Ontwerpbegroting 2025

Samen voor veilig

Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur in de vergadering van 6 september 2024,
namens deze,

voorzitter,	secretaris,
J. Hamming	S. van den Broek

Voorwoord

Met deze begroting stuurt het bestuur van Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland zowel op de inhoudelijke als de financiële kaders, taken en activiteiten voor het jaar 2025 als ook op het meerjarig perspectief.

In een snel veranderende samenleving is een wendbare veiligheidsregio nodig om in te kunnen spelen op nieuwe eisen met betrekking tot de rol van de veiligheidsregio, partners om mee samen te werken en het aantrekken en behouden van talentvol personeel. VrZW voert de navolgende strategische opgaven uit:

- Toekomstgerichte crisisbeheersing
- Toekomstbestendige brandweerzorg
- Samenwonen en samenwerken met de GGD
- Toekomstbestendige organisatie en werkgeverschap: Diversiteit & Inclusie, Vitaliteit en Duurzaamheid

De strategische opgaven kunnen we uitvoeren met aanvullende bijdragen van gemeenten en extra geld van het rijk. Dit is de noodzakelijke politieke steun in de rug en geeft financiële armslag.

In meerjarig perspectief komen met name in het investeringsprogramma ontwikkelingen op de veiligheidsregio af die het budgettair kader onder druk zetten. We realiseren ons dat bij deelnemende gemeenten weinig tot geen financiële ruimte aanwezig is. Dit maakt onze opdracht nog uitdagender.

Het realiseren van onze strategische doelen valt of staat met de beschikbaarheid van goed gekwalificeerd personeel. En omdat we als veiligheidsregio continu in contact staan met de samenleving, zoeken we naar een brede variëteit aan collega's om zo goed mogelijk de samenleving in onze regio te representeren. Dat we er in slagen talent aan ons te verbinden, geeft positieve energie.

Bij het opmaken van de ontwerpbegroting 2025 is de formatie van een nieuw kabinet nog niet afgerond. We weten niet welke beleidsintensiveringen de rijksoverheid voor de veiligheidsregio in petto heeft. Er staat wel een aantal voor de begroting van VrZW relevante vragen bij het ministerie van Justitie & Veiligheid uit:

- wordt de financiële bijdrage voor de wijziging van het brandweerstelsel voortvloeiend uit de verplichte differentatie in het takenpakket van vrijwilligers en beroepsmedewerkers definitief toegekend;
- vertaalt de aanwijzing van veiligheidsregio's tot vitale sector in Nederland zich in extra financiële middelen voor het vergroten van de informatieveiligheid;
- leidt de erkenning van posttraumatische stressstoornis van brandweermensen als beroepsziekte tot aanvullende rijksmiddelen.

U mag erop vertrouwen dat onze veiligheidsregio paraat staat voor uw veiligheid.

Saskia van den Broek
Directeur

Inhoudsopgave

1. Hoofdlijnen 5
1.1 Wie zijn wij? 6
1.2 Wat willen we bereiken? 7
1.3 Wat gaan we doen? 7
1.4 Wat mag het kosten? 8

2. Programma Crisisbeheersing 12
2.1 Thema Crisisbeheersing (incl. Bevolkingszorg) 12
2.2 Thema Geneeskundige hulpverlening (GHOR) 15

3. Programma Brandweerzorg 17
3.1 Thema Brandweerzorg 17
3.2 Thema Risicobeheersing 20
3.3 Thema Gemeenschappelijke meldkamer 22
3.4 Thema Kazernes 24

4. Programma Organisatie (Overhead) 26
4.1. Thema Bedrijfsvoering 26

5. Algemene dekkingsmiddelen 29

6. Specificatie gemeentelijke bijdrage 30

7. Heffing vennootschapsbelasting 32

8. Mutaties reserves en voorzieningen 33

9. Meerjarenraming 2025-2028 35

10. Overzicht incidentele baten en lasten 36

11. Geprognosticeerde balans 2023-2027 37

12. EMU saldo 38

Paragrafen

Paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing 39
Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen 43
Paragraaf Financiering 44
Paragraaf Verbonden partijen 46

Bijlagen

I Meerjareninvesteringsplan 2025-2028 50
II Uitvoeringsinformatie 52
III Specificatie begroting 2025 op basis van categorie 53

1. Hoofdlijnen



Inleiding

Voor u ligt de begroting 2025 van Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland (VrZW). Het beleidsmatig kader wordt gevormd door het meerjarig beleidsplan 2025 – 2028 VrZW dat najaar 2024 aan het bestuur wordt aangeboden.

In deze begroting is per programma en thema uitgewerkt wat het beoogde maatschappelijke effect is *(wat willen we bereiken?)*, de wijze waarop we dit willen realiseren *(wat gaan we doen?)* en het overzicht van baten en lasten (*wat mag het kosten?)*.

1.1 Wie zijn wij?

VrZW

Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland houdt zich bezig met de voorbereiding op en bestrijding van rampen en crises. We doen dat in een samenwerkingsverband dat bestaat uit de brandweer, GHOR (Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio), politie en de gemeenten Edam-Volendam, Landsmeer, Oostzaan, Purmerend, Waterland, Wormerland en Zaanstad. Het gaat om een vorm van verlengd lokaal bestuur die is vastgelegd in een Gemeenschappelijke Regeling.
De veiligheidsregio voert twee soorten taken uit: taken die in de Wet Veiligheidsregio's staan en taken die zijn opgenomen in de Gemeenschappelijke Regeling. Brandweerzorg, risicobeheersing en de gemeenschappelijke meldkamer zijn zulke taken. Net als crisisbeheersing waar bevolkingszorg en geneeskundige hulpverlening onder vallen.

Crisisbeheersing
Bij een (dreigende) ramp, een grote brand of ernstig ongeluk in onze regio komt VrZW direct in actie en coördineert de inzet van brandweer, GHOR, politie, betrokken gemeenten (bevolkingszorg) en andere (crisis)partners. VrZW analyseert welke partijen betrokken moeten worden en zorgt dat informatie wordt verzameld en geduid (informatiemanagement), om tot een goed gemeenschappelijk beeld van de situatie te komen. Dit betreft bijvoorbeeld situaties van een (grote) stroomstoring, aanhoudende droogte/hitte, de openbare effecten van een cyberaanval, een grote brand, een overstroming of maatschappelijke onrust.

VrZW heeft in de voorbereiding al afspraken gemaakt over samenwerking en informatiedeling met (vitale) partners zoals de politie, defensie, het Hoogheemraadschap, Pro-Rail, Rijkswaterstaat, het KNMI en Liander. Vanuit de GHOR zijn afspraken gemaakt met ziekenhuizen en zorginstellingen. Crisiscommunicatie zorgt dat namens (en door) de gemeente voorlichting wordt ingezet om inwoners handelingsperspectief en informatie te bieden. Bevolkingszorg organiseert voor (en door) gemeenten bijvoorbeeld dat mensen tijdelijk opgevangen worden en dat ze daarbij de passende zorg krijgen.

De inzet bij een ramp of crisis vraagt veel van de ingezette mensen. Daarom worden mensen multidisciplinair getraind en geoefend. Ook is ondersteunende planvorming opgesteld en beschikbaar.

De sectie bevolkingszorg binnen VrZW draagt zorg voor de coördinatietaken op de voorbereiding van de gemeentelijke bevolkingszorgtaken en het opleiden van de gemeentelijke functionarissen.

VrZW zorgt ook dat samen met (vitale) partners geoefend wordt op de samenwerking in de crisisteams. Het samen voorbereiden en elkaars organisaties kennen is één van de belangrijkste randvoorwaarden om gezamenlijk goed op te kunnen treden bij een (dreigende) ramp of crisis. Om te zorgen dat we blijven leren en verbeteren, evalueren we de oefeningen en de inzetten die plaats hebben gevonden en passen zo nodig training, oefeningen en planvorming aan. De GHOR wordt inhoudelijk aangestuurd door de Directeur Publieke Gezondheidzorg en de coördinerend gemeentesecretaris is namens de gemeenten verantwoordelijk voor de inhoudelijke aansturing van de sectie bevolkingszorg.

Brandweerzorg
In het kader van brandweerzorg en risicobeheersing is VrZW verantwoordelijk voor het voorkomen, beperken en bestrijden (van de effecten) van branden en andere onveilige situaties. VrZW adviseert gemeenten in Zaanstreek-Waterland over brandveiligheid op het gebied van bouwregelgeving, over brandveilig gebruik van overige plaatsen ('niet-bouwwerken' zoals tenten bij evenementen en tribunes), over externe veiligheid en het Besluit Omgevingsrecht, over milieuvergunningen/-meldingen en over evenementenveiligheid. Tevens controleert VrZW op de naleving van evenementenvergunningen en houdt toezicht op (brandveilig) gebruik van bouwwerken. De verkregen informatie wordt verwerkt in aanvalsplannen en bereikbaarheidskaarten ten behoeve van de repressieve brandweermensen, zodat ze veilig en efficiënt kunnen optreden bij incidenten. Daarnaast geeft VrZW ook voorlichting op het gebied van brandveiligheid.

Naast planvorming is het vakbekwaam worden én het vakbekwaam blijven van repressieve brandweermensen noodzakelijk om veilig en efficiënt te kunnen optreden. Daarom doorlopen de repressieve brand-

weermensen jaarlijks een verplicht aantal opleidings-, trainings- en oefenmomenten. De Brandweerschool Noord-Holland zorgt voor de uitvoering van alle basis brandweeropleidingen tot officiersniveau.

De repressieve brandweerorganisatie in Zaanstreek-Waterland is erop gericht om in geval van een incident of calamiteit waarvoor de brandweer nodig is, zo snel en veilig mogelijk naar de locatie te gaan, waar nodig levens te redden en de schade en impact zoveel mogelijk te beperken.

De gemeenschappelijke meldkamer
De meldkamer is een cruciaal onderdeel van VrZW. De centralisten nemen 112-meldingen aan, doen de eerste beoordeling van een incident en coördineren en ondersteunen ingezette eenheden. De uitvoering van deze taak wordt opgepakt door de Meldkamer Noord-Holland in Haarlem.

1.2 Wat willen we bereiken?

Beleidskader

De ontwikkelingen in het meerjarig beleidsplan 2025 – 2028 Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland (hierna: beleidsplan) zijn maatgevend voor de begroting. Dit beleidsplan wordt in het najaar van 2024 aan het bestuur aangeboden. In de Kaderbrief 2025 zijn de strategische opgaven verwoord.

Beleidsplan
De kerntaak van VrZW is het voorkomen en bestrijden van rampen en crises. Maar ontwikkelingen in de maatschappij en mondiale thema's zoals klimaatverandering, energietransitie en digitalisering van de samenleving eisen een bredere blik. Dit vraagt verdergaande samenwerking met partijen. Het beleidsplan geeft richting aan de ambities van VrZW op basis van maatschappelijke ontwikkelingen en wettelijke taken.

Kaderbrief 2025
De begroting 2025 is opgesteld op basis van de uitgangspunten uit de Kaderbrief 2025. Het Algemeen Bestuur heeft de Kaderbrief 2025 op 22 december 2023 vastgesteld. De volgende onderwerpen staan benoemd: toekomstgerichte crisisbeheersing, toekomstbestendige brandweerzorg, samenwonen en samenwerken met de GGD en toekomstbestendige organisatie en werkgeverschap (diversiteit & inclusie, vitaliteit en duurzaamheid).

1.3 Wat gaan we doen?

Prioriteiten in 2025

Verwachte strategische ontwikkelingen per programma

Toekomstgerichte crisisbeheersing
Na meerdere langdurige crises sinds 2020, en de rollen van de veiligheidsregio's daarbij, is landelijk besloten om de crisisbeheersing toekomstgericht te versterken. Dit betekent dat de veiligheidsregio invulling moet geven aan nieuwe taken op het gebied van landelijke en (inter-)regionale informatiedeling en inzet bij langdurige en nieuwe crises. Verwacht wordt dat ons land in de toekomst vaker te maken krijgt met vraagstukken die om landelijke coördinatie en regionale inzet vragen. Sinds 2023 is er, op basis van de bestuurlijke afspraken van augustus 2022, structureel geld beschikbaar om invulling te geven aan deze opgave. De extra middelen zijn expliciet bedoeld om de regionale en landelijke slagkracht en de informatiepositie te versterken en zo de crisisbeheersing toekomstgericht en robuust te maken.

Toekomstbestendige Brandweerzorg

Bij het opstellen van het Regionaal repressief dekkingsplan 2022-2025 zijn knelpunten geconstateerd rondom de gegarandeerde beschikbaarheid van voldoende medewerkers. Het Algemeen Bestuur heeft in 2023 gekozen voor implementatie van het volledig toekomstbestendige scenario dat zich richt op versterking van de basisbrandweerzorg in Zaanstad-Zuid en redvoertuigen en duikteams in de gehele regio. De implementatie van dit scenario is uiterlijk 31 december 2026 gereed. In 2025 is er één tankautospuit 24/7 beschikbaar en wordt de duikorganisatie versterkt op het Prins Bernhardplein. Ook vindt er vanaf 2025 weekendkazernering plaats van het redvoertuig op post Noord (Wormerveer).

Samen Sterker: VrZW en GGD-ZW

Nadat op 22 december 2023 het bestuurlijk besluit is genomen willen GGD Zaanstreek-Waterland en VrZW in 2024 de voorbereiding voor de verbouwing starten

om samen wonen op de locatie Prins Bernhardplein in Zaandam mogelijk te maken. Inzet is dat de feitelijke verbouwing plaatsvindt in 2025 en eind van dat jaar de GGD kan inhuizen. De GGD en VrZW kunnen langs deze weg allebei doorgroeien naar stevige, open netwerkorganisaties voor en met de gemeenten, partner- en samenwerkingsorganisaties en in de regio. De verbouwing luidt ook een nieuw tijdperk in op het gebied van werkomstandigheden en modern werkgeverschap.

Financiële gevolgen
Voor VrZW is het noodzakelijk vreemd vermogen aan te trekken. Na afronding van de verbouwing komen de afschrijvings- en rentelasten in beeld. Naar verwachting is dat vanaf begrotingsjaar 2026. Tegenover hogere kapitaallasten staan lagere huisvestingslasten als gevolg van gedeeld gebruik met de GGD. Per saldo moet dit een besparing voor VrZW opleveren. Deze besparing wordt na afronding van de verbouwing in het budgettair kader opgenomen.

1.4 Wat mag het kosten?

Financieel kader

Het begrotingstotaal van VrZW bedraagt in 2025 afgerond € 45,9 miljoen. Het budget van VrZW wordt gevormd door de bijdrage van het Rijk in de Brede doeluitkering Rampen (BDUR) en de bijdragen van de gemeenten.

Indexering
Ten aanzien van loon- en prijsindexen heeft het Algemeen Bestuur op 22 februari 2012 de rekenmethode vastgesteld. De gegevens van het Centraal Planbureau voor 2024 geven de ramingsuitgangspunten voor begroting 2025.
In combinatie met de recente CPB gegevens (Brondocument: CPB/ MEV Kerngegevenstabel 2021-2024, 19 sept. 2023) leidt dit tot de volgende percentages:

a. Loonvoet sector overheid: plus 8,4%;
   Toelichting: de prognose van CPB voor 2024 is 6,7%, Deze te corrigeren met plus 1,7% uit 2023, te weten: werkelijke stijging conform CBS cijfers in 2023 van 5,0% -/- eerder opgenomen prognose CPB over 2023 van 3,3%
b. Verwachte prijsstijging nationale consumentenprijsindex CPI over jaar 2024: 3,8%,
c. Index gemeentelijke bijdrage 2025: afgerond 6,7% (gewogen prijsindex)

In 2023 is VrZW geconfronteerd met een hogere loonkostenontwikkeling dan waarin het budgettair kader voorziet. Dit knelpunt is in 2023 met vacatureruimte incidenteel opgevangen. Vanaf mei 2024 gaat een nieuwe cao voor de veiligheidregio's gelden waardoor mogelijk een aanvullend budgettair knelpunt ontstaat. In de raming voor begroting 2025 is gerekend met een loonontwikkeling van 8,4%. Vooralsnog gaan we er van uit dat indexatie in meerjarig perspectief over de jaren 2023, 2024 en 2025 toereikend is.

Beleidsmatige ontwikkelingen
VrZW ontvangt van het rijk aanvullende middelen voor versterking van crisisbeheersing in 2023 € 1,039 mln. oplopend naar € 1,875 mln. in 2026 (en verder).
De structurele bijdrage van gemeenten voor toekomstbestedinge brandweerzorg loopt op van € 2,5 mln. in 2024 naar € 4 mln. in 2026.

VrZW verwacht van het rijk een structurele bijdrage van € 1 mln. door de verplichte wijziging van het brandweerstelsel.

Overige ontwikkelingen: technologie stuwt de prijs op
Bij veiligheidsregio's zien we dat de kapitaallasten in meerjarig perspectief oplopen. Bij VrZW is dit eveneens zichtbaar. De redenen hiervoor zijn:

- in 2023 heeft een inhaalslag plaatsgevonden op geplande investeringen (a.g.v. leveringsproblemen in de COVID-19 periode was een achterstand ontstaan);
- toekomstige investeringen zijn naar voren gehaald zodat deze nog kunnen worden aangeschaft in een gunstig met meerdere regio's afgesloten raamcontract;
- de kosten van toekomstige investeringen lopen op doordat leveranciers technologische innovaties doorvoeren en reguliere inflatie heeft een effect;
- de rente van langlopende geldleningen is in 2022-2023 gestegen en zal naar verwachting niet gaan dalen (de rentelasten worden doorberekend in de kapitaallasten).

We voorzien nieuwe technologische ontwikkelingen (o.a. drones en blusrobots) waardoor de kapitaallasten in de toekomst nog verder toenemen.

Tegelijkertijd biedt het meerjarig financieel perspectief van de deelnemende gemeenten weinig tot geen ruimte aanwezig is.

In 2024 onderzoeken we in hoeverre de trend van oplopende kapitaallasten weer kan worden 'teruggebogen' dan wel binnen het budgettair kader kan worden geaccomodeerd. We betrekken deze opdracht bij de verdere uitwerking van fase 2 van de toekomstbestendige brandweerzorg en het nog op te stellen dekkingsplan 2025-2030. Vooruitlopend op de uitwerking van deze opdracht zijn de kapitaallasten in deze begroting voor de jaren 2027 en 2028 op gelijkblijvend niveau opgenomen.

Bovenstaande ontwikkelingen vertalen zich in het volgende begrotingsoverzicht:

Tabel 1: Overzicht baten en lasten (bedragen x € 1.000)

	2023 realisatie	2024 begroting	2025 begroting	2026 begroting	2027 begroting	2028 begroting
Baten						
Crisisbeheersing	€ -16.373	€ -89	€ -17	€ -17	€ -17	€ -17
Brandweerzorg	€ -2.950	€ -2.688	€ -3.413	€ -3.927	€ -3.927	€ -3.927
Organisatie (overhead)	€ -621	€ -575	€ -596	€ -596	€ -596	€ -596
Algemene dekkingsmiddelen	€ -33.193	€ -37.938	€ -41.827	€ -42.766	€ -42.766	€ -42.766
Heffing vennootschapsbelasting	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Bedrag onvoorzien	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal baten	**€ -53.136**	**€ -41.290**	**€ -45.852**	**€ -47.305**	**€ -47.305**	**€ -47.305**
Lasten						
Crisisbeheersing	€ 19.154	€ 3.875	€ 4.424	€ 4.612	€ 4.612	€ 4.612
Brandweerzorg	€ 25.210	€ 27.416	€ 30.395	€ 31.312	€ 31.093	€ 31.138
Organisatie (overhead)	€ 8.999	€ 9.989	€ 10.913	€ 11.264	€ 11.481	€ 11.443
Algemene dekkingsmiddelen	€ 195	€ 10	€ 115	€ 117	€ 119	€ 112
Heffing vennootschapsbelasting	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Bedrag onvoorzien	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal lasten	**€ 53.558**	**€ 41.290**	**€ 45.847**	**€ 47.305**	**€ 47.305**	**€ 47.305**
Saldo van baten en lasten	**€ 422**	**€ 0**	**€ -5**	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**
Toevoegingen reserves	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Onttrekkingen reserves	€ -251	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Geraamd resultaat	**€ 171**	**€ 0**	**€ -5**	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**

In de realisatiecijfers over 2023 zijn de incidentele meerkosten voor de crisisnoodopvang asielzoekers (en doorberekening daarvan aan het COA) opgenomen. Hierdoor laat deze kolom voor het programma crisisbeheersing een vertekend beeld zien ten opzichte van de overige jaren.

Ten opzichte van de vorige begroting (2024) en meerjarenraming is het verloop als volgt:

Tabel 2: Verloop saldo t.o.v. begroting 2024-2027 (Bedragen x € 1.000)

	2025 begroting	2026 begroting	2027 begroting	2028 begroting	N/V*
Verloop saldo t.o.v. begroting 2024-2027	€ -1	€ -61	€ -32	€ 0	
Structurele wijzigingen 2022 / 2023 (bestuursrapportages)	€ 23	€ 23	€ 23	€ 23	
Basis meerjarenraming 2023-2028	**€ 22**	**€ -37**	**€ -9**	**€ 23**	**N**
Mutaties op basis van kaderbrief 2025					
Budget Toekomstbestendige Brandweerzorg fase 1	€ 842	€ 1.556	€ 1.556	€ 1.556	
Kosten te dekken uit Bijdrage rijk Bouwsteen 1	€ 510	€ 1.020	€ 1.020	€ 1.020	
Budget Versterking crisisbeheersing (indexatie o.b.v. indexatie BDUR)**	€ 79	€ 79	€ 79	€ 79	
Loon-/prijsindexatie 2024 (incl. gebouwen)	€ 2.185	€ 2.185	€ 2.185	€ 2.185	
Voorziening gebruikersonderhoud gebouwen	€ 450	€ 450	€ 450	€ 450	
Verhoging Rijksbijdrage a.g.v. indexatie	€ -393	€ -393	€ -393	€ -393	
Verhoging gemeentelijke bijdrage a.g.v. indexatie	€ -2.173	€ -2.173	€ -2.173	€ -2.173	
Verhoging gemeentelijke bijdrage a.g.v. Brandweerzorg fase 1	€ -842	€ -1.556	€ -1.556	€ -1.556	
Bijdrage rijk Bouwsteen 1	€ -510	€ -1.020	€ -1.020	€ -1.020	
Bijdrage voorziening gebruikersonderhoud gebouwen	€ -450	€ -450	€ -450	€ -450	
Meerjarenraming 2024-2027 o.b.v. kaderbrief	**€ -301**	**€ -301**	**€ -301**	**€ -301**	**V**
Overige mutaties begroting 2024-2028					
Actualisatie kapitaallasten	€ 122	€ 358	€ 331	€ 155	
Actualisatie renterestultaat	€ -3	€ 1	€ 0	€ -8	
Actualisatie loonkosten voor cao effect 2024	€ 175	€ 0	€ 0	€ 0	
Overige mutaties	€ -19	€ -19	€ -19	€ -19	
Mutaties begroting 2024-2027	**€ 275**	**€ 339**	**€ 311**	**€ 278**	**N**
Saldo	**€ -5**	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**	**-**

* *N/V: nadelig / voordelig.*

** *De mutatie voor versterking crisisbeheersing was al in het budgettair kader vanaf 2024 opgenomen en om die reden niet zichtbaar in bovenstaand overzicht van de mutaties. De indexering is wel zichtbaar.*

Gemeentelijke bijdragen 2025

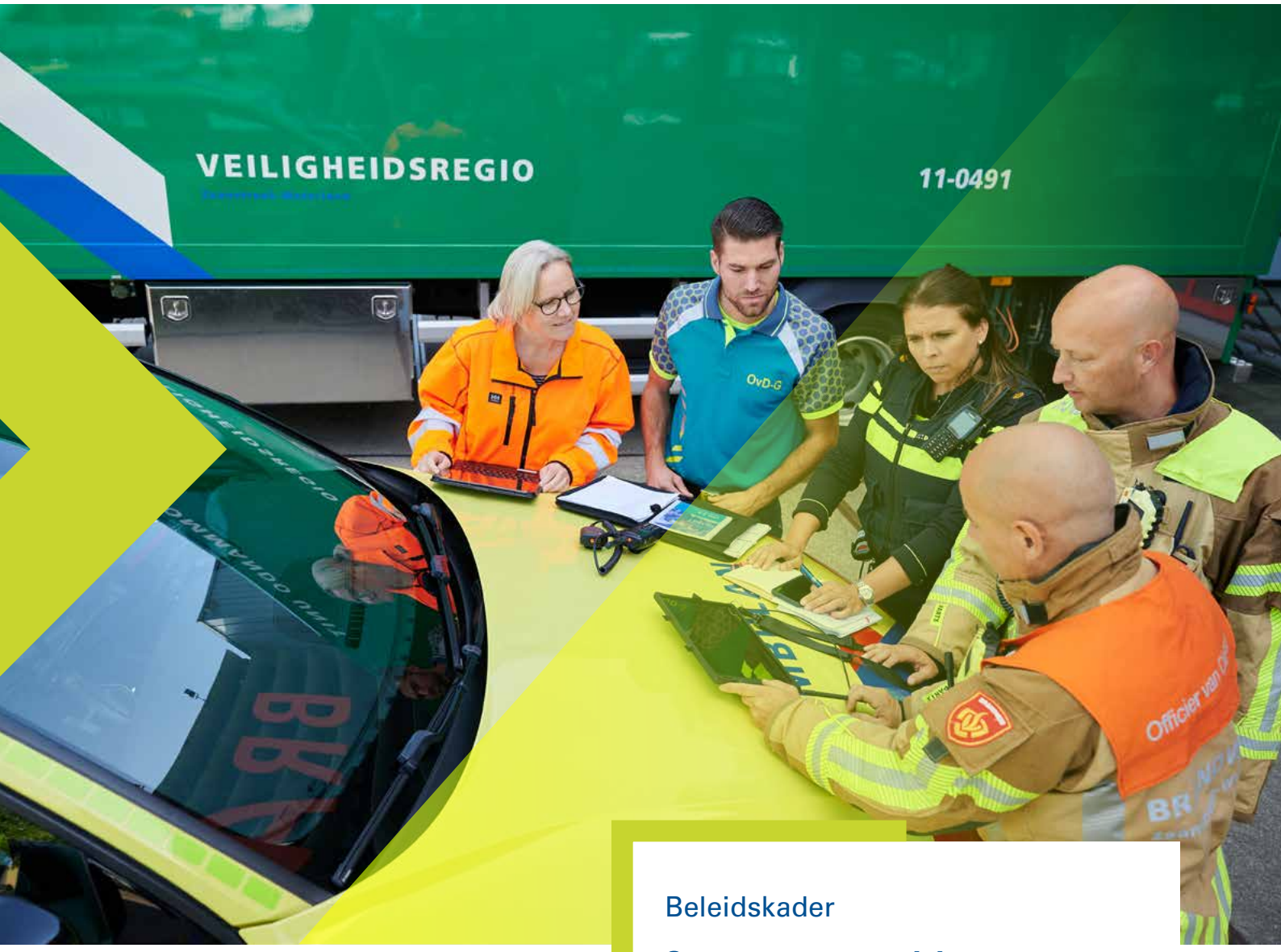
Op 4 oktober 2013 heeft het Algemeen Bestuur besloten vanaf 2017 de totale gemeentelijke bijdrage aan VrZW over de gemeenten te verdelen conform de verdeling in het gemeentefonds voor het onderdeel Brandweer en rampenbestrijding. Op basis van de bepalingen in de financiële verordening (artikel 4 lid 3) worden jaarlijkse herverdelingseffecten (van dit onderdeel) verwerkt in de onderlinge verdeling van de gemeentelijke bijdrage. Met name de relatieve toename van het aantal inwoners per gemeente heeft effect. In onderstaande tabel is dit effect inzichtelijk in de kolom herverdelingseffecten.

Tabel 2a: Gemeentelijke bijdrage 2025

Gemeente	Bijdrage 2024	Index 2025 6,7%	Reeds vastgesteld beleid	Herverdelings effect GF subcluster C&B	Bijdrage 2025 (herijkt)
Edam-Volendam	€ 3.356.180	€ 224.864	€ 87.134	€ -35.441	€ 3.632.736
Landsmeer	€ 1.040.902	€ 69.740	€ 27.024	€ -14.176	€ 1.123.490
Oostzaan	€ 852.826	€ 57.139	€ 22.141	€ -14.176	€ 917.930
Purmerend	€ 8.852.532	€ 593.120	€ 229.831	€ 141.765	€ 9.817.248
Waterland	€ 1.783.477	€ 119.493	€ 46.303	€ -31.897	€ 1.917.376
Wormerland	€ 1.562.974	€ 104.719	€ 40.578	€ 3.545	€ 1.711.816
Zaanstad	€ 14.977.965	€ 1.003.524	€ 388.861	€ -49.620	€ 16.320.731
Totaal	**€ 32.426.856**	**€ 2.172.599**	**€ 841.873**	**€ 0**	**€ 35.441.327**

Aanvullend op de gemeentelijke bijdrage is nog een bijdrage in de gebruikslasten van de gebouwen van toepassing. Deze is opgenomen in hoofdstuk 6.

2. Programma Crisisbeheersing



Beleidskader

Samen met onze crisispartners brandweer, bevolkingszorg, Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR) en politie, en waar nodig met veiligheidspartners, zorgen we voor de voorbereiding van de crisisbeheersing op zowel de flitsincidenten alsmede de langdurige crises.

2.1 Thema Crisisbeheersing (incl. Bevolkingszorg)

2.1.1 Wat willen we bereiken?

2.1.2 Wat gaan we doen?

Prioriteiten in 2025

Toekomstgerichte crisisbeheersing
VrZW werkt aan een verdere versterking van de crisisbeheersing (zie ook pagina 6). Hierbij ligt de opgave op zowel de traditionele acute crisis als de nieuwe taken die VrZW heeft bij een langdurige crisis.

De Landelijke Agenda Crisisbeheersing is één van de richtinggevende documenten voor de ontwikkelingen op het gebied van de toekomstgerichte crisisbeheersing. Het document heeft een horizon van zes jaar (2024-2029), met een focus op de eerste drie jaar. De vaststelling van deze agenda vindt plaats in het Veiligheidsberaad samen met de Minister van Justitie en Veiligheid. Op basis van deze Agenda loopt een aantal trajecten door in 2025 en zal een aantal activiteiten gestart worden. Zo zal er aandacht besteed worden aan het doorontwikkelen van de verbinding tussen Opleiden, Trainen, Oefenen, Testen en Evalueren. Op basis hiervan kan de crisisorganisatie nog beter voorbereid worden op rampen en crises. Hierbij zal VrZW een meer trekkende en uitvoerende rol op een aantal onderwerpen nemen in plaats van alleen faciliteren. Deze ontwikkeling komt alle kolommen en crisispartners ten goede en ondersteunt deze partijen in het verhogen van de kwaliteit van de voorbereiding, uitvoer en vakbekwaamheid van de crisisfunctionarissen.

Informatiemanagement/VIK's
De tweede grote opgave bestaat uit het verbeteren van de informatievergaring, duiding en deling bij een (dreigende) crisis of incident. Deze opgave is deels lokaal en deels landelijk gericht. Veiligheidsregio's hebben grotendeels hun informatiepositie versterkt door het inrichten van zogenaamde veiligheidsinformatieknooppunten (VIK's). Hierin wordt per fase informatie van de eigen regionale partners, landelijke partijen en kennisinstituten verzameld, geanalyseerd en geduid. Deze informatiepositie is van belang om mogelijke verstoringen van de continuïteit van de samenleving vroegtijdig en compleet in beeld te krijgen. Deze ontwikkeling helpt alle bij een (mogelijke) crisis betrokken partijen van informatie te voorzien om zich voor te bereiden op eventuele taken. Dit jaar zal ook gekeken worden naar de technologische verbeteringen rondom de VIK's van veiligheidsregio's onderling en de verbinding met de landelijke informatieorganisatie (nu nog KCR2) waar informatie wordt uitgewisseld tussen het Rijk en de veiligheidsregio's.

2.1.3 Wat mag het kosten?

Tabel 3: Crisisbeheersing (bedragen x € 1.000)

	2025	2026	2027	2028
Baten				
Opbrengsten	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
	€ 0	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**
Lasten				
Salarissen en inhuur	€ 2.735	€ 2.923	€ 2.923	€ 2.923
Kapitaallasten	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Overige kosten	€ 378	€ 378	€ 378	€ 378
	€ 3.112	**€ 3.301**	**€ 3.301**	**€ 3.301**
Saldo	**€ 3.112**	**€ 3.301**	**€ 3.301**	**€ 3.301**

Toelichting

In het budget is zichtbaar dat is geanticipeerd op de verwachte aanvullende BDUR uitkering voor de versterking van crisisbeheersing. Voor de jaren 2025-2027 is deze uitkering nog niet definitief door het ministerie vastgesteld (waardoor dit budget nog kan wijzigen).

2.2 Thema Geneeskundige hulpverlening (GHOR)

2.2.1 Wat willen we bereiken?

Beleidskader

De GHOR vormt een netwerk met de zorginstellingen in de regio, met als doel voorbereiding op rampen en crises zodat ook de zorg aan burgers geborgd is. Tijdens een ramp of crisis heeft de GHOR een coördinerende en adviserende rol en verbindt zij zorgpartners met de partners binnen de veiligheidsregio en het openbare bestuur. Daarnaast adviseert de GHOR bij evenementen aan gemeenten, op gezondheids-kundige aspecten. Mogelijk wordt de adviestaak uitgebreid met de nieuwe Omgevingswet.

2.2.2 Wat gaan we doen?

Prioriteiten in 2025

Netwerk met zorginstellingen
De bewakende rol van de Directeur Publieke Gezondheid op het vlak van crisisbestrijding en zorgcontinuïteit krijgt in 2025 nadere invulling. Hierbij baseren we ons op de in 2024 opgestelde bestuurlijke rapportage die gerelateerd is aan het Zorgrisicoprofiel, over de mate van voorbereiding door de zorginstellingen.

Crisisbestrijding op orde
Toekomstgerichte crisisbeheersing vraagt ook een inspanning van de GHOR, om de ontwikkelingen te implementeren richting de GHOR-crisisfunctionarissen en ketenpartners.

Daarnaast is ruimte in capaciteit nodig om meer slagkracht te creëren om zo adequaat te acteren op risico's en (sluimerende) crises, zowel als crisisorganisatie als vanuit de coördinerende rol van de GHOR in de zorgketen ten aanzien van de preparatie. Deze vraagstukken worden explicieter door de opstelling van het Zorgrisicoprofiel.

Advisering aan gemeenten: evenementenveiligheid en Omgevingswet
In 2023 en 2024 is advisering evenementen grotendeels uitgevoerd op basis van tijdelijke formatie. In 2024 wordt besloten hoe dit vanaf 2025 structureel te borgen.

De GHOR heeft capaciteit voor incidentele adviesvragen vanuit de Omgevingswet op speciale risicovolle omgevingsplannen. Indien echter structureel advies van de GHOR gevraagd wordt, over geneeskundige hulpverlening in de regio in relatie tot diverse omgevingsplannen, zal hiervoor expertise en capaciteit moeten worden aangetrokken. Dit wordt vooralsnog niet verwacht.

2.2.3 Wat mag het kosten?

Tabel 4: Geneeskundige hulpverlening (GHOR) (bedragen x € 1.000)

	2025	2026	2027	2028
Baten				
Opbrengsten	€ -17	€ -17	€ -17	€ -17
	€ -17	**€ -17**	**€ -17**	**€ -17**
Lasten				
Salarissen en inhuur	€ 1.069	€ 1.069	€ 1.069	€ 1.069
Kapitaallasten	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Overige kosten	€ 243	€ 243	€ 243	€ 243
	€ 1.312	**€ 1.312**	**€ 1.312**	**€ 1.312**
Saldo	**€ 1.295**	**€ 1.295**	**€ 1.295**	**€ 1.295**

Toelichting

De verwachte kosten voor de geneeskundige hulpverlening zijn meerjarig stabiel. De verwachte baten betreffen een doorbelasting van kosten van de crisisorganisatie aan zorgpartners en NIPV.

3. Programma Brandweerzorg



Beleidskader

Als betrouwbare partner in (brand)-veiligheid, werken we vraag- en risicogericht op basis van een sterke informatiepositie aan minder incidenten, minder slachtoffers en minder schade. Dit doen we samen, vanuit vakmanschap en een goede balans tussen mens en werk.

3.1 Thema Brandweerzorg

3.1.1 Wat willen we bereiken?

3.1.2 Wat gaan we doen?

Prioriteiten in 2025

Toekomstbestendige Brandweerzorg
Bij het opstellen van het Regionaal repressief dekkingsplan 2022-2025 zijn knelpunten geconstateerd rondom de gegarandeerde beschikbaarheid van voldoende medewerkers. Het Algemeen Bestuur heeft in 2023 gekozen voor implementatie van het volledig toekomstbestendige scenario dat zich richt op versterking van de basisbrandweerzorg in Zaanstad-Zuid en redvoertuigen en duikteams in de gehele regio. De implementatie van dit scenario is uiterlijk 31 december 2026 gereed. In 2025 is er één tankautospuit 24/7 beschikbaar en wordt de duikorganisatie versterkt op het Prins Bernhardplein. Ook vindt er vanaf 2025 weekendkazernering plaats van het redvoertuig op post Noord (Wormerveer).

Technologische innovatie
Technologie speelt een belangrijke rol in het vormgeven van toekomstbestendige brandweerzorg. Er is sprake van technologische ontwikkelingen op het terrein van de digitale verkenning. Hierbij moet gedacht worden aan het inzetten van (blus)robots en drones. VrZW werkt deze innovatie zoveel mogelijk in landelijke en bovenregionale samenwerkingen verder uit.

Verduurzaming brandweervoertuigen
Afgelopen jaren is bij VrZW veel ingezet op het verduurzamen van de gebouwen en het wagenpark. De grote voertuigen zijn tot dusverre buiten beschouwing gelaten. Inmiddels is de techniek zover dat er tankautospuiten en redvoertuigen in elektrische uitvoeringen zijn. Ook de mogelijkheid van op waterstofgas rijdende voertuigen is in ontwikkeling. Om ons hier op voor te bereiden, willen we graag ervaring opdoen met duurzame grote voertuigen om de impact te kunnen beoordelen. In het perspectief van begroting 2026 leggen we bestuurlijke keuzes over de aanschaf van duurzame voertuigen aan het bestuur voor.

Schuimblusvoertuig
In 2024 wordt het schuimblusvoertuig geleverd. Ploegen die het voertuig gaan bedienen, worden getraind en geoefend gehouden.

Vervanging installatie Oefencentrum
De huidige installatie in het oefencentrum op het Prins Bernhardplein te Zaandam is in 2006 opgeleverd. In vergelijking met de start in 2006 wordt het oefencentrum nu intensiever gebruikt. Daarbij speelt ook dat er inmiddels sprake is van een verouderde installatie en bijbehorende software. Hierdoor is het aannemelijk dat in de toekomst het systeem vaker met storing kampt en onderdelen niet meer vervangen kunnen worden, omdat deze niet meer geproduceerd worden of doordat nieuwe onderdelen niet kunnen communiceren met een verouderd systeem. Om de continuïteit van het oefencentrum te kunnen waarborgen, is een onderzoek nodig naar mogelijke opties voor een nieuwe installatie en moeten afspraken worden gemaakt met de gemeente Zaanstad als eigenaar van het onroerend goed.

3.1.3 Wat mag het kosten?

Tabel 5: Brandweerzorg algemeen (bedragen x € 1.000)

	2025	2026	2027	2028
Baten				
Opbrengsten	€ -1.170	€ -1.684	€ -1.684	€ -1.684
	€ -1.170	**€ -1.684**	**€ -1.684**	**€ -1.684**
Lasten				
Salarissen en inhuur	€ 15.226	€ 15.892	€ 15.892	€ 15.892
Kapitaallasten	€ 2.774	€ 2.865	€ 2.645	€ 2.695
Overige kosten	€ 6.410	€ 6.606	€ 6.606	€ 6.606
	€ 24.410	**€ 25.363**	**€ 25.144**	**€ 25.194**
Saldo	**€ 23.240**	**€ 23.680**	**€ 23.460**	**€ 23.510**

Toelichting

Het betreft hier met name kosten voor vak-bewaamheid en de repressieve dienst, bijbehorend materiaal / materieel en huisvesting.

3.2 Thema Risicobeheersing

3.2.1 Wat willen we bereiken?

Beleidskader

Het voorkomen van incidenten is beter dan het bestrijden ervan. In dit kader houdt Risicobeheersing zich bezig met de verdere ontwikkeling van het versterken van het veiligheidsbewustzijn en het vergroten van de zelfredzaamheid.

3.2.2 Wat gaan we doen?

Prioriteiten in 2025

Opvang vluchtelingen/statushouders
Door alle ontwikkelingen in de wereld is de verwachting dat de vluchtelingenstroom er de komende jaren niet minder op wordt. Dit heeft invloed op de reguliere werkzaamheden voor Advies en Toezicht. De extra werkzaamheden bestaan met name uit het beoordelen van het brandveiligheidsniveau en het toezicht houden op opvanglocaties, crisisnoodopvang, maar ook langdurigere opvang.

Samenwerking rondom de Omgevingswet
Voor de gemeenten Zaanstad, Purmerend, Edam-Volendam en Waterland adviseert en houdt VrZW toezicht op het onderdeel brandveiligheid van de Omgevingswet. Met de invoering van de Omgevingswet in 2024 zijn de werkprocessen veranderd. In 2025 wordt op basis van deze nieuwe werkprocessen de samenwerking geëvalueerd en waar nodig bijgesteld.

Vergroten van de veiligheid in de fysieke leefomgeving
Het in kaart brengen van de risico's in de fysieke leefomgeving en daarmee op de fysieke veiligheid van inwoners, bedrijven, maatschappelijke organisaties en overheden is een veelomvattend proces. Denk hierbij aan onderwerpen als energietransitie (elektrificatie), klimaatadaptatie, veranderende samenleving (vergrijzing, migratie). Het vraagt om in een breder verband na te denken over de veiligheidsrisico's. Ontwikkelingen worden door VrZW gemonitord en vertaald naar maatregelen. Om dit te realiseren zijn we actief in verbinding met de gemeenten, omgevingsdiensten, het hoogheemraadschap en andere partijen binnen dit werkveld. Dit is maatwerk en de verandering van regelgerichte adviezen naar risicogerichte adviezen vraagt een aanzienlijk hogere tijdsbesteding.

Voorlichtingsactiviteiten Brandveilig leven
Het leven in een (brand)veilige samenleving is één van de kerntaken waar Veiligheidsregio Zaanstad-Waterland voor staat. Door middel van verschillende voorlichtingsactiviteiten dragen we bij aan het vergroten van het (brand)veiligheidsbewustzijn, zetten we in op gedragsverandering en het verhogen van de zelf- en samenredzaamheid van burgers, (zorg)organisaties en bedrijven.

Actualiseren van het Brandrisicoprofiel
Met het brandrisicoprofiel wordt in beeld gebracht welke aanvullende activiteiten nodig zijn om een afdoende brandveiligheidsniveau te behalen in Zaanstreek-Waterland. Hierbij wordt een afweging gemaakt tussen de gebruiksfunctie van een gebouw, de opkomsttijd van de brandweer en eventueel extra benodigde activiteiten zoals bijvoorbeeld voorlichting

3.2.3 Wat mag het kosten?

Tabel 6: Risicobeheersing (bedragen x € 1.000)

	2025	2026	2027	2028
Baten				
Opbrengsten	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
	€ 0	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**
Lasten				
Salarissen en inhuur	€ 2.519	€ 2.482	€ 2.482	€ 2.482
Kapitaallasten	€ 4	€ 4	€ 4	€ 0
Overige kosten	€ 295	€ 295	€ 295	€ 295
	€ 2.819	**€ 2.781**	**€ 2.781**	**€ 2.777**
Saldo	**€ 2.819**	**€ 2.781**	**€ 2.781**	**€ 2.777**

Toelichting

De kosten van risicobeheersing betreffen met name de salariskosten van medewerkers. De overige kosten bestaan met name uit kosten voor voorlichting en bijdragen aan enkele bovenregionale samenwerkingsverbanden.

3.3 Thema Gemeenschappelijke meldkamer

3.3.1 Wat willen we bereiken?

Beleidskader

De Meldkamer Noord-Holland staat aan het begin van de veiligheids-keten en draagt eraan bij burgers in nood sneller en efficiënter te helpen en de ambulancezorg, brandweer, marechaussee en politie beter te faciliteren bij hulpverlening en bij bestrijding van crises en rampen.

3.3.2 Wat gaan we doen?

Prioriteiten in 2025

Meldkamer Brandweer
In samenwerking met de veiligheidsregio's wordt er nagedacht over hoe de meldkamer brandweer er over 5 tot 10 jaar uit moet zien, en welke tools daarvoor nodig zijn. Daarnaast blijft de focus liggen op de harmonisatie van processen en procedures met de veiligheidregio's. Er is een meerjarenvisie op vakbekwaamheid die rekening houdt met de nieuwe ontwikkelingen op het gebied van het analyseren en duiden van data. Daarmee willen wij het vakmanschap van centralisten centraal stellen en zorgen dat onze centralisten voorbereid zijn op hun taak.

3.3.3 Wat mag het kosten?

Tabel 7: Gemeenschappelijke meldkamer (bedragen x € 1.000)

	2025	2026	2027	2028
Baten				
Opbrengsten	€ -644	€ -644	€ -644	€ -644
	€ -644	**€ -644**	**€ -644**	**€ -644**
Lasten				
Salarissen en inhuur	€ 718	€ 718	€ 718	€ 718
Kapitaallasten	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Overige kosten	€ 660	€ 660	€ 660	€ 660
	€ 1.378	**€ 1.378**	**€ 1.378**	**€ 1.378**
Saldo	**€ 734**	**€ 734**	**€ 734**	**€ 734**

Toelichting

De kosten van centralisten en calamiteiten-coordinatoren (die in dienst zijn van VrZW) worden periodiek doorbelast aan de gemeenschappelijke meldkamer. Dit leidt tot de opgenomen opbrengsten in bovenstaande tabel. Aanvullend verrekent de meldkamer periodiek de gemeenschappelijke kosten over de deelnemende partijen (onderdeel van 'overige kosten').

3.4 Thema Kazernes

3.4.1 Wat willen we bereiken?

Beleidskader

VrZW zal de panden die in gebruik zijn van de gemeenten gebruiken zoals van een goed huisvader verwacht mag worden.

3.4.2 Wat gaan we doen?

Prioriteiten in 2025

Panden in eigendom
In 2014 is bij de regionalisering van de brandweer afgesproken dat de kazernes in gebruik bij VrZW in eigendom van gemeenten blijven en om niet ter beschikking worden gesteld aan VrZW.

Huisvesting - gebruikslasten
De gebruikerslasten van de panden (gas, water, licht, gemeentelijke belastingen en schoonmaak) zijn bij de regionalisering overgedragen aan VrZW waarbij zowel de voor- als nadelen voor rekening zijn van VrZW. In 2022 en 2023 zijn deze lasten door inflatie sterk toegenomen. Deze ontwikkeling zet zich naar verwachting door in 2025.

Huisvesting – onderhoud via facilitair concept.
Gemeenten droegen tot 2024 de zorg voor het groot en klein onderhoud aan de kazernes. De verantwoordelijkheid voor het klein gebruikersonderhoud wordt in 2024 aan VrZW overgedragen. Daartoe wordt in 2024 een voorziening gevormd op basis het meerjarig onderhoudsplan. Dit onderhoudsplan zal in 2027 worden geactualiseerd.

3.4.3 Wat gaat het kosten?

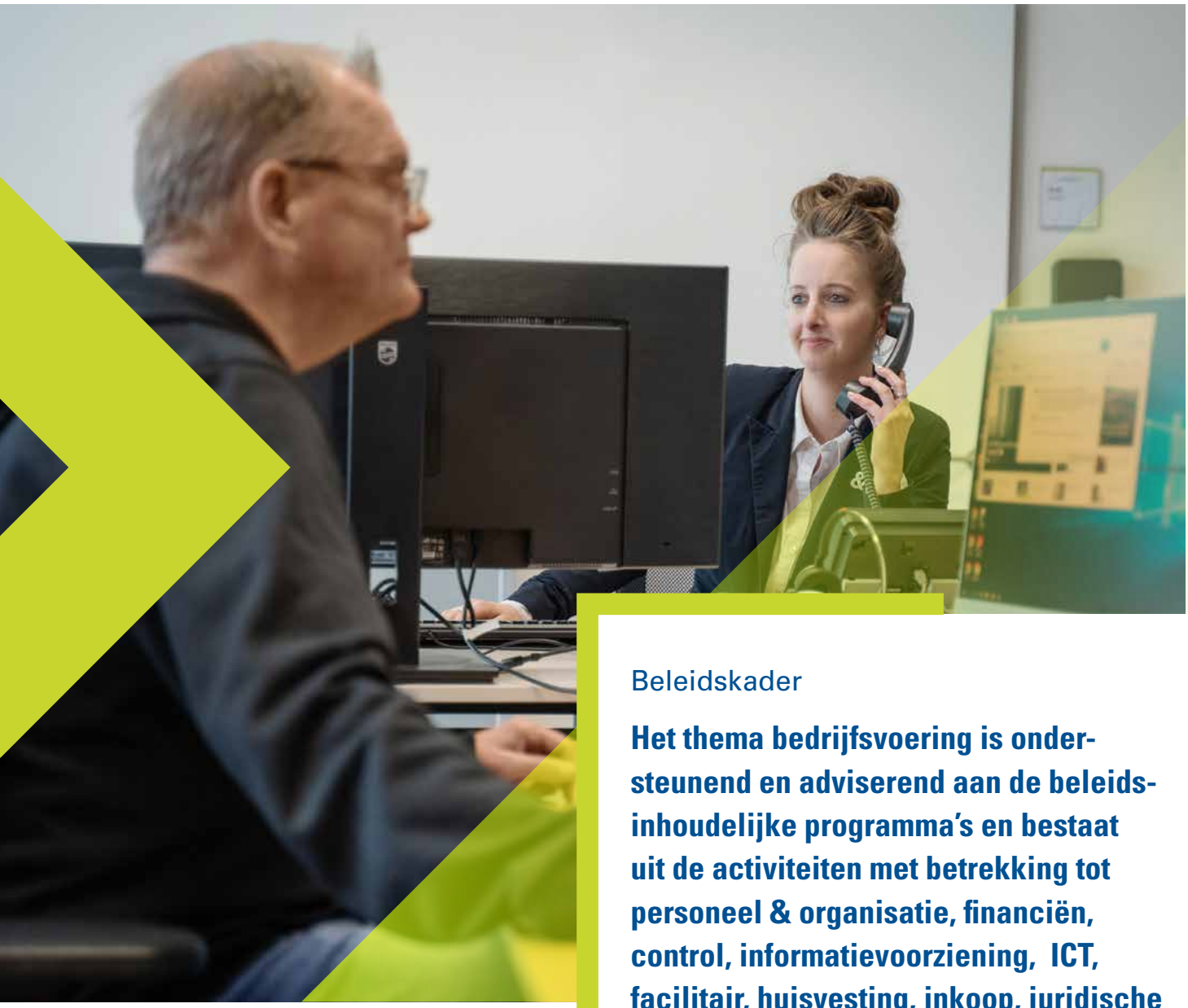
Tabel 8: Brandweerkazernes (bedragen x € 1.000)

	2025	2026	2027	2028
Baten				
Opbrengsten	€ -1.599	€ -1.599	€ -1.599	€ -1.599
	€ -1.599	**€ -1.599**	**€ -1.599**	**€ -1.599**
Lasten				
Salarissen en inhuur	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Kapitaallasten	€ 37	€ 37	€ 37	€ 37
Overige kosten	€ 1.752	€ 1.752	€ 1.752	€ 1.752
	€ 1.789	**€ 1.789**	**€ 1.789**	**€ 1.789**
Saldo	**€ 190**	**€ 190**	**€ 190**	**€ 190**

Toelichting

Voor begroting 2025 zijn aan de lastenkant de kosten voor gebruik van de panden en een dotatie (storting) in de voorziening 'Gebruikersonderhoud gebouwen' opgenomen. Via deze voorziening worden de jaarlijkse onderhoudslasten (klein onderhoud) gedekt. De jaarlijkse storting in de voorziening zal bepaald op basis van meerjarige onderhoudsplan (MJOP) per pand.
Bij de opbrengsten zijn de bijdragen van de aangesloten gemeenten zichtbaar ten behoeve van het gebruik en onderhoud van de panden.

4. Programma Organisatie (Overhead)



Beleidskader

Het thema bedrijfsvoering is ondersteunend en adviserend aan de beleidsinhoudelijke programma's en bestaat uit de activiteiten met betrekking tot personeel & organisatie, financiën, control, informatievoorziening, ICT, facilitair, huisvesting, inkoop, juridische zaken, kwaliteitszorg en communicatie. Gerichte sturing en aandacht voor bedrijfsvoering die toekomstbestendig is, maakt het voor de organisatie mogelijk om in te kunnen spelen op ontwikkelingen, mee te kunnen bewegen met de omgeving en haar taken optimaal te kunnen blijven uitvoeren.

4.1. Thema Bedrijfsvoering

4.1.1. Wat willen we bereiken?

4.1.2. Wat gaan we doen?

Prioriteiten in 2025

Samen Sterker
Nadat op 22 december 2023 het bestuurlijk besluit is genomen willen GGD Zaanstreek-Waterland en VrZW in 2024 de voorbereiding voor de verbouwing starten om samen wonen op de locatie Prins Bernhardplein in Zaandam mogelijk te maken. Inzet is dat de feitelijke verbouwing plaatsvindt in 2025 en eind van dat jaar de GGD kan inhuizen. GGD en VrZW kunnen langs deze weg allebei doorgroeien naar stevige, open netwerkorganisaties voor en met de gemeenten, partner- en samenwerkingsorganisaties en in de regio. De verbouwing luidt ook een nieuw tijdperk in op het gebied van werkomstandigheden en modern werkgeverschap.

Goed werkgeverschap
Duurzame inzetbaarheid van medewerkers blijft in 2025 een organisatie-speerpunt. We werken aan het verder versterken van vitaliteit van onze medewerkers. Voor de fysieke gezondheid is er coaching en ondersteuning beschikbaar. We monitoren ons aangepaste beleid op het gebied van PPMO (Periodiek Preventief Medisch Onderzoek) of het medewerkers echt helpt om gezond te worden en te blijven. We willen onze in 2024 gestelde doelen en kaders voor mentale gezondheid verder implementeren. We doen al veel maar moeten dit blijvend met elkaar in verband brengen zodat iedereen weet waar we naartoe gaan. Als laatste zetten we een vitaal cateringconcept neer voor het aanbod in ons bedrijfsrestaurant in aanloop naar ons verbouwde kantoor. Daarnaast geven we in 2025 verder vorm aan het tweede loopbaanbeleid.

We investeren in persoonlijk leiderschap en diversiteit & inclusie. Hieraan werken we met alle leidinggevenden in ons leiderschapsprogramma. We zullen onze medewerkers regelmatig inspireren op deze thema's en bieden ze de mogelijkheid tot verdieping met opleiding en coaching. Door verantwoordelijkheden lager in de organisatie te leggen, ervaren medewerkers meer persoonlijk leiderschap en werkplezier. In 2025 gaan we opvolging geven aan de uitkomsten van het medewerkers-onderzoek dat we eind 2024 zullen uitvoeren.

Informatievoorziening
In 2025 willen we belangrijke stappen zetten in de richting van ISO 27001-certificering. ISO 27001 is de wereldwijd erkende norm op het gebied van informatiebeveiliging. De BIO (Baseline Informatieveiligheid Overheid) maakt daar onderdeel van uit.

De veiligheidsregio's maken sinds kort gezamenlijk gebruik van een (voorlopig ingericht) Computer Emergency Response Team (CERT) om snel kunnen te handelen bij een beveiligingsincident met computers of netwerken.

Daarnaast gaan de veiligheidsregio's in 2025 ook van start gaan met een gezamenlijk Security Operations Center (SOC) in eerste instantie alleen voor de landelijke gezamenlijke IV voorzieningen. In dit SOC worden de ICT-omgevingen van deze landelijke voorzieningen 24/7 gemonitord op eventuele cybersecurity-issues. Om dit gezamenlijke SOC te realiseren is het nodig dat de veiligheidsregio's afzonderlijk middelen alloceren voor 2025 en daarna. Vooralsnog gaan we er vanuit dat dat voor VrZW een herschikking van middelen vraagt.

Duurzaamheid
In 2025 gaan we ervoor zorgen dat de inspanningen van het programma Duurzaamheid duurzaam zijn overgenomen in de beleidsthema's en de bedrijfsvoering van de organisatie. Het programma wordt afgebouwd (vanaf medio 2024) en de budgetten worden in principe eind 2025 overgedragen aan die thema's waar structureel vanaf 2026 voor duurzaamheid op wordt ingezet.

3.4.3 Wat gaat het kosten?

Tabel 9: Organisatie (overhead) (bedragen x € 1.000)

	2025	2026	2027	2028
Baten				
Opbrengsten	€ -596	€ -596	€ -596	€ -596
	€ -596	**€ -596**	**€ -596**	**€ -596**
Lasten				
Salarissen en inhuur	€ 7.302	€ 7.562	€ 7.562	€ 7.562
Kapitaallasten	€ 632	€ 724	€ 940	€ 903
Overige kosten	€ 2.979	€ 2.979	€ 2.979	€ 2.979
	€ 10.913	**€ 11.264**	**€ 11.481**	**€ 11.443**
Saldo	**€ 10.317**	**€ 10.668**	**€ 10.885**	**€ 10.847**

Toelichting

De kosten programma Organisatie (overhead) bestaan met name uit personeelslasten en materiële kosten. Een deel van deze lasten wordt doorbelast (opbrengsten) naar overige programma's en Brandweerschool Noord-Holland. VrZW ondersteunt Brandweerschool Noord-Holland op het gebied van bedrijfsvoeringstaken.

5. Algemene dekkingsmiddelen

Tabel 10: Algemene dekkingsmiddelen (bedragen x € 1.000)

	2025	2026	2027	2028
Baten				
BDUR	€ -6.265	€ -6.491	€ -6.491	€ -6.491
Bijdragen gemeenten	€ -35.441	€ -36.155	€ -36.155	€ -36.155
Rentebaten	€ -120	€ -120	€ -120	€ -120
	€ -41.827	**€ -42.766**	**€ -42.766**	**€ -42.766**
Lasten				
Salarissen en inhuur	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Kapitaallasten (doorbelasting progr.)	€ -289	€ -378	€ -458	€ -531
Overige kosten	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Rentelasten	€ 404	€ 495	€ 578	€ 643
	€ 115	**€ 117**	**€ 119**	**€ 112**
Renteresultaat	**€ -5**	**€ -3**	**€ -1**	**€ -8**
Saldo	**€ -41.712**	**€ -42.650**	**€ -42.647**	**€ -42.654**

Toelichting

Onder de algemene dekkingsmiddelen zijn onder de baten de rijksbijdrage (BDUR, Brede Doel Uitkering Rampen) en de gemeentelijke bijdrage opgenomen. Aanvullend hierop zijn ook de verwachte rentebaten (vanuit schatkistbankieren) opgenomen.

Bij de lasten zijn de rentelasten op huidige en toekomstige geldleningen opgenomen. Het saldo van de ontvangen rentebaten en te betalen rentelasten wordt doorbelast naar de programma's (onder kapitaallasten). Doordat met een vaste omslagrente wordt doorbelast, is een (beperkt) renteresultaat zichtbaar (zie onderste regel). Een nadere toelichting van dit resultaat is opgenomen in de paragraaf Financiering.

6. Specificatie gemeentelijke bijdrage

Tabel 11: Gemeentelijke bijdrage 2025

Gemeente	Bijdrage 2024	Index 2025 6,7%	Reeds vast-gesteld beleid	Herverdelings effect GF sub-cluster C&B	Bijdrage 2025 (herijkt)
Edam-Volendam	€ 3.356.180	€ 224.864	€ 87.134	€ -35.441	€ 3.632.736
Landsmeer	€ 1.040.902	€ 69.740	€ 27.024	€ -14.176	€ 1.123.490
Oostzaan	€ 852.826	€ 57.139	€ 22.141	€ -14.176	€ 917.930
Purmerend	€ 8.852.532	€ 593.120	€ 229.831	€ 141.765	€ 9.817.248
Waterland	€ 1.783.477	€ 119.493	€ 46.303	€ -31.897	€ 1.917.376
Wormerland	€ 1.562.974	€ 104.719	€ 40.578	€ 3.545	€ 1.711.816
Zaanstad	€ 14.977.965	€ 1.003.524	€ 388.861	€ -49.620	€ 16.320.731
Totaal	**€ 32.426.856**	**€ 2.172.599**	**€ 841.873**	**€ -**	**€ 35.441.327**

Toelichting

Voor een verdere toelichting wordt hier verwezen naar
paragraaf 1.4.

Tabel 12: Bijdrage gebouwen- gebruikers 2025 (bedragen x € 1.000)

Gemeente	Vaste bijdrage gebouwen gebruikers 2024	Indexering 2025 6,7%	Vaste bijdrage gebouwen gebruikers 2025
Edam-Volendam	€ 50.433	€ 3.379	€ 53.812
Landsmeer	€ 6.092	€ 408	€ 6.501
Oostzaan	€ 11.772	€ 789	€ 12.560
Purmerend	€ 112.009	€ 7.505	€ 119.514
Waterland	€ 40.192	€ 2.693	€ 42.885
Wormerland	€ 36.966	€ 2.477	€ 39.443
Zaanstad	€ 653.877	€ 43.810	€ 697.687
Totaal	**€ 911.342**	**€ 61.060**	**€ 972.402**

Toelichting

Vanaf 2017 ontvangt VrZW een vaste bijdrage (taakstellend budget) van de aangesloten gemeenten dat jaarlijks wordt verhoogd op basis van het gewogen prijsindex voor de gemeentelijke bijdrage.

Vanaf medio 2024 dragen gemeenten hun budgetten voor klein onderhoud van de panden over aan VrZW (zie ook 3.4.3). Deze (aanvullende) bijdrage moet nog worden bepaald op basis van de meerjaren onderhoudsplannen per pand per gemeente. Met deze aanvullende bijdrage is daarom nog geen rekening gehouden in bovenstaande tabel.

De verschillende overzichten per programma leiden tot het volgende totaalbeeld:

Tabel 13: Recapitulatiestaat (bedragen x € 1.000)

	Saldo 2025	Saldo 2026	Saldo 2027	Saldo 2028
Crisisbeheersing	€ 3.112	€ 3.301	€ 3.301	€ 3.301
Geneeskundigehulpverlening(GHOR)	€ 1.295	€ 1.295	€ 1.295	€ 1.295
Risicobeheersing	€ 2.819	€ 2.781	€ 2.781	€ 2.777
Brandweerzorg algemeen	€ 23.240	€ 23.680	€ 23.460	€ 23.510
Gemeenschappelijke meldkamer	€ 734	€ 734	€ 734	€ 734
Brandweerkazernes	€ 190	€ 190	€ 190	€ 190
Organisatie(Overhead)	€ 10.317	€ 10.668	€ 10.885	€ 10.847
Algemene dekkingsmiddelen	€ -41.712	€ -42.650	€ -42.647	€ -42.654
Subtotaal	**€ -5**	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**
Toevoeging reserve	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Onttrekking reserve	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal	**€ -5**	**€ -**	**€ -**	**€ -**

7. Heffing vennootschapsbelasting

Toelichting

Op basis van de huidige inzichten en ervaring uit eerdere jaren, is de verwachting dat VrZW over de geplande activiteiten geen vennootschapsbelasting hoeft af te dragen.

8. Mutaties reserves en voorzieningen

Tabel 14: Overzicht reserves (bedragen x € 1.000)

Omschrijving	CAT	Saldo 31-12 2023	Toe-voeging 2024	Ont-trekking 2024	Saldo 31-12 2024	Saldo 31-12 2025	Saldo 31-12 2026	Saldo 31-12 2027	Saldo 31-12 2028	Saldo 31-12 2029
Algemene reserve	A1	€ 691	€ 0	€ 0	€ 691	€ 691	€ 691	€ 691	€ 691	€ 691
Algemene reserve		**€ 691**	**€ 0**	**€ 0**	**€ 691**	**€ 691**	**€ 691**	**€ 691**	**€ 691**	**€ 691**
Bestemmings-reserves*										
WNRA	B2	€ 400	€ 0	€ 400	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Huisvesting	B2	€ 440	€ 0	€ 328	€ 112	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Subtotaal bestemmings-reserves		**€ 840**	**€ 0**	**€ 728**	**€ 112**	**€ 0**	**€ 0**	**0**	**€ 0**	**€ 0**
Resultaat 2023										
Gerealiseerd resultaat 2023		€ -171	€ 171	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Subtotaal resultaat		**€ -171**	**€ 171**	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**
Totaal eigen vermogen		**€ 1.360**	**€ 171**	**€ 728**	**€ 803**	**€ 691**	**€ 691**	**€ 691**	**691**	**€ 691**
Weerstands-vermogen		**€ 691**			**€ 691**	**€ 691**	**€ 691**	**€ 691**	**€ 691**	**€ 691**

** Conform de nota weerstandsvermogen en risicobeheersing VrZW tellen alleen de bestemmingsreserves met de typering A1, A2 en B1 mee in de berekening van de weerstandscapaciteit*

Toelichting

Bestemmingsreserve WNRA
Om te kunnen anticiperen op de invoering van de WNRA en toepassing van de Europese richtlijn deeltijdwerk is bij de resultaatbestemming 2019 ingestemd met de vorming van een nieuwe bestemmingsreserve WNRA, ter dekking van verwachte implementatiekosten en de eerste financiele gevolgen hiervan. Een herbestemming naar inzet ten behoeve van toekomstbestendige brandweerzorg is vastgesteld.

Bestemmingsreserve Huisvesting a.g.v. hybride werken
Bij de resultaatbestemming 2021 is een voorziening gevormd ter dekking van kosten voor aanpassingen van het kantoor als gevolg van hybride werken. In 2023 is een deel van deze reserve ingezet ter dekking van de (externe) kosten voor het opstellen van een business-case rondom de huisvesting. In 2024 en 2025 vinden aanvullende onttrekkingen plaats ter dekking van de project- / aanloopkosten van de verbouwing van het kantoorgebouw (tot nihil).

Gerealiseerd resultaat 2023
Op basis van de voorlopige jaarstukken wordt 2023 met een nadelig resultaat afgesloten. Via de resultaatbestemming 2023 zal aan het bestuur een voorstel voor dekking van dit nadelige resultaat worden voorgelegd. Verwachting is dat deze post daarmee eind 2024 is geneutraliseerd.

Tabel 15: Overzicht voorzieningen (bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Saldo 31-12 2023	Toe-voeging 2024	Onttrek-king 2024	Vrijval 2024	Saldo 31-12 2024	Saldo 31-12 2025	Saldo 31-12 2026	Saldo 31-12 2027	Saldo 31-12 2028
Voorziening wachtgeld-verplichtingen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Voorziening verlofsparen	€ 214	€ 75	€ 25	€ 0	€ 264	€ 314	€ 364	€ 414	€ 464
Voorziening gebruikers-onderhoud panden	€ 0	€ 450	€ 450	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal voorzieningen	**€ 214**	**€ 525**	**€ 475**	**€ 0**	**€ 264**	**€ 314**	**€ 364**	**€ 414**	**€ 464**

Toelichting

Voorziening wachtgeldverplichting
Deze voorziening is in voorgaande jaren gevormd in verband met verwachte aanspraken die oud-medewerkers doen op een uitkering uit de werkeloos-heidswet (WW). VrZW is hiervoor eigen risicodrager. Op moment van opstellen van deze begroting zijn er geen oud-medewerkers die aanspraken kunnen doen op uitkeringen WW (waardoor nihil saldo opgenomen).

Voorziening verlofsparen
Als gevolg van de invoering van het verlofsparen (2022) is een voorziening voor deze verplichtingen ingesteld. Omdat de komende jaren -naar verwachting- sprake is van een opbouw van spaarverlof, is jaarlijks een netto dotatie aan deze voorziening opgenomen.

Voorziening gebruikersonderhoud panden
Gemeenten dragen vanaf medio 2024 hun budgetten voor klein onderhoud van de panden (kazernes) over aan VrZW. Deze bijdrage wordt toegevoegd aan de voorziening 'gebruikersonderhoud panden'. In 2024 wordt het achterliggende MJOP geactualiseerd. In deze begroting is er vooralsnog uitgegaan dat de toevoeging aan de voorziening gelijk is aan de jaarlijkse onttrekking.

9. Meerjarenraming 2025-2028

Tabel 16: Overzicht geraamde baten en lasten per programma/taakveld (bedragen x € 1.000)

Programma	Taakveld	2024	2025	2026	2027	2028
Baten						
Crisisbeheersing	Crisisbeheersing	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
	Geneeskundige hulpverlening	€ -89	€ -17	€ -17	€ -17	€ -17
Brandweerzorg	Brandweerzorg	€ -675	€ -1.170	€ -1.684	€ -1.684	€ -1.684
	Risicobeheersing	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
	Gemeenschappelijke meldkamer	€ -594	€ -644	€ -644	€ -644	€ -644
	Brandweerkazernes	€ -1.418	€ -1.599	€ -1.599	€ -1.599	€ -1.599
Organisatie (Overhead)	Organisatie (Overhead)	€ -575	€ -596	€ -596	€ -596	€ -596
Alg. dekkingsmiddelen	Algemene dekkings-middelen	€ -37.938	€ -41.827	€ -42.766	€ -42.766	€ -42.766
Bedrag onvoorzien	Onvoorzien	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal baten		€ -41.290	€ -45.852	€ -47.305	€ -47.305	€ -47.305
Lasten						
Crisisbeheersing	Crisisbeheersing	€ 2.612	€ 3.112	€ 3.301	€ 3.301	€ 3.301
	Geneeskundige hulpverlening	€ 1.263	€ 1.312	€ 1.312	€ 1.312	€ 1.312
Brandweerzorg	Brandweerzorg	€ 22.029	€ 24.410	€ 25.363	€ 25.144	€ 25.194
	Risicobeheersing	€ 2.563	€ 2.819	€ 2.781	€ 2.781	€ 2.777
	Gemeenschappelijke meldkamer	€ 1.218	€ 1.378	€ 1.378	€ 1.378	€ 1.378
	Brandweerkazernes	€ 1.606	€ 1.789	€ 1.789	€ 1.789	€ 1.789
Organisatie (Overhead)	Organisatie (Overhead)	€ 9.989	€ 10.913	€ 11.264	€ 11.481	€ 11.443
Alg. dekkingsmiddelen	Algemene dekkings-middelen	€ 10	€ 115	€ 117	€ 119	€ 112
Bedrag onvoorzien	Onvoorzien	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal lasten		€ 41.290	€ 45.847	€ 47.305	€ 47.305	€ 47.305
Saldo van baten en lasten		**€ 0**	**€ -5**	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**
Toevoegingen reserves		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Onttrekkingen reserves		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Resultaat		**€ 0**	**€ -5**	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**

10. Overzicht incidentele baten en lasten

In de begroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028 zijn geen incidentele baten of lasten opgenomen.

11. Geprognosticeerde balans 2023-2027

Tabel 18: Geprognosticeerde balans (bedragen x € 1.000)

In de jaarkolommen is telkens de (verwachte) stand aan het einde van het betreffende boekjaar opgenomen (ultimo-standen).

Activa	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Vaste activa						
Materiële vaste activa						
- Investeringen met economisch nut	€ 19.850	€ 19.406	€ 21.660	€ 22.173	€ 23.279	€ 24.109
Totaal vaste activa	**€ 19.850**	**€ 19.406**	**€ 21.660**	**€ 22.173**	**€ 23.279**	**€ 24.109**
Vlottende activa						
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar						
- Rekening-courantverhouding met het Rijk	€ 548	€ 400	€ 400	€ 400	€ 400	€ 400
- Rekening-courant met niet-financiële instellingen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
- Vorderingen op openbare lichamen	€ 460	€ 400	€ 400	€ 400	€ 400	€ 400
- Overige vorderingen	€ 317	€ 300	€ 300	€ 300	€ 300	€ 300
	€ 1.325	**€ 1.100**	**€ 1.100**	**€ 1.100**	**€ 1.100**	**€ 1.100**
Liquide middelen						
- Kassaldi	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
- Banksaldi	€ 192	€ 200	€ 200	€ 200	€ 200	€ 200
	€ 192	**€ 200**	**€ 200**	**€ 200**	**€ 200**	**€ 200**
Overlopende activa						
- De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel						
- Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	€ 916	€ 700	€ 700	€ 700	€ 700	€ 700
	€ 916	**€ 700**	**€ 700**	**€ 700**	**€ 700**	**€ 700**
Totaal vlottende activa	**€ 2.433**	**€ 2.000**	**€ 2.000**	**€ 2.000**	**€ 2.000**	**€ 2.000**
Totaal activa	**€ 22.283**	**€ 21.407**	**€ 23.660**	**€ 24.173**	**€ 25.279**	**€ 26.109**

Passiva	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Vaste passiva						
Eigen vermogen						
- Algemene reserve	€ 691	€ 691	€ 691	€ 691	€ 691	€ 691
- Bestemmingsreserves	€ 840	€ 112	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
- Restultaat vorig boekjaar	€ -171	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
	€ 1.360	**€ 803**	**€ 691**	**€ 691**	**€ 691**	**€ 691**
Voorzieningen						
- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	€ 214	€ 264	€ 314	€ 364	€ 414	€ 464
- Egalisatievoorzieningen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
- Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
	€ 214	**€ 264**	**€ 314**	**€ 364**	**€ 414**	**€ 464**
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer						
Onderhandse leningen van:						
- Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	€ 14.456	€ 14.138	€ 16.132	€ 18.378	€ 20.376	€ 22.124
- Waarborgsommen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
	€ 14.456	**€ 14.138**	**€ 16.132**	**€ 18.378**	**€ 20.376**	**€ 22.124**
Totaal vaste passiva	**€ 16.030**	**€ 15.205**	**€ 17.137**	**€ 19.433**	**€ 21.480**	**€ 23.278**
Vlottende passiva						
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar						
- Kasgeldleningen	€ 2.000	€ 1.000	€ 1.500	€ 0	€ 0	€ 0
- Banksaldi	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
- Overige schulden	€ 1.749	€ 2.500	€ 2.500	€ 2.500	€ 2.500	€ 1.500
	€ 3.749	**€ 3.500**	**€ 4.000**	**€ 2.500**	**€ 2.500**	**€ 1.500**
Overlopende passiva						
- Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen	€ 2.441	€ 2.702	€ 2.460	€ 2.239	€ 1.299	€ 1.268
- De van overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten in volgende begrotingsjaren						
- Overige vooruit ontvangen baten die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	€ 63	€ 0	€ 63	€ 0	€ 0	€ 63
	€ 2.504	**€ 2.702**	**€ 2.523**	**€ 2.239**	**€ 1.299**	**€ 1.331**
Totaal vlottende passiva	**€ 6.253**	**€ 6.202**	**€ 6.523**	**€ 4.739**	**€ 3.799**	**€ 2.831**
Totaal passiva	**€ 22.283**	**€ 21.407**	**€ 23.660**	**€ 24.173**	**€ 25.279**	**€ 26.109**

12. EMU saldo

Tabel 19: EMU saldo (bedragen x € 1.000)

Omschrijving	2024	2025	2026	2027	2028
Exploitatie vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	€ 0	€ -5	€ 0	€ 0	€ 0
Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	€ 5.288	€ 3.009	€ 3.180	€ 3.466	€ 3.636
Bruto dotaties aan de post voorziening ten laste van de exploitatie minus de vrijval van de voorzieningen ten bate van de exploitatie	€ 50	€ 50	€ 50	€ 50	€ 50
Investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	€ 4.845	€ 5.263	€ 3.692	€ 4.572	€ 4.466
Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in minde-ring zijn gebracht bij post 4	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Desinvesteringen in (Im)materiele vaste activa: Baten uit desinvesteringen in (im)materiele vaste actieva (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met deren die niet op de exploitatie staan)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Baten Bouwgrondexploitatie: Baten voorzover transacties niet op exploitatie verantwoord	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Lasten op balanspost Voorzieningen voorzover transacties niet op exploitatie verantwoord	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Lasten i.v.m. transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploi-tatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fonden en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Verkoop van effecten:					
Gaat u effecten verkopen? (ja/nee)	nee	nee	nee	nee	nee
Zo ja wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie?	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Berekend EMU- saldo	**€ 493**	**€ -2.209**	**€ -463**	**€ -1.056**	**€ -780**

Note: Onder 'investeringen' zijn ook investeringen die zijn doorgeschoven uit eerdere jaren opgenomen.

Het investeringsniveau stijgt en deze stijging vertaalt zich niet één op één in een verhoging van de kapitaallasten omdat VrZW werkt met een zogenaamd afslagsysteem. In het eerste jaar van investeren nemen we 50% van de kapitaallasten op, in het tweede jaar 75%, het derde jaar 90% en vanaf het vierde jaar volledig.

Paragrafen

Paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing

Aanleiding en achtergrond
Het is noodzakelijk risico's die mogelijk van invloed zijn op de organisatie te beheersen. Door inzicht in de risico's is de organisatie in staat op verantwoorde wijze beheersmaatregelen te nemen.

Het beleid van VrZW is vastgelegd in de Nota weerstandsvermogen en risicobeheersing VrZW (vastgesteld op 18 december 2013). Op 20 oktober 2017 is het beleid geactualiseerd. Het Algemeen Bestuur heeft besloten dat het weerstandsvermogen in voldoende mate toereikend moet zijn voor het afdekken van risico's (weerstandratio van 1 of hoger).

Risicoprofiel
Jaarlijks actualiseert VrZW het risicoprofiel. Op basis van de geactualiseerde risico's is een top-10 vastgesteld van risico's die gezamenlijk ca. 99% van de totale benodigde weerstandcapaciteit voor hun rekening nemen. Overige risico's hebben een dermate kleine impact dat ze in deze paragraaf niet zijn opgenomen.

Risico	Maatregelen	Kans	Maximaal financieel gevolg	Invloed van risico
Opgave: Samenwonen met de GGD. Voor de gezamenlijke huisvesting van VrZW en GGD-ZW wordt het kantoorpand van VrZW in Zaandam verbouwd. De verbouwingskosten kunnen hoger uitvallen dan oorspronkelijk begroot en er kan vertraging ontstaan in de oplevering.	Mogelijk hogere projectkosten laten zich lastig inschatting, dit risico is daarom in kwalitatieve zin opgenomen. Er zal in de uitwerking van het project een verdiepende risicoanalyse worden gemaakt. In de achterliggende business case is rekening gehouden met mogelijk onvoorziene kosten. Er is een 15% hiervoor geraamd.		*Vooralsnog kwalitatief*	
Opgave: Toekomstbestendige Brandweerzorg. De verbouwing t.b.v. huisvesting 24 uursdienst kan hoger uitvallen dan oorspronkelijk begroot en er kan vertraging ontstaan in de oplevering waardoor alternatieve huisvesting langer in gebruik moet zijn.	Voor verbouwing kazerne t.b.v. 24 uurs dienst is € 1,2 mln. opgenomen in plan. Mogelijk hogere projectkosten laten zich lastig inschatting, dit risico is daarom in kwalitatieve zin opgenomen.		*Vooralsnog kwalitatief*	
Opgave: Toekomstige Bestendige Brandweerzorg. Het komen te vervallen van een ingecalculeerde rijksbijdrage van € 1 mln. (verplichte bouwsteen) in het kader verplichte wijziging van het brandweerstelsel.	Op landelijke niveau vindt afstemming plaats met het Ministerie van JenV en het Veiligheidsberaad. Door het vervallen van de aanvullende structurele bijdrage van het rijk dient mogelijk een hogere bijdrage aan de deelnemende gemeenten te worden gevraagd.	15%	€ 1.000.000	17,28%
Opgave: Versterking Crisisbeheersing. Aantrekken van gekwalificeerd personeel voor crisisbeheersing is niet eenvoudig want alle veiligheidregio's vissen allemaal in dezelfde vijver.	Actief - Gerichte werving van specifieke kwaliteit. Eventueel externe inhuur.	10%	€ 250.000	2,88%
Onvoldoende personele capaciteit (beroepsmedewerkers + vrijwilligers) voor het realiseren van alle taakopdrachten.	In voorbereiding - Voldoende aantrekkelijk blijven als werkgever (modern werkgeverschap). Arbeidsmarktstrategie. Actief - Verbeteren van de opbrengsten van werving van vrijwilligers, Actief - Verbeteren beleving bij vrijwilligers op basis van uitkomsten belevingsonderzoeken, Actief - Diversificatie vrijwilligers.	25%	€ 500.000	14,40%

Risico	Maatregelen	Kans	Maximaal financieel gevolg	Invloed van risico
Kosten van investeringen/ inkoop blijken na aanbesteding hoger dan voorzien. Met name de technologische ontwikkeling in het brandweermaterieel en ict-toepassingen drijft de prijzen op.	Actief - Investeringsraming 2025 e.v. is geactualiseerd op nieuw prijsniveau. Herprioritering in het investeringsprogramma is noodzakelijk. Restrisico van prijsstijgingen op 5% van de investeringen is op niveau 2025 bepaald.	50%	€ 250.000	14,36%
Toegekende indexatie van bijdrage van gemeenten is onvoldoende om hogere kosten (dan voorzien) in begroting en meerjarige investeringsraming op te vangen. De indexerings-systematiek gaat uit van CBS-cijfers. De feitelijke loon- en prijsontwikkeling wijkt daar de afgelopen jaren steeds meer van af.	In voorbereiding - Begroting en investeringsramingen periodiek actualiseren o.b.v. daadwerkelijke loon-/ en prijsontwikkelingen. Deze ontwikkelingen bij Algemeen Bestuur onder de aandacht brengen.	25%	€ 500.000	14,31%
Onvoorziene acute uitgaven om paraatheid op peil te houden (door uitval van materieel als gevolg van schade en/ of leveringsproblemen in de aanvoerketen van materieel) en (indirecte) gevolgen voor de organisatie.	In voorbereiding - Meer rekening houden met beschikbaarheid in opstellen dekkingsplan om acute problemen te voorkomen, Actief - Verbeteren van de opbrengsten van werving van vrijwilligers, Actief - Verbeteren beleving bij vrijwilligers op basis van uitkomsten belevingsonderzoeken, Actief - Diversificatie vrijwilligers	25%	€ 250.000	7,18%
Onvoorziene uitgaven door uitval kritische systemen na cyberincident (uitrukalarmering, mobiele systemen auto's, eigen administratiesystemen).	Actief - 24 uur monitoring en incidentresponse van ICT omgeving. Software wordt 'up-to-date' gehouden. Bewustwording van cyberveiligheid van de organisatie door o.a. bijeenkomsten, nep phishing-mails en informatie. Regelmatige controle pentesten., Actief - Cyberverzekering, (netto van 500k naar 150k eigen risico), Actief - Back-up afspraken, bijvoorbeeld met andere regio's, Actief - Kritische systemen zijn minimaal dubbel uitgevoerd.	25%	€ 250.000	7,14%

Risico	Maatregelen	Kans	Maximaal financieel gevolg	Invloed van risico
Onvoorziene claims door nieuwe beroepsziekten (denk aan PTSS en blootstelling aan PFAS) en niet gedekte aanspraken uit dienstongevallen.	Actief - Continue aandacht voor schoon en veilig werken, Actief - De beheersing van arbeid gerelateerde risico's wordt op peil gehouden door regelmatige RI&E en indien noodzakelijk aanpassing van procedures/aanvullende investeringen, Actief - Voor financiële gevolgen van aansprakelijkheid voor dienstongevallen is een landelijke set van aanspraken vastgelegd. Daarnaast is op landelijk niveau een onderling waarborgfonds voor de veiligheidsregio's beschikbaar.	10%	€ 500.000	5,81%
Meer langdurige grootschalige inzet dan waarmee bij het opstellen van de begroting rekening is gehouden. Denk aan duur en complexiteit van de crisis en aan de omstandigheden waaronder de crisis bestreden moet worden.	Actief - Tegen dit risico en de gevolgen daarvan zijn geen maatregelen te treffen door VrZW. De aanvullende rijksbijdrage moet de crisisbeheersing robuuster maken. De Wet op veiligheidsregio voorziet in een aanvullende vergoeding van buitensporige kosten in geval van zeer grote ramp en/of crisis in een regio.	15%	€ 250.000	4,32%
Wet Normalisatie rechtspositie Ambtenaren (WNrA) wordt onverkort van toepassing op veiligheidsregio's. En taakdifferentiatie tussen beroepsmedewerkers en vrijwilligers leidt tot verplichte wijziging van het brandweerstelsel.	Actief – bestemmingsreserve. Bijdrage van het rijk (bouwsteen 1).	10%	€ 250.000	2,94%

De risico's treden niet allemaal tegelijk en in hun maximale omvang op. In Nederland wordt geadviseerd om 90% van alle voorkomende scenario's uit de simulatie te kunnen afdekken met financiële middelen. Met een simulatie is vastgesteld dat op basis van bovenstaande risico's de benodigde weerstandscapaciteit € 912.000 bedraagt.

De beschikbare weerstandscapaciteit van VrZW bestaat uit het geheel van middelen dat de organisatie daadwerkelijk beschikbaar heeft om de risico's in financiele zin af te dekken. Eind 2023 bedraagt deze € 691.000 (algemene reserve en in aanmerking komende bestemmingsreserves). De ratio 'weerstandscapaciteit' komt daarmee uit op 0,76% en classificeert daarmee als 'onvoldoende'.

Conclusie herijking risicoprofiel
In bovenstaande opstelling heeft met name het risico op het uitblijven van de rijksbijdrage voor de verplichte wijziging van het brandweerstelsel grote impact. Dit is een politiek bestuurlijk risico. Het kan zijn dat heroverweging van de financiering van de activiteiten in het kader van Toekomstbestendige Brandweerzorg plaats moet vinden. Dit risico vloeit niet voort uit de reguliere taakstelling van VrZW. In dit licht is een tijdelijk verlaging van de weerstandscapaciteit acceptabel.

Kengetallen financiële positie
De volgende kengetallen zijn van toepassing:

Tabel 20: Kengetallen

Ratio's	2024	2025	2026	2027	2028
Netto Schuldquote	44,4%	45,3%	44,6%	46,9%	48,5%
Netto Schuldquote (gecorrigeerd voor verstrekte leningen)	44,4%	45,3%	44,6%	46,9%	48,5%
Solvabiliteitsratio	3,7%	2,9%	2,9%	2,7%	2,6%
Structurele exploitatieruimte	0,0%	-0,6%	0,0%	0,0%	0,0%

Duiding kengetallen:
- Netto schuldquote: algemeen wordt ratio van 100% of lager gekwantificeerd als voldoende.
- Solvabiliteit: algemeen wordt een ratio van 30% tot 40% gekwantificeerd als voldoende. Bij VrZW is de ratio beduidend lager wat wordt veroorzaakt door:
  - een relatief laag eigen vermogen
  - een leningenportefeuille voor de financiering van grote investeringen
- Structurele exploitatieruimte: deze is gebaseerd op structurele baten en lasten. De jaarlijkse bijdrage van de aangesloten gemeenten (is structurele baten) is afgestemd op de verwachte structurele lasten van VrZW. Dit leidt tot een lage ratio.

Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

Kapitaalgoederen zijn goederen welke een meerjarig nut hebben ten behoeve van de reguliere taakuitoefening. Aanschaf van kapitaalgoederen (zowel initieel als voor vervanging) vindt vanuit het meerjarige investeringsprogramma plaats. Het gaat daarbij veelal om zaken die na de eerste aanschaf regelmatig onderhoud vergen. Binnen Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland zijn de belangrijkste kapitaalgoederen de verschillende brandweervoertuigen, de persoonlijke uitrusting van het brandweerpersoneel en de ict-omgeving. Een actueel meerjarig overzicht van de geraamde investeringen is opgenomen in bijlage 1.

Gebouwen
De 23 panden waarin onze Veiligheidsregio gehuisvest is, zijn in eigendom van de gemeenten. Met ingang van 2024 heeft VrZW een voorziening voor het gebruikersonderhoud van deze panden opgenomen. Vanuit de voorziening wordt op basis van een opgesteld MJOP het klein onderhoud aan de gebouwen (kazernes) gedekt.

Voor de vorming van deze voorziening hebben gemeenten hun budget voor klein onderhoud overgedragen aan VrZW. Voor gemeenten is dit in beginsel een budgettair neutrale operatie mits de individuele gemeente budget voor klein onderhoud heeft gealloceerd.

Voor het meerjarig groot onderhoud blijven de gemeenten zelf verantwoordelijk. Hiervoor worden door VrZW geen voorzieningen gevormd

Voertuigen en brandweerspecifiek materieel
Gezien de hoge mate van aandacht voor de voertuigen en materieel, omdat de brandweer en GHOR moeten voldoen aan de hoogste standaarden qua paraatheid en snelheid van optreden, is het niet noodzakelijk om een voorziening voor onderhoud op te nemen. Genoemde hoge eisen zorgen ervoor dat het noodzakelijk onderhoud adequaat en tijdig plaatsvindt. De voertuigen worden jaarlijks gekeurd en conform planning onderhouden. Wanneer gebreken tussentijds worden geconstateerd, vindt direct onderhoud plaats. Vervanging van de voertuigen is opgenomen in het meerjareninvesteringsplan. Het onderhoud is opgenomen in de exploitatiebegroting. Beschermende kleding wordt direct na een incident geïnspecteerd. Bij schade vindt reparatie of vervanging plaats. Voor incidentele vervanging en onderhoud is budget beschikbaar in de exploitatiebegroting. Grootschalige vervanging wordt in het meerjareninvesteringsplan opgenomen.

Paragraaf Financiering

Rentevisie
Door de opgelopen rentestanden neemt de inflatie in de Eurozone naar verwachting in 2024 langzamerhand weer wat af (in vergelijking met 2022-2023). De vraag is in hoeverre de Europese centrale bank het krappe monetaire beleid de komende jaren nog moet voortzetten om de inflatie weer binnen haar doelstellingen te brengen. Onze verwachting is dat rentestanden in 2024 stabiliseren. Dit betekent dat in de begroting 2025-2028 rekening moet worden gehouden met hogere rentepercentages (ten opzichte van het gemiddelde in de afgelopen jaar). In de vorige begroting (2024) is hierop al geanticipeerd. Deze lijn wordt voortgezet in 2025 en verder.

Naast de hogere rentelasten wordt vanaf 2025 ook rekening gehouden met (beperkte) rentebaten. Deze worden verkregen vanuit het de (verplichte) rekening courannt dit VrZW aanhoudt bij het ministerie van Financien (Schatkistbankieren). Deze rentebaten dempen deels het effect van de hogere rentelasten op toekomstige geldleningen.

Financieringsbehoefte
Rekening houdende met de investeringsbehoefte uit het meerjareninvesteringsplan (zie bijlage 1), de boekwaarde van bestaande activa en de beschikbare financieringsmiddelen (geldleningen en reserves) is er in 2025 sprake van een financieringsbehoefte van circa € 3,0 miljoen. In 2024 is (naar verwachting) een aanvullende financiering van € 3,5 miljoen vereist. Om te voorzien in deze financieringsboefte is in de begroting en meerjarenraming uitgegaan van het aantrekken van enkele langlopende geldleningen. Met de rentelasten van deze toekomstige geldleningen is in de begroting en bij de berekening van de omslagrente rekening gehouden.

Kasgeldlimiet
De kasgeldlimiet is het bedrag dat de VrZW met kort geld (geldleningen met een looptijd van één jaar of minder) mag financieren. Dit is vooral bedoeld om een eventuele tijdelijke behoefte aan geldmiddelen op te vangen, omdat dat lasten en baten zich niet gelijktijdig voordoen.

De wettelijke kasgeldlimiet bedraagt 8,2% en wordt berekend over de totale begrote lasten. Op basis van de begroting 2025 bedraagt de kasgeldlimiet in dit jaar ca. € 3,75 miljoen.

Omdat de gemeentelijke bijdragen voor 50% aan het begin van het jaar worden ontvangen en de overige 50% op de helft van het jaar is de verwachting dat de kasgeldlimiet niet wordt overschreden.

Renterisiconorm
De renterisiconorm heeft als doel de rentegevoeligheid van de portefeuille van leningen met een looptijd van één jaar of langer te beperken. Dit komt erop neer dat het renterisico in een bepaald jaar niet meer mag bedragen dan een wettelijk bepaald percentage van het begrotingstotaal. Voor VrZW is dit 20% van het begrotingstotaal, oftewel € 9,17 miljoen in 2025. Dit

betekent dat het totaal van de aflossingen en renteherziening van geldleningen niet boven dit bedrag mogen uitkomen.

De aflossingen op de huidige leningen bedragen in 2025 totaal circa € 1,2 miljoen. Er zijn geen leningen waarvan de rente in 2025 kan worden herzien. Daarmee voldoet VrZW aan de renterisiconorm en heeft VrZW voldoende ruimte om nieuwe langlopende leningen af te sluiten voor investeringen.

Omslagrente
Bij de wijzigingen van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) en de invoering van de Vennootschapsbelasting (Vpb) voor lagere overheden is de toerekening van rente een belangrijk aandachtspunt. Doelstelling is het bevorderen van een eenduidige handelwijze met betrekking tot rente door alle overheidsinstellingen. Daar waar voorheen een rekenrente op de investeringen gehanteerd werd van 4%, is het nu niet (meer) toegestaan meer toe te rekenen dan de verwachte werkelijke rentelasten.

De omslagrente wordt berekend door de aan taakvelden toe te rekenen rente te delen door de boekwaarde per 1 januari van de vaste activa die integraal zijn gefinancierd. Het bij de begroting (voor)gecalculeerde omslagrentepercentage mag binnen een marge van 0,5% worden afgerond.

Onderstaand renteschema geeft inzicht in de rentelasten van de externe financiering, het renteresultaat en de wijze van rentetoerekening. Per saldo wordt in 2025 een beperkt (voordelig) renteresultaat verwacht.

Tabel 21: Renteschema begroting 2025

a1.	De externe rentelasten	€	403.629	
b.	De externe rentebaten	€	-120.000	
	Saldo rentelasten en rentebaten	€	283.629	
c.1	Rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend		n.v.t.	
c.2	Rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend		0	
c.3	De rentebaat van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken (=projectfinanciering), die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend		n.v.t.	
	Subtotaal	€	0	
	Saldo door te rekenen externe rente	**€**	**283.629**	
d1.	Rente over eigen vermogen	€	0	
d2.	Rente over voorzieningen	€	0	
	Subtotaal	€	0	
	De aan taakvelden (programma's inclusief overzicht Overhead) toe te rekenen rente	**€**	**283.629**	
e.	De werkelijk aan taakvelden (programma's inclusief overzicht Overhead) toegerekende rente (renteomslag)	€	288.646	
f.	**Renteresultaat op het taakveld Treasury**	**€**	**-5.018**	**V***

* *Voordelig.*

Paragraaf Verbonden partijen

Verbonden partijen

Een verbonden partij is een privaat- dan wel publiekrechtelijke organisatie waarin Veiligheidsregio Zaanstreek Waterland een bestuurlijk én een financieel belang heeft. Een financieel belang is aanwezig wanneer een ter beschikking gesteld bedrag niet verhaalbaar is bij faillissement dan wel als financiële aansprakelijkheid bestaat indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt (artikel 1 BVV, Besluit Begroting Verantwoording gemeenten). Bestuurlijk belang is aanwezig indien er zeggenschap bestaat uit hoofde van stemrecht dan wel vertegenwoordiging in het bestuur van de organisatie.

In deze paragraaf wordt ingegaan op de visie op verbonden partijen in relatie tot de realisatie van de doelstellingen van de veiligheidsregio. Ook wordt de realisatie van de beleidsvoornemens met betrekking tot de verbonden partijen beschreven. Tevens is opgenomen of en zo ja welke risico's en problemen ten aanzien van de verbonden partijen zijn te onderkennen.

Visie op verbonden partijen
Een verbonden partij is voor de veiligheidsregio een instrument om de overgenomen maatschappelijke doelstellingen voor de aangesloten gemeenten te behalen. Bij het aansturen van een verbonden partij is het in ieder geval van belang dat:

- Afspraken over taken, bevoegdheden, verantwoordelijkheden, financieel en juridisch beleid worden vastgelegd (bijvoorbeeld in overeenkomsten of statuten);
- Afspraken worden gemaakt over de frequentie en inhoud van de verantwoordingsinformatie;
- De veiligheidsregio zich realiseert dat andere partijen die betrokken zijn bij de verbonden partij andere belangen kunnen hebben naast het gezamenlijk belang.

Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland kent de volgende verbonden partijen:

Nederlands Instituut Publieke Veiligheid (NIPV, vestigingsplaats Arnhem)
Het NIPV is een bij wet opgerichte zelfstandig bestuursorgaan (ZBO). De positie van het NIPV is vastgelegd in de Wet veiligheidsregio's. Het NIPV ondersteunt de veiligheidsregio's bij het versterken van de brandweerzorg en de aanpak op het terrein van de rampenbestrijding en crisisbeheersing. Per 7 maart 2022 is de naam gewijzigd van voorheen Instituut Fysieke Veiligheid (IFV) in het Nederlands Instituut Publieke Veiligheid (NIPV).

Coöperatie Brandweerschool Noord-Holland u.a. (vestigingsplaats Zaandam)
De coöperatie Brandweerschool Noord-Holland is het gezamenlijke opleidingsinstituut van de veiligheidsregio's Zaanstreek-Waterland, Noord-Holland Noord en Kennemerland. Met de instelling van één opleidingsinstituut (met gedeconcentreerde vestigingen) wordt ingezet op kwaliteitsverbetering van het brandweeronderwijs en het tegengaan van versnippering. Ook wordt ingezet op innovatie middels een vernieuwing van onderwijsmethoden en -middelen.

De landelijke (en verplichte) audit Kwaliteit Aanbieders (KAB) is uitgevoerd. De brandweerschool heeft deze exercitie met goed gevolg doorlopen. Daarmee mag zij brandweeronderwijs verzorgen conform de landelijke standaarden.

In 2023 heeft met goed gevolg een audit plaats gevonden van een accreditatie voor het CrKBO (centraal register Kort Beroepsonderwijs).

Opbrengsten en kosten deelnemingen in relatie tot de begroting.

Nederland Instituut Publieke Veiligheid
Alle veiligheidsregio's dragen financieel bij aan het NIPV. Deze bijdrage wordt rechtstreeks in mindering gebracht op de BDUR-gelden.

Coöperatie Brandweerschool Noord-Holland U.A.
De kosten van opleiden, en dus ook van de BWS NH, zijn opgenomen binnen het programma brandweerzorg.

Invulling aandeelhouders- en commissarisrol

Nederlands Instituut Publieke Veiligheid
De voorzitters van de veiligheidsregio's, verenigd in het Veiligheidsberaad, vormen het algemeen bestuur van het NIPV. Het algemeen bestuur benoemt uit zijn midden een voorzitter en een dagelijks bestuur. De voorzitter van het NIPV is tevens voorzitter van het dagelijks bestuur. Het bestuur beslist bij meerderheid van stemmen.

Coöperatie Brandweerschool Noord-Holland u.a.
Het bestuur wordt gevormd door de directeuren van de aangesloten veiligheidsregio's. Daarnaast kent de coöperatie een algemene ledenvergadering.

Beleidsvoornemens

Nederlands Instituut Publieke Veiligheid
De beleidsvoornemens voor de veiligheidsregio's liggen op het terrein van:

- Beleids- en bestuur ondersteuning van de ambtelijke en bestuurlijke top
- Kennis ontwikkelen, makelen en borgen voor de professional in het veld
- Opleidingen, trainingen en oefeningen voor vakbekwaamheid worden en blijven faciliteren en verzorgen
- Talent- en leiderschapsontwikkeling bevorderen
- Materieel voor de veiligheidsregio verwerven, beheren en organisatorisch inbedden
- Projectmanagement en (organisatie)advies

Coöperatie Brandweerschool Noord-Holland u.a.

- Het ten behoeve van de leden verzamelen, beheren, standaardiseren, verbeteren en ter beschikking stellen van landelijke les – en leerstof;
- Het vormgeven, organiseren en verzorgen van (geaccrediteerde)(brandweer)opleidingen en trainingen aan personeel van de leden;
- Het aanbieden en afnemen van (afsluitende) examen(s) voor deelnemende leden;
- Het delen en bundelen van kennis en het (doen) aanbieden van producten en diensten die door de leden kunnen worden afgenomen.

Financiële gegevens
Uit de jaarstukken 2022-2023 van de cooperatie blijkt dat zowel het eigenvermogen per 31 december 2023 als het exploitatiesaldo 2023 € 0 bedraagt

Financieel overzicht verbonden partijen

Deelneming	Nominaal bedrag	%	Bestuurlijk Belang	Publiekdoel	Wijziging in 2023	Financieel belang	Balans met VrZW ultimo 2022 (x 1.000)	Balans met VrZW ultimo 2023 (x 1.000)
Cooperatieve Brandweer-school Noord-Holland u.a.	€ 0, zie onder financieel belang.	33%	VrZW is lid van de coope-ratie en wordt in de alge-mene leden-vergadering vertegen-woordigd door een aangewezen Burgemees-ter vanuit het algemeen bestuur VrZW.	Het leveren van (brand-weer)oplei-dingen en trainingen aan personeel van de leden.	Geen	Bijdrage in de jaarlijkse exploitatie-kosten, geen storting in werkkapitaal.	€ 0	€ 0
Nederlands Instituut Publieke Veiligheid (NIPV)	€ 0, zie onder financieel belang.	n.v.t.	VrZW participeert conform art. 67 lid 1a Wvr in het bestuur van het NIPV. De voorzitter van het algemeen bestuur vertegen-woordigd VrZW in het algemeen bestuur NIPV.	Het NIPV verricht op grond van art 68 Wvr taken op het gebied brandweer-zorg, crisis-beheersing en genees-kundige hulp-verlening van de Veiligheids-regio's	Geen	Bijdrage in de jaarlijkse exploitatie-kosten, geen storting in werkkapitaal.	€ 0	€ 0

Bijlagen

I Meerjareninvesteringsplan 2025-2028

Tabel 22: Meerjaren investeringsoverzicht per categorie (bedragen x € 1.000)

Hoofdcategorie	Activa groep	2025	2026	2027	2028
Brandveiligheid-voorzieningen	Ademlucht vulstation				€ 55
	Ademluchtapparatuur	€ 186		€ 450	
	Bepakking	€ 120			€ 60
	C-2000			€ 135	
	C2000 alarm	€ 80			€ 125
	C2000 mobilofoons				€ 235
	C2000 porto				
	Dienst-kazernekleding			€ 315	€ 503
	Duikapparatuur	€ 28	€ 40		
	Duikpakken		€ 50		€ 28
	Hefmiddelen				€ 295
	Hydraulische redmiddelen	€ 300		€ 205	
	Meetapparatuur				
	Meubilair T&L			€ 15	
	Mobiele dt		€ 50		
	Portofoon	€ 200			
	Reinigings en test apparatuur	€ 44		€ 16	
	Uitrukkleding	€ 825			
	Warmtebeeld		€ 220		
Totaal		**€ 1.783**	**€ 360**	**€ 1.136**	**€ 1.301**
ICT	AV middelen		€ 36		€ 45
	Mobile devices	€ 135	€ 250	€ 135	€ 350
	Servers/netwerk-en (mobiele) werkplekapp		€ 208	€ 525	€ 460
	Software	€ 753	€ 321	€ 145	€ 500
Totaal		**€ 888**	**€ 815**	**€ 805**	**€ 1.355**
Voertuigen	Bepakking			€ 90	
	Bestelauto		€ 340		
	Boot met trailer			€ 120	
	Bromfietsen				
	Grote bestel auto		€ 200	€ 750	€ 125
	Grote bestelbus (pm)	€ 125			
	Haakarmbak gesloten			€ 90	€ 70
	Haakarmvoertuig			€ 450	
	Motorspuit aanhanger	€ 45			
	Personenauto	€ 249	€ 55	€ 157	
	Piketvoertuigen		€ 375		€ 460
	Si-ogs	€ 325			
	Tankautospuit	€ 2.252		€ 1.689	€ 1.126
	Virtual reality			€ 43	
	Waterongeval		€ 180		
Totaal		**€ 2.996**	**€ 1.150**	**€ 3.389**	**€ 1.781**
Eindtotaal		**€ 5.667**	**€ 2.325**	**€ 5.329**	**€ 4.437**

Toelichting op de investeringen 2025
(boven een bedrag van € 300.000)

Hydraulische redmiddelen
De middelen zijn voor 8 nieuwe tankautospuiten en zijn uitgevoerd met accupacks zoals de laatste serie ook is uitgevoerd. Oude sets gaan naar Vakbekwaam.

Uitrukkleding
De economische levensduur is bereikt en voor een groot gedeelte van de uittrukkleding ook de technische afschrijving. De pakken die nog niet niet volledig zijn afgeschreven worden ingezet in de reserve pool zodat de pakken uit de oude pool nu afgevoerd zullen worden.

SI-OGS
In NW-4 verband is een verdeling gemaakt in de benodigde voertuigen voor Incident Bestrijding Gevaarlijke Stoffen (IBGS). VrZW gaat de investering voor een gaspakkenvoertuig voor haar rekening nemen.

Tankautospuiten
Er zijn vier voertuigen aan het einde van de technische en economische levensduur. Tevens is het investeringsbedrag een jaar naar voren gehaald om gebruik te maken van de prijsstelling uit het oude contract.

Software
In In 2025 lopen de contracten af van een aantal taakspecifieke applicaties. Het overstappen op nieuwe software gaat gepaard met eenmalige implementatiekosten.
Daarnaast moet er worden geïnvesteerd in de uitbreiding van toepassingen voor data-analyse en business intelligence alsook voor de geografische informatievoorziening.
Er dient ook te worden geïnvesteerd in het verhogen van de informatieveiligheid en continuïteit van de informatievoorziening op het softwarematige vlak.
Op het gebied van innovatie wordt geïnvesteerd in softwarematige ontwikkelingen op het gebied van artificial Intelligence (AI), virtual en augmented reality (VR en AR).

II Uitvoeringsinformatie

In de regeling 'informatie voor derden' wordt voorgeschreven welke taakvelden gebruikt moeten worden voor het opstellen van de uitvoeringsinformatie ten behoeve aan derden (CBS, BZK, etc.). Taakvelden kunnen naar behoefte nader worden onderverdeeld in deeltaken en activiteiten.

Een totaaloverzicht met de geraamde baten en lasten per taakveld en het verdelingsprincipe op basis waarvan de taakvelden over de programma's verdeel zijn dient te worden opgenomen in de bijlage van de begroting.

Tabel 23: Overzicht geraamde baten en lasten per taakveld (bedragen x € 1.000)

	Taakveld	Baten	2025 Lasten	Saldo
0.4	Overhead	€ -596	€ 10.216	€ 9.620
0.5	Treasury	€ -120	€ 115	€ -5
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	€ 0	€ 0	€ 0
0.8	Overige baten en lasten	€ -17	€ 1.618	€ 1.602
0.9	Vennootschapsbelasting	€ 0	€ 0	€ 0
0.10	Mutaties reserves	€ 0	€ 0	€ 0
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	€ -45.120	€ 33.732	€ -11.388
8.3	Wonen en bouwen	€ 0	€ 166	€ 166
Totaal		**€ -45.852**	**€ 45.847**	**€ -5**

Tabel 24: Verdeling taakvelden - programma's (bedragen x € 1.000)

Programma		Taakveld	Baten	2025 Lasten	Saldo
Crisisbeheersing	0.8	Overige baten en lasten	€ -17	€ 1.618	€ 1.602
	1.1	Crisisbeheersing en Brandweer	€ 0	€ 2.806	€ 2.806
Brandweerzorg	1.1	Crisisbeheersing en Brandweer	€ -3.413	€ 30.229	€ 26.816
	8.3	Wonen en bouwen	€ 0	€ 166	€ 166
Organisatie (overhead)	0.4	Overhead	€ -596	€ 10.216	€ 9.620
	1.1	Crisisbeheersing en Brandweer	€ 0	€ 697	€ 697
Algemene dekkingsmiddelen	0.5	Treasury	€ -120	€ 115	€ -5
	1.1	Crisisbeheersing en Brandweer	€ -41.707	€ 0	€ -41.707
Heffing Vpb	0.9	Vennootschapsbelasting (Vpb)	€ 0	€ 0	€ 0
Bedrag onvoorzien	0.8	Overige baten en lasten	€ 0	€ 0	€ 0
Subtotaal			**€ -45.852**	**€ 45.847**	**€ -5**
Mutatie reserves	0.10	Mutatie reserves	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal			**€ -45.852**	**€ 45.847**	**€ -5**

III Specificatie begroting 2025 op basis van categorie

Tabel 25: Begroting per categorie (bedragen x € 1.000)

		Crisisbeheersing		Brandweerzorg				Organisatie (overhead)	Alg. dek middelen	Totaal
		CB	GHOR	BWZ	RB	GMK	Kazernes			
Baten	3.5.2 Uitgeleend personeel	€ 0	€ 0	€ -30	€ 0	€ -644	€ 0	€ 0	€ 0	€ -674
	3.6 Huren	€ 0	€ 0	€ -33	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ -33
	3.8 Overige goederen en diensten	€ 0	€ -17	€ -894	€ 0	€ 0	€ -626	€ -15	€ 0	€ -1.552
	4.3.1 Inkomensoverdrachten Rijk	€ 0	€ 0	€ -105	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ -6.265	€ -6.370
	4.3.2 Inkomensoverdrachten Gemeenten	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ -972	€ -	€ -35.441	€ -36.414
	4.4.3 Inkomensoverdrachten gem. regelingen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ -323	€ 0	€ -323
	5.1 Rente	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ -	€ -120	€ -120
	7.2 Mutatie voorzieningen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
	7.5 Overige verrekeningen	€ 0	€ 0	€ -108	€ 0	€ 0	€ 0	€ -257	€ 0	€ -366
	Totaal	**€ 0**	**€ -17**	**€ -1.170**	**€ 0**	**€ -644**	**€ -1.599**	**€ -596**	**€ -41.827**	**€ -45.852**
Lasten	1.1 Salarissen en sociale lasten	€ 2.665	€ 620	€ 15.156	€ 2.498	€ 718	€ 0	€ 7.143	€ 0	€ 28.799
	2.1 Belastingen	€ 0	€ 0	€ 10	€ 0	€ 0	€ 94	€ 0	€ 0	€ 105
	3.5.1 Ingeleend personeel	€ 70	€ 449	€ 70	€ 21	€ 0	€ 0	€ 159	€ 0	€ 769
	3.6 Huren	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
	3.8 Overige goederen en diensten	€ 367	€ 214	€ 5.820	€ 121	€ 0	€ 1.153	€ 2.771	€ 0	€ 10.446
	4.3.8 Inkomensoverdrachten ov. Instellingen en pers.	€ 0	€ 0	€ 22	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 22
	4.4.1 Kapitaaloverdrachten rijk	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
	4.4.3 Inkomensoverdrachten gem. regelingen	€ 10	€ 28	€ 13	€ 174	€ 660	€ 0	€ 0	€ 0	€ 885
	4.4.6 Inkomensoverdrachten ov. Overheden	€ 0	€ 0	€ 392	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 392
	5.1 Rente	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 404	€ 404
	7.2 Mutatie voorzieningen	€ 0	€ 0	€ 25	€ 0	€ 0	€ 450	€ 25	€ 0	€ 500
	7.3 Afschrijvingen	€ 0	€ 0	€ 2.459	€ 4	€ 0	€ 33	€ 602	€ 0	€ 3.099
	7.4 Toegerekende reële en bespaarde rente	€ 0	€ 0	€ 315	€ 0	€ 0	€ 4	€ 30	€ -289	€ 60
	7.5 Overige verrekeningen	€ 0	€ 0	€ 128	€ 0	€ 0	€ 55	€ 183	€ 0	€ 366
	Totaal	**€ 3.112**	**€ 1.312**	**€ 24.410**	**€ 2.819**	**€ 1.378**	**€ 1.789**	**€ 10.913**	**€ 115**	**€ 45.847**
	Saldo van baten en lasten	**€ 3.112**	**€ 1.295**	**€ 23.240**	**€ 2.819**	**€ 734**	**€ 190**	**€ 10.317**	**€ -41.712**	**€ -5**
	7.1 Mutatie reserves									€ 0
	Resultaat									**€ -5**

Veiligheidsregio
Zaanstreek-Waterland

Bezoekadres
Prins Bernhardplein 112
1508 XB Zaandam

Postadres
Postbus 150
1500 ED Zaandam

Tel.: (088) 751 20 00
E-mail: info@vrzw.nl
Internet: www.vrzw.nl

X: @vrzw
Facebook: VeiligheidsregioZW
Instagram: veiligheidsregiozw

Colofon

Vormgeving: LassooyDesign BNO
Fotografie: Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland