
Toelichting rekening 2015 (lasten).**Meld- en Coördinatiecentrum
(M.C.C.), kpl 9960.**

*(Realisatie 2014: € 1.428.503,94)**(Raming 2015: € 1.437.300,00)**(Realisatie 2015: € 1.420.513,59)*

LASTEN PERSONEEL.

Realisatie 2014 € 74.992,99

Raming 2015 € 76.800,00

Realisatie 2015 € 81.192,31

401.7999 Overig personeel van derden.

Realisatie 2014: € 74.992,99

Raming 2015: € 76.800,00

Realisatie 2015: € 81.192,31

Op deze post wordt het aan de politie verschuldigde aandeel van het MCC verantwoord met betrekking tot de inzet van de huismeester(s). In 2015 is uitgegaan van de loonkosten van een 1/2 huismeester ofwel een raming van € 27.050,00. De realisatie bedraagt € 28.692,31.

Daarnaast heeft de Veiligheidsdirectie besloten de loonkosten van de manager van het MCC (Henk Vanderlijde) ingaande 1 april 2011 voor 50% ten laste van het budget MCC te brengen. Voor 2015 betreft het een raming van € 49.750,00 bij een schatting van de realisatie van € 52.500,--.

STUURBARE MATERIELE KOSTEN.

Realisatie 2014 € 1.353.510,95

Raming 2015 € 1.360.500,00

Realisatie 2015 € 1.339.321,28

402.1100 Rente leningen derden.

Realisatie 2014: € 322.767,68

Raming 2015: € 300.120,00

Realisatie 2015: € 301.094,63

De investeringen van het M.C.C. zijn door de Nationale Politie, Eenheid Limburg als penvoerder in zijn geheel voorgefinancierd. In verband hiermede wordt de rente (4%) met betrekking tot het voorgefinancierde deel van de investeringen aan de partners (GHOR, Brandweer en Gemeenten), de Veiligheidsregio Zuid-Limburg en Nationale Politie in rekening gebracht.

De realisatie over het jaar 2015 kan als volgt worden gespecificeerd:
Boekwaarde netto-investeringen per 01-01-2015: € 7.527.365,79.

Berekening van de verschuldigde rente over 2015 (obv 4%)	€ 301.094,63
Investerings in 2015: € nihil.	
Berekening van de verschuldigde rente over 2015 (obv 4%)	€ 0,00
Totaal van de berekende rente over dienstjaar 2015	<u>€ 301.094,63</u>

404.0010 Afschrijvingen huisvesting.

Realisatie 2014: € 393.822,60

Raming 2015: € 389.120,00

Realisatie 2015: € 393.822,60

De investeringen M.C.C. zijn door politie Eenheid Limburg, c.q. de Nationale Politie als penvoerder in zijn geheel voorgefinancierd. In verband hiermede worden de afschrijvingskosten 2015 van de betreffende investeringen aan de partners (GHOR, Brandweer, Gemeenten), de Veiligheidsregio en de Nationale Politie in rekening gebracht. De afschrijvingskosten met betrekking tot huisvesting zijn overigens gelijk aan de afschrijving over 2014.

Kortheidshalve wordt verwezen naar Staat C (activa) behorende bij deze jaarrekening.

Voormeld bedrag is als volgt gespecificeerd/verantwoord in deze jaarrekening:

afschrijvingskosten	Economische categorie	boekwaarde 1-1-2015	Investering in 2015	Afschrijving politie (58%)	Afschrijving partners(42%)
404.0010	huisvestingskosten	7.011.638,90	0,00	228.417,12	165.405,48
406.0010	automatisering/verbinding	489.448,33	0,00	119.270,57	86.368,22
408.0010	operationele activiteiten	26.278,56	0,00	4.612,24	3.339,91
	Totaal afschrijvingskosten	7.572.365,79	0,00	352.299,93	255.113,61

404.1100 Gas huisvesting.

Realisatie 2014: € 17.547,80

Raming 2015: € 35.000,00

Realisatie 2015: € 30.363,52

De raming 2015 van de kosten gasverbruik is gebaseerd op de realisatie over 2013 ten bedrage van € 35.302,--. Het verbruik wordt ingaande 2012 gemeten met behulp van een zgn. tussenmeter. Voor de realisatie 2015 is uitgegaan van het werkelijk verbruik volgens de standen van de tussenmeter en is nader berekend op in totaal € 30.363,52.

404.1300 Electra huisvesting.

Realisatie 2014: € 83.410,52

Raming 2015: € 90.000,00

Realisatie 2015: € 81.949,77

De raming 2015 van kosten elektriciteitsverbruik is gebaseerd op de realisatie over 2013 ten bedrage van € 93.549,77. Het verbruik wordt ingaande 2012 gemeten met behulp van een zgn. tussenmeter. Voor de realisatie 2015 is uitgegaan van het werkelijk verbruik volgens de stand van de tussenmeter en is nader berekend op in totaal € 81.949,77. Dit bedrag komt nagenoeg overeen met de realisatie 2014.

404.1400 Water huisvesting.

Realisatie 2014: € 1.277,68

Raming 2015: € 2.350,00

Realisatie 2015: € 1.171,82

De kosten wegens waterverbruik worden begroot op het Regio-/districtsgebouw. Er is geen afzonderlijke watermeter voor het MCC. Op basis van de personele bezetting van beide gebouwen wordt aan het MCC 25% van de betreffende kosten doorbelast. Aangezien het totale waterverbruik over 2015 € 4.687,28 bedraagt, wordt als aandeel MCC een bedrag van € 1.171,82 in 2015 in de jaarrekening MCC opgenomen.

404.6000 Aanschaf meubilair en inventaris huisvesting.

Realisatie 2014: € 16.040,94

Raming 2015: € 11.000,00

Realisatie 2015: € 20.944,20

Betreft kosten voor aanschaf vervanging/aanvulling van meubilair en inventaris welke niet wordt geactiveerd. In 2015 zijn onder meer een 20-tal bureaustoelen aangekocht ter vervanging van defecte stoelen voor een bedrag van € 12.870,--. Voor overig meubilair is in 2015 een bedrag van € 8.074,-- uitgegeven (vnl. kasten en tafels)

404.7020 Onderhoud gebouwen en terreinen.

Realisatie 2014: € 72.302,36

Raming 2015: € 56.500,00

Realisatie 2015: € 57.552,13

Betreft normaal (preventief/correctief) onderhoud voor het pand MCC te Maastricht. Het betreft enerzijds het contract voormalig bedrijf Imtech voor preventief/correctief onderhoud voor een bedrag van € 28.510,32 (was € 42.312,36 in 2014) en anderzijds overig, incidenteel en correctief onderhoud voor € 29.041,82 (was € 29.990,--). De daling van de kosten van preventief/correctief onderhoud is een gevolg van het faillissement van Imtech in augustus 2015. Sedertdien wordt het onderhoud voornamelijk verricht door Strukton. Overigens zijn in 2015 geen onderhoudskosten ten laste van de voorziening groot onderhoud gebracht.

404.7022 Onderhoud meubilair en inventaris huisvesting.

Realisatie 2014: € 2.577,59

Raming 2015: € 1.000,00

Realisatie 2015: € 804,65

Betreft kosten voor reparatie/herstel van bureaustoelen.

404.7120 Schoonmaakkosten en afvalverwerking huisvesting.

Realisatie 2014: € 52.003,41

Raming 2015: € 45.380,00

Realisatie 2015: € 55.964,60

Realisatie op deze post kan als volgt worden gespecificeerd:	<u>jaar 2015.</u>	<u>jaar 2014.</u>
1. kosten wegens schoonmaakwerkzaamheden (ISS)	42.181,68	40.002,31
2. aandeel kosten van glasbewassing (Hago/ISS)	1.500,00	0,00
3. toilethygiëne en automatenverzorging (Vendor)	4.836,83	3.567,56
4. overige (incidentele) kosten van schoonmaak en bewassing	0,00	364,57
5. aandeel kosten afvalverwijdering	7.446,09	8.068,97
Totaal	<u>55.964,60</u>	<u>52.003,41</u>

404.7260 Belastingen en heffingen huisvesting.

Realisatie 2014: € 17.981,61

Raming 2015: € 22.500,00

Realisatie 2015: € 17.673,10

De realisatie op deze post kan voor 2015 / 2014 als volgt worden gespecificeerd:

	<u>jaar 2015.</u>	<u>jaar 2014.</u>
1. aandeel in kosten (overige) heffingen gemeente Maastricht		
WOZ	15.387,93	15.231,54
reinigingsrecht, rioolheffing en –afvoerheffing	1.806,68	2.274,44
2. aandeel in kosten BUMA/Stemra	478,49	475,63
Totaal	<u>17.673,10</u>	<u>17.981,61</u>

404.7870 Verzekeringen huisvesting.

Realisatie 2014: € 5.395,56

Raming 2015: € 5.500,00

Realisatie 2015: € 5.395,56

De realisatie op deze post is gebaseerd op de betaalde premie over 2015 aan Reaal voor de brand/opstal verzekering. De verzekerde waarde voor de opstal bedraagt € 9.368.503,-- en voor de inboedel bedraagt de verzekerde waarde € 3.000.000,--.

404.7900 Aanschaf klein materiaal huisvesting.

Realisatie 2014: € 34,99

Raming 2015: € 500,00

Realisatie 2015: € 0,00

Het betreft de kosten aanschaf van klein materiaal, gereedschappen en/of anderszins.

404.7999 Overige kosten huisvesting.

Realisatie 2014: € 0,00

Raming 2015: € 900,00

Realisatie 2015: € 3.417,04

Betreft overige kosten wegens huisvesting welke niet op een van voorgaande posten kan worden verantwoord. De realisatie 2015 heeft betrekking op het opstellen van een zgn. ontruimingsplan voor het MCC door de fa. Falck en is derhalve incidenteel.

404.9090 Dotaties voorzieningen huisvesting.

Realisatie 2014: € 50.000,00

Raming 2015: € 50.000,00

Realisatie 2015: € 50.000,00

Ter zake groot onderhoud heeft Adviesbureau Bertram in het verleden een planning gemaakt van de kosten van meerjarig groot onderhoud voor het betreffende gebouw. Daarnaast heeft het voormalig bedrijf Imtech een meerjaren-onderhoudsplan voor de installaties opgemaakt. Op basis van een 10-jarige horizon is een jaarlijkse storting in het egalisatiefonds groot onderhoud gebouw MCC van € 50.000,-- voldoende.

In 2015 is geen bedrag ten laste van het groot onderhoudsfonds gebracht en zijn dus alle onderhoudskosten ten laste van de exploitatie gekomen. Het saldo van de voorziening groot onderhoud bedraagt per ultimo 2015 een bedrag van € 229.154,11.

406.0010 Afschrijvingen verbindingen en automatisering.

Realisatie 2014: € 205.638,77

Raming 2015: € 213.210,00

Realisatie 2015: € 205.638,79

De investeringen M.C.C. zijn door politie Eenheid Limburg, c.q. de Nationale Politie als penvoerder in zijn geheel voorgefinancierd. In verband hiermede worden de afschrijvingskosten 2015 van de betreffende investeringen enerzijds aan de partners (GHOR, Brandweer, Gemeenten), en anderzijds aan de Nationale Politie in rekening gebracht. Korthedshalve wordt verwezen naar Staat C (activa).

Voormeld bedrag is als volgt gespecificeerd/verantwoord in deze jaarrekening:

afschrijvingskosten	Economische categorie	boekwaard 1-1-2015	Investering in 2015	Afschrijving politie (58%)	Afschrijving partners(42%)
404.0010	huisvestingskosten	7.011.638,90	0,00	228.417,12	165.405,48
406.0010	automatisering/verbinding	489.448,33	0,00	119.270,57	86.368,22
408.0010	operationele activiteiten	26.278,56	0,00	4.612,24	3.339,91
	Totaal afschrijvingskosten	7.572.365,79	0,00	352.299,93	255.113,61

406.6100 Aanschaf duurzame goederen verbindingen.

Realisatie 2014: € 0,00

Raming 2015: € 2.000,00

Realisatie 2015: € 0,00

Voor de aanschaf van duurzame goederen op het gebied van verbindingen is in de oorspronkelijk begroting 2015 een bedrag van € 2.000,-- opgenomen. Het betreft in principe uitgaven/kosten aanschaf van duurzame goederen ten dienste van alle gebruikers/kolommen van het MCC. De betreffende uitgaven/kosten worden dus niet geactiveerd en hebben evenals in 2014 ook in 2015 € nihil bedragen.

406.6200 Aanschaf duurzame goederen automatisering.

Realisatie 2014: € 8.040,18

Raming 2015: € 15.000,00

Realisatie 2015: € 5.614,52

Voor de aanschaf van duurzame goederen op het gebied van automatisering is in de oorspronkelijk begroting van 2015 een bedrag van € 15.000,-- opgenomen. Het betreft in principe uitgaven/kosten voor de aanschaf (multi) van duurzame goederen ten dienste van alle gebruikers/kolommen van het MCC. De betreffende uitgaven/kosten worden dus niet geactiveerd en hebben in 2015 betrekking op de aanschaffingen fa. Emhaes van beeldschermen ten behoeve van IPTV (audio-visuele middelen).

406.7010 Kleine aanschaf verbindingen / automatisering.

Realisatie 2014: € 874,83

Raming 2015: € 1.000,00

Realisatie 2015: € 0,00

Betreft de eventuele aanschafkosten van verbindings- en automatiseringsmiddelen, welke niet worden geactiveerd.

406.7020 Onderhoud verbindingen.

Realisatie 2014: € 4.153,22

Raming 2015: € 8.000,00

Realisatie 2015: € 847,00

Betreft kosten werkzaamheden Misco ten behoeve van aanleg van Isra.

406.7022 Onderhoud automatisering.

Realisatie 2014: € 35.397,87

Raming 2015: € 36.000,00

Realisatie 2015: € 36.570,05

Betreft de kosten van het onderhoudscontract van audio-visuele middelen door de fa. Emhaes.

406.7380 Kosten telefonie / semaforie.

Realisatie 2014: € 4.566,05

Raming 2015: € 8.000,00

Realisatie 2015: € 5.383,45

Op deze post is in 2015 uitsluitend het aandeel van MCC in kosten vaste telefonie verantwoord. Het aandeel in de kosten ter zake vaste telefonie is gebaseerd op de realisatie 2015 van politie Eenheid Limburg, c.q. de Nationale Politie ten bedrage van in totaal € 150.013,--.

In het MCC zijn 67 vaste toestellen/aansluitingen op een totaal van ± 1.867 bij politie. Het betreffende aandeel kan op grond van het voorgaande als volgt worden berekend: € 150.013,-- / 1.867 = € 80,35 x 67 = € 5.383,45.

406.7384 Kosten mobiele telefonie.

Realisatie 2014: € 0,00

Raming 2015: € 0,00

Realisatie 2015: € 0,00

In het document "inrichting administratie MCC" is afgesproken, dat de kosten inzake mobiele telefonie (aanschaf-, abonnement- en gesprekskosten) door iedere kolom afzonderlijk wordt georganiseerd. Om die reden wordt er in de begroting 2015 van het MCC ter zake geen budget opgenomen en zijn geen kosten/realisatie verantwoord.

406.7998 Overige kosten verbindingen / automatisering.

Realisatie 2014: € 11.172,80

Raming 2015: € 10.000,00

Realisatie 2015: € 12.355,17

Het betreft enerzijds de verschuldigde bijdrage aan de gemeente Heerlen inzake zgn. CUC (=computer uitwijk centrum) voor € 8.842,68 en anderzijds de kosten van KPN, Intercon en de M7Group wegens internetaansluitingen in het MCC ten bedrage van in totaal € 3.512,49.

408.0010 Afschrijvingen operationele activiteiten.**Realisatie 2014: € 5.942,86****Raming 2015: € 3.940,00****Realisatie 2015: € 7.952,15**

De investeringen M.C.C. zijn door politie Eenheid Limburg, c.q. de Nationale Politie als penvoerder in zijn geheel voorgefinancierd. In verband hiermede worden de afschrijvingskosten 2015 van de betreffende investeringen aan de partners (GHOR, Brandweer, Gemeenten), de Veiligheidsregio en de Nationale Politie in rekening gebracht.

Kortheidshalve wordt verwezen naar Staat C (activa) behorende bij deze jaarrekening. De stijging van de afschrijvingskosten 2015 ten opzichte van de oorspronkelijke begroting is het gevolg van de investering met betrekking tot beeld en geluid. Voor een nadere toelichting wordt tevens verwezen naar de toelichting bij de balans.

Voormeld bedrag is als volgt gespecificeerd/verantwoord in deze jaarrekening:

afschrijvingskosten	Economische categorie	boekwaarde 1-1-2015	Investering in 2015	Afschrijving politie (58%)	Afschrijving partners(42%)
404.0010	huishoudingskosten	7.011.638,90	0,00	228.417,12	165.405,48
406.0010	automatisering/verbinding	489.448,33	0,00	119.270,57	86.368,22
408.0010	operationele activiteiten	26.278,56	0,00	4.612,24	3.339,91
	Totaal afschrijvingskosten	7.572.365,79	0,00	352.299,93	255.113,61

408.7550 Reis- en verblijfskosten.**Realisatie 2014: € 71,62****Raming 2015: € 0,00****Realisatie 2015: € 0,00**

In het document "inrichting administratie MCC" is afgesproken, dat de kosten inzake reis- en verblijfskosten door iedere kolom afzonderlijk wordt georganiseerd, resp. zal worden betaald.

409.5030 Huur en lease kantoorapparatuur.**Realisatie 2014: € 26.806,45****Raming 2015: € 30.000,00****Realisatie 2015: € 28.500,00**

Kosten van lichtdrukapparatuur en printers worden bij politie Eenheid Limburg centraal op kostenplaats 6021 verantwoord. Door middel van een aandeel worden de uitgaven wegens feitelijke huur- en gebruikskosten van de betreffende apparatuur aan het MCC doorbelast. De huur- en gebruikskosten zijn voor 2015 becijferd op een bedrag van € 28.500,- en zijn gebaseerd op een schatting op basis van de realisatie over voorgaande jaren. Dit is inclusief het verbruik van papier t.b.v. printers.

409.7050 Kantoorbenodigdheden.**Realisatie 2014: € 302,57****Raming 2015: € 0,00****Realisatie 2015: € 0,00**

In het document "inrichting administratie MCC" is afgesproken, dat de kosten inzake de aanschaf van kantoorbenodigdheden door iedere kolom afzonderlijk zal worden georganiseerd, resp. betaald.

409.7150 Abonnementen en documentatie.

Realisatie 2014: € 0,00
Raming 2015: € 0,00
Realisatie 2015: € 0,00

In het document "inrichting administratie MCC" is afgesproken, dat de kosten inzake abonnementen en documentatie door iedere kolom afzonderlijk wordt georganiseerd, resp. betaald. Om die reden is er in de begroting 2015 van het MCC geen budget opgenomen. De realisatie in 2015 is eveneens € nihil..

409.7250 Kosten accountantscontrole.

Realisatie 2014: € 4.160,00
Raming 2015: € 4.280,00
Realisatie 2015: € 4.280,00

De accountantskosten voor controle van de financiële administratie en de controle van de jaarrekening over 2015 wordt rekening gehouden met een bedrag van € 4.280,--. Dit bedrag komt overeen met de raming volgens de oorspronkelijke begroting 2015 en is opgenomen als nog te betalen post..

409.7356 Kosten inkoop koffie / thee.

Realisatie 2014: € 8.670,00
Raming 2015: € 0,00
Realisatie 2015: € 0,00

Op deze post was in 2014 uitsluitend het aandeel in de kosten met betrekking tot koffie-/theefaciliteit aan de medewerk(st)ers van het MCC verantwoord en was nader becijferd op een bedrag van € 8.670,--. In 2015 zijn deze kosten geraamd, resp. worden verantwoord op de post 409.7999 (diverse kosten beheer).

409.7650 Representatiekosten.

Realisatie 2014: € 414,77
Raming 2015: € 0,00
Realisatie 2015: € 26,50

In het document "inrichting administratie MCC" is afgesproken, dat de kosten inzake representatie door iedere kolom afzonderlijk wordt georganiseerd, resp. betaald. Realisatie 2015 is dan ook marginaal van omvang.

409.7950 Vergaderkosten.

Realisatie 2014: € 335,98
Raming 2015: € 2.000,00
Realisatie 2015: € 500,00

In het document "inrichting administratie MCC" is afgesproken, dat de kosten inzake vergaderen door iedere kolom afzonderlijk wordt georganiseerd, resp. betaald. De realisatie 2015 bedraagt € 500,-- bij een raming van € 2.000,-- en heeft betrekking op de verkopen op rekening door het restaurant.

409.7998 IDB Kantinekosten.

Realisatie 2014: € 0,00
Raming 2015: € 0,00
Realisatie 2015: € 0,00

In voorkomende gevallen (acties, vergaderingen, bijeenkomsten e.d.) zullen door het bedrijfsrestaurant lunchpakketten of anderszins beschikbaar worden gesteld. Deze kosten worden intern doorbelast aan de betreffende kostenplaats. De kosten hebben in zijn geheel betrekking op leveringen bij vergaderingen of anderszins en zijn in 2015 opgenomen bij de post representatie en bij de vergaderkosten .

409.7999 Diverse kosten beheer.

Realisatie 2014: € 1.800,00
Raming 2015: € 16.200,00
Realisatie 2015: € 12.000,00

Voor het jaar 2015 is op deze post onder andere een budget van € 2.920,-- opgenomen voor uitgaven welke niet op een van vorenstaande posten kan worden verantwoord.

In 2015 heeft de realisatie betrekking op het aandeel in de kosten koffie-/theefaciliteit aan de medewerk(st)ers van het MCC en is gecijferd op een bedrag van € 12.000,-- . In 2014 zijn de kosten wegens koffie-/theefaciliteit nog verantwoord op post 409.7356 (inkoop koffie/thee).

410.7992 Kosten voorgaande dienstjaren.

Realisatie 2014: € 0,00
Raming 2015: € 0,00
Realisatie 2015: € 0,00

Betreft afwikkeling van nog te betalen posten over voorgaande dienstjaren, danwel nagekomen lasten.

410.7999 Diverse kosten overige.

Realisatie 2014: € 0,00
Raming 2015: € 0,00
Realisatie 2015: € 0,03

Bij het opmaken van de jaarrekening 2014 is abusievelijk een bedrag van € 0,03 te weinig geactiveerd. In 2015 is dit bedrag via deze post alsnog afgeboekt en ten laste van de exploitatie gebracht.

Toelichting rekening 2015 (baten).**Meld- en Coördinatiecentrum
(M.C.C.), kpl 9960.**

(Realisatie 2014: € 1.437.923,63)
 (Raming 2015: € 1.437.300,00)
 (Realisatie 2015: € 1.435.426,57)

804.5030 Verhuur gebouwen.

Realisatie 2014: € 18.000,00
 Raming 2015: € 18.000,00
 Realisatie 2015: € 18.000,00

Voor het jaar 2015 is op deze post een realisatie van € 18.000,- opgenomen als bijdrage van de Veiligheidsregio voor het hebben van 3 kantoorwerkplekken in het MCC. Voor een nadere specificatie wordt kortheidshalve verwezen naar onderstaande tabel.

808.7600 Meldkamerkosten vanuit samenwerking (politie).

Realisatie 2014: € 826.656,00
 Raming 2015: € 826.650,00
 Realisatie 2015: € 826.650,00

Betreft het aandeel van de politie Eenheid Limburg in de kosten MCC.
 Voor een specificatie wordt kortheidshalve verwezen naar onderstaande tabel.

808.7600 Meldkamerkosten vanuit samenwerking (derden).

Realisatie 2014: € 591.062,00
 Raming 2015: € 591.070,00
 Realisatie 2015: € 589.944,56

Betreft het aandeel van de partners in de kosten MCC.
 Voor een specificatie wordt kortheidshalve verwezen naar onderstaande tabel.

In onderstaande tabel zijn de baten van het MCC voor het jaar 2015 per kolom nader gespecificeerd.

	Aandeel GHOR	Aandeel Brand- weer	Aandeel Gemeenten		Aandeel Politie en RTIC	Bijdrage Veilig- heidsregio	Totaal van aandeel resp bijdragen
<u>Jaarrekening 2015:</u>	808.7600	808.7600	808.7600		804.7099	804.5030	
Bijdrage per inwoner obv 604.154 inwoners x 0,64: GHOR: 0,23/per inw. Brandweer: 0,21/per inw. Gemeenten: 0,20 per inw.	138.955,42	126.872,34	120.830,80		0,00	0,00	386.658,56
Oorspronkelijke bijdrage van Korps Limburg Zuid	0,00	0,00	0,00		743.000,00	0,00	743.000,00
Additionele bijdrage ivm overschrijding budget techniek / audio-visueel	24.277,00	24.277,00	0,00		48.555,00	0,00	97.109,00
Idem aandeel SGB0	0,00	0,00	0,00		7.101,00	0,00	7.101,00
Idem aandeel RTIC	0,00	0,00	0,00		28.000,00	0,00	28.000,00

	Aandeel GHOR	Aandeel Brand- weer	Aandeel Gemeenten		Aandeel Politie en RTIC	Bijdrage Veilig- heidsregio	Totaal van aandeel resp bijdragen
Oorspronkelijk bijdrage wegens inverdieneffecten	52.456,00	29.244,00	0,00		0,00	0,00	81.700,00
Extra bijdrage BDUR ivm vervallen compensa- bele BTW-regeling WVR	29.943,00	43.089,00	0,00		0,00	0,00	73.032,00
Bijdrage Veiligheidsregio in 3 kantoorwerkplekken	0,00	0,00	0,00		0,00	18.000,00	18.000,00
Totaal van de baten 2015	<u>245.631,42</u>	<u>223.482,34</u>	<u>120.830,80</u>		<u>826.650,00</u>	<u>18.000,00</u>	<u>1.434.594,56</u>
Verantwoording in 2015:							
804.5030: huur huisvest	0,00	0,00	0,00		0,00	18.000,00	18.000,00
808.7600: aandeel politie	0,00	0,00	0,00		826.650,00	0,00	826.650,00
808.7600: aandeel partners	<u>245.631,42</u>	<u>223.482,34</u>	<u>120.830,80</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>589.944,56</u>
Totaal aandelen 2015	<u>245.631,42</u>	<u>223.482,34</u>	<u>120.830,80</u>		<u>826.650,00</u>	<u>18.000,00</u>	<u>1.434.594,56</u>
Totaal aandelen in 2014	<u>246.033,00</u>	<u>223.849,00</u>	<u>121.180,00</u>		<u>826.656,00</u>	<u>18.000,00</u>	<u>1.435.718,00</u>

809.7999 Diverse baten beheer.

Realisatie 2014: € 0,00

Raming 2015: € 1.580,00

Realisatie 2015: € 0,00

Betreft baten, welke niet op een van bovenstaande posten kan worden verantwoord.
De realisatie in 2014 als ook in 2015 bedraagt € nihil.

810.7992 Inkomsten voorgaande dienstjaren.

Realisatie 2014: € 2.205,63

Raming 2015: € 0,00

Realisatie 2015: € 832,01

Betreft afrekening / afboeking van nog te betalen posten over het jaar 2014.

Maastricht,

15 januari 2016.

Toelichting rekening 2015 (resultaat).**Meld- en Coördinatiecentrum
(M.C.C.), kpl 9960.**

(Realisatie 2014: €	9.419,69)
(Raming 2015: €	0,00)
(Realisatie 2015: €	14.912,98)

Resultaat 2015.

930.0011**Resultaat MCC.**

Realisatie 2014: €	9.419,69
Raming 2015: €	0,00
Realisatie 2015: €	14.912,98

De baten over 2015 bedragen € 1.435.426,57 en de lasten zijn begroot op een bedrag van € 1.420.513,59, zodat het meevallende exploitatieresultaat **€ 14.912,98** bedraagt over het jaar 2015.

Voorgesteld wordt om dit bedrag (overeenkomstig afspraak) toe te voegen aan het egalisatiefonds MCC op basis van de afgesproken verdeling. Voor de partners (42%) is dit een bedrag van € 6.263,45 en voor de politie (58%) is dit een bedrag van in totaal € 8.649,53.

Voor een nadere specificatie van het verloop en het saldo van het egalisatiefonds in 2015 wordt korthedshalve verwezen naar de toelichting bij de balans en de Staat van Reserves en Voorzieningen.

Wellicht ten overvloede wordt opgemerkt, dat de bijdragen van politie en partners sinds de start van het MCC (ingande jaar 2007) niet zijn geïndexeerd.

Besloten is om het exploitatieresultaat over 2014 ad. € 9.419,69 in 2015 alsnog toe te voegen aan het egalisatiefonds MCC. Het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg heeft dit voorstel in zijn vergadering van 19 juni 2015 geaccordeerd.

Maastricht,

15 januari 2016.

TOELICHTING BALANS M.C.C. OVER HET JAAR 2015.**1. Resultaat 2015.**

Het MCC heeft over 2015 een meevallend exploitatieresultaat behaald van € 14.912,98. Voorgesteld wordt om dit resultaat in het jaar 2016 alsnog naar rato toe te voegen aan het egalisatiefonds (partners en politie).

Voor de totstandkoming van dit resultaat wordt korthedshalve verwezen naar de toelichting 2015 van de exploitatiecijfers. Voorgesteld wordt om dit resultaat naar rato toe te voegen aan het egalisatiefonds MCC van resp. de partners (42% = € 6.263,45) en de politie (58% = € 8.649,53).

2. Vaste activa.

In het jaar 2011 zijn de investeringen met betrekking tot het MCC voor het eerst geactiveerd voor een bedrag van netto € 9.581.536,24. De (restant) investeringen in 2012 hebben € 172.031,81 bedragen en zijn eveneens geactiveerd. Voor een gedetailleerd overzicht van de samenstelling van de boekwaarde alsmede van de mutaties inzake de materiële activa wordt verwezen naar de Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven 2015 (Staat C). De gehanteerde afschrijvingspercentages zijn conform richtlijn HAP.

In 2015 hebben geen investeringen plaatsgevonden. Dit is mede een gevolg van de ontwikkelingen met betrekking tot samenvoegingen van de Meldkamers Limburg Noord en –Zuid.

Verder is er een splitsing aangebracht tussen eigendom politie (58%) en eigendom partners (42%). Aangezien politie penvoerder is, is het actief in zijn geheel verantwoord in de administratie van de politie Eenheid Limburg, c.q. de Nationale Politie. Aangaande deze activering vindt dus geen verantwoording plaats in de financiële administratie van de deelnemende partners (lees: gemeenten).

Voormeld bedrag is als volgt gespecificeerd/verantwoord in deze jaarrekening:

Afschrijvingsposten	Economische categorie	Oorspronkelijke bedrag investering t/m 2014	Oorspronkelijke investering in 2015	Afschrijving politie (58%) in 2015	Afschrijving partners(42%) in 2015
404.0010	huisvestingskosten	8.553.946,92	0,00	228.417,12	165.405,48
406.0010	automatisering/verbinding	1.287.016,33	0,00	119.270,57	86.368,22
408.0010	operationele activiteiten	39.760,76	0,00	4.612,24	3.339,31
	Totaal afschrijvingskosten	9.880.724,01	0,00	352.299,93	255.113,61

3. Afschrijving vaste activa.

Het betreffende pand is bouwkundig opgeleverd in maart 2010. In de zomer van 2010 hebben de eerste medewerk(st)ers de kantoorwerkplekken in het betreffende gebouw betrokken.

Ingaande 2011 zijn de afschrijvingen van het MCC voor het eerst ten laste van de exploitatie gebracht voor een bedrag van € 569.361,12.

De afschrijvingskosten 2015 bedragen € 607.413,54 en zijn uiteraard in de exploitatie opgenomen.

De cumulatieve afschrijving per ultimo 2015 bedraagt € 2.960.771,76 en is onder de passiva in de balans opgenomen. Voor een nadere specificatie wordt korthedshalve verwezen naar de Staat C en de daarbij behorende balans.

4. Langlopende leningen.

Op dit onderdeel van de balans is het zgn. egalisatiefonds van zowel de partners als ook van de politie verantwoord. Dit egalisatiefonds is in het leven geroepen in de vergadering van het Algemeen Veiligheidsbestuur van 23 maart 2007. Voor een nadere specificatie wordt korthedshalve verwezen naar de bijgevoegde Staat van Reserves en Voorzieningen.

Ten aanzien van de verantwoording van het egalisatiefonds op deze plek heeft in het verleden uitgebreid overleg plaatsgevonden met de toenmalige externe accountant (Deloitte) van de Regio Politie Limburg-Zuid.

Om de verhouding 42% partners en 58% politie gestand te doen, is bij brief d.d. 20 november 2012 het deel van het egalisatiefonds van de partners (de 18 gemeenten) gedeeltelijk gerestitueerd. Dit verschil bedroeg in totaal € 488.351,93 en was voornamelijk ontstaan omdat de partners in aanmerking kwamen voor de zgn. Compensabele BTW regeling, in tegenstelling tot de politie.

De specificatie van de mutaties in 2014 en voor 2015 in het egalisatiefonds van de partners en politie zijn nader gespecificeerd in onderstaande tabel. Daarbij is het meevallend exploitatieresultaat over 2015 ten bedrage van € 14.912,68 voorshands al toegevoegd aan het saldo per 31 december 2015 van het betreffende egalisatiefonds.

<u>omschrijving</u>	<u>totaal</u>	<u>partners</u>	<u>politie</u>
Saldo t/m ultimo jaar 2014	€ 607.448,18	€ 255.128,24	€ 352.319,94
Bij: bijschrijving rente 2014 (obv 4%)	€ 24.297,93	€ 10.205,13	€ 14.092,80
Bij: batig exploitatieresultaat 2014	€ 9.419,69	€ 3.956,27	€ 5.463,42
Saldo egalisatiefonds per 31-12-2014	€ 641.165,80	€ 269.289,64	€ 371.876,16
Bij: bijschrijving rente 2015 (obv 4%)	€ 25.646,63	€ 10.771,58	€ 14.875,05
Bij: batig exploitatieresultaat 2015	€ 14.912,98	€ 6.263,45	€ 8.649,53
Saldo egalisatiefonds per 31-12-2015 incl. toevoeging van resultaat 2015	€ 681.725,41	€ 286.324,67	€ 395.400,74

5. Voorziening groot onderhoud.

Door de fa. Bertram is ter zake het MCC een groot onderhoudsplan voor het pand (zgn. bouwkundig deel) opgesteld. Daarnaast heeft het voormalige bedrijf fa. Imtech eveneens een meerjarig onderhoudsplan gemaakt voor de technische installaties (E- en W-installaties).

Op basis van voornoemde plannen (horizon 10 jaar) wordt een jaarlijkse storting van € 50.000,-- als voldoende geacht.

In 2015 zijn alle onderhoudskosten (€ 57.552,13) in de reguliere exploitatie opgenomen. In 2014 is het gehele bedrag van € 72.302,36 eveneens ten laste van de exploitatie gebracht.

Het saldo van de voorziening groot onderhoud MCC per ultimo 2015 bedraagt € 229.154,11.

6. Vlottende activa / passiva.

Per balansdatum (31 december 2015) zijn een 6-tal facturen nog niet voldaan/betaald voor een bedrag van in totaal € 21.913,01. Een specificatie is op de administratie aanwezig.

Daarnaast zijn op 31 december 2015 in de exploitatie nog te betalen posten opgenomen voor een bedrag van in totaal € 28.294,24. Ook ten aanzien van dit bedrag is op de administratie een specificatie voor handen.

7. Rekening courant.

De politie is naast penvoerder van het MCC tevens de financier van het onderhavige gebouw. Het saldo van de rekening courant partners / politie is dan ook de sluitpost van deze balans en kan op basis van de thans voorliggende cijfers als volgt worden berekend:

<u>omschrijving</u>	<u>Totaal</u>	<u>Partners (42%)</u>	<u>Politie (58%)</u>
Netto-investeringen t/m het jaar 2014	€ 9.880.724,01	€ 4.149.904,07	€ 5.730.819,94
Bij: investeringen (netto) in 2015	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Sub-totaal oorspronkelijk investeringsbedrag	€ 9.880.724,01	€ 4.149.904,07	€ 5.730.819,94
Af: afschrijvingskosten t/m 2015	-/- € 2.960.771,76	-/- € 1.243.524,06	-/- € 1.717.247,70
Af: voorziening groot onderhoud	-/- € 229.154,11	-/- € 96.244,73	-/- € 132.909,38
Af: saldo egalisatiefonds per 31-12-2014	-/- € 666.812,43	-/- € 280.061,22	-/- € 386.751,21
Af: nog te betalen op 31-12-2015	-/- € 50.207,25	-/- € 21.087,05	-/- € 29.120,20
Af: exploitatieresultaat 2015	-/- € 14.912,98	-/- € 6.263,45	-/- € 8.649,53
Financiering rekening courant 31-12-2015	€ 5.958.865,48	€ 2.502.723,57	€ 3.456.141,91

Maastricht,

15 januari 2016.