



Jaarverslag 2013



Veiligheidsregio
Drenthe

Inhoudsopgave

I. Directieverslag

Voorwoord	3
Multidisciplinaire veiligheid	4
Brandweer Drenthe	6
Geneeskundige hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR)	11
Bedrijfsvoering	14

II. Jaarrekening

Vaststellingsbesluit	18
Nota van aanbieding	19
Begrotingswijzigingen	22
Exploitatie	23
Financiële positie	27
Weerstandsvermogen	28
Financiering	28
Rechtmatigheid	29
Balans per 31 december 2013	30
Verkorte balans	30
Toelichting op de balans per 31 december 2013	30
Accountantsverklaring	37

III. Bijlagen

Staat van opgenomen geldleningen
Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven
Overzicht salariskosten
Single Information Single Audit
Publicatie bezoldiging topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen

Voorwoord

Dit is het laatste jaarverslag van de Veiligheidsregio Drenthe "oude stijl", waarbij Hulpverleningsdienst Drenthe de uitvoeringsorganisatie was. We kijken terug op een bedrijvig jaar die met name in het teken stond van de regionalisering, nieuwe huisvesting, ontwikkelingen binnen de Brandweer Drenthe en de integratie van de GHOR en GGD. Dankzij de enorme inzet van alle medewerkers zijn alle projecten goed afgerond en de meeste reguliere werkzaamheden doorgegaan.

Multidisciplinaire Veiligheid

Het ambitieuze jaarplan voor multidisciplinair opleiden, trainen en oefenen is in 2013 vrijwel volledig uitgevoerd. Hierdoor hebben vele actoren de kans gekregen hun functioneren tijdens crises te onderhouden en te verbeteren. Daarnaast heeft zelfredzaamheid veel aandacht gekregen in een gelijknamig project.

Brandweer

Regionalisering

De afgelopen 2 jaar is hard gewerkt aan één Brandweer in Drenthe. De Veiligheidsregio Drenthe met daarin de geregionaliseerde brandweer is per 1 januari 2014 een feit: de wettelijke basis is geregeld, de financiële basis is gelegd en het personeel weet wat zijn/haar plek is in de nieuwe organisatie. Zo'n 230 beroeps brandweermedewerkers zijn over gegaan naar de nieuwe organisatie. Circa 130 van hen werkten voorheen bij de gemeenten. Net zoals de 750 brandweervrijwilligers.

Ontwikkelingen binnen de brandweer

Ondanks de regionalisering is er veel gebeurd op het gebied van Brandveilig leven, natuurbrandbeheersing en alternatieve bluswatervoorzieningen.

Integratie GHOR en GGD

In 2013 heeft de integratie tussen GHOR en GGD verder vorm gekregen.

Nieuwe huisvesting

Één van de locaties van de Veiligheidsregio Drenthe is een nieuw pand aan de Mien Ruysweg 1 in Assen. Eind november zijn de Veiligheidsregio Drenthe, Brandweerdistrict NoordMidden en GGD Drenthe verhuisd naar deze locatie. Samen delen zij niet alleen dit pand, maar ook tal van ondersteunende diensten.

Het was een jaar waarin medewerkers niet alleen een betrokken partner waren in veiligheid, maar ook een enorme betrokkenheid hebben getoond bij alle veranderingen. Dit was het laatste jaarverslag van de Veiligheidsregio Drenthe met als uitvoeringsorganisatie Hulpverleningsdienst Drenthe. Ik dank een ieder voor hun inzet

Fred Heerink

Directeur Veiligheidsregio Drenthe

Multidisciplinaire veiligheid

De afdeling Multidisciplinaire Veiligheid bereidt de Veiligheidsregio Drenthe en haar partners voor op het beheersen of managen van een crisis of ramp. Tijdens incidenten en oefeningen blijkt telkens weer het belang van ervaring voor het functioneren van de crisismanagementorganisatie. Deelnemers aan die organisatie kunnen ervaring opdoen tijdens daadwerkelijke crises of rampen, de zogenaamde GRIP-incidenten of een gesimuleerd incident in trainingen en oefeningen.

Aantal Grip-incidenten

De crisisorganisatie is in 2013 15 maal in actie gekomen met de opschaling naar GRIP. Het begrip 'GRIP' geeft het niveau van coördinatie aan.

	Datum	Incident	Locatie	Gemeente	Grip
1	17-01	Grote brand VIOM	Meppel	Meppel	1
2	20-01	Grote brand verzamelgebouw	Meppel	Meppel	1
3	26-02	Vliegtuigbom GAE (Scenario 5)	Eelde	Tynaarlo	2
4	10-03	Grote brand centrum	Meppel	Meppel	1 ¹
5	26-03	Grote brand Emmtec	Emmen	Emmen	1
6	01-04	Grote brand schuur + winkels	Hoogeveen	Hoogeveen	1
7	04-04	Woningbrand	Emmen	Emmen	1
8	05-06	1B GAE	Eelde	Tynaarlo	1
9	03-07	Gaslek Smurfit Kappa	Coevorden	Coevorden	1 ²
10	23-07	Grote brand café Toppers	Hoogeveen	Hoogeveen	1
11	14-10	Grote brand Zincoat BV	Veenoord	Emmen	1
12	28-10	Aardgaslekkage Hofakkers	Zuidlaren	Tynaarlo	1
13	18-11	Breuk in drinkwaterleiding	Emmen	Emmen	1
14	08-12	Brand sauna	Peize	Peize	1 ²
15	09-12	Woningbrand Amstelflat	Assen	Assen	1

¹ Na ± 45 minuten weer afgeschaald.

² Na 10 minuten afgeschaald.

Opschaling ten opzichte van andere jaren en landelijk

Drenthe schaalte per jaar gemiddeld 16 à 17 keer op naar GRIP-niveau, inclusief jaarlijks enkele bijna-incidenten GAE. Bijna in alle gevallen is opschaling naar GRIP-1 toereikend om het incident te managen. Gemiddeld telt Drenthe één GRIP-2, waarbij de operationeel leider de hoogste leidinggevende is. Met uitzondering van een snel afgeschaald treinbrandje in Coevorden is sinds De Punt (2008) geen enkele keer een GRIP-3 incident gemeld¹. Landelijk is sprake van een dalende tendens in de opschaling naar bestuurlijke coördinatie (GRIP 3/4) met een uitzondering in 2011.

Landelijke GRIP-3 en GRIP-4 incidenten ²		
	GRIP3	GRIP4
2010	18	3
2011	19	7
2012	9	3

Praktijkervaring opdoen

Het operationele deel van de crisismanagementorganisatie, dat wil zeggen de plaats incident, doet in deze GRIP-situaties jaarlijks praktijkervaring op. Het bestuurlijke deel komt tijdens de incidenten doorgaans niet in actie. Een uitzondering vormt de vliegtuigbom op Groningen Airport Eelde waar

¹ De foutieve melding 'tunnelbrand Coevorden' is aanleiding voor automatische opschaling naar GRIP-3.

² Inspectie Veiligheid en Justitie, Staat van de Rampenbestrijding 2013. P.231.

de burgemeester in duiding en besluitvorming wel betrokken is bij de aanpak van het incident. Het tekort aan praktijkervaring kan gedeeltelijk worden ingevuld door de simulatie van incidenten in trainingen en oefeningen.

Opleiden, trainen en oefenen

Jaarplan 2013 vrijwel volledig uitgevoerd

Het ambitieuze jaarplan multidisciplinair opleiden, trainen en oefenen (MOTO) is vrijwel volledig uitgevoerd, waardoor vele actoren de kans hebben gekregen hun functioneren tijdens crises te onderhouden en te verbeteren. Twee activiteiten zijn niet doorgegaan. Een training van operationeel leiders en algemeen commandanten is geschrapt en de oefening met als thema de kerncentrale Lingen is omgezet in een informatie- en trainingssessie over internationale samenwerking. De wijziging van de aanpak van nucleaire incidenten door het Rijk is oorzaak voor deze wijziging.

Alle sleutelfunctionarissen minimaal 1 maal per jaar blijkt niet haalbaar

Vele functionarissen doen in trainingen en oefening ervaring op die hun helpt hun rol in de crisisorganisatie in te vullen. Dat neemt niet weg dat het met dit intensieve aanbod onmogelijk is alle sleutelfunctionarissen tenminste een maal per jaar te laten oefenen. Dat komt voor een deel door de beschikbaarheid van personen bijvoorbeeld door andere afspraken en verplichtingen, de wisseling van functionarissen of een bewuste keuze om een vervanger in de oefening te laten participeren.

Meer functionarissen dan oefeningen

Niet-deelname aan oefeningen is voor een groot deel ook een gevolg van de aanwijzing van meer functionarissen van hulpdiensten of gemeenten dan Drenthe jaarlijks aan oefeningen aanbiedt. Het betreft voornamelijk algemeen commandanten, communicatieadviseurs in crisisteam en beleidsondersteuners in de staf van de operationeel leider.



Brandweer

Brandweer Drenthe stond in 2013 in het teken van de regionalisering. Het project is grotendeels uitgevoerd door medewerkers van de eigen organisaties. Vanwege de deadline van 1 januari 2014 heeft dat tot druk binnen de gemeenten en HVD Drenthe geleid. Hierdoor zijn de ambities qua beleidsontwikkeling beperkt.

Projecten

Regionalisering Brandweer

Het project regionalisering is in 2013, met name door de inzet van eigen medewerkers, met succes afgerond. Communicatie over de regionalisering heeft plaatsgevonden via nieuwsbrieven naar alle betrokkenen.

Natuurbrandbeheersing en Zelfredzaamheid

Binnen het project Natuurbrandbeheersing en Zelfredzaamheid is een multidisciplinaire visie en bijbehorend werkplan op natuurbrandbeheersing in Drenthe ontwikkeld. Deze zijn aan het algemeen bestuur aangeboden. Daarnaast is een nieuwe operationele handleiding natuurbrandbestrijding voor de brandweer opgesteld. Begin oktober heeft een afrondende bijeenkomst met de multidisciplinaire deelnemers aan het project plaatsgevonden.

Alternatieve Bluswatervoorzieningen

Het project Alternatieve Bluswatervoorzieningen richt zich op de primaire bluswatervoorziening: het drinkwaterleidingnet. Veranderingen in het waterleidingnet en kostenreductie zijn hiervoor de aanleiding. Het project verloopt volgens planning. Inmiddels hebben alle gemeenten besloten om op termijn de ondergrondse brandkranen te vervangen door tankwagens. Sinds 1 oktober 2013 zijn de tankwagens in het district Zuidoost al onderdeel van het repressieve optreden. De ervaringen van het district ZuidOost worden geëvalueerd zodat de tankwagens in een latere fase ook in de overige districten met succes worden toegepast.

Meerjarige ontwikkelingen binnen de rode kolom

Leiderschap

In 2013 is binnen het leiderschapstraject gekozen voor maatwerk trainingen die aansluiten bij de behoeftes van de districten en posten. Hierbij lag de focus op interactieve (bij)scholing rond de kernwaarden, verantwoordelijkheden en bijbehorend gedrag als leidinggevende in de 'warme' en 'koude' organisatie.

Kwaliteitszorgsysteem

Er is aandacht besteed aan de ontwikkeling van het kwaliteitszorgsysteem voor het district NoordMidden. Naar aanleiding van het project regionalisering is in 2013 een groot aantal werkprocesbeschrijvingen opgesteld.

Met het oog op de nieuwe organisatie zijn veel werkbeschrijvingen in het derde kwartaal gebruikt om de inrichtingsvoorstellen voor werkprocessen te optimaliseren. Daarnaast vormen de beschrijvingen waardevolle bouwstenen voor de verdere inrichting van het zorgsysteem.

BON

In 2013 is gezocht naar een passende samenwerkingsvorm tussen de drie in 2014 geregionaliseerde brandweerorganisaties en de huidige Stichting Brandweer Opleidingen Noord (BON). Voor aanvang van het onderzoek bestond de verwachting dat het onderzoek vooruitlopend op de regionalisering afgerond zou worden. Halverwege 2013 werd duidelijk dat de doorkijk naar de toekomst halverwege 2014 afgerond wordt, waarna deze aan de afzonderlijke besturen aangeboden wordt.

Risicobeheersing

Projecten

Naast de reguliere advisering op objectniveau is in 2013 deelgenomen in diverse projecten, zoals Brandveilig Leven en Brandveiligheid in de Zorg. Bewustwording en gedragsbeïnvloeding omtrent brandveiligheid vormen de kern van beide projecten die zich specifiek richten op inwoners en instellingen met verminderd zelfredzamen binnen Drenthe.

Dekkingsplan brandweer Drenthe

Op basis van de standpunten van het ministerie van Veiligheid is het repressief dekkingsplan van brandweer Drenthe doorontwikkeld. Het plan is 18 december 2013 vastgesteld door het algemeen bestuur.

Adviezen risicobeheersing	2013	2012	2011
Adviezen externe veiligheid	47	70	38
Adviezen BRZO	2	1	0
Adviezen vuurwerkontbranding	18	19	27
Adviezen vuurwerkopslag	4	2	5
Overige Adviezen	4	7	6

Operationele voorbereiding

Vakbekwaamheid

In het meerjarenbeleidsplan zijn de volgende ambities verwoord:

- het meten van de vakbekwaamheid;
- het verschuiven van de verantwoordelijkheid om vakbekwaam te blijven richting de medewerkers.

Deze werkwijze maakt het mogelijk om in de toekomst persoonlijke competenties te meten en maatwerk aan te bieden. In 2013 hebben het cluster Opleiden en Oefenen en de districten een aantal stappen gezet om deze ambities waar te maken.

Bewust worden van leervragen

Zo hebben alle officieren deelgenomen aan een diagnostische meting en aan het programma 'Bewust Effectief Ontwikkelen' om bewust te worden van de eigen leervragen. De uitkomst van de meting en andere feedback is opgenomen in een individueel portfolio. Deze wordt gebruikt als basis voor individueel maatwerk in 2014.

Pilot opleiding oefenleider

Verder is in Emmen gestart met een pilot voor een nieuwe opleiding tot oefenleider. Deze opleiding vormt één van de randvoorwaarden om het oefenaanbod meer persoonsgericht vorm te geven en 'op maat' aan te kunnen bieden.

Monodisciplinaire vakbekwaamheidsactiviteiten brandweer in 2013		Aantal momenten	Aantal deelnemers
Oefenen (Vakbekwaam blijven)	Realistische Bevelvoerders oefeningen op Beeld-Oordeel-Besluitvorming op oefencentrum Wijster	15	142
	Realistische Bevelvoerdersoefening op ploeginzet tijdens interregionale themawEEK	5	147
	Realistische Meetploegen oefeningen met inzet van meetapparatuur en volgen van procedures	6	51
	Realistische Staf oefeningen betreffende de rol van officieren tijdens grootschalig optreden	5	10
	Realistische Ketenoefeningen van de verschillende teams tijdens grootschalig optreden	6	24
	Realistische Pelotons oefeningen, optreden in groter verband	8	280
	Realistische Manschappen oefeningen op oefencentrum Wijster, 2 verschillende sessies	125	1125
	Oefeningen in samen werking met het UMCG, Oefenen van medisch handelen onder deskundigheid van het UMCG, 2 verschillende sessies	105	1289
Bijscholing (vakbekwaam blijven)	Bijscholen van bevelvoerders op diverse onderwerpen via thema-avonden	12	225
	Meetploegen bijscholen op procedures en meetapparatuur	3	34
	Bijscholen van OVD's op diverse onderwerpen via thema-avonden	12	17
	Bijscholen van HOVD's op diverse onderwerpen via thema-avonden	7	7
	Bijscholing van de rol van officieren tijdens grootschalig optreden via trainingdagen	4	20

Logistiek en techniek

Naast de reguliere werkzaamheden is er veel tijd besteed aan het project regionalisering. Samen met collega's in de districten is het materieel en materiaal geïnventariseerd, inclusief restwaardes en vervangingstermijnen.

Tankwagens

Ten behoeve van het project 'alternatieve bluswatervoorzieningen' is samen met het district ZuidOost de opbouw van een negental tankwagens begeleid. Deze zijn in het najaar opgeleverd. Daarnaast is ook de aanschaf van tankwagens voor het district NoordMidden ter hand genomen.

Vervanging van kleine dienstvoertuigen

In 2013 zijn via een landelijke aanbesteding 9 (kleine) dienstvoertuigen besteld door de Drentse gemeenten en de Hulpverleningsdienst Drenthe. Het betreft vervanging van bestaande voertuigen.

C2000 apparatuur

De aanbesteding van nieuwe randapparatuur voor het (C2000) verbindingsnetwerk was in 2012 afgerond. De uitlevering en inbouw van deze apparatuur heeft in 2013 plaatsgevonden. Ook de noodzakelijke instructie aan medewerkers heeft in 2013 plaatsgevonden. Het project is daarmee inhoudelijk afgerond.

Incidentbestrijding

Voor een overzicht van enkele opvallende incidenten zie het overzicht bij multi.

Meldkamer noord Nederland (MkNN)

Bij de Meldkamer Noord Nederland (MkNN) stond in 2013 de doorontwikkeling van het personeel centraal. Het eerste half jaar heeft het ontwikkeltraject met het personeel geleid tot het afscheid van drie centralisten. In juli zijn twee vacatures vervuld en is de invalpool van brandweercentralisten uitgebreid. De pool van invalcentralisten is opgeleid en in 2014 volwaardig inzetbaar. Het opstellen en goedkeuren van een nieuw dienstrooster kan naar verwachting begin

2014 worden afgerond.

Prioriteitsbepaling Brandweer

Prio 1 Een uitruk waarvan de centralist van de alarmcentrale vindt dat er sprake is van een dringende taak.

Prio 2 Een uitruk zonder dringende taak, maar met een noodzaak om ter plaatse te komen. Er is dan geen sprake van een voorrangsvoertuig, maar er mag wel gebruik gemaakt worden van de vrijstellingen die de minister aan de brandweer heeft verleend.

Prio 3 Alle overige uitrukken.

2013: 2701 incidenten waarbij brandweer is gealarmeerd

Prioriteit

Prio 1	1761
prio 2	936
Prio 3	4

Soort

Brand	1773
Hulpverlening	459
Dienstverlening	469

Opkomsttijden TS1 voor incidenten in de regio Drenthe

Prio 1 Uitrukken over de periode 1-1-2013 tot 1-1-2014

< 15 min.		>15 min. <18 min.		>18 min.		
aantal	% van aantal uitrukken	aantal	% van aantal uitrukken	aantal	% van aantal uitrukken	Totaal aantal uitrukken
1761	86	133	8	107	6	1761

Herstel

Nazorg

De nazorg aan het eigen personeel is door een regionaal koepelplan "Nazorg Brandweer Drenthe" geoptimaliseerd. In alle drie districten is inmiddels een opgeleid collegiaal opvang team (COT) actief. Het team wordt opgeroepen en ingezet na mogelijk traumatiserende incidenten. Deze eerste stap in nazorg aan het eigen personeel is daardoor geborgd. In 2013 is in totaal 21 keer een beroep gedaan op de COT-teams.

Lerend vermogen

Ten behoeve van het lerend vermogen zijn ook in 2013 alle 15 GRIP-incidenten monodisciplinair nabesproken met de leidinggevenden. Leerpunten uit deze gesprekken worden meegenomen in de overige regionale werkgroepen met als doel het repressief optreden te verbeteren.

Bedrijfsvoering

Plan van Aanpak Risico Inventarisatie

Vanwege de werkzaamheden voor het project regionalisering was er onvoldoende tijd voor de uitvoering van de actiepunten uit het Plan van Aanpak van de Risico Inventarisatie en Evaluatie (RI&E, 2008). Het uitwerken van deze openstaande actiepunten (ca. 20 van de 174 benoemde) zal in 2014 worden opgepakt.

RI&E reddingsduiken

Een landelijk uniform model voor de werkinstructie ten behoeve van het reddingsduiken is sinds half oktober 2013 beschikbaar. Dit heeft zijn weerslag op de uitwerking hiervan voor Drenthe. De Drentse uitwerking wordt daarom begin 2014 opgepakt.

Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR)

In het regeerakkoord stond een hele belangrijke zin over veiligheidsregio's: *"We ondersteunen de samenwerking in en tussen veiligheidsregio's"*. Samenwerking: daar draait het om bij de voorbereiding en de uitvoering van de rampenbestrijding en de crisisbeheersing. Voor de GHOR gaat het niet alleen om de samenwerking met de gemeenten en de andere hulpdiensten.

Afstemming binnen de witte kolom

Vanuit haar coördinerende, sturende en regisserende rol heeft de GHOR de taak om de hulpverlening binnen de geneeskundige/witte kolom goed op elkaar af te stemmen. Op basis van de Wet veiligheidsregio's dragen de ketenpartners via de veiligheidsregio, sector GHOR, bij aan die samenwerking.

Samenwerking bevorderen

Via bilaterale overleggen, het Regionaal Overleg Acute Zorg (ROAZ) en het Acute Zorg Netwerk Noord Nederland bevordert de GHOR de samenwerking. De GHOR adviseert, denkt mee en ondersteunt. Waar nodig worden ketenpartners gefaciliteerd.

Overeenkomsten en convenanten

Gemaakte afspraken worden vastgelegd in overeenkomsten of convenanten. Zo zijn er het afgelopen jaar overeenkomsten opgesteld met de vier Drentse ziekenhuizen en in Noord Nederlands verband is een samenwerkingsovereenkomst met de drie RAV'en gesloten.

GHOR en GGD

In 2013 heeft de integratie tussen GHOR en GGD verder vorm gekregen. Beide organisaties willen gezamenlijk een bijdrage leveren aan een veiliger Drenthe door:

- een bundeling van krachten;
- het uitwisselen van expertise in de voorbereiding en bij de uitvoering.

De crisisorganisatie van de GGD is meer dan voorheen afgestemd op de crisisorganisatie van de GHOR. Ondersteuning door de GGD ten tijde van een calamiteit is nu een vanzelfsprekendheid.

Kwaliteitsverbetering crisismanagement GHOR

De GHOR heeft haar crisismanagement verder geoptimaliseerd. Door een intensivering van haar interne trainingsactiviteiten wil de GHOR nog beter voorbereid zijn, zodat ze haar bijdrage aan een veiliger Drenthe kan waarmaken.

Acute Zorg Netwerk Noord Nederland, programma Cycloon

GHOR Drenthe heeft het afgelopen jaar meer inhoud gegeven aan Cycloon. Dit is het stimuleringsprogramma opleiden-traineren-oefenen witte kolom onder leiding van het traumacentrum UMCG. Hiermee levert de GHOR een stimulerende bijdrage ten aanzien van opgeschaalde geneeskundige hulpverlening in de regio Drenthe en in Noord Nederland.

Samenwerking Noord Nederland

De directeuren Publieke Gezondheid van Drenthe, Friesland, Groningen hebben besloten om, waar mogelijk en noodzakelijk, gezamenlijk op te trekken op diverse dossiers en ten behoeve van landelijke vergaderingen. Uiteraard met behoud van de eigen verantwoordelijkheden. Daarbij kan één regio ook de beide andere vertegenwoordigen. Ook wanneer er nuances zijn in de standpuntbepaling. De MKA Noord Nederland, Cycloon, Grootchalige Geneeskundige Bijstand zijn voorbeelden van terreinen waarop intensieve samenwerking gewenst is.

Agenda van de GHOR 2011 – 2014

In haar meerjarenbeleidsplan heeft de GHOR een aantal actiepunten benoemd.

Positionering GHOR

De positie van de GHOR als netwerkorganisatie is helder. Niettemin wil de GHOR haar adviserende rol/taak beschrijven en delen met de partners in de witte kolom om op een goede manier invulling te geven aan haar adviserende en ondersteunende rol.

Meerjaren Oefenplan GHOR

Er is een nieuw meerjarenplan opleiden-traineren-oefenen GHOR vastgesteld (2014 – 2017) dat zich op twee pijlers richt. *Eenzijds* de versterking van de eigen crisisorganisatie van de GHOR door middel van een intensief trainingsprogramma. *Anderzijds* het verkrijgen van inzicht in het kwaliteitsniveau van de geneeskundige hulpverlening in Drenthe samen met de betreffende partner. Dit om die vervolgens, waar nodig, gezamenlijk te verbeteren. Dit gebeurt door selectieve oefeningen en/of multidisciplinaire oefeningen met een 'wit' scenario.

Zorgcontinuïteit verpleeg- en verzorgingstehuizen

In het najaar van 2013 heeft GHOR Nederland een visie vastgesteld over hoe om te gaan met zorgcontinuïteit. Ook heeft ze voorstellen gedaan over het updaten van GHOR4all. Naar aanleiding hiervan heeft GHOR Drenthe een eigen visie ontwikkeld (gebaseerd op de landelijke visie) over hoe om te gaan met de continuïteit van zorg in de verpleeg- en verzorgingstehuizen, en in het verlengde daarvan, met GHOR4all.

Implementatie GHOR4all

GHOR4all is een hulpmiddel om inzicht te krijgen in de capaciteit van de sector en de afspraken die zijn gemaakt met betrekking tot de continuïteit van noodzakelijke zorg. Nieuwe ontwikkelingen zetten aan tot een heroverweging van het (verdere) gebruik van het systeem. De V&V sector wordt gestimuleerd hun gegevens up to date in te vullen. Maar met de nadere uitrol bij andere instellingen binnen de witte kolom wordt vooralsnog een pas op de plaats gemaakt.

Doorontwikkeling LCMS

De doorontwikkeling van LCMS is in 2013 op landelijk niveau gestagneerd. Binnen de witte kolom wordt onder supervisie van GHOR Nederland gewerkt aan een witte component die naadloos aansluit op LCMS. Als ketenpartners van de GHOR straks inloggen op het 'witte' deel van LCMS, zijn ze direct en eenduidig geïnformeerd over de ontwikkelingen ten tijde van een ramp of andere calamiteit. GHOR Drenthe volgt deze nieuwe ontwikkeling nauwgezet.

Verbetering slachtoffervervolgsysteem GHOR

Naast de introductie van het SIS (slachtofferinformatiesysteem) werkt de GHOR aan de verbetering van het slachtoffervervolgsysteem. De volgende stap is een beveiligd emailadres om een verantwoorde uitwisseling van gegevens mogelijk te maken. Ontwikkelingen m.b.t. het slachtoffervervolgsysteem in de ambulancesector worden met belangstelling gevolgd.

Zelfredzaamheid

Het project zelfredzaamheid (bij natuurbranden) is in 2013 afgerond. Het thema blijft voorlopig op de agenda van de GHOR staan, samen met het onderwerp 'burgerhulpverlening'.

Reguliere activiteiten

Advisering evenementen

Het aantal verzoeken van gemeenten om te adviseren over de risico's bij evenementen laat zoals verwacht een min of meer stabiel beeld zien. Minder dan in 2012, meer dan in 2011. De advisering maakt inmiddels een substantieel deel uit van de dagelijkse werkzaamheden.

Opleiden, trainen, oefenen

De GHOR heeft ook in 2013 nagenoeg volledig uitvoering gegeven aan het geplande training- en oefenprogramma.

Kwaliteit

November 2013 is GHOR Drenthe opnieuw HKZ gecertificeerd.



Stafafdeling Ondersteuning

Onderstaand een overzicht van de ontwikkelingen binnen de Stafafdeling Ondersteuning in 2013.

Basis gelegd voor nieuwe afdeling Middelen

In 2013 is de nieuwe ondersteuningsorganisatie die voortvloeit uit de regionalisering van de brandweer verder vormgegeven. Medewerkers van de Stafafdeling hebben samen met diverse collega's van gemeenten in verschillende projectteams/werkgroepen invulling gegeven aan de inrichting van deze nieuwe organisatie. Met name op het gebied van personeel, ICT en financiën is veel werk verricht.

Personeel

Plaatsing

Begin 2013 is het functieboek voor de VRD vastgesteld en is met de vakbonden overeenstemming bereikt over het Sociaal Statuut. De plaatsingsprocedure heeft vervolgens in de zomermaanden plaatsgevonden. Aansluitend zijn op 17 oktober 2013 de brieven met de voorgenomen plaatsingen aan de betreffende medewerkers, die onderdeel zijn van het plaatsingsproces, verstuurd. Op 27 november heeft het dagelijks bestuur definitief besloten over de plaatsingen en hebben medewerkers overeenkomstig een plaatsingsbesluit ontvangen.

Personeels- en salarisadministratie

Vanaf januari 2014 maakt de VRD gebruik van het HR-informatiesysteem en de salarisverwerking van de gemeente Assen (Beaufort en Youforce). Via Youforce kunnen medewerkers onder andere hun personeelsdossier en salarisstroken online inzien en een aantal personeelszaken regelen. Via de selfservicemodule kunnen medewerkers zelf mutaties doorvoeren.

Nieuwe regelingen

Het dagelijks bestuur heeft in oktober 2013 drie nieuwe arbeidsvoorwaardelijke regelingen vastgesteld. Het gaat om:

- de Bezoldigingsregeling;
- de Vakantie- en verlofregeling;
- de invoering van een keuzemodel arbeidsvoorwaarden.

De vaststelling van deze regelingen is van belang voor de eerdere werkgevers (gemeenten), omdat zij nu kunnen bepalen hoe zij omgaan met rechtspositionele aspecten van overgang van medewerkers naar de VRD.

Nieuwe huisvesting in Assen

Daarnaast is in 2013 hard gewerkt om de nieuwe huisvesting aan de Mien Ruysweg te kunnen betrekken. Op 2 december 2013 zijn de Hulpverleningsdienst Drenthe, brandweer NoordMidden en de GGD Drenthe verhuisd naar het nieuwe pand waar intensief wordt samengewerkt op het gebied van ICT, facilitair en receptie.

Informatiemanagement en ICT

De regionalisering had een grote impact op de ICT omgeving. De organisatiegroei heeft effect op informatiemanagement, werkplekbeheer, netwerkbeheer en applicatiebeheer. De werkgroep I&A heeft daarom in 2013 een nieuwe ICT omgeving ontworpen.

ICT-netwerk

De vier grote locaties van VRD (Assen, Emmen, Hoogeveen en Meppel) zijn in 2013 met elkaar verbonden en vormen één ICT-netwerk. Het maakt niet uit op welke locatie werkzaamheden worden verricht, overal wordt op hetzelfde netwerk gewerkt. De andere locaties (brandweerposten) worden door middel van het internet verbonden aan dit netwerk.

ICT samenwerking VRD en GGD in Assen

VRD en GGD Drenthe maken gebruik van dezelfde ICT-onderlaag, kantoorautomatisering en telefonie. Daarnaast is er een gemeenschappelijke ICT servicedesk door VRD en GGD Drenthe ingericht met eigen medewerkers voor het eerstelijns beheer (waaronder gebruikersondersteuning).

Communicatie

Naast de reguliere ondersteuning van de sectoren, bij projecten en de bovenregionale samenwerking en een sterke focus op de interne communicatie is in 2013 onder andere aandacht besteed aan de volgende zaken.

MIEN

In 2013 is een nieuw extranet (genaamd MIEN) voor alle medewerkers en de crisismanagementpartners van Veiligheidsregio Drenthe uitgerold. MIEN is een besloten deel op het 'internet' waar informatie gedeeld en geraadpleegd kan worden. Er zijn organisatie-, project- en overlegpagina's en men kan elkaar makkelijk vinden en contact leggen. De inhoud is van de medewerkers. Ieder team en elke post heeft een eigen paginabeheerder voor hun onderdeel. Communicatie doet het algemene beheer, geeft uitleg, denkt mee, faciliteert en stimuleert het gebruik en het delen van informatie.

Schrijftraining heldere brieven

Ook in 2013 was er binnen de organisatie aandacht voor het schrijven van heldere lezersgerichte teksten. In aanvulling op de medewerkerstrainingen van 2012 zijn in 2013 door een HVD communicatieadviseur maatwerktrainingen gegeven aan de (districts-)secretariaten, (district)medewerkers betrokken bij Externe Veiligheid en de toezichthouders in ZuidOost. In 2014 krijgt dit nog een vervolg binnen de VRD.

Training bestuurlijk adviseren

Veiligheidsadviseurs en bestuursadviseurs van de VRD hebben, als verlengstuk van de interne schrijftrainingen, in eigen huis een training 'Adviseren in een bestuurlijke context' gevolgd. De 2-daagse training in theorie en praktijk is afgerond in een extra bijeenkomst met de burgemeesters Van Oosterhout en Out met als doel vragen van de adviseurs en verwachtingen van de bestuurders uit te wisselen.

Campagne brandpreventieweken

Naast de landelijke campagne van de Brandpreventieweken heeft Drenthe ook een eigen campagne. Afgelopen jaar richtte Brandweer Drenthe zich op zelfstandig wonende ouderen. Samen met Brandweer Groningen en RTV Drenthe zijn vier commercials ontwikkeld. In de filmpjes zijn ouderen te zien die door hun hobby worden afgeleid van brandveiligheid. De boodschap is steeds: Brandveiligheid is uw eigen verantwoordelijkheid.

Financiën

Begroting 2014

Er is verder gewerkt aan het optimaliseren van de begroting 2014. In samenwerking met de gemeente Emmen is het financieel systeem geïmplementeerd. Ook zijn financiële beleidsregels in verordeningen en financiële kaders uitgewerkt. Deze zijn door het algemeen bestuur vastgesteld.

Vervangingsplan materieel en materiaal

Het meerjarig vervangingsplan voor materieel en materiaal is vastgesteld. Het gemeentelijk materieel en materiaal wordt per 1 januari 2014 van de gemeenten overgenomen.

Verruiming BTW regels

Door verruiming van de BTW regels voor overname van het brandweergebouw is besloten een onderzoek te verrichten naar de consequenties van het vestigen van beperkt zakelijk recht op gebouwen jonger dan 10 jaar. Het algemeen bestuur heeft besloten voor 8 gebouwen dit recht te vestigen.

Verbetering control

Uitgangspunt voor 2013 was om de organisatie nog beter in control te krijgen. Daartoe worden procesbeschrijvingen geactualiseerd en ontbrekende processen beschreven. Deze activiteit moet voor de financiële processen nog in het vierde kwartaal worden uitgevoerd.

Financiële Benchmark

De Wet Veiligheidsregio schrijft voor dat één keer in de drie jaar een financiële benchmark moeten worden uitgevoerd. De Wet Veiligheidsregio is vanaf 2010 verkracht. Dit betekende dat in 2013 een benchmark had moeten worden uitgevoerd. Besloten deze benchmark niet uit te voeren omdat alle energie en personele inzet nodig was voor de regionalisering van de brandweer per 1 januari 2014. Dit is ook afgestemd met de veiligheidsregio Groningen en Fryslân waarmee de VRD de benchmark wilden uitvoeren. De toegevoegde waarde van de benchmark over de afgelopen 3 jaar is afgenomen omdat de VRD in financiële en personele omvang aanmerkelijk is toegenomen. Hierdoor treed een trendbreuk op. In 2015 worden initiatieven ontplooid om de financiële benchmark noordelijk en landelijk verband op te zetten.

Jaarrekening

Vaststellingsbesluit

Het algemeen bestuur van de Veiligheidsregio Drenthe

gelezen het voorstel van het dagelijks bestuur d.d. 5 maart 2013

gelet op artikel 38 van de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Drenthe.

b e s l u i t :

1. in te stemmen met het Jaarverslag en jaarrekening 2013 Veiligheidsregio Drenthe;
2. het negatief exploitatieresultaat van € 46.372,- ten laste van de algemene reserve te brengen

Aldus besloten door het algemeen bestuur Veiligheidsregio Drenthe in de openbare vergadering van 26 maart 2013.

C. Bijl
voorzitter

S.C.H. Ritsema
secretaris

Nota van aanbieding

Hierbij wordt de jaarrekening 2013 van de Hulpverleningsdienst Drenthe ter vaststelling aangeboden. De jaarrekening 2013 bestaat uit een financiële verantwoording op kostensoorten, gerelateerd aan taakgebieden. De exploitatielasten worden gedekt door gemeentelijke bijdragen, rijksbijdragen en inkomsten uit verleende diensten.

Resultaat

In de managementrapportage van het derde kwartaal 2013 is een negatief geprognostiseerd exploitatieresultaat tussen 0 tot 50.000,- aangegeven. Dit negatieve resultaat is 46.372,- geworden.

Factoren van invloed op resultaat

Er zijn tien factoren van invloed geweest op het resultaat. Deze staan in de tabel hieronder (in duizenden euro's).

Personeel	-107
Huisvesting	-184
Zelfevaluatie	35
Zelfredzaamheid	39
Alarmcentrale	62
Regionale Regeling Operationele Leiding	25
Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio	86
Organisatie / bedrijfsvoering	90
BTW	12
Rijksbijdrage	-104
Totaal negatief resultaat	-46

Alle financiële effecten ten opzichte van de begroting worden in dit hoofdstuk kort toegelicht.

Personeel en huisvesting

Nieuwbouw Mien Ruysweg

De project- en voorbereidingskosten van de nieuwbouw aan de Mien Ruysweg zijn in het bijzonder van invloed geweest. Deze kosten waren onvoldoende in de begroting opgenomen. Bestuurlijk is besloten geen reserve te vormen om deze lasten te kunnen opvangen.

Regionalisering

De inrichting van de nieuwe huisvesting aan de Mien Ruysweg en de regionalisering liepen gelijk op. Dit betekent dat ondersteuning van het bouwproces en de inrichting van de ICT omgeving met elkaar verweven waren. De extra personeelskosten hebben betrekking op projectondersteuning en de extra huisvestingslasten op dubbel huur, inrichtingskosten en begeleidingskosten van de ICT omgeving.

Teruggave belastingdienst

Daarnaast is een teruggave van de belastingdienst ontvangen wegens premiereductie WAO/WIA.

Zelfevaluatie

De zelfevaluatie in 2013 is goedkoper uitgevoerd dan geraamd. Daarnaast is het beschikbare budget vanuit 2012 vrijgevallen.

Zelfredzaamheid

Het project zelfredzaamheid in het kader van de natuurbranden is in 2013 beëindigd. Het beschikbaar budget van 100.000,- is niet volledig aangewend. Dit betekent een voordeel van 39.000,-.

Meldkamer Noord Nederland (MkNN)

De exploitatielasten van de meldkamer zijn lager. Dit wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door hogere ontvangsten voor het Openbaar Meld Systeem.

Regionale Regeling Operationele Leiding (RROL)

De kosten vallen lager uit dan begroot. Er is voor de Regionale Regeling Operationele Leiding (RROL) geoefend volgens planning, maar voor de locaties hiervoor is minder in rekening gebracht dan begroot.

GHOR

Het budget voor de 24-uurs inzetbaarheid is niet volledig aangewend omdat hierover in noordelijk verband nog nadere afspraken gemaakt moeten worden.

Organisatie en bedrijfsvoering

Door de regionalisering en de nieuwe huisvesting is extra ondersteuning op de primaire bedrijfsvoering processen noodzakelijk geweest. Dit heeft geleid tot extra kosten.

BTW

Dit effect betreft een afwikkeling van voorgaande dienstjaren.

Rijksbijdrage

Voor de BTW compensatie voor Multidisciplinaire Veiligheid, GHOR en overhead was de rijksbijdrage verhoogd met een bedrag van 107.000,-. Dit bedrag maakte onderdeel uit van de rijksbijdrage van de kwaliteitsverbetering. Het algemeen bestuur heeft besloten het budget kwaliteitsverbetering te benutten voor de dekking van de projectkosten regionalisering. Toen in 2013 de rijksbijdrage lager uitviel dan begroot, kon deze inkomstenderving daardoor niet meer verrekend worden met het budget voor kwaliteitsverbetering. Hierdoor ontstaat er een inkomstenderving op de rijksbijdrage.

Algemeen

Projecten zoals regionalisering en 'het nieuwe werken', zijn budgettair neutraal in de exploitatie opgenomen. Voor de dekking van de kosten heeft een onttrekking aan de reserves plaatsgevonden.

Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen (WNT)

De WNT kent een openbaarmakingsregime en maximale bezolderingsnorm. Als gevolg van deze wet is de VRD verplicht openbaar te maken welke topfunctionarissen en bestuurders in de publieke en semipublieke sector het betreft en welke jaarbeloning van toepassing is. In bijlage WNT zijn deze gegevens opgenomen.

Begrotingswijzigingen

Begroting 2013			
	lasten		inkomsten
Totaal vastgestelde begroting d.d. 20 juni 2012	7.924.789	Totaal vastgestelde begroting d.d. 20 juni 2012	7.924.789
1e wijziging		1e wijziging	
Dienstverleningsovereenkomsten		Dienstverleningsovereenkomsten	
		Bijdrage gemeenten:	
		- De Wolden	1.193.146
		- Hogeveen	2.032.787
		- Meppel	1.077.460
		- Westerveld	
Bijdrage aan de gemeente Hogeveen voor de brandweezorg in district Zuid-West Drenthe	5.439.171		1.135.778
			5.439.171
Totale lasten	13.363.960	Totale inkomsten	13.363.960

De begrotingswijziging heeft betrekking op de exploitatie en bijdragen van de gemeenten Hogeveen, Meppel, de Wolden en Westerveld. Deze zijn vooruitlopend op de regionalisering van de brandweer opgenomen in de Veiligheidsregio Drenthe. Afsproken is dat de betreffende gemeenten verantwoordelijk blijven voor het exploitatieresultaat. Dit betekent dat het exploitatieresultaat van ZuidWest Drenthe niet van invloed mag zijn op het resultaat van de Hulpverleningsdienst Drenthe.

Exploitatie

		Jaarrekening 2012	Incl. begrotings- wijzigingen 2013	Jaarrekening 2013
Multidisciplinaire Veiligheid:				
Risico Beheersing				
	Project natuurbrandbeheersing/ zelfredzaamheid	100.000	0	-39.055
Operationele voorbereiding				
<i>Preparatie</i>				
<i>Plannen</i>				
		57.266	240.673	180.087
Mensen	Opleiden	102.113	139.098	104.403
	Oefenen	128.794	121.141	122.783
Herstel				
Nazorg	Evalueren en leren	1.725	0	0
Bedrijfsvoering		160.507	182.803	170.811
Totaal Multidisciplinaire Veiligheid		550.406	683.715	539.028
		Begroting	684	
		Exploitatie	539	
		Voordeel	145	
		<i>Analyse</i>		
		Programmakosten	49	
		Zelfredzaamheid	39	
		Zelfevaluatie	35	
		Personeelslasten	22	
			145	

		Jaarrekening 2012	Incl. begrotings- wijzigingen 2013	Jaarrekening 2013
Regionaal Bureau Brandweer Drenthe				
Risicobeheersing				
<i>Preventie</i>				
Adviezen		312.559	329.133	287.356
Operationele voorbereiding				
<i>Preparatie</i>				
Plannen	Operationele plannen	39.439	119.534	22.667
Logistiek en techniek	Rijks- en regionaal en lokaal materieel/materiaal	428.527	526.292	504.566
Mensen	Opleiden		294.420	299.309
	Oefenen	537.265	203.227	227.926
Totaal operationele voorbereiding		1.005.231	1.143.473	1.054.469
Respons				
<i>Repressie</i>				
Crisisbestrijding	Melding en alarmering	1.049.358	1.013.037	1.056.173
	Meldkamer Noord Nederland		35.601	0
	Openbaar Meldkamersysteem	-275.434	-123.399	-192.807
Totaal Brandweeralarmcentrale		773.923	925.239	863.366
Regionale regeling operationale leiding (RROL)		254.158	250.067	225.259
Totaal respons		1.028.081	1.175.305	1.088.625
Herstel				
<i>Nazorg</i>				
Totaal herstel (personeelslasten)		65.184	68.614	69.411
Bedrijfsvoering				
Totaal bedrijfsvoering		115.905	85.783	175.502
Totaal Regionaal Bureau Brandweer Drenthe		2.526.960	2.802.308	2.675.363

Begroting	2.802
Exploitatie	2.675
Voordeel	127

<i>Analyse</i>	
Programmakosten	-22
Brandweeralarmcentrale	62
Regionale regeling operationale leiding (RROL)	25
Personeelslasten	62
	127

	Jaarrekening 2012	Incl. begrotings- wijzigingen 2013	Jaarrekening 2013
GHOR			
Personeelslasten	711.736	678.850	683.817
Algemene kosten	73.673	95.180	71.783
Bijdrage in overheadkosten van de GGD	143.004	143.000	143.000
Opleiden/Oefenen/Trainingen	111.420	120.000	138.260
24 uur inzetbaarheid	242.003	300.630	205.039
Rente rekening-courant	-10.000	-5.000	0
Diverse opbrengsten	-15.000	0	-17.850
Geneeskundige combinatie	12.000	12.000	23.108
Bijdrage algemene reserve	-35.000	-12.000	0
Totaal GHOR	1.233.836	1.332.660	1.247.158

Begroting	1.333
Exploitatie	1.247
Voordeel	86

<i>Analyse</i>	
Nog geen inzet 2e OvDG in Noordelijk verband	-29
Opleiden, Trainen en Oefenen	-18
Geneeskundige combinatie	-11
24 uur inzetbaarheid	96
Algemene kosten	36
Bijdrage reserve	12
	86

Dienstverleningsovereenkomsten			
Assen	124.256	129.743	175.054
Borger-Odoorn	-15.308	-20.087	-14.798
Emmen	132.343	155.290	189.414
GHOR	1.527	-4.220	0
Hoogeveen	122.332	125.127	126.548
Meppel	16.160	16.225	80.674
Midden Drenthe	-19.310	-22.970	-26.459
Brandweer Opleidingen Noord	-3.892	0	-2.912
Tynaarlo	718	-2.066	-3.031
Noord & Midden Drenthe	38.539	32.964	44.557
Brandweer district Zuid West Drenthe:			
Exploitatie		5.439.171	5.450.171
Bijdragen:		-1.193.146	-1.204.146
De Wolden		-2.032.787	-2.032.787
Hoogeveen		-1.077.460	-1.077.460
Meppel		-1.135.778	-1.135.778
Westerveld			
Totaal Dienstverlenings-overeenkomsten	397.365	410.006	569.046

Begroting	410
Exploitatie	569
Nadeel	-159

<i>Analyse</i>	
Personeelslasten	-104
Bijdrage duikteams	-90
Programmakosten	35
	-159

	Jaarrekening 2012	Incl. begrotings- wijzigingen 2013	Jaarrekening 2013
Bedrijfsvoering			
Personeelszorg	353.260	178.446	319.154
Informatie	89.216	117.228	82.660
Organisatie	588.153	577.011	523.890
Financiën	1.209.938	1.024.271	1.014.684
Automatisering	194.170	236.802	214.378
Communicatie	152.907	182.527	118.965
Huisvesting	319.284	379.814	562.886
Totaal Bedrijfsvoering	2.906.927	2.696.099	2.836.617
Begroting	2.696		
Exploitatie	2.837		
Nadeel	-141		
<i>Analyse</i>			
Personeelslasten	53		
Overige personeelslasten	-140		
Programmakosten:			
* informatievoorziening	24		
* organisatie	56		
* automatisering	23		
* communicatie	15		
BTW lasten	12		
Huisvesting	65		
Nieuwbouw	-249		
	-141		
Totale exploitatie	7.615.494	7.924.789	7.867.211
Rijksbijdrage	4.750.264	4.387.733	4.283.782
Gemeentelijke bijdrage	3.560.741	3.537.056	3.537.057
Totaal inkomsten	8.311.005	7.924.789	7.820.839
Begroting	7.925		
Exploitatie	7.821		
Nadeel	104		
<i>Analyse</i>			
Rijksbijdrage	104		
	104		
Exploitatie resultaat (negatief)	-695.511	0	46.372

Financiële positie

Het jaar 2013 heeft in het teken gestaan van de nieuwbouw te Assen en de regionalisering van de brandweer. De primaire processen/taken zijn echter wel doorgelopen.

Nieuwbouw Mien Ruysweg

In samenwerking met de gemeente Assen en de GGD heeft de werkgroep Financiën de exploitatiebegroting opgezet. Daarbij zijn afspraken over de onderlinge verdeling van de exploitatielasten gemaakt. Voor het brandweergedeelte en de kantoorruimte VRD is een appartementsrecht gevestigd. Hierdoor kon de gemeente Assen de BTW op de bouwkosten verrekenen met de belastingdienst. Voor de projectkosten van de nieuwbouw was geen krediet beschikbaar gesteld. Deze kosten zijn nu ten laste van de exploitatie gekomen.

Regionalisering

De werkgroep Financiën regionalisering heeft op basis van de gemeentelijke brandweerbegrotingen de begroting voor de veiligheidsregio opgesteld. Daarbij zijn:

- knelpunten geïnventariseerd en financieel in de begroting opgenomen;
- een vervangingsplan met financiële uitgangspunten opgesteld voor het materieel en materiaal;
- alle financiële verordeningen en statuten opnieuw opgesteld en door het algemeen bestuur vastgesteld.

Het algemeen bestuur heeft ook nieuwe beleidslijnen voor de reserves en voorzieningen vastgesteld. Een aantal reserves wordt opgeheven en de restant saldi worden gestort in de te vormen reserve voor het opvangen van de frictiekosten.

Beschrijving processen

In 2012 is gestart met het beschrijven van de werkprocessen. Met uitzondering van de financiële processen zijn alle processen in 2013 beschreven.

Samenwerking met gemeenten

De VRD werkt voor haar HRM systeem samen met de gemeente Assen en voor haar financieel systeem vanaf 2104 gebruik met de gemeente Emmen. Deze systemen zijn ondertussen ingericht.

BON

De lening aan de Brandweer Opleiding Noord is met één jaar verlengd.

Erfpacht vestigen gebouwen.

Voor acht gemeentelijke brandweergebouwen (jonger dan 10 jaar) is een beperkt zakelijk recht (erfpacht) gevestigd. Het betreft de brandweergebouwen in de volgende gemeenten:

- | | |
|---------------|---|
| - Emmen | - Coevorden (waaronder Schoonoord en Sleen) |
| - Meppel | - Westerveld (waaronder Dwingeloo) |
| - Noordenveld | - Borger |

Voor deze locaties hoeven de gemeenten geen BTW terug te betalen de Belastingdienst. Door het vestigen van het zakelijk recht (erfpacht) moet de VRD een canon van 1% van de grondwaarde

van het gebouw aan de gemeenten betalen. De VRD verdisconteert deze kosten weer in de gemeentelijke bijdrage van de betreffende gemeenten. De erfpacht is aangegaan voor 15 jaar.

Risicomanagement

Bij het inventariseren van de risico's is onderscheid gemaakt tussen interne en externe ontwikkelingen/risico's.

Interne risico's

Bezuinigingen

Het algemeen bestuur heeft besloten dat Veiligheidsregio Drenthe in 2014 en 2015 5% per jaar gaat bezuinigen, dus toewerkt naar een structurele taakstelling van 10%. Binnen deze opdracht wordt terughoudend omgegaan met de vervangingsinvesteringen en het invullen van vacatures.

Externe risico's (landelijke ontwikkelingen)

De VRD heeft de landelijke risico's goed in beeld. Tegelijkertijd zijn veel risico's nauwelijks te beïnvloeden, omdat veel afhangt van landelijke ontwikkelingen en besluitvormingen (regeerakkoord).

Korting Rijksbijdrage

Het Rijk heeft vanaf 2010 gedurende 4 jaar een korting van 1,5% toegepast op de Rijksbijdrage. De verwachting is dat het rijk vanaf 2015 nog een extra bezuinigingstaakstelling zal opleggen. Dit betekent voor de veiligheidsregio's wederom een inkomstenderving.

Herverdeling indicatoren opgeschort

Het Rijk heeft het onderzoek naar herverdeling van de indicatoren voor de verdeling van de Rijksbijdrage opgeschort. In de eerste opzet was Drenthe één van de regio's die minder Rijksbijdrage zou ontvangen. Het latente financiële risico blijft aanwezig.

Korting op meldkamers

Als bezuiniging heeft de minister van Veiligheid en Justitie een korting van 50 miljoen op de meldkamers toegepast. Dit is gerealiseerd door vermindering van 25 naar 10 landelijke meldkamers. Uit voorlopige berekeningen blijkt, dat dit leidt tot een korting van 2,5% op het Gemeentefonds en/of BDUR.

Weerstandsvermogen

De algemene reserve en de bestemmingsreserves vormen in principe het weerstandsvermogen. Deze reserves zijn gevormd ten behoeve van mogelijke financiële risico's. Het tijdstip van ontstaan van de risico's is altijd onbekend. Daarnaast zijn er reserves waarvan de bestemmingen en levensduur concreet zijn aangegeven. Het weerstandsvermogen zal in de komende jaren verminderen doordat een aantal reserves worden opgeheven.

Financiering

Op grond van de Wet Financiering Decentrale Overheden (FiDO) dient de VRD jaarlijks verantwoording af te leggen in de jaarrekening over het gevoerde beleid betreffende de treasuryfunctie. In de vergadering van 17 december 2008 is het treasurystatuut

gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Drenthe vastgesteld. In maart 2015 zal een nieuw treasury statuut ter besluitvorming worden aangeboden.

Leningen, obligaties en deposito's

De VRD heeft nog twee lang lopende BNG-leningen lopen. Het optimaal inzetten van overtollige liquide middelen vindt plaats door obligaties en door gebruikmaking van deposito's. De obligaties zijn inmiddels in 2013 afgelost.

Rechtmatigheid

Uit oogpunt van rechtmatigheid is sinds 2009 een financiële- en controleverordening (ex. Artikel 212 en 213 van de Gemeentewet) van toepassing. Onderdeel hiervan is het normatief kader rechtmatigheid controle. Besluitvorming hierover heeft plaatsgevonden in het algemeen bestuur van 17 december 2008. Voor 2014 heeft het algemeen bestuur een nieuwe financiële- en controleverordening met het normatief rechtmatigheid controle vastgesteld.

in € 1.000 **31 december 2013** **31 december 2012**

Beschikbare middelen:

- algemene reserve	624	681
- resultaat boekjaar	-46	696
- bestemmingsreserves	3.278	3.431
- langlopende schulden	427	440
	4.283	5.248

Waarvan vastgelegd op lange termijn in:

- vaste activa	-5.375	-923
Beschikbaar voor de financiering van de vlottende middelen	-1.092	4.325

Te weten:

- vorderingen	3.339	1.504
- liquide middelen	14	5.102
- vlottende activa	3.353	6.606
- kortlopende schulden	-4.445	-2.281
	-1.092	4.325

Uit het overzicht blijkt dat de financiële positie is verslechterd, van positief naar negatief. Dit is veroorzaakt door de overname van de boekwaarden materieel en materiaal van het district ZuidWest Drenthe. Deze zijn uit eigen financiële middelen gefinancierd. Per 1 januari 2014 worden de boekwaarden van het materieel en materiaal over de overige Drentse gemeenten overgenomen. Hiervoor is een lening van 10 miljoen aangetrokken. Door deze lening beschikt de VRD over voldoende financiële middelen om aan haar verplichtingen te kunnen blijven voldoen.

Balans per 31 december 2013

(na verwerking bestemming resultaat)

Verkorte balans

Activa	31 december 2013	31 december 2012
Vaste Activa		
Materiële vaste activa	5.248.836	292.839
Financiële vaste activa	126.014	630.405
	5.374.850	923.244
Viottende activa		
Vorderingen	3.339.470	1.504.157
Liquide middelen	13.503	5.102.638
	3.352.972	6.606.796
Totaal	8.727.822	7.530.039
Passiva		
Vaste Passiva		
Algemene reserve	624.357	681.135
Resultaat boekjaar	-46.372	695.511
Bestemmingsreserves	3.277.525	3.431.997
	3.855.510	4.808.643
Langlopende schulden	426.944	439.929
Subtotaal	4.282.454	5.248.572
Viottende Passiva		
kortlopende schulden	4.445.368	2.281.467
Totaal	8.727.822	7.530.039

Toelichting op de balans per 31 december 2013

De exploitatie- en balanscijfers 2013 van de Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in Drenthe (GHOR) en van het brandweerdistrict ZuidWest maken onderdeel uit van de VRD.

Waarderingsgrondslagen

De richtlijnen van het BBV zijn gevolgd.

Balansposten

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, verminderd met lineaire afschrijvingen, gebaseerd op de verwachte economische levensduur. Kleine aanschaffingen worden in het jaar van aankoop direct ten laste van het resultaat gebracht. Vooruitlopend op de regionalisering van de brandweer in Drenthe zijn de boekwaarden van het materieel & materiaal van het district ZuidWest Drenthe overgenomen. In gezamenlijkheid met GGD Drenthe en Brandweer Assen zijn ICT- en inrichtingsinvesteringen gepleegd in het nieuwe pand aan de Mien Ruysweg te Assen.

Financiële vaste activa

Leningen

De leningen u/g worden gewaardeerd op basis van nominale waarde. Jaarlijks neemt het algemeen bestuur een besluit over de verlenging van de lening aan het Brandweer Opleidingen Noord.

Obligatiefondsen

De obligatiefondsen worden gewaardeerd op basis van de aanschafwaarde of lagere marktwaarde. Indien de fondsen op lagere waarde worden gewaardeerd, is de mutatie hiervan opgenomen onder de post dividend obligaties.

Algemene reserve

De waardering van de algemene reserve mag maximaal 10% van de begrotingsomvang zijn. De algemene reserve dient om financiële tegenvallers te kunnen opvangen. Daarnaast kan de reserve dienen als financieel dekkingsmiddel voor besluiten die niet zijn opgenomen in de begroting en het meerjarenperspectief.

Nota reserve en voorzieningen

In de algemene bestuursvergadering van 18 december is de nota Reserve en voorzieningen vastgesteld. Er is besloten om maximaal 5% en minimaal 1% van de begrotingsomvang te hanteren. Daarnaast zijn een beperkt aantal bestemmingsreserves gehandhaafd. De overige reserves worden opgeheven. De saldi worden per 1 januari 2015 gestort in een te vormen reserve voor de frictiekosten regionalisering.

Bestemmingsreserves

Voor de waardering van de bestemmingsreserves wordt verwezen naar de toelichting op de balans. De reserves zijn deels gebaseerd op verwachte (geschatte) kosten.

Overige posten

Alle overige posten worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Staat van baten en lasten

Algemeen

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen, die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden opgenomen in de jaarrekening.

BTW Compensatiefonds

De vergelijkende cijfers die zijn opgenomen in de staat van baten en lasten zijn exclusief BTW. Met ingang van 2003 is het BTW-compensatiefonds van toepassing.

De Wet veiligheidsregio's is per 1 oktober 2010 van kracht geworden. Hierdoor is het BTW regiem veranderd. De BTW op de brandweertaken mag alleen nog worden verrekend bij het BTW compensatiefonds. Per 1 januari 2014 mag ook de BTW op de brandweerkosten niet meer bij het BTW-compensatiefonds worden gecompenseerd.

Activa

Materiële vaste activa

	Materieel	RROL	Rampen- bestrijding	Hard en Software	Inventaris	Totaal
Boekwaarde per 1-1-2013	138.027	126.585	16.463	11.765		292.840
Investerings	41.972	131.976	143.197	608.920	287.374	1.213.439
Overgenomen actica i.h.k.v. regionalisering (ZW Drenthe)	4.395.211					4.395.211
Desinvesteringen						0
	4.575.210	258.561	159.660	620.685	287.374	5.901.490
Afschrijvingen	54.461	54.768	36.701	8.865		652.655
Overgenomen afschrijvingen i.h.k.v. regionalisering (ZW Drenthe)	497.859					497.859
	4.022.890	203.793	122.959	611.820	287.374	4.750.976
Aanschafwaarde van activa per 1-1-2013	401.302	227.253	71.980	31.371	50.742	782.648
Investerings	41.972	131.976	143.197	608.920	287.374	1.213.439
Overgenomen actica i.h.k.v. regionalisering (ZW Drenthe)	4.395.211					4.395.211
Desinvesteringen						0
	4.838.485	359.229	215.177	640.291	338.116	6.391.298
Cumulatieve afschrijvingen	317.736	155.436	92.218	28.471	50.742	1.142.462
Overgenomen cumulatieve afschrijvingen i.h.k.v. regionalisering (ZW Drenthe)	497.859					497.859
boekwaarde van de activa per 31- 12-2013	4.022.890	203.793	122.959	611.820	287.374	4.750.976

Financiële vaste activa

De financiële activa betreffen leningen aan het personeel en obligatiefondsen. De rentepercentages variëren van 4½ tot 7³/₈ %. Ter dekking van deze leningen is recht van eerste hypotheek verstrekt. De financiële vaste activa zijn opgenomen tegen nominale waarde.

Een overzicht van het verloop van de financiële vaste activa is opgenomen in onderstaande opstelling.

	Leningen u/g	Lening u/g (BON)	Obligatie- fonds	Totaal
Boekwaarde 1-1-2013	18.032	112.373	500.000	630.405
Aflossing	-4.391		-500.000	-504.391
Boekwaarde 31-12-2013	13.641	112.373	0	126.014

Obligaties

In 2005 is ingestemd met de aankoop van obligaties. Dit om hogere renteopbrengsten te behalen dan de rentevergoeding op de rekening-courant. Het beleid daarbij was om minimaal de nominale waarde van de obligatie op het einde van de looptijd uitbetaald te krijgen en de renteopbrengsten waren variabel. Daarnaast voldoen de obligaties aan de wet FiDO.

In onderstaand overzicht staan de mutaties die hebben plaatsgevonden.

Obligatiefondsen	Aankoop-	Eindwaarde	Koerswaarde
	waarde		
Bank Nederlandse gemeenten (in 2013)	96.480	100.000	Afgelost
Belgie coupon (in 2013)	311.200	400.000	Afgelost
	407.680	500.000	

De twee aanwezige obligaties zijn verkocht. De vrijkomende liquide middelen zijn ingezet om de kosten van de regionalisering en de nieuwbouw aan de Mien Ruysweg te financieren. Ook zijn extra liquiditeiten vrijgemaakt voor de financiering van de overname van het materieel en materiaal van de gemeenten in ZuidWest Drenthe.

Vlottende activa

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, voor zover nodig rekening houdend met mogelijke oninbaarheid. De vorderingen kunnen als volgt worden gespecificeerd.

Vorderingen	31 december 2013	31 december 2012
Vorderingen op overheden	2.394.657	819.854
Rekening courant niet financiële instelling (GHOR)	26.445	633.335
Overige vorderingen en overlopende activa	288.270	50.868
Schatkistbankieren	630.099	
Totaal	3.339.470	1.504.057

Onder de vorderingen is een verrekening met de gemeente Assen opgenomen in verband met de nieuwbouw Mien Ruysweg. Deze zal in 2014 worden afgewikkeld.

Liquide middelen	31 december 2013	31 december 2012
<i>De specificatie hiervoor is als volgt:</i>		
Kas	721	1.020
Bank Nederlandse Gemeente	-3.908	3.151.533
BNG brandstof	5.000	
Loyaal rekening ABN AMRO		1.852.670
ABN-AMRO bestuur rekening	11.690	12.299
ABN-AMRO algemeen		85.116
	13.503	5.102.638

* De gelden op de deposito en de loyaalrekening zijn in 2013 opgeheven. Deze extra liquiditeiten zijn vrijgemaakt voor de financiering van de overname van het materieel en materiaal van de gemeenten in ZuidWest Drenthe.

Passiva				
<i>Reserves en voorzieningen</i>				
	Stand per 1 januari	Toevoegingen	Overige onttrekkingen	Stand per 31 december
Totaal	681.135		56.778	624.357

De algemene reserve is gevormd voor financiële risico's, waarvan het tijdstip van ontstaan niet direct bekend is. Daarnaast kan deze reserve dienen als financieel dekkingsmiddel voor besluiten die niet zijn opgenomen in de begroting en het meerjarenperspectief.

Bestemming exploitatieresultaat

Het verloop van de rekening is als volgt:

	31 december 2013	31 december 2012
Stand per 1 januari	681.135	681.135
Onttrekkingen i.g.v. besluiten algemeen Bestuur	-56.778	
	624.357	
Exploitatieresultaat boekjaar	-46.372	695.511
	577.985	1.376.646
Verdeling resultaat		-695.511
Stand per 31 december	577.985	681.135

Het algemeen bestuur zal voorstellen doen over bestemming van het resultaat.

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves	Stand per 1 januari	Toevoegingen	Overige onttrekkingen	Stand per 31 december
a. Meldkamer Noord Nederland	216.562		-63.872	152.690
b. Brandweer in Drenthe vernieuwt	285.026		-22.214	262.812
c. Rampenpot/Mono- en Multidisciplinair oefenen	420.459			420.459
d. Project C2000	567.193		-187.378	379.815
e. BON nieuw leren	108.019		-29.778	78.241
f. GNK/GHOR	40.000			40.000
g. Opleiden en oefenen GHOR	100.000			100.000
h. Evenementen GHOR	24.000		-24.000	
i. Bosbrandbestrijding	98.690			98.690
j. Bluswatervoorziening	43.500		-43.500	
k. Regionalisering	1.528.548	1.205.005	-988.737	1.744.816
Totaal	3.431.997	1.205.005	-1.359.479	3.277.523

a. Meldkamer Noord Nederland

Om gemeenten niet te belasten met extra bijdragen, is besloten de jaarlijkse exploitatiekosten van de Meldkamer Noord Nederland zoveel mogelijk direct ten laste van de exploitatie te brengen. De integratie van de centralisten van de drie regio's verloopt niet geheel volgens verwachting. De verschillende culturen moeten nog omgevormd worden tot een eenheid. Hiervoor dient nog een budget beschikbaar te zijn.

b. 'Brandweer in Drenthe vernieuwt'

De processen van 'veiligheidsregio' en 'Brandweer in Drenthe vernieuwt' lopen parallel. Dit veranderingsproces leidt er toe dat de bestemming van deze reserve is verbreed. Doel van de reserve is om het verbeteringsproces voor samenwerking en kwaliteitsverhoging van brandweezorg te stimuleren.

c. Rampenpot/Mono- en Multidisciplinair oefenen (van 1994 tot 2005 geheten rijksbijdrage)

Bij een groot incident moeten meestal beslissingen worden genomen die direct financiële gevolgen hebben. Wanneer dan nog niet duidelijk is wie de drager van deze kosten zal worden, kan deze reserve worden aangesproken. Een soort rampenpot.

Incidentele kosten

In de reguliere begrotingen zijn de jaarlijkse kosten van de training en oefenen van officieren gedekt. Voor grote oefeningen is in de reguliere begrotingen geen financiële dekking opgenomen. Tot nu toe werden deze lasten incidenteel ten laste van de (gemeentelijke en VRD) exploitatie gebracht. Door de regionalisering zal deze budgetruimte niet meer aanwezig zijn. Deze reserve is noodzakelijk om de incidentele kosten op te vangen. De reserve is gevormd om een weerstandsvermogen op te bouwen voor eenmalige kosten van mono- en multidisciplinair oefenen en bij daadwerkelijk operationeel optreden bij grote incidenten.

d. Project C2000

Deze reserve heeft een tweeledig karakter, te weten:

1. In de projectopzet die door het algemeen bestuur op 28 november 2001 is vastgesteld, zijn de personeelskosten van de projectleider en het extra ondersteunend personeel voor wat betreft het brandweeraandeel inzichtelijk gemaakt. De reserve is met name gevormd voor implementatiekosten en herplaatsing van personeel.
2. Daarnaast is deze reserve gebruikt als dekkingsmiddel voor de reorganisatiekosten van voormalig personeel. De VRD heeft nog langdurige verplichtingen ten opzichte van het voormalig personeel.

De onttrekking heeft plaatsgevonden voor dekking van de personeelslasten van voormalige personeelsleden. De aanschaf van de repeaters zijn in 2014 ook ten laste van deze reserve gebracht.

e. BON nieuw leren

De ESF-gelden zijn geoormerkte gelden voor onderwijsvernieuwing voor brandweeropleidingen en -oefeningen. Gelet hierop heeft de BON een verbeteringsplan voor brandweeropleidingen vastgesteld.

Er heeft onttrekking van de reserve plaatsgevonden voor dekking van de personeelslasten van de ondersteuning van de cursisten die opleidingen volgen bij de BON.

f. Geneeskundige combinatie t.b.v. de GHOR

De geneeskundige combinatie zal onder verantwoordelijkheid van de veiligheidsregio komen. De financiering van deze overgang is nog niet geregeld. In afwachting hiervan is € 40.000,- gereserveerd voor de geneeskundige combinatie.

g. Opleiden en oefenen t.b.v. GHOR

De reserve is gevormd uit rijksbijdragen om extra uitgaven ten behoeve van oefening van mono- en multidisciplinair oefenen te dekken. Bijvoorbeeld een grote compagnieoefening één keer in de vier jaar. Om fluctuaties te voorkomen in de gemeentelijke bijdrage is deze reserve gewenst. Daarnaast zijn er financiële middelen voorhanden om een kwaliteitsimpuls te kunnen betalen wanneer dat noodzakelijk is.

h. Evenementen GHOR

Voor gemeenten wordt steeds duidelijker dat, naast het vanzelfsprekende advies van brandweer en politie, ook een advies over preventieve geneeskundige hulpverlening noodzakelijk is. In feite is in de regio Drenthe sprake van een inhaalslag. De formatie van de GHOR was onvoldoende om deze taak naar behoren uit te kunnen blijven voeren. Vooral administratieve ondersteuning is

noodzakelijk. Om de achterstand enigszins weg te werken heeft het algemeen bestuur besloten een bedrag van € 45.000,- voor personele ondersteuning beschikbaar te stellen. In 2012 en 2013 heeft onttrekking plaatsgevonden ter dekking van de personeelslasten.

i. Bosbrandbestrijding

De stichting Bosbrandbestrijding is per 2011 opgeheven. De nog aanwezige financiële middelen, met en totaal van € 117.499,-, zijn overgedragen aan de VRD. Deze financiële middelen zijn als bestemmingsreserve voor Bosbrandbestrijding geormerkt. In 2012 heeft een onttrekking van € 18.034,- plaatsgevonden ter dekking van de kosten voor alarmeringszenders in de natuurgebieden.

j. Bluswatervoorziening

In het kader van de bezuinigingstaakstelling is in een Drentse gemeente nagedacht om op de kosten van de bluswatervoorzieningen te besparen. Het algemeen bestuur heeft besloten een onderzoek te verrichten naar de reële mogelijkheden tot kostenreductie voor de gemeenten. De VRD zal het onderzoek verder uitwerken en coördineren. Binnen de huidige formatie is geen personele capaciteit aanwezig om deze taak te kunnen uitvoeren. Een externe projectleider zal gedurende anderhalf jaar worden ingehuurd. De projectkosten hiervan worden geraamd op € 84.000,-. Het resultaat van het project moet zijn dat de gemeenten inzicht krijgen of en op welke wijze de bluswatervoorziening anders georganiseerd kan worden en welke besparingen hiermee structureel gerealiseerd kunnen worden. In 2011 is gestart met het onderzoek. Onttrekking aan de reserve is voor personele inzet. Het restant saldo is gestort in de projectbegroting regionalisering, die later zal opgaan in de reserve voor frictiekosten.

k. Regionalisering

Het algemeen bestuur heeft per 28 juni 2012 een reserve voor de projectkosten van de regionalisering ingesteld. Voor de projectkosten is een begroting opgesteld. Daarnaast is aangegeven dat de reserve aangewend kan worden voor mogelijke fictiekosten. De looptijd is voorlopig vastgesteld tot 2014.

Langlopende schulden

	Stand per januari 2013	Aflossing	Toevoeging	Stand per december 2013
BNG leningen				
AC-Hoogeveen	400.193	9.970		390.223
Personeel	39.736	3.015		36.721
	439.929	12.985		426.944

Het uitstaande bedrag aan leningen met een looptijd langer dan 5 jaar is € 426.944,- Voor nadere bijzonderheden, wordt verwezen naar de bijlage leningen.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	31 december 2013	31 december 2012
Rentekosten leningen	6.110	6.110
Overige schulden en overlopende passiva	2.498.380	726.819
Crediteuren	1.907.783	1.474.567
Overlopende financiële middelen t.b.v. multidisciplinaire oefeningen	33.094	73.971
Totaal	4.445.368	2.281.467

Accountantsverklaring

Aan het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling Hulpverleningsdienst Drenthe

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de (in de jaarstukken op pagina 17 t/m 36 opgenomen) jaarrekening 2013 van de gemeenschappelijke regeling Hulpverleningsdienst Drenthe te Assen gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2013 en de programmarekening over 2013 met de toelichtingen, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen, alsmede de SiSa-bijlage.

Verantwoordelijkheid van het dagelijks bestuur

Het dagelijks bestuur van de gemeenschappelijke regeling Hulpverleningsdienst Drenthe is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening, alsmede voor het opstellen van het directieverslag, beide in overeenstemming met het in Nederland geldende Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.

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

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

Verantwoordelijkheid van de accountant

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

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

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

door het dagelijks bestuur van de gemeenschappelijke regeling gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

De financiële rechtmatigheidscriteria zijn vastgesteld met het normenkader door het algemeen bestuur op 6 november 2013.

De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves.

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

Oordeel betreffende de jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening van de gemeenschappelijke regeling

Hulpverleningsdienst Drenthe een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2013 als van de activa en passiva per 31 december 2013 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2013 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen in overeenstemming met de begroting en met de relevante wet- en regelgeving, waaronder verordeningen van de gemeenschappelijke regeling.

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

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

Groningen, 27 maart 2014

Deloitte Accountants B.V.

was getekend: P. Rienks RA

Bijlagen

Staat van opgenomen geldleningen

STAAT VAN OPGENOMEN GELDENINGEN

Oorspronkelijk bedrag van de lening	Datum aangaan van de lening c.q. voorschot	Besluit tot: goedkeuring der lening of voorschot	Jaar van de aflossing	Percentage van de rente	Restantbedrag van de lening 01-01-2013	Bedrag van de rente of deel bestanddeel	De aflossing of het aflossingsbestand	Restant van de lening op 31-12-2013	Bedrag van rente en aflossing
Lening t.b.v. personeel									
70.336	23-06-1992	MKD 92/07	2022	6,00	39.736	2.384	3.015	36.721	5.399
Afkoopsom brandweerkazerne Hogeveen									
499.158	02-05-1992	RBD 94/13/HU	2032	5,35	400.193	21.410	9.970	390.223	31.380
569.494					439.929	23.794	12.985	426.944	36.779
Leningen uitgegeven aan Brandweer Opleiding Noord:									
112.000	1-12-2011	BON		4	112.373	4.480		112.373	4.480
				4	112.373	4.480	0	112.373	4.480
Leningen uitgegeven aan het (ex)personeel:									
18.151	01-03-1996	LA RBD	2016	4 5/8	5.615	179	3.829	1.786	4.008
18.151	01-11-1997	GRT BRD	2027	5 3/8	12.417	642	562	11.855	1.204
36.302					18.032	821	4.391	13.641	5.212

Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven

STAAT VAN GEACTIVEERDE KAPITAALUITGAVEN

	Afschrij- vingen 2013	Boekwaarde 31-12-2012	Boekwaarde 31-12-2013	Toegekende rentelasten 2013	Totale kapitaal- lasten
MATERIEEL					
Materieel					
Ondersteuningscontainer	1.787	19.654	17.867	786	2.573
Haakarmbak	684	2.738	2.054	151	835
<i>ontsmetting:</i>					
Bestrijding ongevallen gevaarlijke stoffen(gaspakken)	5.950	20.825	14.875	1.145	7.095
Ontsmettingscontainer	0	0	0	0	0
Gaspakken	4.197	0	37.775	944	5.142
	12.619	43.217	72.571	3.027	15.645
Auto's					
Dienstvoertuigen					
3 Daily's	15.499	54.246	38.747	2.984	18.483
3 VW Golf	15.270	15.270	0	611	15.881
VW Touran	6.161	6.161	0	246	6.408
VW Golf LMPO/CAC		0	0	0	0
Volvo TRUCK Haakarmbak	982	5.892	4.910	236	1.218
VW Polo (informatiemanagement)	3.931	13.241	9.310	530	4.460
	41.843	94.810	52.967	4.606	46.449
RROL Auto's					
Dienstvoertuigen RROL					
Opel Zafira 52-RF-KN	0	0	0	0	0
Opel Zafira	0	0	0	0	0
Skoda Octavia 23-NS-SZ	0	0	0	0	0
Mercedes Vito (ROGS) 60-JHJ-9	7.880	31.521	23.641	1.261	9.141
MDT (Vito)	5.706	5.706	0	228	5.934
Volkswagen Multivan 89-NSV-6	8.633	51.795	43.163	2.072	10.704
MDT (Multivan)	5.459	16.376	10.918	655	6.114
Opel Zafira	6.165	12.330	6.165	493	6.658
Volkswagen Golf (LMPO/CAC)	4.429	8.857	4.429	354	4.783
VW Transporter 40ZTN4 (OVD N&M)	7.748	0	54.232	1.653	9.400
VW Touran 5SFL49 (HOVD)	4.375	0	30.623	233	4.608
VW Touran 4SBF61 (HOVD)	4.375	0	30.623	233	4.608
	54.768	126.585	203.793	7.183	61.950
	109.229	264.612	329.331	14.815	124.044

	Afschrij- vingen 2013	Boekwaarde 31-12-2012	Boekwaarde 31-12-2013	Toegekende rentelasten 2013	Totale kapitaal- lasten
OVERIGE INVENTARIS					
Verbindingsnetwerk					
Programma Filelinx	7.843	11.765	3.922	471	8.313
Laptops - nieuwe werken	1.021	0	2.042	138	1.159
Hard en Software - Perceel 1	0	0	296.596	0	0
Hard en Software - Perceel 1 Dislocatie	0	0	230	0	0
Werkstations - Perceel 2	0	0	152.018	0	0
Multifunctionals - Perceel 3	0	0	57.350	0	0
AV middelen en Narrow Casting - Perce	0	0	63.071	0	0
Infra en mobiele abonnementen - Perc	0	0	32.542	0	0
Overige - buiten Percelen om..	0	0	4.049	0	0
	8.864	11.765	611.821	608	9.472
Rampenbestrijding					
Noodverbinding rampenbestrijding	1.530	3.922	2.392	216	1.746
Materiaal C2000		0	0	0	0
Oefenmateriaal	2.537	5.903	3.366	236	2.773
netcentrisch werken	4.425	6.639	2.214	266	4.690
COH satelliet antenne versterker	430	0	3.874	97	527
Portofoons C2000 randapparatuur	27.779	0	111.114	6.250	34.029
	36.701	16.463	122.960	7.064	43.765
Meldkamer					
Mobiel observatiesysteem		0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Inventaris					
Inrichting Kantoor					
Meubiliar units		0	0	0	0
Meubiliar		0	0	0	0
Inventaris Groene Dijk	0	0	287.374	0	0
	0	0	287.375	0	0
TOTAAL OVERIGE INVENTARIS	45.565	28.228	1.022.155	7.673	53.238
TOTAAL MATERIELE VASTE ACTIVA	154.794	292.840	1.351.486	22.488	177.282
ZuidWest Drenthe	497.859	0	3.897.351	50.000	547.859

Overzicht salariskosten

OVERZICHT SALARISKOSTEN

Afdeling	Formatie plaatsen	Manjaren	Jaarwedde	Toelagen	Sociale lasten afdracht	Bruto lasten	Sociale lasten inhoudingen	Netto lasten
Directie/Commandant	1	0,92	94.503	8.148	34.489	137.140	-9.739	127.401
Control & Kwaliteit	2	2,22	134.197	2.946	48.016	185.159	-11.877	173.281
Stafafdeling Ondersteuning	10,95	11,86	528.164	11.500	190.508	730.173	-45.538	684.635
Brandweerzorg	8,7	7,97	430.526	17.670	160.861	609.057	-38.350	570.707
Risicobeheersing	3,8	3,12	185.717	14.812	68.677	269.206	-16.751	252.454
Multidisciplinaire Veiligheid	6	5,88	302.647	16.563	115.094	434.304	-27.390	406.914
MKNN	28	28,11	1.244.877	246.745	528.722	2.020.345	-122.161	1.898.184
RROL	1,6	1,69	106.292	10.780	41.926	158.999	-10.546	148.453
Projecten	3,5	2,52	172.370	5.067	63.049	240.486	-15.877	224.609
Dienstverleningsovereenkomsten/ samenwerkingsverbanden:								
ZuidOost - Borger-Odoorn	3,7	2,63	142.800	12.194	55.526	210.520	-13.474	197.046
NoordMidden - Midden Drenthe	6,06	5,56	213.775	1.500	74.598	289.873	-16.870	273.003
NoordMidden - Tynaarlo	2	2,00	80.254	1.740	28.938	110.931	-6.598	104.334
ZuidWest - Hoogeveen	0,78	0,78	33.860	5.113	14.271	53.244	-3.301	49.942
ZuidWest - Meppel	1	1,00	43.008	0	15.285	58.292	-3.510	54.782
District Noord en Midden Drenthe	1	1,82	130.941	13.543	50.067	194.551	-13.025	181.526
BON	0,4	0,40	19.432		7.079	26.511	-1.634	24.876
GHOR/GGD	0,5	0,50	17.631	2.907	7.039	27.577	-1.577	26.000
Eindtotaal	80,99	78,99	3.880.992	371.228	1.504.145	5.756.366	-358.217	5.398.148

Single Information Single Audit



Ministerie van Binnenlandse Zaken en
Koninkrijksrelaties

Departement	Nummer	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2013 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa	
			I N D I C A T O R E N	
V&J	A2	Brede DoelUitkering Rampenbestrijding (BDUR) Besluit veiligheidsregio's artikelen 8.3 en 8.4 Veiligheidsregio's	Besteding (jaar T)	
			Aard controle R Indicatornummer: A2 / 01	
			€ 4.273.282	

Publicatie bezoldiging topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen

De WNT kent een openbaarmakingsregime en maximale bezolteringsnorm. Als gevolg van deze wet is de VRD verplicht openbaar te maken welke topfunctionarissen en bestuurders in de publieke en semipublieke sector het betreft en welke jaarbeloning van toepassing is. In deze bijlage zijn deze gegevens opgenomen.

Publicatie bezoldiging topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen

Naam	Functie	Duur dienst-verband	Omvang dienst-verband	Beloning	Door werkgever betaalde SV-premies	Belastbare kosten-vergoeding en	Voorzieningen betaalbaar op termijn	Beëindigings-uitkeringen	Jaar beëindiging	Motivering
de heer F. Heerink	Directeur/commandant	Onbepaal de tijd.	36 uur	€ 111.576	€ 6.460	€ 0	€ 18.289	0	0	
de heer C. Bijl	Voorzitter algemeen en dagelijks bestuur	Periode van 6 jaar	n.v.t	0	0	0	0	0	2019	namens gemeente Emmen
mevrouw C. Abbenhues	Bestuurslid algemeen en dagelijks bestuur	Periode van 1 jaar	n.v.t	0	0	0	0	0	2014	namens gemeente Assen
de heer Joh.C. Westmaas	Bestuurslid algemeen en dagelijks bestuur	Periode van 6 jaar	n.v.t	0	0	0	0	0	2017	namens gemeente Meppel
de heer B. Bouwmeester	Bestuurslid algemeen bestuur	Periode van 6 jaar	n.v.t	0	0	0	0	0	2016	namens gemeente Coevorden
de heer H.F. Van Oosterhout	Bestuurslid algemeen bestuur	Periode van 6 jaar	n.v.t	0	0	0	0	0	2019	namens gemeente AA en Hunze
de heer M.L.J. Out	Bestuurslid algemeen bestuur	Periode van 6 jaar	n.v.t	0	0	0	0	0	2014	namens gemeente Borger-Odoorn
de heer P. Adema	Bestuurslid algemeen bestuur	Periode van 1 jaar	n.v.t	0	0	0	0	0	2014	namens de gemeente Tynaarlo
de heer J.H. van der Laan	Bestuurslid algemeen bestuur	Periode van 6 jaar	n.v.t	0	0	0	0	0	2015	namens gemeente Noordenveld
de heer K. Loohuis	Bestuurslid algemeen bestuur	Periode van 6 jaar	n.v.t	0	0	0	0	0	2017	namens gemeente Hoogeveen
de heer J. Broertjes	Bestuurslid algemeen bestuur	Periode van 6 jaar	n.v.t	0	0	0	0	0	2015	namens gemeente Midden Drenthe
de heer R. Jager	Bestuurslid algemeen bestuur	Periode van 6 jaar	n.v.t	0	0	0	0	0	2016	namens gemeente Westerveld
de heer R. de Groot	Bestuurslid algemeen bestuur	Periode van 6 jaar	n.v.t	0	0	0	0	0	2018	namens gemeente De Wolden