796	8.308	-512
Baten (excl. onttrekkingen aan reserves)			
Crisisbeheersing	2.486	3.432	946
Totaal baten programma	2.486	3.432	946
Baten (gemeentelijke bijdragen)			
Crisisbeheersing	5.035	5.035	0
Totaal baten gemeentelijke bijdragen	5.035	5.035	0
Totaal baten	7.521	8.467	946
Saldo van baten en lasten	-275	159	434 V
Toevoegingen aan reserves	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	275	29	-246
Gerealiseerde resultaat	-0	188	188 V

In het kader van de versterking Crisisbeheersing zijn interne medewerkers doorgeschoven en nieuwe talenten binnengehaald op vacatureruimte. Er staat nog een aantal vacatures open die een positief resultaat leveren op de personele lasten. Daar tegenover staat, dat een aantal krachten op inhuurbasis is binnengehaald, vanwege de specifieke kennis die gevraagd wordt voor bepaalde taken. Deze twee posten moeten in samenhang worden gezien en geven een resultaat van € 256K positief.

Er is een per saldo overschrijding van € 68K op de materiële lasten en baten, dit is een cumulatie van meerdere kleinere meest niet beïnvloedbare posten zoals indexatie van convenanten met onze ketenpartners.

De afrekening met Veiligheidsregio Zuid Limburg met betrekking tot de meldkamer is voordeliger uitgevallen doordat een aantal vacatures niet of later is ingevuld. Er zijn dus lagere lasten (€ 246k) en daarmee een lagere onttrekking aan de reserve meldkamer (€ 246k). Dit geeft een budgettair neutraal effect.

6.3.4 Bedrijfsvoering/Overhead

Totaal Overhead

(bedragen in duizenden euro's)

	Begroting 2024 na wijziging	Realisatie 2024	Verschil begroting - realisatie
Lasten (excl. toevoegingen aan reserves)			
Overhead	17.390	20.394	-3.004
Totaal lasten	17.390	20.394	-3.004
Baten (excl. onttrekkingen aan reserves)			
Overhead	1.513	5.762	4.249
Totaal baten overhead	1.513	5.762	4.249
Baten (gemeentelijke bijdragen)			
Overhead	15.492	15.297	-195
Totaal baten gemeentelijke bijdragen	15.492	15.297	-195
Totaal baten	17.005	21.059	4.054
Saldo van baten en lasten	-385	665	1.051 V
Toevoegingen aan reserves	75	75	0
Onttrekkingen aan reserves	460	495	34
Gerealiseerde resultaat	0	1.085	1.085 V

Binnen dit programma zit een deel van het effect € 1.241K van de vrijval van de voorziening groot onderhoud gebouwen. Dit doen we op basis van financiële voorschriften en richtlijnen (BBV). Dit als gevolg van de keuzes die zijn gemaakt met betrekking tot groot onderhoud werkzaamheden van de locaties Nijmeegseweg en Drie Decembersingel in afwachting van besluitvorming met betrekking tot ontwikkelingen in de huisvesting voor deze locaties.

Binnen overhead ontstaat een tekort van € 800K op de personele lasten versus een overschot van € 800K bij brandweezorg (zie toelichting bij Brandweezorg). Deze twee posten dienen in samenhang te worden bekeken, maar leiden binnen het programma overhead tot een negatief resultaat. In de overhead bij bedrijfsvoering zit een negatief aandeel van brandweezorg van € 800K.

Er is in 2024 eenmalig een hogere dotatie in de voorziening jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen en voorziening IKB-uren gedaan van € 232K. Deze dotatie was bij het opstellen van de begroting nog niet geraamd.

Door de lagere rente op de financieringsmarkt ontstaat een voordeel van € 338K. Bij de bestuursrapportage was reeds een voordeel van € 404K gemeld.

Binnen team ICT heeft een overschrijding op de personele lasten van € 338K plaatsgevonden door extra externe inhuur om aan alle doelstellingen te kunnen voldoen. Daarnaast is er een fors negatief resultaat van € 506K op de kosten van software, hardware, dataverkeer en telefonie. Dit tekort was

reeds voorzien en het bestuur heeft vanaf 2025 extra financiële middelen toegekend voor ICT en informatieveiligheid (zie toelichting bij paragraaf bedrijfsvoering).

De hogere kapitaallasten in verband met afschrijving boekwaarde verkoop Nijmeegseweg staan tegenover de baten van de verkoopopbrengst van dit pand (circa € 2 miljoen).

Er waren in 2024 lagere kosten voor onderhoud gebouwen en overige huisvestingskosten van € 286K in totaal.

6.3.5 Overzicht incidentele baten en lasten

In de hierna volgende overzicht staat een samenvatting van de incidentele afwijkingen ten opzichte van de begroting.

Incidentele baten

(bedragen in duizenden euro's)

Omschrijving		
Publieke Gezondheid: COVID		-800 N
	VIP/LFI	-250 N
	Personele baten (incl. verzuim en verg. UWV)	135 V
	Overige baten (Projecten, subsidie IZA/GALA)	210 V
	Detachering personeel	110 V
Brandweerzorg:	Incidentele baten verkoop materieel brandweer	85 V
	Vrijval voorziening groot onderhoud	378 V
Crisisbeheersing:	BDUR toegekend voor versterking crisisbeheersing	1.130 V
Overhead:	Verkoopopbrengst pand Nijmeegseweg	2.088 V
	Vrijval voorziening groot onderhoud	1.241 V
Totaal		4.326 V

Incidentele lasten

(bedragen in duizenden euro's)

Omschrijving		
Publieke Gezondheid	COVID	770 V
	VIP/LFI	250 V
	Personele lasten (incl. verzuim en verg. UWV)	-715 N
	Overige lasten (Projecten, subsidie IZA/GALA)	-114 N
Brandweerzorg:	Lagere personele lasten (hogere lasten bij overhead)	800 V
	Lagere kosten vrijw illigers	550 V
	Lagere kosten diverse piketten	65 V
	Lagere kosten vakbekw aam	300 V
	Lagere kapitaallasten ivm langere doorlooptijd investeringen	500 V
Crisisbeheersing:	Hogere personele lasten door versterking crisisbeheersing	-874 N
Overhead:	Hogere personele lasten brw (lagere lasten bij brw)	-800 N
	Overschrijding lasten ICT en informatieveiligheid	-506 N
	Hogere kapitaallasten ivm afschrijving boekw aarde verkoop pand N	-1.998 N
	Lagere lasten gebouw enonderhoud	286 V
	Voordeel renteomslag	338 V
Totaal		-1.148 N

+/= Voordeel; '-= Nadeel

Analyse begrotingsafwijkingen en begrotingsrechtmatigheid

Zie paragraaf 3.2.2 Rechtmatigheidsverantwoording.

6.3.6 Wet normering topinkomens (WNT)

Uit hoofde van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector moet de bezoldiging van alle topfunctionarissen (WNT) worden verantwoord, ook als de norm niet is overschreden. Dit geldt ook voor externe topfunctionarissen, ongeacht de duur van het dienstverband c.q. de periode van inhuur.

Het bezoldigingsmaximum uit hoofde van de WNT 2024 voor de leidinggevende topfunctionarissen bedraagt € 233.000 en wordt niet overschreden.

WNT - 1a. Leidinggevende topfunctionarissen met een dienstbetrekking

(bedragen in euro's)

Gegevens 2024	C. Angevaren
Functiegegevens	Secretaris Algemeen Bestuur Algemeen Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2024	01-01 t/m 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,00
Dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	159.479
Beloningen betaalbaar op termijn	23.355
<i>Subtotaal</i>	<i>182.834</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	233.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.
Bezoldiging	182.834
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.
Gegevens 2023	C. Angevaren
Functiegegevens	Secretaris Algemeen Bestuur Algemeen Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2023	01-02 t/m 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,00
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	139.885
Beloningen betaalbaar op termijn	20.623
<i>Subtotaal</i>	<i>160.508</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	204.060
Bezoldiging	160.508

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen andere functionarissen met een dienstbetrekking die in 2024 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

De binnen onze organisatie geïdentificeerde leidinggevende topfunctionarissen met een dienstbetrekking hebben geen dienstbetrekking bij andere WNT-plichtige instellingen als leidinggevende topfunctionaris die zijn aangegaan vanaf 1 januari 2018.

WNT - 1d. Topfunctionarissen met een bezoldiging van € 2.100 of minder

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

NAAM TOPFUNCTIONARIS	FUNCTIE VRLN	Datum wijziging
A. Scholten	Voorzitter Algemeen Bestuur Voorzitter Dagelijks Bestuur	
F. Schatorjé	Lid Dagelijks Bestuur	
B. Vostermans	Lid Algemeen Bestuur	
C. Nijkerken-de Haan	Lid Algemeen Bestuur	vanaf oktober 2024
L. van den Beucken	Lid Algemeen Bestuur	vanaf juni 2024
A. Huijs	Lid Algemeen Bestuur	tot juni 2024
J. Hessels	Lid Algemeen Bestuur	
I. Minkenberg	Lid Dagelijks Bestuur	
H. Teunissen	Lid Algemeen Bestuur	
F. Pubben	Lid Algemeen Bestuur	
R. Palmen	Lid Algemeen Bestuur Lid Dagelijks Bestuur	
B. op de Laak	Lid Algemeen Bestuur	
C. Dieteren	Lid Algemeen Bestuur	
D. Schmalschläger	Lid Algemeen Bestuur	
H. Helden	Lid Algemeen Bestuur	
D. Schneider	Lid Algemeen Bestuur	
R. Cretskens	Lid Algemeen Bestuur	
W. Gradisen	Lid Algemeen Bestuur	tot juni 2024
I. van Dijk	Lid Algemeen Bestuur	vanaf juni 2024
W. Delissen - van Tongerlo	Lid Algemeen Bestuur	tot oktober 2024
N. Vaasen	Lid Dagelijks Bestuur	
M. de Boer - Beerta	Lid Algemeen Bestuur	
Y. Hoogtanders	Lid Algemeen Bestuur Lid Dagelijks Bestuur	
M. Uitdehaag	Lid Algemeen Bestuur	
R. Vlecken	Lid Algemeen Bestuur Lid Dagelijks Bestuur	
M. Ferrière	Lid Dagelijks Bestuur	
M. Pelzer	Lid Algemeen Bestuur	tot april 2024
M. Rauner	Lid Algemeen Bestuur	vanaf april 2024

6.4 Sisa-bijlage bij de jaarrekening



SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking siSa - d.d. 7-01-2025

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	
JenV	A2	Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDUR) Besluit veiligheidsregio's artikelen 8.1, 8.2 en 8.3 Veiligheidsregio's	Besteding (jaar T) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: A2/01</i> € 8.750.359						
VWS	H29	Regeling specifieke uitkering versterking GGD'en	Beschikingsnummer / kenmerk <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H29/01</i>	Naam van de pijler <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H29/02</i>	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen – zelfstandige uitvoering <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H29/03</i>	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen – Inclusief verantwoording tussen medeoverheden <i>Aard controle D2</i> <i>Indicator: H29/04</i>	Plannen uitgevoerd conform uitvraag? (Ja/Nee/Nv) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H29/05</i>	Toelichting - verplicht als bij H29/05 "Nee" is ingevuld <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H29/06</i>	
			1 1045603	Kwetsbaarheden wegnemen	€ 598.986	€ 556.111	Ja		
			2 1045603	Verstevigen (boven) regionale monitoring en surveillance	€ 0	€ 130.779	Ja		
			3 1045603	Versneld opleiden	€ 97.534	€ 232.216	Ja		
			4 1045603	Landelijke Functie opschaling Infectieziektebestrijding (transitiecapaciteit)	€ 204.554	€ 204.554			
			5 NVT	Kwetsbaarheden wegnemen	€ 0	€ 0	Nv		
			6 NVT	Kwetsbaarheden wegnemen	€ 0	€ 0	Nv		
			7 NVT	Kwetsbaarheden wegnemen	€ 0	€ 0	Nv		
			8 NVT	Kwetsbaarheden wegnemen	€ 0	€ 0	Nv		
			9 NVT	Kwetsbaarheden wegnemen	€ 0	€ 0	Nv		
			10 NVT	Kwetsbaarheden wegnemen	€ 0	€ 0	Nv		
			11 NVT	Kwetsbaarheden wegnemen	€ 0	€ 0	Nv		
			12 NVT	Kwetsbaarheden wegnemen	€ 0	€ 0	Nv		
			Kopie Beschikingsnummer / kenmerk <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H29/07</i>	Kopie Naam van de pijler <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H29/08</i>	Zelfstandige uitvoering? (Ja/ Nee) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H29/09</i>	Eindverantwoording? (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H29/10</i>			
			1 1045603	Kwetsbaarheden wegnemen	Ja	Nee			
			2 1045603	Verstevigen (boven) regionale monitoring en surveillance	Ja	Nee			
			3 1045603	Versneld opleiden	Ja	Nee			
			4 1045603	Landelijke Functie opschaling Infectieziektebestrijding (transitiecapaciteit)	Ja	Nee			
			5 NVT	Kwetsbaarheden wegnemen	Ja	Nee			
			6 NVT	Kwetsbaarheden wegnemen	Ja	Nee			
			7 NVT	Kwetsbaarheden wegnemen	Ja	Nee			
			8 NVT	Kwetsbaarheden wegnemen	Ja	Nee			
			9 NVT	Kwetsbaarheden wegnemen	Ja	Nee			
			10 NVT	Kwetsbaarheden wegnemen	Ja	Nee			
			11 NVT	Kwetsbaarheden wegnemen	Ja	Nee			
			12 NVT	Kwetsbaarheden wegnemen	Ja	Nee			

VWS	H29B	Regeling specifieke uitkering versterking GGD'en	Hieronder per regel één (code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen eernaast de verantwoordingsinformatie voor die GGD invullen	Naam van de pijler	Besteding (jaar T)	Plannen uitgevoerd conform uitdraag? (Ja/Nee/Nv)	Toelichting - verplicht als bij H29B/04 "Nee" is ingevuld
		SiSa tussen medeoverheden					
			Aard controle n.v.t. Indicator: H29B/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H29B/02	Aard controle R Indicator: H29B/03	Aard controle n.v.t. Indicator: H29B/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H29B/05
			1 50444 Gemeentelijke Gezondheidsdienst Regio Utrecht	Versneld opleiden	€ 23.251		
			2 50520 Geneeskundige Gezondheidsdienst Zuid-Limburg	Verstevigen (boven) regionale monitoring en surveillance	€ 86.926	Ja	
			3 50520 Geneeskundige Gezondheidsdienst Zuid-Limburg	Verstevigen (boven) regionale monitoring en surveillance	€ 0	Ja	
			4 50520 Geneeskundige Gezondheidsdienst Zuid-Limburg	Verstevigen (boven) regionale monitoring en surveillance	€ 0	Nv	
			5 50520 Geneeskundige Gezondheidsdienst Zuid-Limburg	Verstevigen (boven) regionale monitoring en surveillance	€ 0	Nv	
			6 50520 Geneeskundige Gezondheidsdienst Zuid-Limburg	Verstevigen (boven) regionale monitoring en surveillance	€ 0	Nv	
VWS	H33	Regeling specifieke uitkering COVID-19-vaccinatie	Besteding (jaar T) COVID-19-vaccinatie conform basiscapaciteit	Heeft u de infrastructuur ingericht ten behoeve van de basiscapaciteit covid-19-vaccinatie? (Art. 3, lid 1, onder b) (ja/nee)	Besteding (jaar T) inzake voorbereidende werkzaamheden (Art. 3 lid 1, onder c)	Heeft u (na schriftelijke mededeling aan de minister van VWS) de infrastructuur die specifiek voor COVID-19-vaccinatie is opgezet, ingezet voor andere activiteiten die vallen onder de wettelijke taak op grond van artikel 6, eerste lid van de Wpg? (Ja/Nee)	Besteding (jaar T) ten behoeve van alternatieve activiteiten (verplicht als bij voorgaande indicator 'Ja' is geselecteerd)
			Eerste halfjaar	Eerste halfjaar	Eerste halfjaar	Eerste halfjaar	Eerste halfjaar
			Aard controle R Indicator: H33/01	Aard controle D1 Indicator: H33/02	Aard controle R Indicator: H33/03	Aard controle D2 Indicator: H33/04	Aard controle D2 Indicator: H33/05
			€ 44.400	Ja	€ 0	Nee	
			Besteding (jaar T) COVID-19-vaccinatie	Heeft u (na schriftelijke mededeling aan de minister van VWS) de infrastructuur die specifiek voor COVID-19-vaccinatie is opgezet, ingezet voor andere activiteiten die vallen onder de wettelijke taak op grond van artikel 6, eerste lid van de Wpg? (Ja/Nee)	Besteding (jaar T) ten behoeve van alternatieve activiteiten (verplicht als bij voorgaande indicator 'Ja' is geselecteerd)		
			Tweede halfjaar	Tweede halfjaar	Tweede halfjaar		
			Aard controle R Indicator: H33/06	Aard controle D2 Indicator: H33/07	Aard controle D2 Indicator: H33/08		
			€ 1.828.408	Nee			
AenM	M18	Bekostiging eerste opvang ontheemden Oekraïne door Veiligheidsregio's	Naam Kostensoort	Besteding per kostensoort (zelfstandige uitvoering inclusief uitvoering door andere partijen, niet zijnde medeoverheden, jaar T)	Cumulatieve besteding per kostensoort (t/m jaar T inclusief uitvoering door andere medeoverheden vanaf SiSa 2023)		
			Veiligheidsregio's				
			Aard controle n.v.t. Indicator: M18/01	Aard controle R Indicator: M18/02	Aard controle R Indicator: M18/03		
			1 Meerkosten coördinerende gemeente	€ 0	€ 0		
			2 Hotels/centra	€ 0	€ 0		
			3 Overige specifieke meerkosten	€ 0	€ 354.283		
			4 Overige Meerkosten	€ 0	€ 77.522		
			Berekening totale besteding (zelfstandige uitvoering inclusief uitvoering door andere partijen, niet zijnde medeoverheden, jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	Eventuele toelichting als bij de vorige indicator "nee" is ingevuld		
			Som indicator 02				
			Aard controle n.v.t. Indicator: M18/04	Aard controle n.v.t. Indicator: M18/05	Aard controle n.v.t. Indicator: M18/06		
			€ 0	Ja			
AenM	M29B	Bekostigingsregeling eerste opvang ontheemden Oekraïne door Regionale openbare lichamen (SiSa tussen medeoverheden)	Naam regionaal openbaar lichaam, provincie of gemeente	Naam kostensoort	Besteding per kostensoort (jaar T)		
			SiSa tussen medeoverheden				
			Aard controle n.v.t. Indicator: M29B/01	Aard controle n.v.t. Indicator: M29B/02	Aard controle R Indicator: M29B/03		
			1 060899 Gemeente Beesel	Meerkosten regio	€ 53.678		
			2 060899 Gemeente Beesel	Meerkosten coördinatie van de spreiding van ontheemden	€ 0		
			3 060899 Gemeente Beesel	Meerkosten communicatie	€ 0		
			4 060899 Gemeente Beesel	Meerkosten zorgkosten	€ 0		
			5 060899 Gemeente Beesel	Meerkosten materiele uitgaven	€ 0		
			Eindverantwoording (Ja/Nee)	Eventuele toelichting als bij de vorige indicator "nee" is ingevuld			
			Aard controle n.v.t. Indicator: M29B/04	Aard controle n.v.t. Indicator: M29B/05			
			Ja				

6.5 Bijlage gerealiseerde baten en lasten per taakveld

VRLN dient als gemeenschappelijke regeling de baten op het taakveld overhead te verdelen naar de overige taakvelden. Deze verdeling is uitgevoerd op basis van de verhouding van de gemeentelijke bijdragen van de betreffende programma's.

Het taakveld Crisisbeheersing en Brandweer is opgebouwd uit de twee programma's Veiligheid. Het taakveld Volksgezondheid betreft het programma Publieke Gezondheid, met uitzondering van het programmaonderdeel Toezicht houden. Dit programmaonderdeel valt onder het taakveld Samenkracht en burgerparticipatie.

Gerealiseerde baten en lasten per taakveld

(bedragen in duizenden euro's)

Taakvelden gemeenten	Gerealiseerde baten	Gerealiseerde lasten
0. Bestuur en Ondersteuning		
0.4 Overhead	0	20.469
Subtotaal taakveld Bestuur en Ondersteuning	0	20.469
1. Veiligheid		
1.1 Crisisbeheersing en Brandweer	58.689	42.613
Subtotaal Veiligheid	58.689	42.613
6. Sociaal Domein		
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	1.006	862
Subtotaal Sociaal Domein	1.006	862
7. Volksgezondheid en Milieu		
7.1 Volksgezondheid	34.907	26.944
Subtotaal Volksgezondheid en Milieu	34.907	26.944
Totaal	94.603	90.887

'+'= Voordeel;

'-'= Nadeel

Verdeelprincipe van de programma's naar de taakvelden:

Van de baten van Bestuur en Ondersteuning wordt 58,41% verdeeld naar Veiligheid, 1,12% naar Sociaal Domein en 40,47% naar Volksgezondheid en Milieu. De verdeling is gebaseerd op de verhouding van de lasten van de verschillende taakvelden.

6.6 Bijlage met toelichting op langlopende verplichtingen

De veiligheidsregio is voor een aantal jaren verbonden aan, niet uit de balans blijkende, financiële verplichtingen. Hieronder volgt een toelichting op langlopende verplichting met een inkoopwaarde boven € 150.000.

- Voor levering van gas en elektra zijn met ingang van 1 januari 2023 overeenkomsten gesloten met een duur van vier jaar, tot en met 31 december 2026. De prijs is afhankelijk van marktomstandigheden en verbruik. De verplichting bedraagt ca. € 950.000 per jaar.
- Voor het schoonmaakonderhoud is een overeenkomst gesloten met ingang van 1 april 2019 voor de duur van acht jaar inclusief opties tot verlenging tot en met 1 april 2027. De verplichting bedraagt ca. € 550.000 per jaar.
- Voor de levering van consultants en implementatie van het financieel pakket is een overeenkomst gesloten met ingang van 30 juni 2017 voor een duur van acht jaar inclusief opties tot verlenging tot en met 29 juni 2025. De jaarlijkse verplichting bedraagt ca. € 100.000.
- Voor het leveren van hardware is een overeenkomst gesloten met ingang van 1 december 2021 voor een duur van vier jaar tot en met 30 november 2025. De verplichting bedraagt ca. € 500.000 per jaar.
- In 2019 is een overeenkomst gesloten voor levering van het centraal communicatieplatform. De overeenkomst heeft een looptijd van totale duur van vijf jaren en vier maanden en eindigt op 6 januari 2025. De jaarlijkse verplichting bedraagt ca. € 300.000.
- In 2021 is een overeenkomst gesloten voor de levering van Microsoft licenties. De overeenkomst heeft een looptijd van twee jaar, met een optie tot drie keer een verlenging van twaalf maanden. De jaarlijkse verplichting bedraagt ca. € 650.000.
- Voor de digitale dossiervorming JGZ is met ingang van 1 oktober 2017 een overeenkomst gesloten. De overeenkomst heeft een looptijd van vier jaar, met een optie tot vijf keer een verlenging van twaalf maanden. De jaarlijkse verplichting bedraagt ca. € 300.000.
- In 2019 is een overeenkomst gesloten voor de levering van vaccins. De overeenkomst is ingegaan op 1 januari 2020 voor een duur van drie jaar tot en met 31 december 2023. Met ingang van 1 januari 2024 is een nieuwe overeenkomst gesloten met een duur van vier jaar, tot en met 31 december 2026. De jaarlijkse verplichting bedraagt ca. € 300.000.
- Met ingang van 1 oktober 2021 is een huurovereenkomst gesloten voor de levering van Multifunctionals. De overeenkomst heeft een looptijd van vier jaar met een optie tot twee keer verlenging van twaalf maanden. De verplichting bedraagt ca. € 150.000 per jaar.
- In 2018 is een overeenkomst gesloten voor een aansprakelijkheidsverzekering. De verzekering is ingegaan op 1 januari 2019 en loopt tot en met 31 december 2021, met een optie tot drie keer verlenging van twaalf maanden. Er is gebruik gemaakt van de optie om de overeenkomst te verlengen tot 31 december 2024. De verplichting bedraagt ca. € 150.000 per jaar.
- In 2018 is een overeenkomst gesloten voor de brand- en wagenparkverzekering. De verzekeringen zijn ingegaan op 1 januari 2019 en lopen tot en met 31 december 2021, met een optie tot drie keer verlenging van twaalf maanden. Er is gebruik gemaakt van de optie om de overeenkomst te verlengen tot 31 december 2024. De verplichting bedraagt ca. € 200.000 per jaar.
- Voor onderhoud van voertuigen en installaties is een overeenkomst gesloten met ingang van 1 april 2023 tot en met 31 december 2027, met een optie tot vier keer verlenging van twaalf maanden. De verplichting bedraagt ca. € 300.000 per jaar.
- In 2021 is een overeenkomst gesloten voor keuring en onderhoud van brandweermaterieel. De overeenkomst gaat in op 1 januari 2022 tot en met 31 december 2027, inclusief de verlengopties. De verplichting bedraagt ca. € 300.000 per jaar.
- Met ingang van 1 januari 2019 is een overeenkomst gesloten voor de brandweer specifieke eendaagse trainingen. De overeenkomst heeft een looptijd van 2 jaar met een optie tot twee keer verlenging van twaalf maanden. Er is gebruik gemaakt van de optie om de overeenkomst te

verlengen tot 31 december 2023. Met ingang van 1 januari 2024 is een nieuwe overeenkomst gesloten met een duur van drie jaar, tot en met 31 december 2027. De jaarlijkse verplichting bedraagt ca. € 300.000.

- Per 1 april 2022 is een overeenkomst gesloten voor inhuur van flexibele arbeid. De overeenkomst heeft een looptijd van drie jaar, met een optie tot vier keer verlenging van twaalf maanden. De ingeschatte kosten per jaar bedragen ca. € 600.000.

6.7 Rechtmatigheidsverantwoording

Verantwoordelijkheid Dagelijks Bestuur VRLN

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het Dagelijks Bestuur toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door de raad vastgestelde kaders zoals de begroting en verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door het Algemeen Bestuur op vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door het Algemeen Bestuur bepaald en bedraagt 1% (maximaal 3) van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 908.874. De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV van oktober 2024.

Bevinding

Het Dagelijks Bestuur stelt vast dat de omvang van de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties die niet rechtmatig tot stand zijn gekomen bedrag € 18.644K bedraagt. Dit is hoger dan de daarvoor gestelde grens van € 908.874. Van de niet rechtmatig tot stand gekomen verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties is volgens het Dagelijks Bestuur overigens een bedrag van € 7.032K acceptabel op basis van door de Algemeen Bestuur vastgestelde afspraken.

De geconstateerde afwijkingen betreffen:

(bedragen in duizenden euro's)

Begrotingscriterium		Totaal
1A Overschrijding lasten programma's		
<i>Publieke gezondheid</i>	-	
<i>Brandweezorg</i>	-	
<i>Crisisbeheersing</i>	512	
<i>Bedrijfsvoering/overhead</i>	3.004	
		3.516
1B Overschrijding Investeringsbudgetten (kredieten)		
<i>Overschrijding Investeringsbudgetten (kredieten)</i>	80	
		80
1C Overschrijding van baten en/of onderschrijding van lasten, investeringen en baten*		
<i>Overschrijding Baten</i>	5.399	
<i>Onderschrijding Lasten</i>	3.141	
<i>Onderschrijding Baten</i>	727	
<i>Onderschrijdingen Investerings</i>	4.545	
		13.812
2 Ongeautoriseerde reservemutaties		
<i>Publieke gezondheid</i>	372	
<i>Brandweezorg</i>	-	
<i>Crisisbeheersing</i>	246	
<i>Bedrijfsvoering/overhead</i>	35	
		653
Totaal begrotingsonrechtmatigheden		18.061
Acceptabel aangeduide begrotingsonrechtmatigheden**		
<i>1A Acceptabele overschrijding lasten programma's</i>	3.516	
<i>1B Acceptabele overschrijding investeringsbudgetten</i>	-	
<i>1C Acceptabele oververschrijding baten en onderschrijding baten lasten en investeringen</i>	3.516	
<i>2 Acceptabele ongeautoriseerde reservemutaties</i>	-	
		7.032
Resterend saldo aan begrotingsonrechtmatigheden		11.029
Voorwaardencriterium		
3 Inkopen ten onrechte niet/onjuist aanbesteed		
<i>Bevindingen tav ten onrechte niet aanbesteed volgens EU-Norm</i>	338	
<i>Bevindingen tav ten onrechte onjuist aanbesteed volgens beleids-norm</i>	245	
		584
M&O criterium		
4 M&O criterium		
<i>Geen bevindingen</i>	-	
		-
Totaal Onrechtmatigheden		18.644
Waarvan acceptabel		7.032
Waarvan niet-acceptabel		11.612

* w welke niet tijdig tot een begrotingswijziging hebben geleid of niet tijdig aan de raad zijn gemeld.

** Totaal van de begrotingsonrechtmatigheden (van onderdeel 1 en 2) dat past binnen het vooraf vastgestelde beleid en daarmee vooraf asl acceptabel is geëvalueerd. Zie paragraaf 6.1.6. voor de grondslagen omtrent het beleid in het kader van de rechtmatigheidsverantwoording.

In de paragraaf bedrijfsvoering is op basis van de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV en op basis van de afspraken met het Algemeen Bestuur aanvullende informatie opgenomen over de financiële rechtmatigheid. In deze paragraaf heeft het Dagelijks Bestuur ook beschreven welke actie zij onderneemt om vermelde afwijkingen in de toekomst te voorkomen.

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Volgt later

Lijst van afkortingen

ASG	Aanvullende Seksuele Gezondheidszorg
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten
BDuR	Brede Doeluitkering Rampenbestrijding
BI	Business Intelligence
Bio	Baseline Informatiebeveiliging Overheid
Btw	Belasting over de toegevoegde waarde
BVL	Brandveilig leven
CaCo	Calamiteitencoördinator
Cao	Collectieve arbeidsovereenkomst
CAR-UWO	Collectieve Arbeidsvoorwaardenregeling en Uitwerkingsovereenkomst
CMA	Centraal Meld- en Actiepunt
ERMWIC	Euregionale Rijn-Maas-Waal Incidentbestrijding en Crisisbeheersing
EVP	Employee Value Proposition
GGD	Gemeentelijke Gezondheidsdienst
GHOR	Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio
GPS	Global positioning system
HR	Human Resource
IKB	Individueel Keuze Budget
IZB	Infectieziektebestrijding
JGZ	Jeugdgezondheidszorg
KVO	Keurmerk Veilig Ondernemen
LCMS-GZ	Landelijk Crisis Management Systeem-Geneeskundige Zorg
LFI	Landelijke Functie Opschaling Infectieziektebestrijding
M&O	Misbruik & oneigenlijk gebruik
MBO	Middelbaar beroepsonderwijs
MJOP	Meerjaren Onderhoudsplan
MMK	Medische Milieukunde
NIPV	Nederlands Instituut Publieke Veiligheid
NIS	Network and Information Security
PPMO	Periodiek Preventief Medisch Onderzoek
PTSS	Posttraumatische stressstoornis
RBOP	Repressief Brandweer Organisatieplan
RCDV	Raad van Commandanten en Directeuren Veiligheidsregio
RIVM	Rijksinstituut voor Volksgezondheid en Milieu
SIEM	Security Information and Event Management
SKVGOL	Stichting Koepel Veteranen- en Geüniformeerden Organisaties Limburg
SPUK	Specifieke uitkering
TBC	Tuberculosebestrijding
VIK	Veiligheidsinformatieknooppunt
VIP	Versterking Infectieziektebestrijding en Pandemische Paraatheid
VNG	Vereniging van Nederlandse Gemeenten
VPB	Vennootschapsbelasting
VWS	Volksgezondheid, Welzijn en Sport
VRLN	Veiligheidsregio Limburg-Noord
Wet Fido	Wet financiering decentrale overheden
WNT	Wet normering topinkomens
Wpg	Wet publieke gezondheid

Vergadering van	:	Bestuurscommissie Veiligheid - reguliere vergadering
Kabinet	:	Nee
Vergaderdatum	:	28 maart 2025
Auteur	:	Knapen, Claudia
Onderwerp	:	Concept ontwerp begroting 2026
Bijlagen	:	1

Aanleiding en korte samenvatting

Bijgaand ontvangt u de concept Ontwerp Begroting 2026 van Veiligheidsregio Limburg-Noord. Deze begroting is gebaseerd op de door het Algemeen Bestuur vastgestelde kaderbrief 2026.

Ten opzichte van de kaderbrief 2026 heeft er een kleine bijstelling plaatsgevonden van de prijs- en loonindex op basis van de CEP van februari 2025. Per saldo levert dit een lagere gemeentelijke bijdrage op van € 78.000.

Aanvullend op de ontwikkelingen genoemd in de kaderbrief 2026 is het versterkingsplan GGD verwerkt in de begroting. Het Dagelijks Bestuur heeft besloten om de financiële consequenties op te nemen in de ontwerp begroting. Hierbij dient nadrukkelijk vermeld te worden dat er nog geen besluit is genomen over de toekomstbestendige GGD. Dit versterkingsplan ligt gelijktijdig met de ontwerp begroting 2026 ter zienswijze voor aan de gemeenteraden.

Er wordt nog een begroting in één oogopslag opgesteld alvorens de stukken naar de gemeenteraden worden verstuurd.

Beslispunten

1. Het Dagelijks Bestuur positief adviseren over de voorliggende concept ontwerp begroting 2026.

Onderbouwing voorstel

Indexatie 2026

Voor 2026 is in de kaderbrief 2026 gerekend met loon- en prijsindex van september 2024. Inmiddels zijn er recentere indexcijfers bekend. Deze zijn verwerkt in de voorliggende begroting. Voor de loon- en de prijsindex betekent dit ten opzichte van de kaderbrief een verlaging van 0,1% voor beide. Dit levert een lagere gemeentelijke bijdrage op van € 78.000.

Versterkingsplan GGD

Gelijktijdig met de begroting 2026 ligt ook het versterkingsplan GGD ter zienswijze voor aan de gemeenteraden. Op basis van het besluit van het Dagelijks Bestuur van 7 februari 2025 zijn de financiële consequenties van de toekomstbestendige GGD verwerkt in de begroting. Het opnemen van de versterkingsplan in de begroting 2026 betekent niet dat het bestuur reeds een besluit heeft genomen over het versterkingsplan. Het expliciet opnemen van de financiële gevolgen zorgt voor transparantie en het bevordert het maken van een integrale afweging op inhoud door raadsleden op basis van het versterkingsplan GGD dat als onderbouwing daarvan als bijlage bij de begroting wordt aangeboden.

SPUK's

Op basis van het hoofdlijnenakkoord heeft het kabinet besloten om specifieke uitkeringen (SPUK's) over te hevelen naar het gemeentefonds en daarop een korting van 10% toe te passen. Op dit moment is er nog veel onduidelijkheid over het wel/niet overhevelen naar het gemeentefonds en over het toepassen van de 10% korting. Er is inmiddels toegezegd dat de BDuR niet wordt overgeheveld naar het gemeentefonds en de minister heeft aangegeven zich in te zetten voor reparatie van de eventuele bezuiniging van 10%. Dit wordt echter pas duidelijk bij de voorjaarsnota van het kabinet. Op grond hiervan is in de voorliggende concept ontwerp begroting dan ook geen rekening gehouden met deze wijzigingen ten aanzien van de BDuR en de overige SPUK's.

Communicatie

Na vaststelling van de begroting door het Algemeen Bestuur wordt deze op de website van de VRLN geplaatst.

Vervolgprocedure

Na advisering door de controllers van de gemeenten (18 maart), bestuurscommissies GGD en Veiligheid (26 en 28 maart) wordt de concept ontwerp begroting 2026 ter vaststelling voorgelegd aan het Dagelijks Bestuur (11 april). Vervolgens wordt deze toegezonden aan de raden van de deelnemende gemeenten.

Conform de bepalingen van de Wet gemeenschappelijke regelingen en de gemeenschappelijke regeling VRLN wordt de ontwerp-begroting voor het inwinnen van een zienswijze van de gemeenteraad aan de gemeenten voorgelegd, tenminste 12 weken voordat besluitvorming in het Algemeen Bestuur plaatsvindt. Vaststelling van de Begroting 2026 door het Algemeen Bestuur is voorzien op 5 september 2025. De begroting dient voor 15 september te worden toegezonden aan Gedeputeerde Staten.

Bijlagen

1. Concept ontwerp Begroting 2026

Besluit

- Akkoord met voorstel
- Akkoord met voorstel met aantekening
- Niet akkoord met voorstel met aantekening

Toelichting:

Paraaf ambtelijk secretaris:

Begroting 2026

Voorwoord

Hierbij presenteren wij de begroting 2026 van Veiligheidsregio Limburg-Noord, opgesteld op basis van de Kaderbrief 2026. Deze begroting bevat de financiële consequenties van belangrijke thema's die onze regio de komende jaren zullen beïnvloeden.

Een centraal thema is de toekomstbestendigheid van GGD Limburg-Noord. Samen met onze 15 gemeenten werken we aan een toegankelijke en robuuste publieke gezondheidszorg. Het budget voor GGD Limburg-Noord was de afgelopen jaren niet meegegroeid met de uitbreiding en intensivering van de wettelijke taken, waardoor achterstanden in het werk zijn ontstaan. Om de GGD in staat te stellen haar wettelijke taken effectief uit te voeren, is er structureel extra budget nodig. Het financiële effect van deze versterking is opgenomen in de begroting 2026. Dit ondersteunt raadsleden bij het maken van een integrale afweging bij de behandeling van de begroting 2026.

Het versterkingsplan GGD wordt daartoe als onderbouwing op inhoud van de ontwerp begroting gelijktijdig met de ontwerp begroting 2026 aangeboden voor zienswijze.

Het kabinet heeft in 2024 besloten om specifieke uitkeringen (SPUK), waaronder de Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDuR), per 1 januari 2026 over te hevelen naar het gemeentefonds inclusief een korting van 10%. Dit besluit kan onomkeerbare problemen veroorzaken voor de uitvoering van brandweezorg en crisisbeheersing. Na overleg met de staatssecretaris heeft het ministerie van Justitie en Veiligheid echter besloten dat de BDuR als specifieke uitkering blijft bestaan en niet wordt overgeheveld naar het gemeentefonds. Tevens heeft de minister aangegeven zich in te zetten voor de reparatie van de aangekondigde korting van 10%. Indien de SPUK's die betrekking hebben op het programma Publieke Gezondheid worden overgeheveld naar het gemeentefonds, kan dit gevolgen hebben voor de begroting 2026 en daarmee voor de dienstverlening van de GGD. Duidelijkheid over een overheveling van de SPUK's naar het gemeentefonds en het al dan niet toepassen van een korting van 10% wordt pas verwacht in de voorjaarsnota 2025 van het kabinet. In de begroting 2026 van Veiligheidsregio Limburg-Noord is de korting dan ook nog niet verwerkt.

De begroting weerspiegelt een breed kader waarin publieke gezondheid, crisisbeheersing en brandweezorg hand in hand gaan.

Met deze begroting zetten we verder koers richting een veilige en gezonde toekomst voor de inwoners in onze regio. Bij ons bent u in goede handen.

Namens het bestuur van de Veiligheidsregio Limburg-Noord,

Carolien Angevaren
Algemeen directeur Veiligheidsregio Limburg-Noord

Inhoudsopgave

Deel A	Algemeen	4
1	Algemeen	4
1.1	Algemene kaders	4
1.2	Ontwikkelingen op basis van bestuurlijke afwegingen	5
1.3	Algemene dekkingsmiddelen	7
2	Programmaplan	8
2.1	Programma Publieke Gezondheid	8
2.2	Programma Brandweezorg.....	13
2.3	Programma Crisisbeheersing	17
2.4	Risk Factory	21
2.5	Programma Bedrijfsvoering/Overhead.....	22
3	Paragrafen.....	24
3.1	Weerstandsvermogen en risicobeheersing	24
3.2	Onderhoud kapitaalgoederen.....	27
3.3	Financiering.....	28
3.4	Verbonden Partijen	29
3.5	Vennootschapsbelasting	29
Deel C	Financiële begroting	30
4	Overzicht baten en lasten	30
4.1	Baten en lasten per programma.....	30
4.2	Overzicht incidenteel en structureel verloop baten en lasten	32
4.3	Verdeling baten	33
4.4	Geprognostiseerde (meerjaren-)balans	33
5	Financiële positie	35
5.1	Aan arbeidskosten gerelateerde verplichtingen	35
5.2	Financiering.....	35
5.3	Investeringen	35
5.4	Reserves en voorzieningen	36
5.5	EMU-saldo	37
6	Geraamde baten en lasten per taakveld.....	38
Bijlagen	39	
	Investeringen	39
	Gemeentelijke bijdragen	40
	Lijst van afkortingen	42

Deel A Algemeen

1 Algemeen

De begroting 2026 is opgesteld conform de door het Algemeen Bestuur Veiligheidsregio Limburg-Noord (VRLN) op 6 december 2024 vastgestelde kaderbrief 2026.

1.1 Algemene kaders

Aantal inwoners

Conform het bepaalde in de Wet gemeenschappelijke regeling (Wgr) wordt gerekend met het aantal inwoners op 1 januari voorafgaande aan het begrotingsjaar. Voor 2026 wordt gerekend met de inwoneraantallen van 1 december 2024 gebaseerd op gegevens van het Centraal Bureau voor de Statistiek van 535.274 inwoners. Dit zijn de meest recente gegevens ten tijde van het opstellen van de begroting.

In de kaderbrief 2026 werd gerekend met de inwonersaantallen conform begroting 2025.

Renteomslag

In de begroting 2026 wordt gerekend met een renteomslag percentage van 1,25%.

Indexatie

Het Algemeen Bestuur heeft besloten dat kostenontwikkelingen als gevolg van loon- en prijsstijgingen worden meegenomen in de gemeentelijke bijdrage op basis van een vastgesteld kader. Dit kader behelst dat kostenstijgingen, die buiten de beïnvloedingssfeer van VRLN liggen, worden meegenomen in de gemeentelijke bijdrage.

Voor zover de indexatie herleidbaar en belastbaar is aan derden, worden deze lasten doorbelast aan de bijdragen van derden. Voor het resterende deel worden deze lasten meegenomen in de gemeentelijke bijdrage.

De indexatiepercentages in de kaderbrief 2026 waren afgeleid van de Macro Economische Verkenning (MEV) van het Centraal Planbureau (cijfer september 2024). In de lijn van de door het Algemeen Bestuur vastgestelde indexeringsystematiek vindt op basis van het Centraal Economisch Plan (cijfer februari 2025) bijstelling in de ontwerp begroting 2026 plaats:

- indexatie loonkostenstijging 2026 is 2,0% ten bedrage van € 0,97 miljoen (was in Kaderbrief 2,1% ten bedrage van € 1,0 miljoen);
- indexatie materiële kostenstijging 2026 is 2,1% ten bedrage van € 0,62 miljoen (was in Kaderbrief 2,2% ten bedrage van € 0,65 miljoen).

Onvoorzien

In de begroting 2026 is een bedrag opgenomen van € 50.000 voor onvoorzien en daarmee wordt voldaan aan het wettelijk vereiste.

Verdeelsystematiek gemeentelijke bijdrage

De verdeling van de gemeentelijke bijdrage aan VRLN voor de programma's Brandweezorg en Crisisbeheersing is gebaseerd op de objectieve gemeentefonds-maatstaven van het Openbare Orde en Veiligheid (OOV) subcluster brandweer en rampenbestrijding. Deze verdeling volgt de middelen die de gemeenten ontvangen uit het gemeentefonds.

De verdeling van de bijdrage van Publieke Gezondheid is gebaseerd op het inwoneraantal, met uitzondering van de bijdrage voor de Jeugdgezondheidszorg. Deze is gebaseerd op het aantal kinderen in combinatie met een tweetal gemeentefonds-maatstaven voor het sociaal domein.

1.2 Ontwikkelingen op basis van bestuurlijke afwegingen

Onderstaande ontwikkelingen zijn door het bestuur al eerder vastgesteld.

Kapitaallasten materieel brandweer

In het Algemeen Bestuur van december 2022 is besloten dat het budget voor de kapitaallasten van de materiële voorzieningen van de brandweer de komende jaren stapsgewijs gaat toenemen. Het ingroei-scenario is als volgt: 2024 + € 1 per inwoner, 2025 + € 0,50 en 2026 + € 0,50, wat betekent vanaf 2027 € 2 structureel. De uitzetting van het budget wordt via het verdeelmodel voor de kosten van de brandweezorg over de gemeenten verdeeld.

Via een stapsgewijze uitzetting van het budget voor de kapitaallasten wordt het financiële knelpunt weggenomen. Daarnaast geeft het ingroei-model de budgettaire ruimte de egaliseringsreserve in het perspectief van 2027 te verhogen. Uit deze reserve wordt dan de kostenstijging uit technologische innovatie opgevangen. Naast vervanging vindt kwaliteitsverbetering plaats, vanzelfsprekend passend bij doelmatige brandweezorg tegen aanvaardbare kosten.

Strategische huisvesting

In december 2023 heeft het Algemeen Bestuur het strategisch huisvestingsplan vastgesteld. Het aantal werkplekken wordt teruggebracht en daartoe wordt het pand aan de Nijmeegseweg na verkoop afgestoten. Nieuw- en verbouw van meerdere brandweerlocaties vindt plaats. Tevens is rekening gehouden met herhuisvesting van een aantal consultatiebureaus van de GGD (Gemeentelijke Gezondheidsdienst). Uitgangspunt daarbij is het organiseren van het aanbod laagdrempelig en in de nabijheid van de doelgroep. Met als uitgangspunt minimaal één GGD-locatie per gemeente in combinatie met de verruiming van de bereikbaarheid van tien grotere GGD locaties.

Het hybride werken (deels thuis, deels op kantoor) wordt verder doorgevoerd en dat betekent dat in meerdere mate multifunctioneel gebruik gemaakt gaat worden van regiovestigingen. Diverse panden worden aangepast aan deze nieuwe manier van werken, met flexibele werkplekken en meer ruimte voor ontmoeten en vergaderen. Daarnaast worden in de eigendomspanden duurzaamheidsmaatregelen doorgevoerd.

In de kaderbrief werden verder nog twee belangrijke ontwikkelingen genoemd die van invloed kunnen zijn op de begroting VRLN.

Toekomstbestendige GGD

De continuïteit en kwaliteit van de wettelijke taken staan structureel onder druk, waardoor deze niet naar behoren uitgevoerd kunnen worden. Het budget voor GGD Limburg-Noord was de afgelopen jaren niet meegegroeid met de uitbreiding en intensivering van de wettelijke taken, waardoor achterstanden zijn ontstaan. Jaarlijks is er € 4,5 miljoen meer nodig dan het huidige budget, blijkt uit een interne analyse en vergelijking met andere GGD'en. Samen met de gemeenten is in 2024 gestart met een versterkingstraject: 'Toekomstbestendige GGD'. De uitgangspunten voor dit traject zijn:

- De GGD voert wettelijke taken naar behoren uit, dat wil zeggen volgens landelijke protocollen.
- De GGD gebruikt andere financieringsbronnen waar het kan en doet een beroep op gemeenten waar dat noodzakelijk is.
- De GGD streeft naar een gemeentelijke bijdrage die noodzakelijk is om de wettelijke taken op het gebied van publieke gezondheid naar behoren uit te voeren.
- De GGD wil een goede werkgever zijn voor haar medewerkers.

Voor dit traject is een versterkingsplan opgesteld: 'Samen borgen van Publieke Gezondheid in Noord- en Midden-Limburg'. Het Algemeen Bestuur heeft op 6 december 2024 ingestemd met het concept versterkingsplan als kijkrichting voor de noodzakelijke versterking GGD en onderbouwing van de

financiering voor 2025 van € 1,6 miljoen uit de reserves. Tevens is kennisgenomen van het concept versterkingsplan voor de koers van 2026 en verder. Op basis van het besluit van het Dagelijks Bestuur van 7 februari 2025 is € 3,2 miljoen voor de toekomstbestendige GGD verwerkt in de begroting 2026. De reden om dit op te nemen in de begroting 2026 is om het voor gemeenteraden mogelijk te maken een integrale financiële afweging te maken op basis van de inhoudelijke onderbouwing daarvan zoals beschreven in het versterkingsplan. Het versterkingsplan GGD wordt daartoe als onderbouwing op inhoud van de concept-begroting gelijktijdig met de concept-begroting 2026 aangeboden voor zienswijze.

Overhevelen specifieke uitkeringen naar het gemeentefonds

Op basis van het hoofdlijnenakkoord heeft het kabinet besloten om specifieke uitkeringen (SPUK's) over te hevelen naar het gemeentefonds en daarop een korting van 10% toe te passen. De overheveling en korting moet ingaan per 1-1-2026. Door de overheveling naar het gemeentefonds vervalt het oormerk van de bijdrage. Gemeenten zijn vrij in de bestedingen van het gemeentefonds en dus ook vrij in welk deel van de voormalige SPUK (en dus de BDuR) zij aan de veiligheidsregio beschikbaar stellen.

Door de GGD'en en GGD GHOR Nederland zijn bezwaren gemaakt tegen het opheffen van de SPUK's. Daarbij heeft de staatsecretaris nog geen uitspraak gedaan over de toegepaste korting van 10%. Door de onduidelijkheid wordt er in de begroting 2026 VRLN nog geen rekening gehouden met de overheveling van de SPUK's. Dit betekent dat deze vooralsnog als overige baten zijn opgenomen in de begroting, waarbij nog geen rekening gehouden is met de verwachte korting van 10%. Bij een overheveling naar het gemeentefonds worden bedragen via de gemeenten aan VRLN betaald, waardoor de inwonerbijdrage zal stijgen en de overige inkomsten van VRLN dalen.

VRLN ontvangt de volgende specifieke uitkeringen:

- Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDuR) Veiligheid en versterking Crisisbeheersing; Aanvullende Seksuele Gezondheidszorg (ASG), via centrum GGD Zuid-Limburg;
- Versterking Pandemische paraatheid en
- COVID-19 vaccinatie

- BDuR Veiligheid en versterking Crisisbeheersing

Naar aanleiding van de overheveling naar het gemeentefonds en de daarbij toegepaste korting van de BDuR hebben de veiligheidsregio's gesproken met de staatssecretaris. Deze heeft aangegeven dat het opheffen van de BDuR als specifieke uitkering een ongewenst effect is geweest. Middels een schrijven van het ministerie van Justitie en Veiligheid (J&V) d.d. 11 november jl., heeft de minister te kennen gegeven, dat het kabinet heeft besloten dat de BDuR blijft bestaan als specifieke uitkering en daarmee niet wordt overgeheveld naar het gemeentefonds. Wat betreft de korting is de inzet om in de voorjaarsnota 2025 duidelijkheid te geven hoe dit zal gaan uitwerken. Voor nu staat de korting verwerkt vanaf 2026 in de J&V-begroting. Een eventuele korting van 10% op de BDuR kan mogelijk gevolgen hebben voor de dienstverlening door crisisbeheersing en brandweezorg. Crisisbeheersing heeft afgelopen jaren met de versterkingsgelden een ontwikkeling ingezet die door een mogelijke korting geremd kan worden. Voor brandweezorg is de BDuR al jarenlang een vaste inkomstenbron waar vaste formatie voor is aangenomen die de paraatheid ondersteunt.

- SPUK ASG

Besluitvorming over de overheveling van de SPUK ASG naar het Gemeentefonds heeft, bij het opstellen van deze begroting, nog niet plaatsgevonden. Hierdoor is nog onduidelijk wat het totale beschikbare bedrag gaat worden en hoe dit verdeeld gaat worden. De SPUK ASG is met die reden ongewijzigd opgenomen in de begroting.

- SPUK Versterking Pandemische paraatheid

Voor de Versterking Pandemische paraatheid is de SPUK versterking GGD'en beschikbaar. Met deze SPUK worden de trajecten 'Versterking Infectieziektebestrijding en Pandemische paraatheid' (VIP) en 'Landelijke Functie Opschaling Infectieziektebestrijding' (LFI) gefinancierd. De bedoeling was dat de SPUK met ingang van 2025 structureel zou worden, maar dat is door het regeerakkoord niet doorgegaan. Hierdoor is onduidelijk of deze middelen na 2025 worden gecontinueerd. De financiering van deze activiteiten wordt op basis van het huidige regeerakkoord van het kabinet afgebouwd naar 2029. Onduidelijk is wat dit betekent voor de taken van de GGD. Er worden gesprekken gevoerd met het ministerie om hier duidelijkheid over te krijgen. In het voorjaar van 2025 wordt duidelijk of de plannen van het kabinet worden bijgesteld.

- COVID-19 vaccinatie

De kosten van de COVID-19 werden steeds volledig door het Rijk vergoed via de SPUK COVID-19-vaccinatie. De regering heeft nog geen besluit genomen over het structureel verstrekken van de COVID-19 vaccinatie. Onduidelijk is welke opdracht de GGD'en/gemeenten krijgen en welke vergoeding daarvoor ontvangen gaat worden. Op dit moment loopt de voorbereiding van de besluitvorming, waarbij voor 2025 nog onderzocht wordt hoe de vaccinaties bekostigd worden. In opdracht van het Rijk wordt onderzocht of een vergoeding per vaccinatie haalbaar is. De uitkomsten van dit onderzoek zijn op dit moment nog niet bekend.

De ontwikkelingen in de gemeentelijke bijdrage van 2025 naar 2026 zijn het resultaat van bovenstaande bestuurlijke afwegingen.

(bedragen in duizenden euro's)

	Bedrag	I/S
Gemeentelijke bijdrage 2025	72.304	S
Loonkostenstijging 2026	966	S
Materiële kostenstijging 2026	621	S
Versterking GGD	3.208	S
Strategisch huisvestingsplan	263	S
Kapitaallasten materieel brandweer	262	S
Totaal gemeentelijke bijdrage 2026	77.624	

1.3 Algemene dekkingsmiddelen

VRLN kent als algemeen dekkingsmiddel het saldo van de financieringsfunctie. Voor 2026 is dit saldo naar verwachting € 350.000.

Deel B Beleidsbegroting

2 Programmaplan

2.1 Programma Publieke Gezondheid

2.1.1. Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?

Buiten de eerder beschreven ontwikkelingen rondom Toekomstbestendige GGD en Strategische huisvesting streeft de GGD in 2026 naar het uitvoeren van de 'GGD Visie 2030'. Beide trajecten zijn bepalend en rand voorwaardelijk om goed invulling te kunnen geven aan deze visie. In de 'GGD Visie 2030' zijn vijf ambities opgenomen voor het programma Publieke Gezondheid:

1. Investeren in een nieuwe generatie
2. Versterken van de gezondheidsbescherming
3. Informatie laten werken voor publieke gezondheid
4. Publieke gezondheid en publieke veiligheid vanzelfsprekend verbonden
5. Samenwerken aan een duurzame leefomgeving

Per ambitie worden de belangrijkste veranderingen en doelstellingen beschreven. In tegenstelling tot andere jaren zijn bij de prestaties geen aantallen opgenomen. De aantallen zijn sterk afhankelijk van de vordering van (de implementatie van) het versterkingsplan en daarom van veel variabelen afhankelijk. Voor monitoring en verantwoording van de prestaties wordt aangesloten bij de reguliere rapportage momenten (Planning & Control cyclus), waarbij in eerste instantie de focus ligt op de wettelijke taken.

Ambitie 1: Investeren in een nieuwe generatie

Integraal Zorgakkoord (IZA) en Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA)

De gemeenten ontvangen een specifieke uitkering van het Rijk voor het uitvoeren van IZA/GALA. De oorspronkelijke financieringsafspraken tussen Rijk en gemeenten lopen tot 2026. Activiteiten die de GGD in dit kader uitvoert in opdracht van de gemeenten, worden uitgevoerd via een dienstverleningsovereenkomst (DVO). De DVO's Kansrijke start, Nu Niet zwanger en VoorZorg zijn of worden verlengd voor 2025. Gemeenten hebben hun voorkeur uitgesproken om de DVO's daarna structureel te maken en op te nemen in de gemeentelijke bijdrage. Aangezien hier nog geen concrete afspraken over zijn gemaakt, zijn deze DVO's in de begroting 2026 meegenomen als overige baten en zitten dus niet in de gemeentelijke bijdrage.

Wijziging Rijksvaccinatieprogramma (RVP)

Vaccinaties beschermen kinderen tegen ernstige infectieziekten. De Gezondheidsraad heeft geadviseerd om een aantal vaccinaties op een andere leeftijd te geven. Daardoor zijn kinderen nog beter beschermd. In 2025 is het nieuwe Rijksvaccinatieschema ingegaan. De wijzigingen hebben rechtstreeks invloed op nieuwe jaarberekeningen en benodigd personeel door veranderende contactmomenten, ontwikkelingen en benodigde ruimtes op consultatiebureaus. GGD'en hebben eind 2024 een eenmalige compensatie van het rijk ontvangen voor de implementatie. Op dit moment is de impact van de implementatie na 2025 nog niet duidelijk en daarom nog niet verwerkt in de begroting.

Toezicht kinderopvang

Vanaf 2027 vindt er een landelijke kwaliteitsimpuls plaats op Vroegschoolse Educatie (VE) locaties. Het toezicht hierop komt bij de GGD te liggen en een wetwijziging wordt hiervoor momenteel voorbereid. Dit betekent dat hier de organisatie in 2026 op voorbereid moet worden. Daarnaast worden als gevolg van de wettelijke uitbreiding van het aantal inspecties vanaf 2023 ook meer overtredingen geconstateerd. De druk op de normtijden neemt daarom toe. Tevens nemen de items

die in de inspecties bekeken moeten worden toe. Landelijke besluitvorming hierover moet nog plaatsvinden. Er wordt dan gelijktijdig aangegeven wat dit betekent voor de tijd per inspectie.

Strategisch doel	Operationeel doel	Prestaties
Veilig en gezond opgroeien alle kinderen in Limburg-Noord, incl. nieuwkomers.	Uitvoeren basispakket JGZ voor alle kinderen	Aanbieden van contactmomenten, verdeeld over 18 consultatiebureaus, conform Landelijk Professioneel Kader en professionele richtlijnen.
Verkleinen gezondheidsverschillen	Aanbieden van extra zorg voor kinderen met extra zorgbehoeften	Aanbieden van extra contactmomenten.
Optimale start voor alle kinderen	Aanbieden van zorg op maat in eerste 1.000 dagen van het kind	- Uitvoeren pre- en perinataal aanbod. - Participatie JGZ preventieagenda. - Participatie Kansrijke Start.
Bestrijden van door vaccinatie te voorkomen infectieziekten op individueel en populatieniveau	Minimaal 95% van kinderen (WHO-norm) is gevaccineerd conform Rijksvaccinatieprogramma (RVP).	- Uitvoeren RVP, inclusief de 22 wekenprik voor zwangere vrouwen.
Faciliteren beleidsontwikkeling publieke gezondheid jeugd	Informereren en adviseren van gemeenten over gezondheidsbeleid op basis van monitoring, rapportage en onderzoek	- Opstellen Integrale Jeugd rapportage. - Gezondheidsmonitor kind en jeugd. - Borgen jeugdgezondheidszorg in lokale uitvoeringsplannen
Sluitend aanbod van preventieve en gespecialiseerde zorg	Samenwerking in sociaal domein versterken	Deelname aan lokale coalities.
Continue verbetering van publieke gezondheid voor de jeugd	Signaleren kansen, ontwikkelingen en bedreigingen en samenbrengen van diverse informatiebronnen	Uitvoeren van verdiepend onderzoek en het adviseren over trends en ontwikkelingen.
Het houden van toezicht	Uitvoeren van toezicht op de kinderopvang	- Uitvoeren van jaarlijkse onderzoeken bij kinderdagverblijven (KDV), buitenschoolse opvang (BSO), gastouderbureaus (GOB) en gastouders (GO) - Uitvoeren van onderzoek bij aanvraag nieuwe opvanglocatie. - Uitvoeren overige onderzoeken bij KDV, BSO, GOB en GO.

Ambitie 2: Versterken van de gezondheidsbescherming

Een versteviging van de reguliere infectieziektebestrijding (IZB) is nodig om klaar te kunnen staan voor een komende pandemie. De GGD is op dit moment nog onvoldoende geëquipeerd om hun rol op het gebied van infectieziektebestrijding kwalitatief goed uit te voeren. Deze versterking is ook onderdeel van het versterkingsplan Toekomstbestendige GGD. De formatie-uitbreiding tot en met 2027 heeft als doel om alle zeven kerntaken behorende bij IZB naar behoren uit kunnen voeren, pandemisch paraat zijn en goed aangesloten zijn op de processen van de LFI. Bovenregionale samenwerking vraagt inzet, maar levert ook kennis en tijds winst. Bij gelijke inzet meer kwaliteit, niet minder werk.

Tuberculosebestrijding

Met de grote instroom van vluchtelingen en arbeidsmigranten merken we dat het aantal te behandelen patiënten toeneemt. Dit vergroot de werkdruk omdat hier vaak meerdere momenten van (intensieve) begeleiding nodig zijn om de behandeling adequaat voort te zetten. Met de verwachting dat de instroom van (niet-)EU-ingezetenen zich niet laat sturen en een vernieuwde wijze van screening die nu middels een pilot wordt uitgevoerd, is de inschatting dat dit om extra inzet en middelen zal vragen. Dit is onderdeel van het traject toekomstbestendige GGD.

Seksuele Gezondheid

De GGD wil de komende jaren de ingeslagen weg volgen in het bevorderen van seksuele gezondheid en het gesprek hierover aangaan met jongeren, docenten, intermediairs bij verenigingen etc.. In de afgelopen jaren hebben we met de SPUK ASG deze deskundigheid op kunnen bouwen. Onduidelijkheid rondom deze SPUK brengt deze expertise mogelijk in gevaar. Vooralsnog is deze activiteit opgenomen in de begroting, op basis van toekomstige besluitvorming rondom de SPUK ASG wordt duidelijk in welke mate dit door blijft gaan.

Strategisch doel	Operationeel doel	Prestaties
Het voorkomen of vroegtijdig signaleren van besmettelijke infectieziekten	Signaleren en bestrijden van infectieziekten en monitoren vaccinatiegraad	<ul style="list-style-type: none">- Afhandelen van meldingen van infectieziekten- Preventieve en voorlichtingsactiviteiten geven zowel individueel als in groepsverband, als aan risicogroepen- Voorlichting en advies over hygiëne en gezondheid;- Bijdragen aan kennisontwikkeling en activiteiten ten behoeve van antibioticaresistentie en infectiepreventie;- Uitvoeren van bron- en contactonderzoek; Screening op en behandeling van infectieziekten.
Het beschermen van de bevolking tegen gezondheidsbedreigende factoren en het stimuleren van een gezonde leefstijl en -omgeving	Signaleren van factoren die gezondheidsrisico's met zich mee brengen en het bevorderen van een leefomgeving die uitnodigt tot gezond gedrag	<ul style="list-style-type: none">- In 2026 wordt de gezondheidsmonitor Jeugd uitgevoerd- Uitvoeren verdiepend onderzoek naar gezondheid en -gezondheidsrisico's
Continue verbetering van de algemene publieke gezondheid	Signaleren kansen, ontwikkelingen en bedreigingen en samenbrengen van diverse informatiebronnen	<ul style="list-style-type: none">- Uitvoeren van verdiepend onderzoek en het adviseren over trends en ontwikkelingen.- Wij voeren in 2026 panelonderzoeken en duidingsgesprekken bij gemeenten.- Wij geven beleidsadviezen over gezondheidsbevordering en gemeentelijk en regionaal preventiebeleid.

Ambitie 3: Informatie laten werken voor publieke gezondheid

Nieuwe technologieën bieden kansen. Ook als het gaat om het vergroten van veiligheid en gezondheid. Tegelijkertijd schept het ook verwachtingen. We moeten als GGD meegaan met de snelheid van de informatiemaatschappij waarbinnen wij werken en tegelijkertijd betrouwbaar blijven. Wij zetten ons in op het verkrijgen, verrijken, delen en duiden van data. Voor onze gemeenten en voor onze inwoners. Er wordt al gewerkt aan de integratie van business intelligence (BI) binnen de VRLN/GGD. Naast een goed datafundament en -warehouse zijn er voor het ontsluiten en analyseren van deze data ook BI-professionals nodig. Vanaf 2025 zijn er structureel middelen opgenomen in de begroting hiervoor. In 2026 wordt gewerkt aan de verdere verbetering van de benodigde structuur en organisatie voor data-gedreven, informatie-gestuurd werken.

Diverse applicatie vervangingen en aanpassingen

Veel applicaties die de GGD gebruikt voor de uitvoering van taken zijn landelijke GGD-applicaties en zijn of komen op landelijk niveau in beheer. Dat vraagt ook van regionale gebruikers om inspanningen op het gebied van ontwikkeling, voorbereiding en uitvoering. Mogelijk moet hiervoor extra geïnvesteerd gaan worden. De schaal en omvang hiervan is door actuele en constante ontwikkeling van de landelijke en eigen informatievoorziening nog lastig in te schatten.

Ambitie 4: Publieke gezondheid en publieke veiligheid vanzelfsprekend verbonden

Om de verbinding te versterken tussen publieke gezondheid en de gemeenten zijn GGD-teams ingesteld. De teams bundelen data, kennis en ervaring om gemeenten beter en op maat te kunnen adviseren. Uit reacties van diverse gemeenten is op te maken dat de inzet van GGD-teams positief werkt. Om de ontwikkeling en inzet van de GGD-teams te optimaliseren wordt de inzet van deze teams in 2025 geëvalueerd. De begroting 2026 gaat uit van een ongewijzigde voorzetting van de GGD-teams.

Forensische geneeskunde

Door de schaarste van forensische artsen en de wens van de politie om één contractpartner per politieregio te hebben, is de samenwerking met GGD Zuid Limburg versterkt. Er wordt gewerkt vanuit één rooster en ondersteunende bedrijfsvoering is vanuit Zuid opgepakt. De landelijke politie is in 2024 gestart met de aanbesteding van arrestantenzorg (één onderdeel van de dienstverlening aan de politie). Deze gunning is meerdere malen uitgesteld. Bij het afronden van deze begroting was net bekend dat de medische arrestantenzorg (MAZ) na 2026 aan een andere partij wordt gegund. De effecten hiervan zijn op dit moment nog niet duidelijk, mede omdat de bezwarenperiode rondom de aanbesteding nog loopt en gunning nog niet definitief is. De verwachting is dat in de loop van 2025 de consequenties inzichtelijk gemaakt kunnen worden.

Strategisch doel	Operationeel doel	Prestaties
Het beschermen van de bevolking tegen gezondheidsbedreigende factoren en het stimuleren van een gezonde leefstijl en -omgeving	Signaleren van factoren die gezondheidsrisico's met zich mee brengen en het bevorderen van een leefomgeving die uitnodigt tot gezond gedrag	- Lijkschouw bij vermoeden niet-natuurlijke dood en euthanasie - Forensisch medisch onderzoek bij incidenten, huiselijk geweld, zedenzaken en kindermishandeling; - Opstellen letselbeschrijvingen.
Beperken van gezondheidsschade	Borgen opgeschaalde publieke gezondheidsprocessen en ondersteunen bevoegd gezag bij incidenten met (mogelijke) maatschappelijke onrust	Inzetten van psychosociale hulpverlening, medische milieukunde, opgeschaalde infectieziektebestrijding en het opstarten van een gezondheidsonderzoek bij rampen. Als ook het adviseren van bevoegd gezag.

Ambitie 5: Samenwerken aan een duurzame leefomgeving

Wij adviseren gemeenten om samen met haar partners voor en met inwoners een zo gezond en veilig mogelijk leven, thuis, in de directe woonomgeving, op school en op het werk en in de vrije tijd te creëren. Er komt steeds meer aandacht, ook recent in het regeringsbeleid, om de kwaliteit van de leefomgeving in het belang van de gezondheid van mensen te bevorderen. De GGD heeft met de bouwstenen Gezonde Leefomgeving een goede basis gelegd voor gemeenten om dit onderdeel in de omgevingsvisie op te nemen. Een gezonde leefomgeving is in het merendeel van de omgevingsvisies

van gemeenten opgenomen. In het vervolgtraject, de vertaling naar de omgevingsplannen en de advisering bij nieuwe plannen, wil de GGD graag een actieve rol spelen om deze kennis en inzichten over de leefomgevingsfactoren op de publieke gezondheid optimaal in te kunnen zetten. Dit vereist een veel meer proactieve rol dan we op dit moment kunnen realiseren met de huidige formatie en deskundigheid. Het is de wens om in 2026 in elk GGD-team een adviseur medische milieukunde te hebben. Deze uitbreiding is onderdeel van het traject toekomstbestendige GGD.

Strategisch doel	Operationeel doel	Prestaties
Het beschermen van de bevolking tegen gezondheidsbedreigende factoren en het stimuleren van een gezonde leefstijl en -omgeving	Signaleren van factoren die gezondheidsrisico's met zich mee brengen en het bevorderen van een leefomgeving die uitnodigt tot gezond gedrag	<ul style="list-style-type: none"> - (Pro)actief adviseren over gezondheidsrisico's op gebied van milieu en ruimtelijke ordening en de leefomgeving in relatie tot de gezondheid. - Voorlichting over voorkomende gezondheidsbedreigende factoren, o.a. asbest, gewasbeschermingsmiddelen, eikenprocessierups, hitte, houtkachels en windmolens. - Adviseren over gezondheidsrisico's van gevaarlijke stoffen - Ondersteunen van gemeenten bij invoering Omgevingswet en borging van gezondheid in omgevingsvisies en -plannen.
Het houden van toezicht	Uitvoeren van toezicht op vergunde bedrijven	<ul style="list-style-type: none"> - Inspecteren en adviseren van tattoo- en piercingshops, (tijdelijke) huisvestinglocaties vluchtelingen en statushouders en seksbedrijven

2.1.2 Wat kost het?

De lasten van het programma Publieke Gezondheid bedragen € 28,8 miljoen exclusief de toerekening van overhead. De gemeenten dekken met hun bijdragen € 20,9 miljoen van de programmalasten.

Programma Publieke Gezondheid *(bedragen in duizenden euro's)*

Begroting 2026	
Lasten	28.823
Baten	28.810
Algemene dekkingsmiddelen	0
Onvoorzien	0
Geraamd saldo van baten en lasten	13
Storting in reserves	3
Onttrekkingen aan reserves	15
Geraamd resultaat	0

2.2 Programma Brandweezorg

Deze beleidsperiode (2024-2027) moeten we verder toewerken naar een flexibele, informatiegestuurd, rationele en robuuste brandweerorganisatie, om snel en adequaat incidenten te kunnen blijven bestrijden en risicogericht te adviseren.

2.2.1 Wat willen we bereiken?

Visie op brandweezorg

Het Algemeen Bestuur heeft in 2021 de visie op brandweezorg 2030 vastgesteld. Hierin zijn de lijnen voor de komende jaren vastgelegd. Met dit document als basis, is een traject gestart om de brandweer te moderniseren en meer toekomstbestendig te maken. Hiervoor worden de volgende bouwstenen gebruikt:

- Behapbare basis;
- Risicogerichte specialismen;
- Minimale maar wel verantwoorde slagkracht;
- Flexibel repressief organisatiemodel;
- Toekomstbestendige brandweezorg, met inachtneming van de 'deeltijdrichtlijn' en
- Informatiegestuurd werken en continu ontwikkelen van onze kennis.

Goed werkgeverschap

Naast de uitdagingen die er voor de brandweerorganisatie liggen op het gebied van het behouden en werven van voldoende vrijwilligers, geldt dit ook voor het overige brandweerpersoneel. Door vergrijzing binnen onze eigen organisatie en krapte op de arbeidsmarkt wordt het een uitdaging om ons personeelsbestand op peil te houden. In de breedste zin is het belangrijk dat er een duurzaam personeelsbeleid wordt opgezet met het doel een aantrekkelijke werkgever te worden en te blijven. Belangrijke thema's hierbij zijn het geestelijk en lichamelijk vitaal houden van repressief brandweerpersoneel, het voorkomen van PTSS (Posttraumatische stressstoornis) en sociale (on)veiligheid.

De brandweer in verandering

Het kabinet heeft aangekondigd om met behoud van het goede, te komen tot een toekomstbestendig, samenhangend stelsel voor de crisisbeheersing en brandweezorg. Een zichtbare ontwikkeling is een toenemende focus op de voorbereiding en respons op bovenregionale en landelijke incidenten. In feite wordt hier bedoeld op landelijke slagkracht. Het is niet duidelijk of en welke financiële gevolgen dit kan hebben.

Het kabinet heeft veiligheidsregio's beoordeeld als vitale aanbieders. Drie processen van de veiligheidsregio's zijn als vitaal geanalyseerd, waaronder repressieve brandweezorg. Er volgt nu een weerbaarheidsanalyse en een actieplan. Hiervoor worden geen financiële middelen beschikbaar gesteld door het Rijk. Het is nog niet bekend welke gevolgen dit heeft.

Tenslotte zien we dat veranderingen ook gevolgen kunnen hebben voor de historisch bepaalde locaties in onze regio: waar komt de toekomstige kazerne te liggen, welke specialismen koppelen we eraan en wat betekent dit voor de dekking? Dit vraagt een meer bedrijfsmatige aanpak waarbij lokale verankering niet losgelaten kan worden. De stijgende maatschappelijke kosten zoals energie en bouwkosten zullen bij de realisatie van nieuwe kazernes ook een rol blijven spelen. De vraag wat mag het kosten, zowel in geld als in tijd zal dus ook in 2026 aan de orde zijn.

Incidentbestrijding: gegarandeerde brandweezorg

Paraatheid

Gegarandeerde brandweezorg bieden aan onze inwoners is alleen mogelijk bij een voldoende parate repressieve organisatie (7 dagen per week en 24 uur per dag direct en adequaat kunnen reageren op een melding). Het hebben van een grotendeels vrijwillige organisatie, betekent een toenemende uitdaging om de paraatheid op peil te houden. De paraatheid wordt nauwkeurig in de gaten gehouden en we treffen aanvullende maatregelen om de paraatheid op peil te houden waarbij de focus ligt op werving en behouden van vrijwilligers en het versterken van beroepsmatigheid waar vrijwilligheid afneemt.

Vrijwilligheid wordt anders ingericht en ingevuld dan in het verleden. Vrijwilligers blijven korter bij de brandweer, werken vaker verder weg van de kazerne, zijn minder beschikbaar en gaan met een andere mindset bij de brandweer dan de vorige generatie. Het behouden en werven van voldoende vrijwilligers is voor de brandweer een belangrijk en continu doel. Om eenzelfde mate van paraatheid te kunnen organiseren gaan we ervan uit dat jaarlijks 2% extra vrijwilligers nodig zijn. Dit leidt tot toenemende inspanningen en kosten van onder andere werving en selectie en het opleiden van nieuw personeel. Tot op heden worden deze kosten gedekt uit de beschikbare budgetten.

Robuustheid en slagkracht

Het vaker voorkomen van grote incidenten, zoals grote of gelijktijdige natuurbranden of overstromingen, betekent dat het hebben van een robuuste brandweerorganisatie steeds belangrijker wordt. De slagkracht in de regio moet hiervoor op peil blijven. Onze eigen regionale slagkracht is teruggebracht tot een minimaal, maar wel verantwoord niveau. Er wordt geïnvesteerd in modern materieel, gerichte slagkracht zoals voor de bestrijding van natuurbranden en branden in zeer grote brandcompartimenten en in specialistische teams. We werken toe naar een toekomstbestendige brandweer met voldoende capaciteit om kwalitatief hoogwaardige brandweezorg te leveren én weerstand te kunnen bieden aan grootschalige en nieuwe incidenttypen. Waarschijnlijk zullen in het kader van vergroten van de weerbaarheid van de samenleving meer en andere taken bij de brandweer belegd gaan worden.

Bestrijding van waterongevallen (inclusief incidenten op en met schepen) moet nog worden doorontwikkeld. Er is een landelijke visie vastgesteld die vertaald moet worden naar onze regio. Hierbij valt te denken aan samenwerking met andere regio's/partners, modernisering van de oppervlakteredding, modernisering van de uitrusting van het duikteam en modernisering van de eigen vloot brandweerboten. Dit zal in 2025 en 2026 zijn beslag gaan krijgen.

2^e loopbaanbeleid brandweer

In 2006 is het 2^e loopbaanbeleid voor medewerkers incidentbestrijding in de 24-uursdienst geïntroduceerd. Onder voorwaarde van medische geschiktheid mogen deze medewerkers maximaal 20 jaar werken in deze bezwarende functie. Bijna alle 24-uursdienst medewerkers maken hier gebruik van.

Het 2^e loopbaanbeleid kent ook nadelen. Daarom wordt op verzoek van werkgevers en werknemers onderzoek uitgevoerd naar de belemmerende en bevorderende factoren voor duurzame inzetbaarheid en arbeidsparticipatie van mannen en vrouwen in repressieve brandweerfuncties. Dit onderzoek duurt tot en met 2026. De uitvoering van het loopbaanplan voor de brandweerblieden is uitgesteld tot dat de uitkomsten van het onderzoek gereed zijn. Dit betekent dat de kosten van het 2^e loopbaanbeleid grotendeels naar achteren worden geschoven.

Risicobeheersing: van regelgericht naar risicogericht adviseren

Regelgerichte en risicogerichte advisering

De brandweer is bezig met een transitie naar niet alleen regelgerichte advisering, maar ook risicogerichte advisering. Bij een stapeling van risico's of bij nieuwe ontwikkelingen ontbreekt het soms aan duidelijke regelgeving; op zo'n moment vraagt het dat veiligheidsregio's vanuit hun deskundigheid meedenken, zodat de veiligheid en continuïteit toch geborgd worden bij activiteiten en opgaven in de fysieke leefomgeving.

Naast de verandering van risico's worden de risico's ook steeds complexer. De verdichting van initiatieven, nieuwe technieken en technologieën die gebruikt worden en dus ook complexere risico's vergen daardoor ook steeds complexere adviezen. Dit betekent dat de kennis en competenties van de medewerkers mee moeten groeien met de adviesvragen die voorliggen. Vanuit het plan 'perspectief' wordt invulling gegeven aan groei en ontwikkeling van de individuele medewerkers en daarmee ook aan de afdeling in zijn geheel. Er wordt continu gewerkt aan de kwaliteit van de afdeling. Doordat er op regionale schaal veel ervaring wordt opgedaan en gedeeld kunnen gemeenten goed geadviseerd worden.

De veranderingen in de maatschappij zorgen voor risico's die snel veranderen. Denk hierbij aan de Veilige Energietransitie, extreem weer, klimaatverandering en natuurbranden. Dit vraagt om een afdeling Risicobeheersing die goed kan inspelen op de nieuwe risico's die hierbij horen om de fysieke veiligheid te borgen. Dit doen we door de gemeenten te ondersteunen met het uitvoeren van toezicht op brandveilig gebruik en advisering op initiatieven in de fysieke omgeving.

Informatiegestuurd werken

Met snel veranderende risico's is het ook van groot belang om zicht te hebben op de ontwikkeling van de risico's. Informatiegestuurd werken krijgt hierin een steeds belangrijkere rol. De afdeling Risicobeheersing kent de ontwikkelingen in de regio en de risico's en is daarmee een belangrijke informatiebron voor de veiligheidsketen. Hierin vindt continue ontwikkeling plaats.

Versterken zelfredzaamheid

Als incidenten plaatsvinden zijn hulpdiensten meestal later aanwezig. Dit betekent dat er altijd een beroep gedaan wordt op de zelfredzaamheid van inwoners van onze regio. Vanuit risicobeheersing werken we aan de versterking van zelfredzaamheid door gedragsbeïnvloeding. De Risk Factory, Keurmerk Veilig Ondernemen, branchegerichte projecten zoals 'de zorg brandveilig' en het netwerk met de woningcorporaties zijn hier voorbeelden van. Ook publieksvoorlichting, voorlichting op scholen, en statushouders zijn belangrijke doelgroepen voor het versterken van deze zelfredzaamheid. Deze aanpak blijven we continu versterken.

Natuurbrandmanagement

Het gevaar voor onbeheersbare natuur- en bosbranden neemt door klimaatverandering ernstig toe. Door middel van het Interreg-project, lopende van eind 2024 t/m eind 2027 wordt er samen met 14 Duitse en Nederlandse gemeenten, natuurbeheerders en kennisinstituten gewerkt aan een grensoverschrijdend project ten behoeve van Natuurbrandbeheersing. Denk hierbij aan het elkaar beter leren kennen, innovatieontwikkelingen, inrichtingsmaatregelen, oefeningen, leerprogramma's natuurbrand ontwikkelen en burgers, bedrijven en stakeholders informeren over natuurbrandrisico's.

Ook zijn er landelijke ontwikkelingen binnen Nederland op het gebied van natuurbrandbeheersing, zoals een visie en bijbehorend uitvoeringsplan. In samenhang met het Interreg-project zullen ook hier ontwikkelingen lokaal geïmplementeerd worden.

Preparatie

Herziening Brandweeronderwijs

We zien dat het landschap van de brandweer aan het veranderen is en dat vraagt ook een herziening van het onderwijs. De verwachting is dat deze ontwikkeling ons de komende jaren bezig gaat houden. Met name de transitie van het huidige onderwijsmodel naar een meer modulair systeem waarbij de belastbaarheid en de flexibiliteit centraal staan. Het systeem zal ook op inhoud overeen moeten komen met de repressieve organisatie. De mate waarin crisisbeheersing en brandweezorg elkaar gaan beïnvloeden zal invloed hebben op de inrichting van het nieuwe onderwijsstelsel.

De onderlinge relatie tussen de onderdelen preparatie en incidentbestrijding is evident, toch is het geen vanzelfsprekendheid dat de balans er is. Het jaarlijks blijven afstemmen van ambitie en uitvoering moet belangrijk blijven. Onder invloed van landelijke en regionale ontwikkelingen/belangen moet de uitvoerbaarheid getoetst worden. Niet alleen in het kader van duurzaam inzetbaar houden van ons personeel, maar ook vanwege de verantwoording van kosten. Een goede afweging maken bij het besluiten tot vervanging van materieel is al de gehanteerde werkwijze. Dit moeten we ook in 2026 vasthouden omdat we op deze manier zuiver en verantwoord de maatschappelijke middelen wegen.

Ook gaan we in 2026 ons als brandweer nog meer richten op de samenhang der dingen. Welke toekomstontwikkelingen komen er op ons af waar we meer op in moeten spelen. Om dit op een juiste en tijdige manier te vertalen is de informatiepositie van de brandweer van belang. Dit vraagt ook een herdefiniëring van ons aansturingsmodel. Naast onze repressieve veerkracht moet we ook in staat zijn om duiding te geven aan toekomstige vraagstukken. Hiervoor is een transformatie van het vakgebied operationele voorbereiding noodzakelijk, meer vanuit programmalijnen op inhoud inrichten in plaats van de traditionele aansturinglijn. Hierdoor komen we meer aan de voorkant van de informatie en kunnen we een nauwe samenwerking met de afdeling Risicobeheersing en Crisisbeheersing inregelen.

Voor 2026 zullen we ook keuzes moeten maken die zich bevinden op het scheidsvlak van exploitatie en personeel. We zien dat we ook in de nabije toekomst in moeten spelen op vervanging of aanschaf van nieuwe materialen. Naast de reguliere vervanging komen we hier in de knel met beschikbaar personeel. We zullen dus ook keuzes moeten gaan maken die raken aan ons reguliere werk. Om niet in te boeten op onze repressieve veerkracht, zullen we personele capaciteit aan moeten wenden om bestaande ontwikkelingen te vertalen naar nieuwe behoeftes. In 2026 zullen we aandacht moeten geven aan dit proces. Dit past ook bij ons uitgangspunt dat de mens onze kritische succes factor is.

2.2.2 Wat kost het?

De lasten van het programma Brandweezorg bedragen € 40,2 miljoen (exclusief toerekening overhead). De gemeenten dekken met hun bijdragen € 33,0 miljoen van de programmalasten.

Tabel programma Brandweezorg (bedragen in duizenden euro's)

Begroting 2026	
Lasten	40.181
Baten	40.181
Algemene dekkingsmiddelen	0
Onvoorzien	0
Geraamd saldo van baten en lasten	0
Stortingen in reserves	0
Onttrekkingen aan reserves	0
Geraamd resultaat	0

2.3 Programma Crisisbeheersing

2.3.1 Wat willen we bereiken?

Het domein crisisbeheersing

Om invulling te kunnen geven aan de opgaven en uitdagingen vanuit zowel de Landelijke Agenda Crisisbeheersing (LACb) alsook ons beleidsplan zijn we in 2023 gestart met een intensieve samenwerking tussen de drie kolommen binnen crisisbeheersing (Crisisbeheersing, GHOR (Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio) en Bevolkingszorg). Hierbij wordt gewerkt vanuit domein-brede processen waar alle reguliere werkzaamheden, projecten en pijlers uit de visie crisisbeheersing (crisisbeheersing en de burger; crisisbeheersing en informatie; grenzeloze crisisbeheersing) zijn ondergebracht.

In 2023 is een ontwerp gemaakt hoe we aan de versterking gaan werken en een start gemaakt met het leggen van het fundament in het domein crisisbeheersing. In 2024 is dit fundament verrijkt. De jaren 2025, 2026 en 2027 staan in het teken van het uitwerken van de ontwikkelingen zodat we eind 2027 kunnen vaststellen dat we de versterkingsopgaven gerealiseerd hebben.

Deze beleidsperiode (2024-2027) versterken we crisisbeheersing naar een flexibele en robuuste organisatie die in de koude en lauwe fase in leiding, coördinatie en informatiemanagement voorziet en komt met handelingsperspectieven voor inwoners, betrokkenen en (keten)partners. Daarnaast is er een geborgde crisisorganisatie voor de warme fase. Thema's die extra aandacht verdienen zijn de interne continuïteit, relatie met de inwoners en het adaptieve vermogen van de crisisorganisatie. Ook onze informatiepositie en samenwerking over onze grenzen heen zal verder uitgebouwd worden.

Landelijke doelen voor crisisbeheersing zijn vastgelegd in de LACb. De pijlers in dit plan zijn: versterken voorbereiding en paraatheid, versterken van een weerbare samenleving en bevorderen van kwaliteit en professionaliteit. De versterking crisisbeheersing wordt gefinancierd vanuit structurele BDuR-bijdrage van het Rijk. Op dit moment bestaat landelijk nog discussie over hoever de taken van de veiligheidsregio op het gebied van weerbaarheid gaan.

Het programma crisisbeheersing is onderverdeeld in vier processen, te weten: kaderstelling en verbinding, risicoanalyse en -advisering, organiseren en uitvoeren en informatievoorziening.

Verbinding en kaders: werken vanuit onze stakeholders

Om de functionaliteit naar de verschillende ketens en partners in stand te houden en verder uit te bouwen zijn op de taakvelden GHOR, bevolkingszorg, multidisciplinaire samenwerking en internationale samenwerking regisseurs actief om stakeholdermanagement, programma's, beleid en verantwoording vorm te geven. Belangrijkste ambities op deze taakvelden zijn:

- Operationaliseren en implementeren van de landelijke kwaliteitskaders bevolkingszorg;
- Borgen van onze bijdragen aan landelijke netwerken, initiatieven en eventuele crisisteam;
- Operationaliseren van een toekomstvisie over piketfuncties voor de crisisorganisatie, in tijden van nieuwe generaties, toenemende schaarste, werkdruk en veranderend werkgeverschap;
- Versterken van netwerkmanagement en onze daadwerkelijke verbinding met inwoners en maatschappelijke partijen (bouwen aan vertrouwen als basis voor versterken weerbaarheid);
- Intern bestendigen van een programma voor (internationale) samenwerking, met het inzetten en verwerven van externe fondsen;
- Voorbereiding van de grote multidisciplinaire eindoefening van het Interreg gesubsidieerde project ERMWIC (Euregionale Rijn-Maas-Waal Incidentbestrijding en Crisismanagement) die in de eerste helft van 2027 plaatsvindt;

- Borging van samenwerking na de projectperiode resulteert eind 2026 in een voorstel aan alle in ERMWIC samenwerkende partners hoe dit structureel gefinancierd kan worden en
- Structureel inhoud geven aan de thema's 'weerbare samenleving' en 'weerbare organisatie' (business continuity management). Onze rol in dit kader zal afhangen van de landelijke taken- en financieringsdiscussie, danwel regionaal bestuurlijke herprioritering.

Netwerkmanagement

De versterking en uitbreiding van de netwerken komt alle processen binnen crisisbeheersing en VRLN ten goede, maar helpt ook de betrokken partners in de voorbereiding op rampen en crises. Het (internationale) netwerkmanagement vanuit multi-perspectief en vanuit GHOR en Bevolkingszorg wordt geregisseerd vanuit het proces kaderstelling en verbinding. Convenanten en werkafspraken worden opgesteld of geactualiseerd en het netwerk wordt uitgebreid.

Grenzeloze crisisbeheersing

De pijler grenzeloze crisisbeheersing valt binnen dit proces, waaronder het netwerk N4 en het met Interreg subsidie ondersteund project ERMWIC is gestart. Doel van ERMWIC is het bevorderen en borgen van grensoverschrijdende samenwerking in crisisbeheersing en rampenbestrijding. In het tijdplan van dit project zijn voor 2026 specifieke milestones bepaald. Eind 2026 heeft de 'verkenning naar' geresulteerd in een voorstel wat er nodig is om ook na de projectperiode de continuïteit en duurzame grensoverschrijdende samenwerking te bewaken en bevorderen. ERMWIC en Natuurbrandmanagement, beide Interreg gesubsidieerde projecten waarvoor VRLN leadpartner is, zoeken nadrukkelijk naar synergie-effecten. Ten aanzien van het N4 netwerk is er in 2026 uitsluitel, hoe de verantwoordelijke ministeries in Nederland en Duitsland het netwerk, i.c. de jaarlijkse netwerkdag en de samenwerkingsomgeving structureel financieel ondersteunen.

In 2026 ligt een generiek convenant ter ondertekening voor met betrekking tot de samenwerking met de Belgische crisispartners.

Bevolkingszorg

Met onze gemeenten implementeren we voor Bevolkingszorg de kwaliteitsambities 'Uniforme Kwaliteitsniveau Bevolkingszorg' die we samen met de gemeenten geformuleerd hebben in 2024. Vanuit onze GHOR-verantwoordelijkheid gaan we onder andere de verbinding tussen het Dynamisch Risicoprofiel en het Zorgrisicoprofiel verder versterken.

Risicoanalyse en advies

Sterke operationele paraatheid en slagkracht wordt verbeterd door inzicht in regionale en lokale risico's. We ontwikkelen een eenduidig proces voor risico-inventarisatie en risicoanalyse op operationeel, tactisch en strategisch niveau. In 2026 zijn de belangrijkste producten het veiligheidsbeeld, het dynamisch (zorg)risicoprofiel, het Provinciaal Risicoprofiel en uitgevoerde dreigingsanalyses. We trekken samen op met de afdeling Risicobeheersing van de brandweer en adviseren op grote ontwikkelingen in de fysieke omgeving met mogelijke impact op crisisbeheersing en rampenbestrijding. Daarnaast vindt aan de hand van het geactualiseerde evenementenbeleid verdere procesoptimalisatie plaats in het adviseringsproces van evenementen. De GHOR blijft onze gemeenten adviseren over onder andere gezondheidsrisico's bij B- en C-evenementen.

Als veiligheidsregio hebben we de ambitie om relatiebeheer met onze inwoners te versterken, ook een van de pijlers vanuit de visie crisisbeheersing (*crisisbeheersing en de burger*). Het verbeteren van de kennis en bekendheid over risico's en veiligheid bij inwoners heeft hierbij prioriteit.

Door inzet van risico- en crisiscommunicatie wordt de weerbaarheid van de samenleving versterkt en geactiveerd en worden negatieve gevolgen van een ramp of crisis geminimaliseerd. Een andere ambitie is het beter gebruik maken en betrekken van groepen inwoners bij reguliere en ad hoc taken

van de veiligheidsregio. In het licht van recente internationale politieke ontwikkelingen behoort de versterking van deze ambities nog nadrukkelijker tot het takenpakket van risico- en crisiscommunicatie.

Organiseren en uitvoeren

Het is van groot belang dat functionarissen met een rol in de crisisbeheersing goed voorbereid hun taken kunnen uitvoeren. Om deze specifieke doelgroep optimaal te ondersteunen worden plannen en protocollen ontwikkeld, trainingen en oefeningen georganiseerd, lessen getrokken uit incidenten en worden atypische en niet acute crises opgepakt.

Maatschappelijke ontwikkelingen en de meerjarige, landelijke agenda crisisbeheersing moeten leiden tot een toekomstbestendig stelsel voor crisisbeheersing en brandweezorg. Het is duidelijk dat dit stelsel aan de vooravond staat van vernieuwing. Er wordt onder andere gewerkt aan een flexibele netwerksamenwerking, gezamenlijke inrichting van een Knooppunt Coördinatie Regio's-Rijk (KCR2) en het toewerken naar het optreden als één overheid. Bij het opstellen van het nieuwe regionale crisisplan is, voor zover mogelijk, voorgesorteerd op de verwachte aanpassingen die voortvloeien uit deze ontwikkelingen.

In 2026 is de exacte omvang van het werk naar aanleiding van de wetsevaluatie en de landelijke agenda in zicht:

- We kijken vooruit en zijn in staat om tijdig te anticiperen op regionale en landelijke veranderingen in het risicobeeld;
- Iedere functionaris weet wanneer wat verwacht wordt in termen van bereikbaarheid, beschikbaarheid, preparatie en inzet;
- De operationele gereedheid van het systeem is in beeld waardoor we kunnen anticiperen op mogelijke verstoringen;
- We trekken lering uit alles wat we meemaken maar we hebben ook zicht op implicaties van lessen over rampen en crises elders in de wereld;
- We zijn in verbinding met de omgeving waardoor we partners en burgers laagdrempelig kunnen bereiken en veiligheidsvraagstukken die in de regio spelen geadresseerd kunnen worden en
- Voorbereiding gaat steeds meer over veerkracht en de samenwerking met de inwoners.

Informatievoorziening

Het proces informatievoorziening onderhoudt een informatienetwerk dat bestaat uit diverse (interne) organisatieonderdelen en externe partners/organisaties en zorgt ervoor dat de juiste personen op het juiste moment over de juiste veiligheidsinformatie beschikken met als doel een 24/7 actueel beeld van kwetsbaarheden, risico's en dreigingen. Tijdens de koude en lauwe fase wordt primair geleverd aan de processen binnen crisisbeheersing en de relevante veiligheids- en ketenpartners. Tijdens de warme fase levert het proces deze diensten aan de IM-piketorganisatie (Informatiemanagement) die de regie voert op de informatie en het gezamenlijk beeld in de verschillende crisisteam (CoPI, ROT en GBT/RBT).

Hiervoor wordt een informatienetwerk opgebouwd en onderhouden dat bestaat uit diverse (interne) organisatieonderdelen en externe partners/organisaties. Hiermee werken we toe naar een actueel beeld van kwetsbaarheden, risico's en dreigingen.

Centraal binnen het proces informatievoorziening staat het VIK (Veiligheids Informatie Knooppunt). In het VIK komt informatie over alle aspecten van de veiligheidsregio samen, zowel van risicobeheersing als crisisbeheersing en (aspecten van) bedrijfsvoering. Het VIK wordt steeds verder doorontwikkeld.

Naast het operationeel veiligheidsbeeld wordt er gewerkt aan een tactisch-strategisch beeld, het dynamisch risicoprofiel. Het VIK is een samenwerking tussen de twee Limburgse veiligheidsregio's en wordt de komende jaren doorontwikkeld.

De komende jaren versterken we informatiegestuurde veiligheid binnen Limburg via het VIK Limburg en binnen Zuid-Nederland en landelijk door de samenwerking binnen Fieldlab Zuid6. Fieldlab Zuid6 is een samenwerkingsverband dat zich richt op het verkennen, ontwikkelen en implementeren van innovatieve oplossingen op het gebied van informatiegestuurde veiligheid (bijvoorbeeld toepassingen van technologische ontwikkelingen zoals AI). Vanuit het ministerie van Justitie en Veiligheid ligt de opdracht om landelijk een informatieknooppunt te realiseren. Dit is een optelsom van alle veiligheidsbeelden van de veiligheidsregio's. De opdrachten binnen VIK Limburg, Zuid6 en landelijk vullen elkaar aan. Voor Limburg-Noord is het verstevigen van de internationale informatie-uitwisseling een belangrijk speerpunt. De ontwikkelingen op informatievoorziening gelden vanzelfsprekend ook voor de GHOR en bevolkingszorg.

We willen de landelijke informatiepositie verder versterken door een goede verbinding met het Knooppunt Coördinatie Regio's-Rijk (KCR2) en de capaciteit voor langdurige inzet borgen.

Interne continuïteit

In het licht van de toenemende complexiteit van risico's waarmee VRLN wordt geconfronteerd, wordt een robuust Bedrijfscontinuïteitsmanagementsysteem (BCM) ontwikkeld. Gezien de complexiteit van de materie en de verschillende belangen van de diverse bedrijfsonderdelen die hiermee samenhangen, wordt dit dossier VRLN-breed opgepakt. Verschillende toekomstige ontwikkelingen zoals nieuwbouw, technologische innovatie of nieuwe inzichten uit het nieuwe crisisplan dragen bij aan een robuuste VRLN. Het versterken van de interne continuïteit is ook één van de speerpunten van het beleidsplan 2024-2027 'In goede handen'.

Weerbare samenleving: in verbinding met onze inwoners

Mede ingegeven door het thema militaire dreiging, maar ook vanuit onze eigen ambities uit de visie crisisbeheersing 2030 en het beleidsplan, zal er stevig geïnvesteerd moeten worden op de verbinding met onze inwoners. Dit is een eerste voorwaarde om samen met onze inwoners en maatschappelijke partijen te kunnen werken aan verbetering van onze weerbaarheid bij uiteenlopende crises. Aanvullend op alle lopende landelijke initiatieven onder andere gericht op het weerbaarder maken van de inwoners, is binnen de VRLN reeds in 2024 gestart met dit thema. Waar naar verwachting 2025 nog in het teken staat van het opzetten en opstarten van een breder programma rondom weerbare samenleving, zal dit programma een meerjarig karakter hebben en zo ook (be)geleid moeten worden. Scope is vooralsnog de beleidsperiode tot en met 2027. Maar als we maximaal gebruik willen kunnen blijven maken van de maatschappelijk aanwezige weerbaarheid en burgerkracht, zal dat in de toekomst meer structureel aandacht vragen.

2.3.2 Wat mag het kosten?

De lasten van het programma Crisisbeheersing bedragen € 8,7 miljoen (exclusief toerekening overhead). De gemeenten dekken met hun bijdragen € 5,3 miljoen van de programmalasten.

Tabel programma Crisisbeheersing

(bedragen in duizenden euro's)

Begroting 2026	
Lasten	8.661
Baten	8.661
Algemene dekkingsmiddelen	0
Onvoorzien	0
Geraamd saldo van baten en lasten	0
Stortingen in reserves	0
Onttrekkingen aan reserves	0
Geraamd resultaat	0

2.4 Risk Factory

Vanaf mei 2019 bezoeken doelgroepen Risk Factory Limburg-Noord, waar beleven van gezondheid en veiligheid centraal staat. Met realistische en interactieve scenario's ervaren doelgroepen (on)gezondheid en (on)veiligheid én leren ze hoe te handelen. Levenschte ervaringen veranderen de kijk op risico's. En dat geeft zelfvertrouwen om, als het er echt op aankomt, de juiste beslissingen te nemen. Het bestuur heeft besloten om de bestaande opzet van de Risk Factory voor het Primair Onderwijs en Senioren te continueren en uit te breiden met het Voortgezet Onderwijs.

2.4.1 Wat willen we bereiken?

Het in stand houden van het aantal klassen met groep 8 leerlingen die de Risk Factory bezoeken. Er vindt een uitbreiding plaats naar individuele senioren. Naast groepen is de ambitie om in toenemende mate ook individuele senioren te ontvangen en daarbij samen te werken met organisaties die daarin een rol kunnen spelen. De uitbreiding naar het Voortgezet Onderwijs is in het schooljaar 2024-2025 gerealiseerd. Vanaf 2025-2026 is de ambitie om snel te groeien in het aantal bezoekende tweedejaarsleerlingen. Voor alle doelgroepen is het relevant op aan te blijven sluiten bij de maatschappelijke ontwikkelingen en de leefwereld van de doelgroep op het gebied van gezondheid en veiligheid.

2.4.2 Waar sturen we op?

Doelgroepen

Voor de komende beleidsperiode 2024-2027 wordt de huidige Risk Factory (basisschoolleerlingen groep 8 en senioren) gecontinueerd. Er wordt daarbij extra ingezet op de ontvangst van individuele senioren. Daarnaast vindt er (door)ontwikkeling van scenario's plaats, aansluitend op wensen en behoeften van de doelgroepen en de betrokken partners.

Blijvende afstemming met Zuid-Limburg en andere Veiligheidsregio's

In 2025 wordt er een businesscase ontwikkelt voor de mogelijke komst van een Risk Factory in Zuid-Limburg. Samen met onze partners ondersteunen we de businesscase. Ook in andere Veiligheidsregio's is er groeiende interesse. De komst van meerdere Risk Factories is positief, zo kan er samen ontwikkeld worden en is het aansluiten van landelijke partners makkelijker.

2.5 Programma Bedrijfsvoering/Overhead

2.5.1 *Wat willen we bereiken en wat gaan we ervoor doen?*

Het programma bedrijfsvoering/overhead is ondersteunend aan de beleidsinhoudelijke programma's en bestaat uit de activiteiten met betrekking tot personeel & organisatie (P&O), financiën, control, informatie & automatisering, facilitaire ondersteuning, inkoop, juridische zaken en communicatie.

Uitgangspunten die voor de bedrijfsvoering gelden:

- ondersteunen van het primair proces, binnen wet- en regelgeving en de inhoudelijke kaders die door het bestuur zijn gesteld;
- functioneren binnen financiële kaders die samenhangen met de bestuurlijk vastgestelde begroting;
- functioneren binnen de door de organisatie gebruikte kwaliteitssystemen;
- werken op basis van informatie delen en toegankelijkheid, waarbij digitalisering actief wordt opgepakt. Dit met als randvoorwaarde een goede borging van aspecten van informatieveiligheid en privacy;
- duurzame inzetbaarheid van vitale en veerkrachtige medewerkers;
- duurzame bedrijfsvoering gericht op het tegengaan van verspilling van middelen, menselijk kapitaal en energie.

De digitale transformatie

De digitale revolutie heeft een grote impact op onze maatschappij. Voor ons als organisatie is het noodzakelijk om hierin mee te evolueren. De technologische ontwikkelingen gaan razendsnel en dus is digitaal transformeren van belang. Daarvoor ontwikkelen we een digitale strategie en hebben we ook aandacht voor de cultuurverandering die hierbij komt kijken.

De processen binnen de VRLN worden vooral ondersteund door het inzetten van digitale hulpmiddelen en de interactie met elkaar en haar klanten/samenwerkingsomgevingen wordt ook steeds vaker via een digitale manieren gefaciliteerd. Daarbij zal de komende periode ook nog meer aandacht zijn aan het vergroten van de vaardigheden en kennis op dit gebied van de medewerkers bij VRLN. Dit is ook noodzakelijk om de stappen die we op het gebied van security, privacy en ethiek al gezet hebben ook goed te kunnen borgen en verder door te ontwikkelen. Ook zullen we als VRLN onze werkomgeving en de tools die we daarvoor beschikbaar hebben continu moeten aanpassen aan de veranderende behoefte enerzijds en wet- en regelgeving anderzijds.

Al deze activiteiten dragen bij aan een flexibele en wendbare organisatie, die kan inspelen op interne en externe ontwikkelingen bij de digitale transformatie.

Doorontwikkeling processen en systemen

In het belang van de dienstverlening is een (verdergaande) digitaliseringsslag ten aanzien van de uitvoering van een aantal bedrijfsvoering processen noodzakelijk geworden. Binnen VRLN worden namelijk nog niet alle bedrijfsvoering processen ondersteund door een goede vakapplicatie, dan wel door het niet adequaat of actueel ingericht hebben van bestaande vakapplicaties. Hierbij valt te denken aan P&O gerelateerde processen, financiële en beheersprocessen. Deze afdelingen verliezen heel wat tijd aan administratieve werkzaamheden. Werk dat grotendeels vervangen kan worden dankzij goede vakapplicaties. Hierdoor kunnen de P&O adviseurs de focus leggen op actualisatie van reguliere HR (Human Resource) processen maar ook strategisch personeelsadvies zoals de implementatie van de onderdelen uit de HR Visie 2030. Daarnaast kunnen de financieel adviseurs zich meer en beter focussen op stuur- en verantwoordingsinformatie. De doorontwikkeling van processen en systemen is daarmee een belangrijk speerpunt voor 2026.

Werven, leren en ontwikkelen, binden en boeien van personeel en vrijwilligers

VRLN wordt gevormd door verschillende onderdelen met ieder haar eigen cultuur en karakteristieken ten aanzien van personeel. Daar waar de GGD omgaat met werkdruk (mede) als gevolg van onderbezetting, heeft de brandweer te maken met uitstroom als gevolg van vergrijzing en de gevolgen van het landelijke tweede loopbaanbeleid. Daarnaast is crisisbeheersing sterk in ontwikkeling en betreft dit een relatief jonge afdeling. Deze karakteristieken gaan samen met schaarste op de arbeidsmarkt en dat is dan ook merkbaar binnen VRLN. Tot op heden krijgt VRLN alle vacatures nog redelijk goed ingevuld maar niet voor niets spreken we in de HR visie voor 2030 over het belang van invulling geven aan thema's als arbeidsmarktcommunicatie en strategische personeelsplanning, maar ook binden en boeien. Ook in 2026 is het van belang dat VRLN vanuit bedrijfsvoering in samenwerking met de onderdelen brandweer, GGD en crisisbeheersing deze thematiek concreet en levend maakt om instroom te blijven creëren, maar ook structureel te ontwikkelen en te behouden en uitstroom te beperken.

2.5.2 Waar sturen we op?

De kwaliteit van de ondersteuning van het bestuurlijk proces meten we af aan het oordeel dat toezichthouders uitspreken over de kwaliteit van de besturing van VRLN. Denk hierbij aan: uitkomst collegiale visitatie veiligheidsregio's, uitkomst certificering kwaliteitsmodel zorg, oordeel Inspectie Gezondheidszorg en Jeugd, oordeel Inspectie Justitie en Veiligheid, oordeel inspectie Overheidsinformatie en Erfgoed, oordeel Arbeidsinspectie, toezicht Provincie Limburg, toezicht belastingdienst en goedkeurende verklaring accountant. Daarnaast wordt de interne auditfunctie continu doorontwikkeld.

2.5.3 Wat kost het?

De kosten van de bedrijfsvoering worden verdeeld over de inhoudelijke programma's en op die wijze verrekend in de gemeentelijke bijdrage. De gemeente kan namelijk geen overheadkosten van de veiligheidsregio toevoegen aan haar eigen overheadkosten. Op basis van de omvang van de programma's gaat een vast percentage van 60% van de generieke overhead naar de veiligheidsprogramma's Brandweezorg en Crisisbeheersing en 40% naar Publieke Gezondheid. Een deel van de overheadkosten worden gedekt uit de overige baten.

De lasten van het programma Bedrijfsvoering bedragen € 20,4 miljoen. De gemeenten dekken met hun bijdragen € 18,4 miljoen van deze lasten.

Tabel Bedrijfsvoering/Overhead (bedragen in duizenden euro's)

	Begroting 2026
Lasten	20.367
Baten	20.046
Algemene dekkingsmiddelen	350
Onvoorzien	50
Geraamd saldo van baten en lasten	22
Stortingen in reserves	64
Onttrekkingen aan reserves	86
Geraamd resultaat	0

3 Paragrafen

Dit hoofdstuk bevat de in het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV) voorgeschreven paragrafen die van toepassing zijn op de veiligheidsregio.

3.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het Algemeen Bestuur heeft in 2019 besloten een algemene reserve van maximaal € 1,250 miljoen aan te houden. De stand van de algemene reserve bedraagt primo 2025 € 280K.

Concrete risico's

In het kader van risicomangement vragen wij aandacht voor een aantal concrete risico's.

Onvoldoende uitvoering van (wettelijke) taken Publieke Gezondheid (risico: niet voldoen aan wettelijke taken)

De continuïteit en kwaliteit van de wettelijke taken Publieke Gezondheid staan onder druk. Als de GGD de wettelijke taken onvoldoende kan uitvoeren, zijn hier risico's aan verbonden. Daarbij gaat het met name over gezondheidsrisico's voor de regio. Er zijn echter ook risico's welke de wettelijke taken overstijgen. Deze kunnen imagoschade en - bij ernstige escalatie - nalatigheid en/of schadeclaims tot gevolg hebben.

- Toezicht en controle: De inspectie houdt toezicht op de kwaliteit van de zorg en kijkt naar wat er goed gaat, wat risico's zijn en wat beter kan. De inspectie kan ingrijpen als de kwaliteit van zorgverlening onvoldoende is. Hiervoor heeft de inspectie verschillende interventies, zoals een bevel, bestuurlijke boete of publieke waarschuwing. Ingrijpen is dan nodig en hier zijn kosten aan verbonden.
- Goed werkgeverschap: In het arbeidsrecht zijn diverse regels opgenomen voor werkgever en werknemer. In artikel 7:611 van het Burgerlijk Wetboek is vastgelegd dat de werkgever zich als 'goed werkgever' moet gedragen. De negatieve effecten van roofovername op personeel moeten niet worden onderschat en de kans op langdurige schade voor de organisatie is hierbij groot.
- Financiën: interventies voor bijvoorbeeld het wegwerken van wachtlijsten, of bij een uitbraak/incident, vragen (vaak dure) ad hoc oplossingen.

Om deze risico's te mitigeren is in 2024 gestart met het versterkingstraject: 'Toekomstbestendige GGD'. Naar verwachting heeft de GGD enkele jaren nodig om deze wettelijke taken structureel te versterken, daarbij is de GGD afhankelijk van de financiële middelen en de fasering van deze middelen.

Overhevelen specifieke uitkeringen naar het gemeentefonds (risico: korting op specifieke uitkeringen conform reageerakkoord)

Op basis van het hoofdlijnenakkoord heeft het kabinet besloten om specifieke uitkeringen (SPUK) over te hevelen naar het gemeentefonds en daarop een korting van 10% toe te passen. De overheveling en korting zou moeten ingaan per 1-1-2026. Door de voorgenomen overheveling naar het gemeentefonds zou het oormerk van de bijdrage vervallen. Gemeenten zijn vrij in de bestedingen van het gemeentefonds en dus ook vrij in welk deel van de voormalige SPUK zij aan de veiligheidsregio beschikbaar stellen.

VRLN ontvangt de volgende specifieke uitkeringen:

- Aanvullende Seksuele Gezondheidszorg (ASG), via centrum GGD Zuid Limburg;
- Versterking Pandemische paraatheid;
- COVID-19 vaccinatie en
- BDuR Veiligheid en versterking Crisisbeheersing.

Naar aanleiding van de overheveling naar het gemeentefonds en de daarbij toegepaste korting van de BDuR hebben de veiligheidsregio's gesproken met de staatssecretaris. Deze heeft aangegeven dat het opheffen van de BDuR als specifieke uitkering een ongewenst effect is geweest.

Middels een schrijven van het ministerie van Justitie en Veiligheid d.d. 11 november jl., heeft de minister te kennen gegeven, dat het kabinet heeft besloten dat de BDuR blijft bestaan als specifieke uitkering en daarmee niet wordt overgeheveld naar het gemeentefonds.

Wat betreft de korting is landelijk de inzet om in de voorjaarsnota 2025 duidelijkheid te geven hoe dit zal gaan uitwerken. Voor nu staat de korting verwerkt vanaf 2026 in de begroting van het ministerie. Een eventuele korting van 10% op de BDuR kan mogelijk gevolgen hebben voor de dienstverlening door crisisbeheersing en brandweezorg. Crisisbeheersing heeft afgelopen jaren met de versterkingsgelden een ontwikkeling ingezet die door een mogelijke korting geremd kan worden. Voor brandweezorg is de BDuR al jarenlang een vaste inkomstenbron waar vaste formatie voor is aangenomen die de paraatheid ondersteunt.

Besluitvorming over de overheveling van de SPUK ASG naar het Gemeentefonds heeft, nog niet plaatsgevonden, verwacht maart 2025. Hierdoor is nog onduidelijk wat het totale beschikbare bedrag gaat worden en hoe dit verdeeld gaat worden. Mogelijk leidt dit tot een meer evenwichtige verdeling over de GGD regio's in Limburg.

Ten aanzien van de pandemische paraatheid wordt een afbouwscenario uitgewerkt waarin rekening wordt gehouden met de afbouw van de uitkering tot 2029. Onduidelijk is wat de korting gaat betekenen voor de opdracht aan de GGD.

De kosten van de COVID-19 werden steeds volledig door het Rijk vergoed via de SPUK. Onduidelijk is welke opdracht de GGD'en/gemeenten gaan krijgen en welke vergoeding daarvoor ontvangen gaat worden. De regering heeft nog geen besluit genomen over het structureel verstrekken van de COVID-19 vaccinatie. Op dit moment loopt de voorbereiding van de besluitvorming over de vaccinatie in 2025, waarbij voor 2025 nog onderzocht wordt hoe de vaccinaties bekostigd worden. Nu is dat op basis van een begroting per GGD. Landelijk wordt onderzocht of een vergoeding per vaccinatie haalbaar is.

Strategische huisvesting (Risico: veranderende wetgeving duurzaamheid en prijsstijgingen)

De aanpassingen naar flexibel werken, verduurzamen en nieuwbouw van kazernes hebben te maken met forse, onvoorziene prijsstijgingen. De ontwikkelingen op de bouwmarkt leiden tot hoge bouwkosten. Het risico bestaat dat de (ver)bouwkosten harder stijgen dan waar rekening mee is gehouden.

Stijgende energielasten en grondstoffen (risico: energielasten stijgen, hoge prijsindexatie)

Wereldwijde economische ontwikkelingen, waaronder de oorlog in Oekraïne, geven schaarste in grondstoffen. Samen met de schaarste aan professionals op diverse gebieden veroorzaken die stijgingen van de prijzen boven de reguliere indexatie op basis van de consumentenprijsindex. De afgelopen jaren zien we een negatief effect op de energielasten maar ook op de kostprijzen van materieel en voertuigen.

Mentale gezondheid medewerkers (risico: mentale gezondheid medewerkers)

De veranderingen in de maatschappij zorgen voor risico's die snel veranderen. Dit vraagt om een hoge mate van flexibiliteit en veerkracht van onze medewerkers. Vergrijzing en krapte op de arbeidsmarkt hebben invloed op de mentale gezondheid van onze medewerkers. Dit kan tot hogere uitval van medewerkers leiden, kortdurend maar ook langdurig. De voorspelbaarheid van dit risico is laag, de eventuele financiële gevolgen kunnen groot zijn.

Erkenning PTSS als beroepsziekte (risico: financiële gevolgen PTSS als beroepsziekte)

Naast de mentale gezondheid voor medewerkers zijn veiligheidsregio's op dit moment een landelijke regeling voor PTSS aan het uitwerken. Met deze regeling wordt PTSS voor veiligheidsregio's als beroepsziekte erkend. Dit in navolging van bijvoorbeeld Defensie en Politie. Een belangrijk onderdeel van de regeling zijn preventieve maatregelen om PTSS te voorkomen. In de regeling is een bepaling opgenomen waar ook reeds erkende PTSS-gevallen met terugwerkende kracht rechten kunnen ontlenen. De minister is verzocht om een bijdrage aan de kosten voor uitvoering van deze regeling. Het streven is om de regeling in 2025 in te laten gaan. Echter bij het ingaan van deze regeling is er nog geen inzicht in de financiële kosten die de veiligheidsregio's zelf dragen. Daarvoor is geen duidelijke inschatting te maken van de omvang.

Financiële kengetallen

Volgens de richtlijnen van het BBV worden hier de verplichte kengetallen weergegeven. De kengetallen geven aan over hoeveel financiële ruimte VRLN beschikt om structurele en incidentele lasten te dekken of op te vangen.

Netto schuldquote

Het kengetal netto schuldquote, ook wel bekend als de netto-schuld als aandeel van de inkomsten, zegt het meest over de financiële vermogenspositie. De netto schuldquote geeft aan of de gemeenschappelijke regeling investeringsruimte heeft. Daarnaast geeft het kengetal inzicht in de flexibiliteit van de begroting. Hoe hoger de schuld, hoe hoger de netto schuldquote. De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. In de uitgave 'Houdbare Gemeentefinanciën' van de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) is aangegeven dat wanneer de schuld lager is dan de jaaromzet (100%) dit als voldoende kan worden bestempeld. Voor veiligheidsregio's wordt 80% als norm aangehouden. VRLN blijft onder de norm.

Solvabiliteit

De solvabiliteitsratio geeft de mate aan waarmee de bezittingen zijn betaald met eigen middelen. Hoe hoger de verhouding eigen vermogen ten opzichte van het totale vermogen, hoe financieel gezonder de gemeenschappelijke regeling. De solvabiliteit van de organisatie wordt door de wetgever in toenemende mate als onderdeel gezien van de sturings- en verantwoordingsinformatie. VRLN is in staat haar kortlopende en langlopende schulden te voldoen.

Structurele exploitatieruimte

Voor de beoordeling van de financiële positie is het van belang te kijken naar de structurele baten en structurele lasten. Structurele baten zijn voornamelijk de gemeentelijke bijdragen en de rijksbijdrage. Dit kengetal geeft aan hoe groot de structurele exploitatieruimte is, doordat wordt gekeken naar de structurele baten en structurele lasten en deze worden vergeleken met de totale baten. Het percentage voor VRLN ligt ultimo 2026 op 0,1%. Dit verhoudingsgetal is groter en gelijk aan nul (positief), wat betekent dat de structurele lasten gedekt worden door structurele baten.

Financiële kengetallen

(in percentages)

	Rekening 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029
Netto schuldquote	29,1%	47,1%	34,4%	33,6%	33,2%	33,1%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	29,1%	47,1%	34,4%	33,6%	33,2%	33,1%
Solvabiliteitsratio	18,6%	8,3%	10,6%	10,9%	11,1%	11,3%
Structurele exploitatieruimte	0,1%	0,5%	0,1%	0,2%	0,2%	0,2%

3.2 Onderhoud kapitaalgoederen

De belangrijkste kapitaalgoederen die VRLN in eigendom heeft betreffen gebouwen, vervoermiddelen (brandweervoertuigen) en ander brandweermaterieel. Voor deze eigendommen gelden de wettelijke voorgeschreven keurings- en onderhoudswerkzaamheden.

Brandweermaterieel

Ten aanzien van vervanging van materieel zijn soberheid, doelmatigheid en regionale uniformiteit belangrijke uitgangspunten.

In het kader van risicogerichtheid en focus wordt de standaardisering op onderdelen minder. De brandweer moet dan ook investeren in nieuwe innovatieve technische middelen. Ook wordt er bij aanschaf van nieuwe voertuigen gekeken naar duurzame initiatieven waarbij de primaire inzetfunctie van het voertuig in kwaliteit gelijk moet blijven aan de gestelde eisen. De fasering van duurzame voertuigen wordt het eerste zichtbaar bij de piket voertuigen. Aandacht is hierbij wel nodig voor de gevolgen voor de infrastructuur, zoals laadfaciliteiten op de locaties van de veiligheidsregio en bij piket functionarissen.

Gebouwen

VRLN beschikt over 30 brandweerkazernes, hiervan zijn er 8 eigendom van VRLN. Naast 8 brandweerkazernes heeft VRLN ook twee kantoorlocaties in eigendom.

Locatie	Adres	Plaats
Hoofdvestiging GGD (Venlo)	Drie Decembersingel	Venlo
Hoofdvestiging GGD (Roermond)	Oranjelaan	Roermond
Brandweerkazerne Echt	Bandertlaan	Echt
Brandweerkazerne Gennepe	Paesplasweg	Gennepe
Brandweerkazerne Horst	Westsingel	Horst
Brandweerkazerne Ittervoort	Aziëstraat	Ittervoort
Brandweerkazerne Nederweert	Smisserstraat	Nederweert
Brandweerkazerne Stramproy	Bergerothweg	Stramproy
Brandweerkazerne Venlo	Ariënsstraat	Venlo
Brandweerkazerne Weert	De Savorin Lohmanstraat	Weert

Meerjaren Onderhoudsplannen (MJOP)

Voor gebouwen in eigendom van VRLN en de gehuurde brandweerkazernes zijn Meerjaren Onderhoudsplannen opgesteld. Het huidige MJOP moet na 2025 worden geactualiseerd en door het Algemeen Bestuur worden vastgesteld.

Duurzaamheid

Duurzaamheid voor materieel en huisvesting blijft de komende jaren nadrukkelijk op de agenda staan. Het gaat hierbij om het verminderen van de uitstoot op drie niveaus: uitstoot van eigen middelen (met name voertuigen), inkoop en verbruik van energie en uitstoot als gevolg van activiteiten. Om deze ontwikkeling prioriteit te geven worden actief de landelijke ontwikkelingen bij de 24 andere veiligheidsregio's gevolgd die hier in gezamenlijkheid een werkgroep voor hebben gevormd. Intern wordt bij relevante keuzes bij onder andere huisvesting en materieel gekeken naar de haalbare mogelijkheden. Op die manier kan er in kaart worden gebracht welke investeringen er de komende jaren noodzakelijk zijn om te voldoen aan de gestelde normen.

3.3 Financiering

Het beleid van VRLN inzake de financiering is vastgelegd in het treasury statuut. Het Dagelijks Bestuur heeft het treasury statuut op 11 maart 2022 opnieuw vastgesteld.

Risicobeheer (kasgeldlimiet en renterisiconorm)

De kasgeldlimiet laat zien welk risico er bestaat ten aanzien van vlottende schulden. De renterisiconorm is een maatstaf om te bepalen welke kredietrisico's de veiligheidsregio loopt op de vaste schulden. Dit zijn de schulden met een looptijd langer dan 1 jaar.

De renterisiconorm wordt gemeten in een bedrag ter grootte van 20% van het begrotingstotaal. Het renterisico op de vaste schuld mag de renterisiconorm niet overschrijden.

Renterisiconorm

(bedragen in duizenden euro's)

	2026	2027	2028	2029
Omvang begroting	98.148	99.472	99.472	99.472
(1) Renteherzieningen	0	0	0	0
(2) Aflossingen	5.954	6.121	5.817	5.751
(3) Renterisico (1) + (2)	5.954	6.121	5.817	5.751
(4) Renterisiconorm	19.630	19.894	19.894	19.894
(5a) = (4) > (3) Ruimte onder renterisiconorm	13.676	13.774	14.077	14.144
(5b) = (3) > (4) Overschrijding van de renterisiconorm	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Berekening renterisiconorm (4)				
(4a) Begrotingstotaal jaar t	98.148	99.472	99.472	99.472
(4b) Percentage regeling	20%	20%	20%	20%
(4) = (4a)*(4b)/100 renterisiconorm jaar t	19.630	19.894	19.894	19.894

Liquiditeitsplanning en financieringspositie

Gezien de investeringsplanning en de aflossing op bestaande geldleningen wordt in de kapitaalbehoefte voorzien door het aantrekken van geldleningen in 2026 en de volgende jaren. Hierbij wordt ervan uitgegaan dat de kasgeldlimiet maximaal benut wordt, zonder deze te overschrijden.

Kasgeldlimiet*(bedragen in duizenden euro's)*

(Jaar t = 2024)	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
(1) Vlottende schuld	0	0	0	0
(2) Vlottende middelen	514	406	402	442
(3) Netto vlottend schuld (+) of overschot (-) (1) -(2)	-514	-406	-402	-442
(4) Gemiddelde van (3)	-514	-406	-402	-442
(5) Toegestane kasgeldlimiet				
In geld	7.446	7.446	7.446	7.446
In percentage	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
Ruimte (5) groter dan (4)	7.961	7.853	7.849	7.889
Overschrijding (4) groter dan (5)	-	-	-	-
(6) Berekening kasgeldlimiet				
(7) Rekeningtotaal 2024	90.810	90.810	90.810	90.810
(8) Percentage regeling	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
(6)=(7)*(8) kasgeldlimiet 2024	7.446	7.446	7.446	7.446

3.4 Verbonden Partijen

De veiligheidsregio kent geen verbonden partijen.

3.5 Vennootschapsbelasting

Vanaf 1 januari 2016 zijn overheidsondernemingen van bijvoorbeeld gemeenten, provincies en waterschappen belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting (VPB). Met deze wetwijziging wil de Nederlandse overheid gelijkheid creëren tussen overheidsondernemingen en private ondernemingen. Voor zover bekend zijn de hiermee samenhangende financiële gevolgen voor de veiligheidsregio zeer beperkt. Voor de vennootschapsbelasting die op de activiteiten drukt die door de belastingdienst als VPB-plichtig worden aangemerkt, is voor 2026 geen bedrag geraamd. Omdat wij activiteiten verrichten tegen kostprijs en zonder winstoogmerk verwachten wij geen heffing voor 2026.

Deel C Financiële begroting

4 Overzicht baten en lasten

4.1 Baten en lasten per programma

De ontwikkelingen op de baten en lasten zijn bij de financiële kaders nader toegelicht. In het kader van het meerjarenperspectief is een beleidsneutrale lijn gevolgd. De ontwikkelingen in een meerjarenperspectief zijn dermate onzeker dat een nadere concretisering op programmaniveau op dit moment niet opportuun is. De ontwikkelingen van de investeringen worden vanuit een actualisatie van het meerjarig (vervangings-)investeringsplan benaderd.

In de meerjarenraming is rekening gehouden met een drietal ontwikkelingen:

- Strategisch huisvestingsplan

Het Algemeen Bestuur heeft op 15 december 2023 besluitvorming plaatsgevonden over meerjarige aanvullende financiering voortkomend uit het strategische huisvestingsplan.

De ophoging van de gemeentelijke bijdrage in 2026 ten opzichte van 2025 wordt veroorzaakt door de toename in de lasten van het strategisch huisvestingsprogramma van € 263K en met betrekking tot 2027 ten opzichte van 2026 door de toename van de lasten van € 19K.

- Kapitaallasten brandweer

Het Algemeen Bestuur heeft op 14 december 2022 ingestemd met meerjarige aanvullende financiering ten behoeve van de kapitaallasten brandweer.

Als gevolg daarvan is er in 2026 ten opzichte van 2025 een toename in de lasten bij de brandweer te zien ter dekking van de kapitaallasten brandweer van € 262K.

- Versterkingsplan GGD

Als gevolg hiervan is er in 2026 ten opzichte van 2025 een toename in de lasten bij de GGD te zien van € 3,2 miljoen. Vervolgens nemen de kosten in 2027 met € 1,3 miljoen toe ten opzichte van 2026.

De financiële consequenties in een meerjarenperspectief van de indexatiesystematiek zijn niet meegenomen in de meerjarenraming; een en ander is zoals gebruikelijk opgenomen tegen het prijspeil 2026.

(bedragen in duizenden euro's)

	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Lasten (exclusief toevoegingen aan reserves)						
Publieke gezondheid	27.804	24.300	28.823	30.096	30.096	30.096
Brandw eezorg	34.305	38.601	40.181	40.235	40.235	40.235
Crisisbeheersing	8.308	7.844	8.661	8.659	8.659	8.659
Overhead	20.394	19.629	20.367	20.367	20.367	20.367
Onvoorzien	0	50	50	50	50	50
Totaal lasten (excl. toev. aan de reserves)	90.810	90.423	98.082	99.408	99.408	99.408
Baten (exclusief toevoegingen aan reserves)						
Publieke gezondheid	10.414	7.047	7.861	7.861	7.861	7.861
Brandw eezorg	6.032	6.464	7.206	7.206	7.206	7.206
Crisisbeheersing	3.432	2.349	3.396	3.396	3.396	3.396
Overhead	4.457	1.637	1.611	1.611	1.611	1.611
Algemene dekkingsmiddelen	64	350	350	350	350	350
Totaal baten programma's	24.400	17.847	20.424	20.424	20.424	20.424
Baten gemeentelijke bijdragen						
Publieke gezondheid	16.974	17.240	20.949	22.226	22.226	22.226
Brandw eezorg	30.740	32.137	32.975	33.030	33.030	33.030
Crisisbeheersing	5.035	5.200	5.265	5.265	5.265	5.265
Overhead	15.297	17.726	18.435	18.435	18.435	18.435
Totaal baten gemeentelijke bijdragen	68.046	72.304	77.624	78.955	78.955	78.955
Totaal baten (excl. ontr. aan de reserves)	92.446	90.151	98.048	99.379	99.379	99.379
Saldo (excl. mutaties reserves)						
Publieke gezondheid	-416	-13	-13	-9	-9	-9
Brandw eezorg	2.468	0	0	0	0	0
Crisisbeheersing	159	-294	0	2	2	2
Overhead	-640	-266	-321	-321	-321	-321
Algemene dekkingsmiddelen	64	350	350	350	350	350
Onvoorzien	0	-50	-50	-50	-50	-50
Totaal saldo van baten en lasten	1.636	-273	-34	-29	-29	-29
Toevoegingen aan reserves (lasten)	77	77	67	64	64	64
Onttrekkingen aan reserves (baten)	539	350	101	93	93	93
Geraamd resultaat vóór bestemming	2.097	0	0	0	0	0

Uit de staat van Baten en lasten blijkt dat de begroting in meerjarig perspectief sluitend is.

4.2 Overzicht incidenteel en structureel verloop baten en lasten

De ontwikkeling van de incidentele baten en lasten wordt in belangrijke mate veroorzaakt door de genomen a-structurele maatregelen om a-structureel begrotingsevenwicht te bereiken.

In onderstaand overzicht zijn de baten en lasten onderverdeeld naar incidenteel en structureel.

Baten en lasten per programma (incl. meerjarenraming)

(bedragen in duizenden euro's)

	Begroting 2026	Begroting 2026 incident.	Begroting 2026 struct.	Raming 2027	Raming 2027 incident.	Raming 2027 struct.	Raming 2028	Raming 2028 incident.	Raming 2028 struct.	Raming 2029	Raming 2029 incident.	Raming 2029 struct.
Lasten (excl. toevoegingen aan reserves)												
Publieke gezondheid	28.823	0	28.823	30.096	0	30.096	30.096	0	30.096	30.096	0	30.096
Brandw eezorg	40.181	851	39.330	40.235	851	39.384	40.235	851	39.384	40.235	851	39.384
Crisisbeheersing	8.661	0	8.661	8.659	0	8.659	8.659	0	8.659	8.659	0	8.659
Overhead	20.367	53	20.314	20.367	0	20.367	20.367	0	20.367	20.367	0	20.367
Onvoorzien	50	0	50	50	0	50	50	0	50	50	0	50
Totaal lasten (excl. toev. aan de reserves)	98.082	904	97.178	99.408	851	98.557	99.408	851	98.557	99.408	851	98.557
Baten (excl. onttrekkingen aan reserves)												
Publieke gezondheid	7.861	49	7.813	7.861	0	7.861	7.861	0	7.861	7.861	0	7.861
Brandw eezorg	7.206	751	6.455	7.206	751	6.455	7.206	751	6.455	7.206	751	6.455
Crisisbeheersing	3.396	-2	3.397	3.396	0	3.396	3.396	0	3.396	3.396	0	3.396
Overhead	1.611	0	1.611	1.611	0	1.611	1.611	0	1.611	1.611	0	1.611
Algemene dekkingsmiddelen	350	55	295	350	0	350	350	0	350	350	0	350
Totaal baten programma's	20.424	853	19.571	20.424	751	19.673	20.424	751	19.673	20.424	751	19.673
Baten gemeentelijke bijdragen												
Publieke gezondheid	20.949	0	20.949	22.226	0	22.226	22.226	0	22.226	22.226	0	22.226
Brandw eezorg	32.975	0	32.975	33.030	0	33.030	33.030	0	33.030	33.030	0	33.030
Crisisbeheersing	5.265	0	5.265	5.265	0	5.265	5.265	0	5.265	5.265	0	5.265
Overhead	18.435	0	18.435	18.435	0	18.435	18.435	0	18.435	18.435	0	18.435
Totaal baten gemeentelijke bijdragen	77.624	0	77.624	78.955	0	78.955	78.955	0	78.955	78.955	0	78.955
Totaal baten (excl. ontr. aan de reserves)	98.048	853	97.195	99.379	751	98.628	99.379	751	98.628	99.379	751	98.628
Saldo (excl. mutaties reserves)												
Publieke gezondheid	-13	49	-61	-9	0	-9	-9	0	-9	-9	0	-9
Brandw eezorg	0	-100	100	0	-100	100	0	-100	100	0	-100	100
Crisisbeheersing	0	-2	2	2	0	2	2	0	2	2	0	2
Overhead	-321	-53	-268	-321	0	-321	-321	0	-321	-321	0	-321
Algemene dekkingsmiddelen	350	55	295	350	0	350	350	0	350	350	0	350
Onvoorzien	-50	0	-50	-50	0	-50	-50	0	-50	-50	0	-50
Totaal saldo van baten en lasten	-34	-51	17	-29	-100	71	-29	-100	71	-29	-100	71
Toevoegingen aan reserves (lasten)	67	60	7	64	60	4	64	60	4	64	60	4
Onttrekkingen aan reserves (baten)	101	2	99	93	0	93	93	0	93	93	0	93
Geraamd resultaat voor bestemming	0	-110	110	0	-160	160	0	-160	160	0	-160	160

* = structureel begrotingssaldo

De belangrijkste incidentele effecten kunnen als volgt worden weergegeven:

- Binnen het programma Publieke Gezondheid zijn in 2026 incidenteel extra lasten opgenomen voor inhuur. Daarnaast zijn er incidentele baten opgenomen voor de projecten 'Nu niet Zwanger' en diverse projecten gezondheidsbevordering en Kennis & Onderzoek.
- In het programma Brandweezorg hebben de incidentele baten en lasten betrekking op het FLO-overgangsrecht (Functioneel Leefstijdsontslag) van de Brandweer Roermond en Brandweer Venlo. Het verloop van de baten en lasten is jaarlijks verschillend, maar voor VRLN budgettair neutraal, omdat FLO kosten worden verrekend.
- In het programma Crisisbeheersing zijn er incidenteel lasten en baten opgenomen met betrekking tot de Meldkamer (incidentele lasten worden gedekt door incidentele onttrekking uit de reserve Meldkamer).
- De incidentele lasten binnen de overhead hebben betrekking op het voormalig personeel, welke in de komende jaren worden afgebouwd. Daarnaast incidenteel voordeel op de renteomslag.

- De incidentele stortingen reserves hebben betrekking op de stortingen in de reserve assurantie eigen risico. De incidentele onttrekkingen hebben betrekking op de onttrekkingen aan de reserve transformatie meldkamer.
- De structurele stortingen en onttrekkingen hebben betrekking op de reserve ten behoeve van de dekking van de kapitaallasten.

4.3 Verdeling baten

De veiligheidsregio kent als baten de gemeentelijke bijdragen, de BDuR en overige baten van derden. De gemeentelijke bijdrage bedragen € 77.624K, zijnde 79% van de totale baten. De BDuR baten (€10.187K) zijn 10% en de overige baten van derden (€ 10.237K) 10% van de totale baten.

Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDuR)

De veiligheidsregio ontvangt jaarlijks een rijksbijdrage in de vorm van de BDuR. De hoogte van de BDuR wordt bekendgemaakt in de Junicirculaire. Ten tijde van het opstellen van de begroting zijn deze gegevens nog niet beschikbaar. Daarom wordt in de begroting uitgegaan van een inschatting van deze baten. Voor 2026 is hierbij rekening gehouden met een totaal bedrag van € 10.187K, waarbij geen rekening is gehouden met de mogelijke korting van 10%.

Overige Baten

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

4.4 Geprognostiseerde (meerjaren-)balans

Met het oog op een betere raming en beheersing van het EMU-saldo (Economische en Monetaire Unie) wordt in het BBV een geprognostiseerde balans voorgeschreven en het meerjarig opnemen van het EMU-saldo in een begrotingsparagraaf. Met het opnemen van een geprognostiseerde balans krijgt het bestuur meer inzicht in de ontwikkeling van onder meer investeringen, het aanwenden van reserves en voorzieningen en in de financieringsbehoefte.

Balans per ultimo boekjaar

(bedragen in duizenden euro's)

ACTIVA	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Vaste activa						
Immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
Materiële vaste activa	41.105	43.032	43.177	42.547	41.857	41.110
Financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
Totaal vaste activa	41.105	43.032	43.177	42.547	41.857	41.110
Vlottende activa						
Vorraden	31	31	31	31	31	31
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan een jaar	8.185	8.185	8.185	8.185	8.185	8.185
Liquide middelen	481	481	481	481	481	481
Overlopende activa	2.191	2.191	2.191	2.191	2.191	2.191
Totaal vlottende activa	10.888	10.888	10.888	10.888	10.888	10.888
Totaal activa	51.993	53.920	54.065	53.435	52.744	51.998

Balans per ultimo boekjaar

(bedragen in duizenden euro's)

PASSIVA	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Vaste passiva						
Eigen vermogen	9.650	5.703	5.749	5.799	5.850	5.901
Voorzieningen	4.576	4.237	3.759	3.388	3.016	2.337
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van een jaar of langer	20.971	20.934	20.980	20.860	21.042	21.292
Totaal vaste passiva	35.197	30.875	30.488	30.047	29.908	29.529
Vlottende passiva						
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan een jaar	3.949	10.198	10.730	10.541	9.989	9.621
Overlopende passiva	12.847	12.847	12.847	12.847	12.847	12.847
Totaal vlottende passiva	16.796	23.045	23.577	23.388	22.836	22.468
Totaal passiva	51.993	53.920	54.065	53.435	52.744	51.998

5 Financiële positie

5.1 Aan arbeidskosten gerelateerde verplichtingen

Op grond van het BBV mogen voor jaarlijks terugkerende arbeidskosten en gerelateerde verplichtingen geen voorzieningen gevormd worden. Dit is tevens het beleid bij VRLN.

De financiële consequenties bijvoorbeeld van het opnemen en toekennen van verlof vallen onder de aan jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen. Hier mag geen voorziening voor worden opgenomen, wel geven we aan bij 'de niet uit de balans blijkende verplichtingen' welke de omvang dit is.

Met ingang van 2022 is sprake van niet jaarlijks terugkerende arbeidskosten waarvoor een voorziening is gevormd. Het gaat om:

- bovenmatig stuwmeer verlof (onder andere door toename van het aantal verlofuren in corona-tijd);
- verlofsparen (wettelijk) en
- gekochte IKB-uren (Individueel Keuzebudget).

5.2 Financiering

Hiervoor wordt verwezen naar hoofdstuk 3 Paragrafen, onderdeel 3.3 Financiering.

5.3 Investeringsen

De veiligheidsregio kent geen investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut, maar kent enkel investeringen met een economisch nut.

Op basis van de meerjarige investeringsplanning bedragen de investeringen in 2026 in totaal € 3,1 miljoen. In de bijlage is een verdere specificering van de investeringen opgenomen.

Investeringsen 2026

(bedragen in duizenden euro's)

ICT middelen infrastructuur	718
TBC apparatuur Gezondheidszorg	67
Softwarepakketten Gezondheidszorg	13
Tankautospuiten	625
Haakarmvoertuigen	210
Dienstauto's	25
Personeel/materieelvoertuigen	156
Dienstauto's	25
Overige vervoermiddelen	90
Haakarmbakken	180
Inventaris brandweer	187
Ademlucht	8
Communicatieapparatuur	855
Totaal	3.159

5.4 Reserves en voorzieningen

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

Verloopoverzicht reserves

(bedragen in duizenden euro's)

	Boekwaarde per 1 januari 2026	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Boekwaarde per 31 december 2026
Algemene reserve	280	0	0	0	0	280
Algemene reserve	280	0	0	0	0	280
Bestemmingsreserves t.b.v. dekking van kapitaallasten						
Reserve kapitaallasten huisvesting Drie Decembersingel, Venlo	52	4	0	0	13	43
Reserve kapitaallasten huisvesting Oranjelaan, Roermond	4	3	0	0	6	0
Subtotaal reserves t.b.v. dekking kapitaallasten	56	7	0	0	20	43
Overige bestemmingsreserves						
Reserve transformatie meldkamer	2	0	2	0	0	0
Reserve CMA (Centraal Meld- en Actiepunt)	138	0	0	0	0	138
Reserve assurantie eigen risico	705	60	0	0	0	765
Reserve taakherschikking en ouderportaal	372	0	0	0	0	372
Reservering Natuurbrandbestrijding	230	0	0	0	0	230
Reservering Informatieveiligheid	279	0	0	0	0	279
Reserve waarborgen paraatheid Brandweer en dienstverlening GGD	300	0	0	0	0	300
Bestemmingsreserve Rijksbijdrage (BDUR) Crisisbeheersing	900	0	0	0	0	900
Bestemmingsreserve CAO-stijging 2025	432	0	0	0	0	432
Bestemmingsreserve Tweede Loopbaanbeleid	210	0	0	0	0	210
Egalisatiereserve Kapitaallasten Brandweezorg	1.800	0	0	0	0	1.800
Subtotaal overige bestemmingsreserves	5.367	60	2	0	0	5.426
Bestemmingsreserves	5.423	67	2	0	20	5.468
Het gerealiseerde resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	0	0	0	0	0	0
Gerealiseerd resultaat	0	0	0	0	0	0
Totaal	5.703	67	2	0	20	5.749

Meerjarig verloop

(bedragen in duizenden euro's)

	Boekwaarde per 31 december 2024	Boekwaarde per 31 december 2025	Boekwaarde per 31 december 2026	Boekwaarde per 31 december 2027	Boekwaarde per 31 december 2028	Boekwaarde per 31 december 2029
Algemene reserve	1.605	280	280	280	280	280
Bestemmingsreserves t.b.v. dekking kapitaallasten	78	56	43	33	24	15
Overige bestemmingsreserves	5.870	5.367	5.426	5.486	5.546	5.606
Bestemmingsreserves	5.948	5.423	5.468	5.519	5.570	5.621
Het gerealiseerde resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	2.097	0	0	0	0	0
Totaal	9.650	5.703	5.749	5.799	5.850	5.901

De stand en het gespecificeerde verloop van de voorzieningen zijn als volgt:

Verloopoverzicht voorzieningen (bedragen in duizenden euro's)

	Boekwaarde per 1 januari 2026	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Boekwaarde per 31 december 2026
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	0	0	0	0	0
Onderhoudsegalisatievoorzieningen m.b.t. gebouwen					
Voorziening groot onderhoud gebouw en VRLN	2.386	393	0	919	1.860
Subtotaal onderhoudsegalisatievoorzieningen m.b.t. gebouwen	2.386	393	0	919	1.860
Overige egalisatievoorzieningen					
Voorziening ouderen-, volw assenen- en jongerenmonitor	116	48	0	0	164
Voorziening aan jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen met een niet vergelijkbaar volume	841	0	0	0	841
Voorziening verlofsparen	75	0	0	0	75
Voorziening KB-uren	820	0	0	0	820
Totaal (onderhouds)egalisatievoorzieningen	1.851	48	0	0	1.899
Totaal voorzieningen voor middelen van derden	0	0	0	0	0
Totaal	4.237	441	0	919	3.759

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

Verloopoverzicht overheidsuitkering (bedragen in duizenden euro's)

	Boekwaarde per 1 januari 2026	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Boekwaarde per 31 december 2026
Scholing Brandweer personeel	4	0	0	0	4
Totaal	4	0	0	0	4

Totaaloverzicht (bedragen in duizenden euro's)

	Boekwaarde per 1 januari 2026	Toevoeging	Onttrekking	Specifieke onttrekking	Boekwaarde per 31 december 2026
Reserves	5.703	67	2	20	5.749
Voorzieningen	4.237	441	0	919	3.759
Overheidsuitkeringen met specifiek bestedingsdoel	4	0	0	0	4
Totaal	9.945	508	2	939	9.512

5.5 EMU-saldo

Het EMU (Economische en Monetaire Unie)-saldo betreft het vorderingensaldo van de overheid. Uit de meerjarige balansposities van de geprognostiseerde (meerjaren-)balans kan het EMU-saldo meerjarig worden bepaald.

Het EMU-saldo is het saldo van de mutaties in de vorderingen en de mutaties in de schulden van het begrotingsjaar (t) ten opzichte van het begrotingsjaar (t-1), ofwel de som van de mutaties van de vaste en vlottende financiële activa minus de som van de mutaties van de vaste en vlottende schuld.

EMU-saldo (bedragen in duizenden euro's)

	2025	2026	2027	2028	2029
Mutaties financiële vaste activa	0	0	0	0	0
Mutaties vlottende financiële activa	0	0	0	0	0
Mutaties totale financiële activa	0	0	0	0	0
Mutaties vaste schuld	-37	46	-121	183	249
Mutaties vlottende schuld	6.249	532	-189	-552	-368
Mutaties totale schuld	6.212	578	-309	-369	-118
Totaal EMU saldo	-6.212	-578	309	369	118

6 Geraamde baten en lasten per taakveld

Het BBV schrijft voor dat er voor de uitvoeringsinformatie gebruik wordt gemaakt van de bij ministeriële regeling vastgestelde taakvelden conform de gemeenschappelijke regeling, dit om de financiële vergelijkbaarheid te verbeteren in verband met de toegankelijkheid van de uitvoeringsinformatie. De taakvelden hebben betrekking op uiteenlopende taken en daaraan gerelateerde activiteiten waar baten en lasten mee gemoeid zijn.

Baten en lasten per taakveld		<i>(bedragen in duizenden euro's)</i>	
Taakvelden gemeenten	Omschrijving	Lasten	Baten
0. Bestuur en Ondersteuning			
0.4 Overhead	Tot dit taakveld behoren de kosten van overhead, d.w.z. alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van medewerkers in het primaire proces.	20.481	0
Subtotaal Bestuur en Ondersteuning		20.481	0
1. Veiligheid			
1.1 Crisisbeheersing en Brandweer	Tot dit taakveld behoren alle reguliere taken van de brandweer en taken in verband met het beperken en bestrijden van rampen en zware ongevallen. - brandbestrijding - preventieve maatregelen ten behoeve van de fysieke veiligheid - rampenbestrijding	48.842	10.601
	Overige bijdragen overhead		1.823
	Gemeentelijke bijdrage overhead		10.229
	Gemeentelijke bijdrage		38.240
1.2 Openbare orde en veiligheid	- Lijkschouw		
Subtotaal Veiligheid		48.842	60.894
6. Sociaal domein			
6.1 Samenkracht en Burgerparticipatie	Tot dit taakveld behoren algemene voorzieningen (waarvoor geen individuele beschikking van de gemeente nodig is) gericht op participatie. Voor de VRLN gaat het om kinderopvang; toezicht op en handhaving van de kwaliteit van de kinderopvang en peuterspeelzalen.	673	1.085
	Overige bijdragen overhead		0
	Gemeentelijke bijdrage overhead		0
	Gemeentelijke bijdrage		-412
Subtotaal Sociaal Domein		673	673
7. Volksgezondheid en Milieu			
7.1 Volksgezondheid	Tot dit taakveld behoren maatregelen ter bescherming van de gezondheid van de bevolking als geheel, van specifieke risicogroepen, van jeugd en van ouderen. - het monitoren van de gezondheidssituatie - uitvoering van preventieprogramma's, het vroegtijdig signaleren van specifieke stoornissen en gezondheidsbedreigende factoren - bestrijding van infectieziekten en aanbieden van vaccinaties - het geven van voorlichting, advies en begeleiding - het geven van prenatale voorlichting aan aanstaande ouders - het bewaken van gezondheidsaspecten in bestuurlijke beslissingen - het bevorderen van medisch milieukundige zorg - het bevorderen van technische hygiëne zorg - het bevorderen van psychosociale hulp bij rampen - ambulance en ziektevervoer	28.152	6.791
	Overige bijdragen overhead		224
	Gemeentelijke bijdrage overhead		8.206
	Gemeentelijke bijdrage		21.361
Subtotaal Volksgezondheid en Milieu		28.152	36.582
Totaal		98.148	98.148

Van de generieke overhead wordt 40% toegerekend naar het programma Publieke gezondheid en 60% toegerekend naar de programma's Brandweezorg en Crisisbeheersing.

Bijlagen

Investerings

(bedragen in duizenden euro's)

Investerings Bedrijfsvoering	
Project Infrastructuur/FRIS BACK 1+2	368
Project Infrastructuur/FRIS Back 5	90
Project Infrastructuur/FRIS DEVICES	212
Project Infrastructuur/FRIS COMM	48
ICT 2026	718
Bedrijfsvoering	718
Investerings Publieke Gezondheid	
TBC apparatuur, detector Roermond	67
TBC apparatuur	67
Software Kidos	13
Softwarepakketten	13
Publieke Gezondheid	80
Investerings Brandweezorg	
Update bekleding TS Bergen (1331)	35
Update bekleding TS Horst	35
23.3232 TST Tankautospuiter Venlo (zonder DLS)	430
Bekleding TS Venlo (3232) incl. LD slangen	90
Update bekleding TS Echt	35
Subtotaal Vervoermiddelen Tankautosputters	625
23.1281 HAV Haakarmvoertuig Gennep	210
Subtotaal Vervoermiddelen Haakarmvoertuigen	210
23.6196 DA VLC Midden	25
Subtotaal Vervoermiddelen Piketvoertuigen	25
23.3283 PM Personeel / Materieelvoertuig Venlo	52
23.3287 PM Venlo	52
23.5401 PM Personeel / Materieelvoertuig Susteren	52
Subtotaal Vervoermiddelen Personeel- / Materieelvoertuigen	156
23.3205 DA Dienstauto Venlo	25
Subtotaal Vervoermiddelen Dienstauto's	25
MSA - investeringsplan 2017 (4 stuks in 2027 a € 35k), incl aanhanger	90
Subtotaal Vervoermiddelen Overige vervoermiddelen	90
23.1261 Waterhaakarmbak (WTH) Gennep	180
Subtotaal 710. Haakarmbakken	180
Arbeidshygiëne - Afsluitbare containers (31 stuks)	87
Meubilair Brandweerpost Weert	100
Subtotaal 730. Inventaris	187
Droogkast gelaatstukken Weert (1)	4
Droogkast gelaatstukken Weert (2)	4
Subtotaal 750. Ademlucht	8
Mobiele dataterminals (MOI/MDT) (2027)	855
Subtotaal 780. Communicatie-apparatuur	855
Totaal Brandweezorg	2.361
Totaal generaal	3.159

Gemeentelijke bijdragen

De opbouw van de gemeentelijke bijdragen 2026 is weergegeven in onderstaande tabel. Het verloop over de jaren 2025-2029 kan als volgt worden weergegeven.

Gemeentelijke bijdragen per programma en overhead

(bedragen in duizenden euro's)

Programma	2025	2026	2027	2028	2029
Publieke Gezondheid	17.240	20.949	22.226	22.226	22.226
Brandweezorg	32.137	32.975	33.030	33.030	33.030
Crisisbeheersing	5.200	5.265	5.265	5.265	5.265
Overhead	17.726	18.435	18.435	18.435	18.435
Totaal gemeentelijke bijdrage	72.304	77.624	78.955	78.955	78.955

Gemeentelijke bijdragen per programma (incl. overhead)

(bedragen in duizenden euro's)

Programma	2025	2026	2027	2028	2029
Publieke Gezondheid	25.306	29.155	30.431	30.431	30.431
Brandweezorg	40.705	42.364	42.418	42.418	42.418
Crisisbeheersing	6.292	6.105	6.105	6.105	6.105
Totaal gemeentelijke bijdrage	72.304	77.624	78.955	78.955	78.955

Gemeentelijke bijdrage per programma, per gemeente

(bijdragen in euro's)

Programma	Totaal	Beesel	Bergen	Echt-Susteren	Gennep	Horst aan de Maas	Leudal	Maasgouw
Publieke Gezondheid	29.154.600	761.475	698.343	1.651.114	972.175	2.263.687	1.814.717	1.183.103
Brandweezorg	42.364.100	1.001.743	1.044.145	2.282.668	1.352.143	3.299.680	2.760.951	1.773.701
Crisisbeheersing	6.105.200	140.687	146.688	355.953	191.169	465.876	389.143	274.042
Totaal	77.623.900	1.903.905	1.889.175	4.289.735	2.515.486	6.029.243	4.964.811	3.230.847

(bijdragen euro's)

Programma	Mook en Middelaar	Nederweert	Peel en Maas	Roerdalen	Roermond	Venlo	Venray	Weert
Publieke Gezondheid	61.811	880.310	2.311.563	1.070.967	3.749.438	6.401.514	2.528.414	2.805.969
Brandweezorg	537.926	1.216.413	3.114.970	1.472.784	5.619.499	9.231.818	3.394.587	4.261.072
Crisisbeheersing	78.160	172.948	445.015	226.125	799.250	1.314.047	498.155	607.941
Totaal	677.898	2.269.671	5.871.548	2.769.876	10.168.187	16.947.378	6.421.157	7.674.982

Gemeentelijke bijdrage per programma, per gemeente meerjarig

(bedragen in euro's)

Gemeente	2026			2027			2028			2029		
	Publieke gezondheid	Brandweer-zorg	Crisis-beheersing	Publieke gezondheid	Brandweer-zorg	Crisis-beheersing	Publieke gezondheid	Brandweer-zorg	Crisis-beheersing	Publieke gezondheid	Brandweer-zorg	Crisis-beheersing
Beesel	761.475	1.001.743	140.687	795.233	1.003.025	140.687	795.233	1.003.025	140.687	795.233	1.003.025	140.687
Bergen	698.343	1.044.145	146.688	728.638	1.045.480	146.688	728.638	1.045.480	146.688	728.638	1.045.480	146.688
Echt-Susteren	1.651.114	2.282.668	355.953	1.721.920	2.285.588	355.953	1.721.920	2.285.588	355.953	1.721.920	2.285.588	355.953
Gennep	972.175	1.352.143	191.169	1.014.786	1.353.872	191.169	1.014.786	1.353.872	191.169	1.014.786	1.353.872	191.169
Horst aan de Maas	2.263.687	3.299.680	465.876	2.360.522	3.303.901	465.876	2.360.522	3.303.901	465.876	2.360.522	3.303.901	465.876
Leudal	1.814.717	2.760.951	389.143	1.891.729	2.764.484	389.143	1.891.729	2.764.484	389.143	1.891.729	2.764.484	389.143
Maasgouw	1.183.103	1.773.701	274.042	1.232.611	1.775.970	274.042	1.232.611	1.775.970	274.042	1.232.611	1.775.970	274.042
Mook en Middelaar	61.811	537.926	78.160	61.376	538.615	78.160	61.376	538.615	78.160	61.376	538.615	78.160
Nederweert	880.310	1.216.413	172.948	917.825	1.217.969	172.948	917.825	1.217.969	172.948	917.825	1.217.969	172.948
Peel en Maas	2.311.563	3.114.970	445.015	2.410.246	3.118.955	445.015	2.410.246	3.118.955	445.015	2.410.246	3.118.955	445.015
Roerdalen	1.070.967	1.472.784	226.125	1.116.983	1.474.668	226.125	1.116.983	1.474.668	226.125	1.116.983	1.474.668	226.125
Roermond	3.749.438	5.619.499	799.250	3.918.883	5.626.688	799.250	3.918.883	5.626.688	799.250	3.918.883	5.626.688	799.250
Venlo	6.401.514	9.231.818	1.314.047	6.691.697	9.243.629	1.314.047	6.691.697	9.243.629	1.314.047	6.691.697	9.243.629	1.314.047
Venray	2.528.414	3.394.587	498.155	2.640.493	3.398.930	498.155	2.640.493	3.398.930	498.155	2.640.493	3.398.930	498.155
Weert	2.805.969	4.261.072	607.941	2.928.459	4.266.524	607.941	2.928.459	4.266.524	607.941	2.928.459	4.266.524	607.941
Totaal	29.154.600	42.364.100	6.105.200	30.431.400	42.418.300	6.105.200	30.431.400	42.418.300	6.105.200	30.431.400	42.418.300	6.105.200

Gemeentelijke bijdragen

(bedragen in duizenden euro's)

Gemeente	Aantal inwoners	Bijdragen 2025	Loon-kosten-stijging 2026	Materiële kosten-stijging 2026	Versterking GGD	Strategisch huisvestings-plan	Kapitaal-lasten materieel Brandweer	Bijdragen 2026	Bijdragen 2027	Bijdragen 2028	Bijdragen 2029
Beesel	13.525	1.788	24	15	64	7	6	1.904	1.939	1.939	1.939
Bergen	13.063	1.773	24	15	65	6	6	1.889	1.921	1.921	1.921
Echt-Susteren	32.273	3.990	53	34	184	15	14	4.290	4.363	4.363	4.363
Gennep	17.783	2.335	31	20	112	8	8	2.515	2.560	2.560	2.560
Horst aan de Maas	44.276	5.630	75	48	235	20	20	6.029	6.130	6.130	6.130
Leudal	36.108	4.634	62	40	195	17	17	4.965	5.045	5.045	5.045
Maasgouw	24.501	3.007	40	26	136	11	11	3.231	3.283	3.283	3.283
Mook en Middelaar	8.103	651	9	6	7	2	3	678	678	678	678
Nederweert	17.516	2.112	28	18	96	8	8	2.270	2.309	2.309	2.309
Peel en Maas	45.899	5.480	73	47	232	20	19	5.872	5.974	5.974	5.974
Roerdalen	20.830	2.569	34	22	126	9	9	2.770	2.818	2.818	2.818
Roermond	61.227	9.476	127	81	415	34	35	10.168	10.345	10.345	10.345
Venlo	103.982	15.763	211	135	724	57	57	16.947	17.249	17.249	17.249
Venray	44.810	5.970	80	51	277	22	21	6.421	6.538	6.538	6.538
Weert	51.378	7.125	95	61	341	26	26	7.675	7.803	7.803	7.803
Totaal	535.274	72.304	966	621	3.208	263	262	77.624	78.955	78.955	78.955

Lijst van afkortingen

ASG	Aanvullende Seksuele Gezondheidszorg
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten
BCM	Bedrijfscontinuïteitsmanagementsysteem
BI	business intelligence
BSO	Buitenschoolse opvang
BDuR	Brede Doeluitkering Rampenbestrijding
CoPI	Commando Plaats Incident
DVO	Dienstverleningsovereenkomst
EMU	Economische en Monetaire Unie
ERMWIC	Euregionale Rijn-Maas-Waal Incidentbestrijding en Crisismanagement
FLO	Functioneel Leeftijdsontslag
GALA	Gezond en Actief Leven Akkoord
GBT/RBT	Gemeentelijk Beleidsteam/Regionaal Beleidsteam
GGD	Gemeentelijke Gezondheidsdienst
GHOR	Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio
GO	Gastouder
GOB	Gastouderbureau
HR	Human Resource
IKB	Individueel Keuzebudget
IM	Informatiemanagement
IZA	Integraal Zorgakkoord
IZB	Infectieziektebestrijding
J&V	Justitie & Veiligheid
KDV	Kinderdagverblijf
KCR2	Knooppunt Coördinatie Regio's-Rijk
LACb	Landelijke Agenda Crisisbeheersing
LFI	Landelijke Functie Opschaling Infectieziektebestrijding'
MEV	Macro Economische Verkenning
MJOP	Meerjaren Onderhoudsplan
OOV	Openbare Orde en Veiligheid
P&O	Personeel & Organisatie
PTSS	Posttraumatische stressstoornis
ROT	Regionaal Operationeel Team
RVP	Rijksvaccinatieprogramma
SPUK	Specifieke Uitkering
VE	Vroegschoolse Educatie
VIK	Veiligheids Informatie Knooppunt
VIP	Versterking Infectieziektebestrijding en Pandemische paraatheid
VNG	Vereniging van Nederlandse Gemeenten
VPB	Vennootschapsbelasting
VRLN	Veiligheidsregio Limburg-Noord
Wgr	Wet gemeenschappelijke regeling