Veiligheidsregio
Noord-Holland Noord

Begroting 2023

VOORWOORD

Op het moment van schrijven voltrekt zich een humanitaire ramp in Oekraïne. De zestien gemeenten in Noord-Holland Noord hebben in no time opvangplekken voor meer dan duizend mensen geregeld. Particulieren en bedrijven bieden plaatsen aan. De veiligheidsregio coördineert de opvang, heeft de centrale doorstroomlocatie ingericht, regelt vervoer en stemt af met Rijk, gemeenten en andere partijen.

De Oekraïnecrisis lijkt illustratief voor het feit dat risico's en crises steeds onvoorspelbaarder worden. Dreigingen die zich voorheen slechts in de verte aftekenden, worden reëler: verstoring van de continuïteit van de energievoorziening, cyberaanvallen. We zagen in de afgelopen jaren ook al de gevolgen van klimaatverandering in de vorm van clusterbuien in Noord-Holland die veel schade aanrichtten. We hebben samen met gemeenten, ziekenhuizen, huisartsen, verzorgings- en verpleeghuizen en de GGD twee jaar lang heel hard gewerkt om de gevolgen van de coronacrisis te beperken voor inwoners.

Bij al deze risico's en calamiteiten spelen verschillende partijen een rol. Zo is de veiligheidsregio in het geval van cybercriminaliteit niet van de aanpak en opsporing, maar wel van het bestrijden van de maatschappelijke ontwrichting die dit tot gevolg kan hebben. Het voorkomen van leed en schade vergt nauwe samenwerking met de meer dan zeventig partners van de veiligheidsregio. Dat vraagt om elkaar leren kennen, afspraken maken, samen oefenen, expertise opdoen. En om hier voldoende capaciteit voor te houden, óók als een crisis langdurige inzet vraagt van professionals, zoals tijdens de coronapandemie.

Deze ontwikkeling vindt u terug in de begroting 2023 die nu voor u ligt. Onder meer onderbouwen we hierin verder waarom we investeren in capaciteit op het gebied van nieuwe crisistypen. U leest in deze begroting wat wij willen bereiken, welke ontwikkelingen we zien, wat we daarom gaan doen en wat dat gaat kosten.

De begroting is gebaseerd op ons meerjarenbeleidsplan 'Samen Hulpvaardig' 2020-2023. Dit plan is samen met gemeenten en andere partners tot stand gekomen. Hoofddoel in ons beleidsplan is het voorkomen van leed en schade. We doen dit door goede hulp te bieden en samen te werken met partners, inwoners en ondernemers.

Ook zetten we steeds meer in op het voorkomen van incidenten. Dit komt onder meer terug in de veranderopgave van de brandweer. De maatschappij verandert door demografische, technische en infrastructurele ontwikkelingen (denk aan de vergrijzing, de energietransitie). De brandweer speelt op deze veranderingen in. We maken bijvoorbeeld een takenpakket op maat voor de brandweerposten, om zo gerichter in te zetten op de risico's die er in een bepaald gebied zijn én brandweervrijwilligers niet onnodig te belasten.

In de zienswijzen op de kadernota hebben gemeenten ons extra op het hart gedrukt alle betrokkenen goed mee te nemen in de veranderingen. Dat advies nemen we ter harte, onder meer door postcommandanten van de brandweer en gemeenteambtenaren hier nauwer in te betrekken.

We beseffen dat het soms voelt alsof er afstand zit tussen een gemeenschappelijke regeling als de veiligheidsregio en de gemeenten. In de praktijk zien we dat gemeenten en veiligheidsregio hecht met elkaar zijn verweven. Een groot deel van onze piketfunctionarissen werkt dagelijks bij gemeenten, onze specialisten van de brandweer voor risicobeheersing en Veilig Leven werken tussen de gemeenteambtenaren op het gemeentehuis en onze brandweervrijwilligers komen uit de lokale gemeenschap.

Op de website vrnhn.mijngemeente.nl leest u meer over wat wij doen voor uw gemeente. De mensen van de veiligheidsregio komen graag bij u langs om meer inzicht te geven in onze activiteiten en het gesprek met u aan te gaan.

Met vriendelijke groet,
Het dagelijks bestuur van Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

Anja Schouten	Krishna Taneja
Voorzitter dagelijks bestuur	Directie

Inhoudsopgave

		Pagina
1.	2023 op hoofdlijnen	4
1.1	Wat willen we bereiken	4
1.2	Wat gaan we doen	5
1.3	Wat gaat het kosten	6
2.	Programma's	7
2.1	Programma Ambulancezorg	7
2.2	Programma Brandweer	10
2.3	Programma GHOR	14
2.4	Programma Meldkamer	16
2.5	Programma Risico- en Crisisbeheersing	18
2.6	Programma Zorg- en Veiligheidshuis	21
2.7	Programma Dekkingsmiddelen taakvelden VR	23
2.	Paragrafen	24
2.8	Bedrijfsvoering / Overhead	24
2.9	Weerstandsvermogen en risicobeheersing	28
2.10	Onderhoud kapitaalgoederen	32
2.11	Financiering	35
2.12	Verbonden partijen	38
2.13	Vennootschapsbelasting	41
2.14	Covid-19, de coronapandemie	42
2.15	Vluchtelingencrisis Oekraïne	42
3.	Financiële begroting	43
3.1	Overzicht van baten en lasten	43
3.2	Uiteenzetting financiële positie en toelichting	43
3.3	Meerjarenraming exploitatie	44
3.4	Meerjarenraming balans	46
3.5	Meerjarenraming investeringen	47
4.	Bijlagen	48
4.1	Kerngegevens	48
4.2	Bijdrage per gemeente	49
4.3	Financiële overzicht naar taakvelden	51
4.4	Meerjarenraming exploitatie per programma	52
4.5	Overzicht van incidentele baten en lasten	54

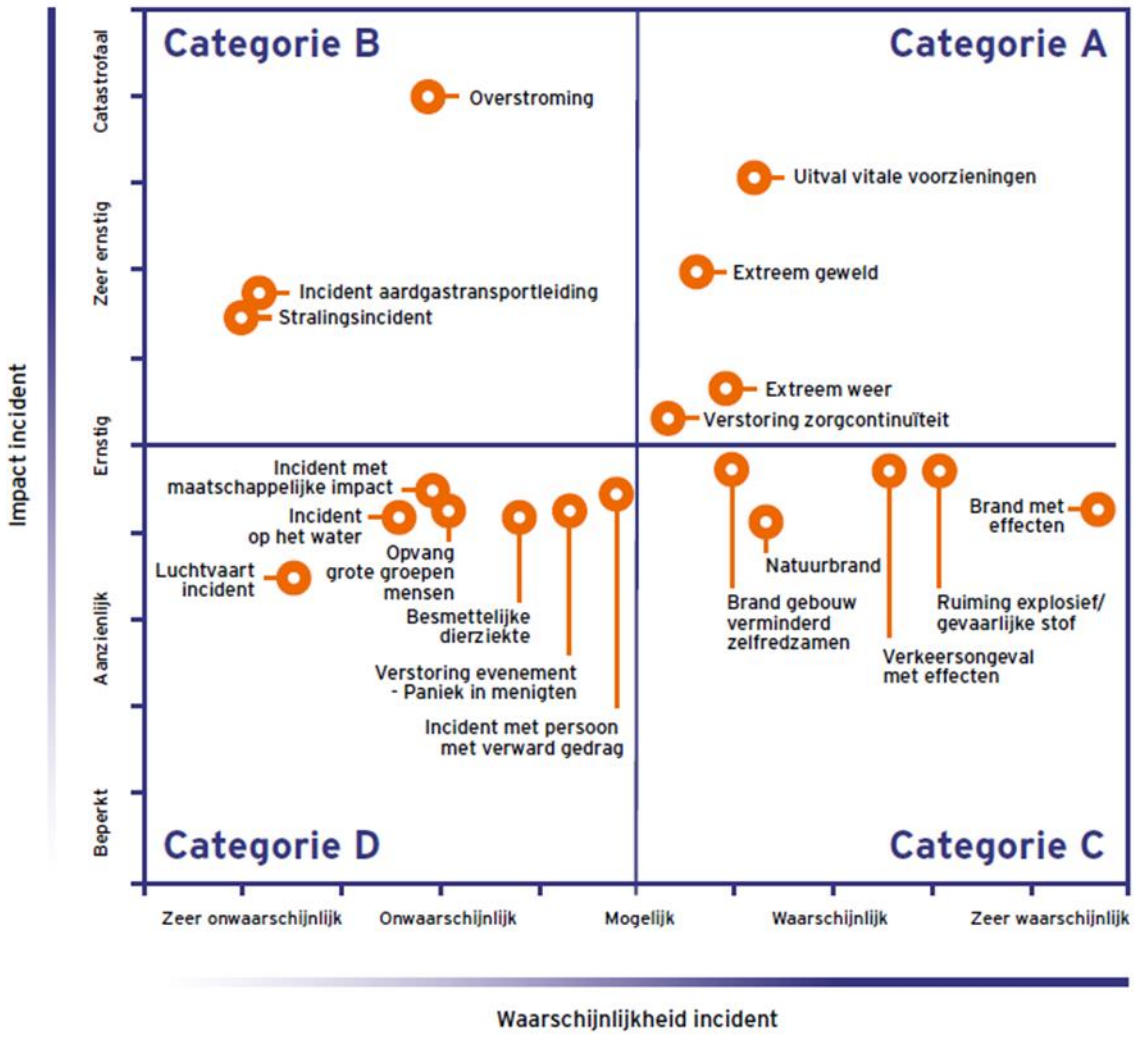
1. 2023 op hoofdlijnen

1.1 Wat willen we bereiken

Veiligheidsregio Noord-Holland Noord richt zich op het verkleinen van risico's en het beperken van leed en schade bij incidenten en realiseert dit door het bieden van adequate hulp en het samenwerken met alle bij de veiligheid en hulpverlening betrokken partijen. Daarbij worden burgers en bedrijven gestimuleerd tot het nemen van eigen verantwoordelijkheid en worden zij actief betrokken bij de hulpverlening.

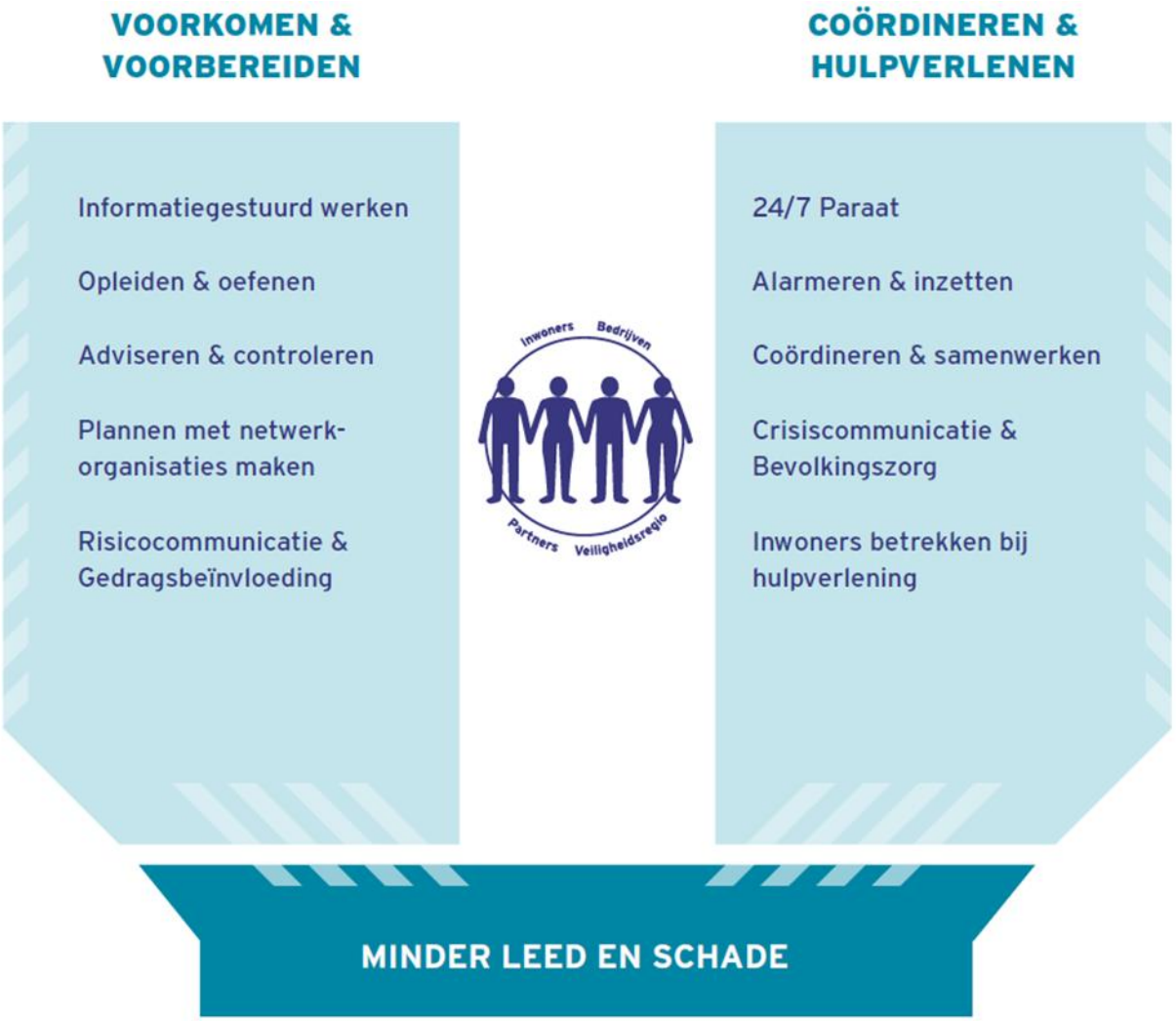
Een veranderende wereld betekent ook veranderende risico's. Ons gebied heeft een aantal kenmerken die risico's met zich meebrengen die specifiek zijn voor onze regio. Zo heeft Noord-Holland Noord veel plattelandsgebied, een Waddeneiland en vier gemeenten met meer dan 50.000 inwoners. Bovendien huisvest het gebied een kerncentrale, een marinehaven, twee luchthavens, en wordt de regio aan drie kanten begrensd door water.

Samen met relevante partners zoals gemeenten, provincie, politie en het waterschap, dachten we na over de aanwezige risico's in onze regio. In het regionaal risicoprofiel beschrijven we welke soorten rampen en crises zich in Noord-Holland Noord voor kunnen doen, wat de kans is dat dit zou gebeuren en wat de impact ervan zou zijn. Om beter in te spelen op de snelle ontwikkelingen in de samenleving die steeds weer tot nieuwe en onbekende risico's leiden, hanteren we een risicoprofiel voor een periode van twee jaar. Het actuele, uitgebreide risicoprofiel is te lezen op publicaties vrnhn.nl/risicoprofiel.



1.2 Wat gaan we doen

Hoewel de risico's om ons heen veranderen, blijft onze identiteit als organisatie constant. Veiligheidsregio Noord-Holland Noord heeft zich ontwikkeld tot een regionaal platform, waar we multidisciplinair samenwerken op twee vlakken: het voorkomen van en voorbereiden op incidenten én het bieden en coördineren van de hulpverlening. Dit blijven de twee ongewijzigde pijlers waarop ons beleid en beleidsplan 2020-2023 is gebaseerd. Bij de desbetreffende programma's is dat vertaald in speerpunten en activiteiten.



1.3 Wat gaat het kosten

Overzicht resultaten programma's

Begroting 2023 Resultaten programma's incl. reserves/overhead	Bedragen x €1.000 Baten	Lasten	Reserves	Overhead	Saldo
Totaal programma Ambulancezorg	**17.610**	**-15.833**	**-103**	**-1.674**	**-**
Programma Brandweer	1.861	-33.903	86		**-31.956**
Programma GHOR	12	-1.436			**-1.424**
Programma Meldkamer	1.747	-2.898	-4		**-1.155**
Programma Risico- en crisisbeheersing	-	-2.720	11		**-2.709**
Programma Zorg- en Veiligheidshuis	696	-1.281			**-585**
Programma Dekkingsmiddelen taakvelden VR	51.817	-			**51.817**
Overhead	203	-15.865	-	1.674	**-13.988**
Algemene dekkingsmiddelen (Treasury)	-	-			**-**
Onvoorzien		-			**-**
Totaal programma's VR	**56.336**	**-58.103**	**93**	**1.674**	**-**
Totaal	**73.946**	**-73.936**	**-10**	**-**	**-**

Kaders begroting 2023

In Noord-Holland Noord is afgesproken dat de kadernota ook voor zienswijzen aan de gemeenteraden wordt aangeboden. Voor 15 december 2021 heeft het dagelijks bestuur de kadernota aangeboden. Op 4 maart 2022 heeft het algemeen bestuur de kadernota 2023 vastgesteld. Het algemeen bestuur heeft besloten om af te zien van de taakstelling 2023 en een capaciteitsuitbreiding van 2 fte Nieuwe Crisistypen (€ 190.000) structureel op te nemen vanaf begroting 2023. Uit de zienswijzen bleek verder dat de gemeenten kunnen instemmen met de voorgestelde koers en richting van de veiligheidsregio. De gemeentelijke bijdrage in de begroting 2023 is conform het besluit van het algemeen bestuur bij de kadernota voor 2023 vastgesteld op € 45.745.723.

Begrote resultaat 2023

Voor zowel Ambulancezorg als de programma's VR wordt het resultaat 2023 geraamd op nihil. Voor een verdere toelichting op de uitkomsten per programma wordt verwezen naar hoofdstuk 2 Programma's.

Aansluiting op kadernota

In paragraaf 3.3. is aangegeven hoe de begroting en meerjarenraming zich bewegen ten opzichte van de in de kadernota opgenomen bedragen. Kortheidshalve wordt naar de aldaar opgenomen toelichting verwezen.

Aandeel overhead Ambulancezorg

Met het wijzigingsbesluit van het BBV is een definitie van overhead geïntroduceerd. Als gevolg van de wijziging wordt overhead niet langer op programma's verantwoord, maar als apart onderdeel.

Toerekening van overhead aan het programma Ambulancezorg wordt wel zichtbaar gemaakt, maar alleen op programmaniveau. De reden hiervoor is dat de ambulancezorg een andere financiering kent dan de VR, namelijk vergoedingen die worden verstrekt door zorgverzekeraars. Het niet toerekenen van overhead geeft een onjuist beeld van de feitelijke uitkomst van genoemd programma.

2. Programma’s

2.1 Programma Ambulancezorg

2.1.1 Wat willen we bereiken
2.1.2 Wat gaan we doen
2.1.3 Wat gaat het kosten

2.1.1 Wat willen we bereiken

Doel

Veiligheidsregio Noord-Holland Noord levert als partner in de Regionale Ambulance Voorziening (RAV) samen met Witte Kruis voor de gemeenten in Noord-Holland Noord ambulancezorg. Ambulancezorg is de zorg die beroepsmatig wordt verleend om een patiënt binnen het kader van zijn aandoening of letsel hulp te verlenen en waar nodig adequaat te vervoeren met inachtneming van datgene wat op grond van algemeen beschikbare medische en verpleegkundige kennis vereist is, dan wel de patiënt te verwijzen naar een andere zorgverlener. De ambulancezorg heeft tot doel om kwalitatief hoogstaande zorg te leveren door het centraal stellen van de patiënt in het proces van ambulancezorg, een goede samenwerking met (keten)partners en door middel van continue innovatie.

Ontwikkelingen

Zoals bekend is sinds 2021 de wet ambulancevoorzieningen van kracht. Hiermee kregen de huidige RAV’s met het oog op continuïteit een vergunning voor onbepaalde tijd. Zo ook onze RAV. Hierdoor kan onze Regionale Ambulance Voorziening (RAV) de komende jaren blijven investeren in een kwalitatief hoogwaardig ambulancezorg. Waarschijnlijk ook veranderende Ambulancezorg in de zin van verschuiving naar meer mobiele zorg zonder vervoer. De Houtskoolschets Acute Zorg (juli 2020) van het ministerie van VWS noemt voor toekomstige inrichting van de Acute Zorg in Nederland pijlers als meer acute zorg thuis, zorgmeldkamers en integrale spoedposten.

Regionale Ambulance Voorziening (RAV) Noord-Holland Noord moet nadrukkelijk inspelen op de veranderende zorgvraag en de aanpassingen van de patiëntenstromen o.a. door de vergrijzing en de ontwikkeling dat mensen steeds langer thuis wonen. De zorgvraag neemt toe, maar wordt ook steeds complexer. Patiënten hebben steeds vaker meerdere chronische aandoeningen en wensen oplossingen op maat. NWZ ziekenhuislocaties (Den Helder en Alkmaar) en het Dijklander Ziekenhuis (Hoorn en Purmerend) spelen met specialisaties hierop in. Dit betekent onder andere meer overplaatsingen, langere rijafstanden, langere rijtijden en snellere ziekenhuisstops in onze regio. Voor het inspelen op dit soort ontwikkelingen is differentiatie door middel van niet spoedeisende complexe ambulancevervoer, zoals midden en laag complexe ambulancevervoer, een noodzaak. En vanaf medio 2021 heeft die differentiatie in de vorm van middencomplexe ambulancezorg daadwerkelijk invulling gekregen. Het is inmiddels duidelijk dat hiermee in een behoefte wordt voorzien en er sprake is van een efficiëntere inzet van ambulance eenheden. Met behulp van business intelligence instrumenten zoekt en bewaakt de ambulanceorganisatie constant naar het optimale rendement van differentiaties binnen de ambulancezorg.

De RAV investeert nadrukkelijk op vergroten van AED netwerk en burgerhulpverlening. Als zodanig participeerde de RAV actief in het NHN project Hart aan de Slag dat zich hierop richt (afgerond in 2021). Innovaties zoals Electra Stroke zullen mogelijk in 2022/23 verder omarmt worden, maar dan voor de gehele RAV. Electra Stroke richt zich erop dat door het maken van een hersenfilm in de ambulance,

patiënten direct naar het juiste ziekenhuis kunnen worden gebracht waar de beste interventie kan worden uitgevoerd. Daarmee wordt belangrijke tijdswinst geboekt en verbetert de uitkomst voor de patiënt.

De meldkamer ambulance is een belangrijke eerste schakel in de ambulancezorg. Vanaf 2022 is stapsgewijze invoer van applicaties als RescueTrack en Ambuplanner gestart. Deze geven nu al een stevige impuls geven aan snelheid en kwaliteit in het Meldkamerdomein.

De RAV NHN mocht op basis van het meest recente referentiekader spreiding en beschikbaarheid van het RIVM wederom (2021 – 24, 2022 – 13) diensten uitbreiden in Noord-Holland Noord. Een meer duidelijke erkenning van de voor een ambulanceorganisatie complexe geografische kenmerken van onze regio. We zien dat mede hierdoor ook terug in duidelijk verbeterde ritprestaties. Uitdaging voor RAV Noord-Holland Noord, en dat geldt voor elke RAV in Nederland, is en blijft vooral om de uitbreiding van personeel op de ambulance voor elkaar te krijgen. Voor onze RAV lukt dat wonderwel. Maar de RAV NHN vist voor de aankomende ambulanceverpleegkundigen uit de vijver van de ziekenhuizen. Dat was altijd al zo, maar in het licht van de algehele personele krapte in de acute zorg, blijft dat wrang voor de ziekenhuizen. De RAV NHN experimenteert deels al met combi-personeel ambulance – ziekenhuizen en wil dat verder uitbouwen.

Al jaren zijn er knelpunten in de gedateerde ambulancehuisvesting van Den Helder en Hoogkarspel. Grootste struikelblok vormde de ontbrekende financiële middelen. In coproductie met de Zorgverzekeraars is een rapportage huisvestingsplannen RAV NHN met doorkijk naar 2025 tot stand gekomen en eind november 2020 financiering vanuit de Zorgverzekeraars verkregen.

2.1.2 Wat gaan we doen

Speerpunt 24/7 paraat	Bereikt dat	
Uitbreiding paraatheid	de uitbreiding formatie personeel als gevolg van uitbreiding Spreiding en Beschikbaarheid is gerealiseerd.	**2022-3**
Uitbreiding paraatheid	de uitbreiding van de 13 diensten als gevolg van uitbreiding Spreiding en Beschikbaarheid is gerealiseerd c.f. afspraak zorgverzekeraars.	**2023-3**
Verbeterplan prestaties	de prestatie afspraak met zorgverzekeraars “aantoonbaar rendement midden complex ambulancevervoer ” is gerealiseerd.	**2022-3**
Prestaties	prestaties opkomsttijd ambulancezorg is gerealiseerd.	**2022-3**
Huisvesting	de uitbreiding van de stallingsruimte van Wognum is gerealiseerd.	**2022-3**
Huisvesting	de 2e locatie op Texel is gerealiseerd.	**2022-3**
Huisvesting	ambulancepost Hoogkarspel is gerealiseerd en in gebruik genomen.	**2023**
Huisvesting	ambulancepost Den Helder is gerealiseerd en in gebruik genomen.	**2024**

Speerpunt plannen met netwerkorganisaties maken	Bereikt dat	
Kwaliteitskader ambulancezorg	het kwaliteitskader ambulancezorg als onderdeel managementtools/rapportage voor de eerste 19 signalen is gerealiseerd/geïmplementeerd.	**2022-2**
Kwaliteitskader ambulancezorg	de doorontwikkeling van het kwaliteitskader ambulancezorg als onderdeel managementtools/rapportage tot en met 29 signalen is gerealiseerd/geïmplementeerd.	**2023**
Service level agreement RAV met Meldkamer Ambulancezorg	SLA is afgesloten en van kracht (uniformiteit RAV KEN/Zawa/NHN).	**2022-2**

2.1.3 Wat gaat het kosten

Overzicht van baten en lasten

Bedragen x €1.000 PDC	Bedragen x € 1.000 Rekening 2021	Primaire begr. 2022	1e Begr.wijz. 2022	Begroting 2023
Baten				
Wettelijk budget Nza	15.722	15.753	15.753	16.611
Wettelijk budget VWS overgangsrecht FLO	847	854	854	867
BDUR/Rijk/ministerie	88	-	-	-
Projecten en subsidies	28	-	-	-
Overige baten	2.301	128	128	112
Interne doorbelastingen	29	20	20	20
Totaal baten	**19.015**	**16.755**	**16.755**	**17.610**
Lasten				
Salarissen	13.275	12.138	12.138	12.571
Huisvesting	232	645	652	441
Diensten en middelen	796	733	735	778
ICT	137	201	207	210
WKR gerelateerde kosten	275	195	191	192
Wagenpark	847	862	768	986
HRM	833	395	450	514
Financiën	20	21	21	73
Verzekeringen	5	4	5	5
Verrekeningen / Mutaties voorzieningen	135	18	18	63
Totaal lasten	**16.555**	**15.212**	**15.185**	**15.833**
Saldo van baten en lasten	**2.460**	**1.543**	**1.570**	**1.777**
Toevoeging aan reserves	-32	-101	-101	-103
Onttrekking aan reserves	-	-	-	-
Resultaat programma	**2.428**	**1.442**	**1.469**	**1.674**
Overhead eigen programma	436	442	442	449
Toe te rekenen centrale overhead	1.027	1.000	1.000	1.225
Resultaat programma incl. overhead vóór belastingen	**965**	**-**	**27**	**-**
Heffing Vennootschapsbelasting	208		4	
Resultaat programma incl. overhead na belastingen	**757**	**-**	**23**	**-**

Toelichting

Het wettelijk budget Nza stijgt door de uitbreiding van diensten en indexatie. Het inroosteren van de extra diensten is mede de reden van de stijging van de post salarissen. Positief effect is dat er minder inhuur wordt verwacht (HRM). Extra aanschaf van ambulances vanwege de uitbreiding van diensten en uitgestelde vervanging (vertraging in productie) zorgen voor groei in de kosten van het wagenpark. De huisvesting stijgt qua kostenniveau nog niet naar het verwachte niveau door de later geplande oplevering van nieuwbouw dan in eerste aanleg was opgenomen in de begroting. Voor het overige is sprake van geringe trendmatige aanpassingen door prijsstijgingen gebaseerd op de CPB-raming.

2.2 Programma Brandweer

2.2.1 Wat willen we bereiken
2.2.2 Wat gaan we doen
2.2.3 Wat gaat het kosten

2.2.1 Wat willen we bereiken

Doel

Bestrijden

De brandweer richt zich in eerste instantie op het verzorgen en leveren van adequate hulpverlening na het zich voordoen van een incident. De belangrijkste en grootste taak van de brandweer is nog steeds de repressie, oftewel de uitruk door de tankautospuit voor brandbestrijding en hulpverlening bij ongevallen. 80% van de middelen en capaciteit richt zich op deze voor de burger zo belangrijke taak. Voor een goede uitvoering is vakbekwaam personeel en een goede technische uitrusting nodig. De brandweer richt zich met haar vrijwillige en beroepsmedewerkers voor een groot deel op activiteiten die dit mogelijk maken. Als er brand ontstaat zal de brandweer zich maximaal inspannen om de (maatschappelijke) effecten hiervan te bestrijden.

Van bestrijden naar voorkomen

De brandweer realiseert zich dat de grote investering die de incidentbestrijding vergt, eindig is. Het streven is om branden en ongevallen te voorkomen. Daarom wil de brandweer brand en ongevallen nog meer dan nu voorkomen. De brandweer kan dat niet alleen. Daarvoor is het gezamenlijk optrekken met ketenpartners noodzakelijk. Het is ook nodig dat burgers en bedrijven hun eigen rol in veiligheid onderkennen en hierin hun verantwoordelijkheid nemen. Hierbij richt de brandweer zich op de risico's. Daar waar de kansen en effecten het grootst zijn, zal de brandweer brandpreventieve, repressieve en risicobewustzijn verhogende maatregelen inzetten om het ontstaan van incidenten maximaal te voorkomen. Mocht zich toch een incident voordoen dan zullen door getroffen preventieve maatregelen en repressieve inzet de effecten zo klein als mogelijk worden gehouden. Hiervoor is een nauwe samenwerking met gemeenten, ketenpartners, burgers en bedrijven logisch en noodzakelijk.

Ontwikkelingen

Veranderopgave brandweer

Tijdens de bestuurs-tweedaagse in november 2021 werd een eerste beeld gedeeld van de brandweerorganisatie van de toekomst. Deze is door meer aanpassingsvermogen beter opgewassen tegen maatschappelijke en demografische veranderingen die invloed hebben op werving en behoud van brandweervrijwilligers, de veranderende vraag naar het soort brandweerzorg, nieuwe crisistypen en de toenemende complexiteit van het werk.

In de algemene bestuursvergadering van 4 maart 2022 is de concept-visie veranderopgave brandweer vastgesteld. Om de concept-visie te vertalen naar meerjarige organisatieontwikkeling zijn in samenspraak met het bestuur drie prioriteiten (sporen) benoemd. Deze drie sporen vormen de kern van de ontwikkelagenda van de brandweer en zullen de komende periode samen met de organisatie, onze omgeving en in samenspel met het bestuur, vertaald worden naar concrete en toepasbare veranderingen in onze brandweerpraktijk.

1. Doorontwikkeling van een gedifferentieerd operationeel model

We organiseren ons op basis van het risicoprofiel en onze omgevingsvraag en maken onderscheid in type brandweerzorg. We ontwikkelen hierbij naar drie types kazernes en innovatieve incidentbestrijding. Dit realiseren wij om in te spelen op een toenemende complexiteit met nieuwe specialismes en

technologieën, om een sterke basis paraatheid te houden én ten behoeve van lokale slagkracht en het bieden van (buren)hulp over onze eigen regiogrenzen. Internationale wetgeving en landelijke kaders zorgen ervoor dat we ontwikkelen naar verdere flexibilisering van onze inzetconcepten en robuuste posten, waaronder; uniforme 24/7 beroepsposten en sterke vrijwillige posten. Ook kijken we naar de mogelijkheden om medewerkers structureel versneld en gedifferentieerd op te leiden en inzetbaar te maken.

2. Professioneel partner en (advies)expert in preventie en Veilig Leven

Dat betekent dat we onze organisatie van risicobeheersing voorbereiden op de Omgevingswet en onze advies- en netwerkrol verder professionaliseren. Volgend ook op de prioriteiten en de landelijke strategie van Brandweer Nederland. Preventie en kennisontwikkeling wordt meer ingezet vanuit een dagelijks samenspel met partners, instellingen en burgers en op specifieke thema's, zoals de energietransitie. Met sociale innovatie, hoogwaardige voorlichting en gericht samen oefenen, leren en ontwikkelen, vanuit het principe van een veerkrachtige samenleving.

3. Opbouw van een opschaalbare regionale crisiseenheid

Nieuwe crisistypen creëren een grijs gebied tussen publieke en private partners. De coronapandemie laat zien wat de langdurige impact kan zijn van crises op de dagelijkse operatie van de brandweer en veiligheidsorganisaties. We bereiden ons voor op meer langlopende crisisvraagstukken, een opschaalbare regionale crisiseenheid is één van de maatregelen. De komende maanden wordt in kaart gebracht hoe een poule met medewerkers kan worden gevormd die straks kunnen meedraaien in onze regionale crisisorganisaties. Deze wordt opgebouwd vanuit lokale brandweerposten en verbonden met onze partners; van politie, het Hoogheemraadschap tot de kustwacht en het Rode Kruis.

Per ontwikkelfase zal een zorgvuldig proces worden uitgewerkt met heldere bestuurlijke mijlpalen en voor draagvlak een zorgvuldige interne afstemming gedaan worden. Zodoende hebben alle betrokkenen de gelegenheid tot inbreng en kan deze worden meegenomen in het bestuurlijk besluitvormingsproces. Tegelijk vraagt het veranderproces flexibiliteit om mee te bewegen met landelijke besluitvorming (taakdifferentiatie) en actuele ontwikkelingen en crisis.

Het organisatieontwikkelingsplan zal vóór besluitvorming door het algemeen bestuur aangeboden worden aan de gemeenteraden voor zienswijze, omdat het onder andere zal gaan over opkomsttijden, de aanwezigheid van brandweerposten, overige voorzieningen en maatregelen (art. 14 lid 2f Wvr).

De ontwikkelopgave in Noord-Holland Noord is niet uniek. Ook andere regio's geven vorm aan ontwikkeling en vergelijkbare innovatieve experimenten. Met verschillende regio's wordt nauw opgetrokken, zoals Haaglanden en Limburg-Noord, om samen te leren van kansen en uitdagingen in de praktijk. Daarnaast wordt samengewerkt met de omliggende regio's, met brandweer Nederland en het lectoraat Brandweerkunde (Nederlands Instituut Publieke Veiligheid, kortweg NIPV), onder andere in een landelijke toekomstverkenning en vervolgstappen die hieruit voortvloeien, zoals pilot projecten.

2.2.2 Wat gaan we doen

Speerpunt informatiegestuurd werken	Bereikt dat	
Doorontwikkeling afdeling Kennis en Informatie brandweer	deze regionale afdeling zich heeft doorontwikkeld en de noodzakelijke capaciteit, kennis en informatiebronnen levert voor risico- en informatiegestuurde brandweerzorg.	**2023**

Speerpunt risicocommunicatie en gedragsbeïnvloeding	Bereikt dat	
Voorbereiding Omgevingswet	processen risicobeheersing zijn ingericht en kwaliteit van advisering op orde is conform wettelijke kaders en gemeentelijke afspraken.	**2023**
Risk Factory light	de business case Risk Factory-Light is uitgevoerd en bestuurlijk behandeld.	**2023**
Spoor 2 – Balans tussen repressie en preventie	op basis van risicoprofiel (gericht) wordt gewerkt aan veiligheidsbewustzijn en veilig gedrag van burgers, bedrijven en instellingen.	**2023**

Speerpunt opleiden en oefenen	Bereikt dat	
Opleiden en oefenen gericht op gedifferentieerde brandweerzorg	de opleidingen voor gedifferentieerde functies (zoals brandweerassistent) door de brandweerschool NH worden aangeboden.	**2023**
Opleiden en oefenen gericht op gedifferentieerde brandweerzorg	het oefenen van de posten is afgestemd op de risico's in het verzorgingsgebied	**2023**
Brandweerschool NH	de verbeterpunten uit de evaluatie brandweerschool NH door VRNHN zijn geïmplementeerd.	**2023**
Opleidings- en oefenlocaties	een integraal plan is vastgesteld om te komen tot opleidings- en oefenlocaties in NHN.	**2023**
Energietransitie	de energietransitie is vertaald naar een bijscholings- en oefenprogramma.	**2023**

Speerpunt adviseren en controleren	Bereikt dat	
Verbeteren advisering risicobeheersing brandweer	het toezicht en de advisering op veilige gebouwen en evenementen risicogericht is in lijn met de nieuwe omgevingswet.	**2023**

Speerpunt plannen maken met partners	Bereikt dat	
Spoor 1 - Brandweerzorgplan 2023-2026	het Brandweerzorgplan 2023-2026 is vastgesteld.	**2023**

Speerpunt alarmeren en inzetten	Bereikt dat	
Dynamisch alarmeren	dynamisch alarmeren operationeel is om risicogedifferentieerd te kunnen uitrukken.	**2023**

Speerpunt 24/7paraat	Bereikt dat	
Taakdifferentiatie: verplichtend karakter	bouwsteen 1 van taakdifferentiatie is ingevoerd.	**2022-2**
Energietransitie	een strategisch materieelplan is vastgesteld waarin de energietransitie versneld wordt ingezet gericht op verduurzaming.	**2023**
Brandweerassistent	de functie van brandweerassistent bestuurlijk is geformaliseerd en gereed voor brede implementatie.	**2022-3**
Oplevering organisatie-ontwikkelplan	een meerjarig ontwikkelplan 2022-2025 is vastgesteld waarbij de ontwikkelsporen zijn vertaald in een uitvoeringsagenda.	**2022-3**
Spoor 1: Brandweerzorgplan	het toekomstbestendige operationele model voor de brandweer is uitgewerkt op regionale schaal inclusief dekkingsplan 2023-2026.	**2023**

Spoor 1: First Responder/ Slag Kracht eenheid	het experiment First Responder / Slag Kracht eenheid is uitgevoerd en geëvalueerd inclusief besluitvorming voor vervolgstappen.	**2023**
Spoor 1: Innovatie	op basis van het organisatie-ontwikkelplan de eerste pilots worden voorbereid en gestart.	**2022-3**
Spoor 3: Bredere crisisrol	een pilot is gestart met HHNK.	**2022-2**
Spoor 3: Bredere crisisrol	er een voorstel gereed is voor het opbouwen van de flexibele crisisorganisatie.	**2022-3**

2.2.3 Wat gaat het kosten

Overzicht van baten en lasten

Bedragen x €1.000 Product	Bedragen x € 1.000 Rekening 2021	Primaire begr. 2022	1e Begr.wijz. 2022	Begroting 2023
Baten				
Overige baten	7.632	2.360	2.359	1.861
Totaal baten	**7.632**	**2.360**	**2.359**	**1.861**
Lasten				
Risicobeheersing	*194*	*180*	*181*	*170*
Basispakket	117	48	50	52
Pluspakket	-	-	-	-
Veilig leven	77	132	131	118
Incidentbestrijding	*22.735*	*24.340*	*24.456*	*25.506*
Inzet officiersfuncties	464	447	447	583
Inzet eenheden	22.271	23.893	24.009	24.923
Herstel, analyse en onderzoek	*76*	*125*	*125*	*101*
Leren, innoveren, kwaliteit & brandonderzoek	13	74	74	39
Informatiegestuurde Organisatie	63	51	51	62
Lokale zichtbaarheid	*6.379*	*2.036*	*2.026*	*1.543*
Jeugdbrandweer	53	70	65	61
Brandweerpost	6.326	1.966	1.961	1.482
Brandweer algemeen	*6.341*	*6.415*	*6.365*	*6.583*
Totaal lasten	**35.725**	**33.096**	**33.153**	**33.903**
Gerealiseerde resultaat programma	**-28.093**	**-30.736**	**-30.794**	**-32.042**

Toelichting

Voor de lasten is sprake van trendmatige aanpassingen die met name worden veroorzaakt door de verwachte prijsstijgingen gebaseerd op de CPB-raming. De salarissen zijn aangepast conform de laatstelijk overeengekomen CAO. De kosten van brandweerposten (lokale zichtbaarheid) lopen terug doordat in 2021 wederom een aantal kazernes is terug verkocht aan gemeenten. Hierdoor lopen ook de overige baten terug.

2.3 Programma GHOR

2.3.1 Wat willen we bereiken
2.3.2 Wat gaan we doen
2.3.3 Wat gaat het kosten

2.3.1 Wat willen we bereiken

Doel

De GHOR NHN stelt zich primair tot doel dat de gezondheidskundige hulpverlening in de regio, onder regie van het openbaar bestuur, naadloos kan opschalen van dagelijkse naar grootschalige hulpverlening en dat de betrokken organisaties daarbij als samenhangende zorgketen kunnen optreden. De GHOR vervult hier als netwerkteam een faciliterende en (ver)bindende regierol. Immers, de daadwerkelijke uitvoering van de gezondheidskundige hulpverlening is een verantwoordelijkheid van de zorginstellingen en zorgverleners zélf. Deze ketenrol, ook op het vlak van risicogerichtheid, met balans tussen faciliteren en regisseren, krijgt de komende jaren nadrukkelijk aandacht en inhoud in samenwerking met huisartsen, ziekenhuizen, GGD, RAV, GGZ, Care instellingen (o.a. verpleeg- en verzorgingshuizen), etc..

2.3.2 Wat gaan we doen

Speerpunt 24/7 paraat	Bereikt dat	
Grootschalige Ketenoefening wit	de ketensamenwerking (coördinatie, integrale aanpak en informatiedeling) bij grootschalige hulpverlening middels “Witte” netwerkoefening getest is.	**2023**
Deelplan geneeskundige zorg	het deelplan geneeskundige zorg is doorontwikkeld en vastgesteld, rekening houdende met de “nieuwe crisistypen” en de ervaringen uit de Corona- en Oekraïnecrisis.	**2023**

Speerpunt plannen maken met netwerkpartners	Bereikt dat	
Zorgcontinuïteit (acute en care partners) bij crisis	de preparatie zorgcontinuïteit (acute en care partners) in NHN bij crisis is gemonitord en geborgd.	**2023**

Speerpunt informatie gestuurd werken	Bereikt dat	
Informatie gestuurd en netcentrisch werken bij crisis	informatie gestuurd en netcentrisch werken verder is geborgd, rekening houdende met de “nieuwe crisistypen” en de aansluiting op landelijke ontwikkelingen.	**2023**

2.3.3 Wat gaat het kosten

Overzicht van baten en lasten

Bedragen x €1.000 Product	Bedragen x € 1.000 Rekening 2021	Primaire begr. 2022	1e Begr.wijz. 2022	Begroting 2023
Baten				
Overige baten	82	12	12	12
Interne doorbelastingen	15	-	-	-
Totaal baten	**97**	**12**	**12**	**12**
Lasten				
GHOR algemeen	904	891	880	953
GHOR adviezen risicobeheersing	-	5	2	5
GHOR regierol	1	5	4	5
GHOR inzet sleutelfunct. en eenheden	321	417	435	457
GHOR analyse en onderzoek	-	5	2	5
GHOR GGD rampen opvang plan (GROP)	8	10	10	11
Totaal lasten	**1.234**	**1.333**	**1.333**	**1.436**
Gerealiseerde resultaat programma	**-1.137**	**-1.321**	**-1.321**	**-1.424**

Toelichting

Voor de lasten is sprake van trendmatige aanpassingen die met name worden veroorzaakt door de verwachte prijsstijgingen gebaseerd op de CPB-raming. De salarissen zijn aangepast conform de laatstelijk overeengekomen CAO.

2.4 Programma Meldkamer

2.4.1 Wat willen we bereiken
2.4.2 Wat gaan we doen
2.4.3 Wat gaat het kosten

2.4.1 Wat willen we bereiken

Doel

De meldkamer Noord-Holland is belast met:

- het ontvangen, registreren en beoordelen van alle acute hulpvragen ten behoeve van incidentbestrijding en crisisbeheer van de brandweer, de geneeskundige hulpverlening, de daadwerkelijke ambulancezorg, de politie, de gemeenten en andere partners in de hulpverlening;
- het bieden van een adequaat hulpaanbod;
- het begeleiden en coördineren van de hulpdiensten.

Voor de meldkamer geldt des te meer dat zij vooral faciliterend is in het samenwerkingsproces tussen burger en hulpverlener en tussen hulpverleners onderling. Daarom levert de meldkamer een bijdrage aan deze maatschappelijke doelstellingen, maar effecten in de maatschappij zijn van meer factoren afhankelijk. Deze doelstellingen zijn echter wel richtinggevend voor alle inspanningen in de komende jaren.

2.4.2 Wat gaan we doen

Speerpunt alarmeren en inzetten	Bereikt dat	
Optimalisatie triage	het optimaliseren van het triageproces en de werkwijze op de meldkamer voor een efficiëntere ketensamenwerking door een éénduidige en optimale urgentieclassificatie en een protocol voor éénduidige triage is gerealiseerd.	**2023**
Optimalisering triage	de doorontwikkeling van het triagesysteem om te komen tot een optimalisatie inzet ambulance eenheden (Rescue Track / dynamische ambulancemanagement) in werkingsgebied meldkamer Noord Holland is gerealiseerd.	**2023**
Capaciteitsmodel Spreidings & Beschikbaarheid	de regionale uitwerking van het capaciteitsmodel Spreiding & Beschikbaarheid is vertaald naar meldkamer capaciteit (centralisten en budget).	**2022-3**
Capaciteitsmodel Spreidings & Beschikbaarheid	de capaciteit (centralisten en budget) conform het capaciteitsmodel Spreiding & Beschikbaarheid voor de meldkamer NH is gerealiseerd.	**2023**
Inrichten (virtuele) Meldkamer Planbare Ambulancezorg	de coördinatie van planbare ambulancezorg voor de hele ROAZ-regio Noord Holland / Flevoland is gebundeld in één gezamenlijk meldkamer proces.	**2023**

2.4.3 Wat gaat het kosten

Overzicht van baten en lasten

Bedragen x €1.000 PDC	Bedragen x € 1.000 Rekening 2021	Primaire begr. 2022	1e Begr.wijz. 2022	Begroting 2023
Baten (excl. mutaties reserves)				
Wettelijk budget Nza	1.667	1.723	1.723	1.747
BDUR/Rijk/ministerie	15	-	-	-
Overige baten	8	-	-	-
Interne doorbelastingen	14	-	-	-
Totaal baten	**1.704**	**1.723**	**1.723**	**1.747**
Lasten (excl. mutaties reserves)				
Salarissen	2.399	2.527	2.527	2.633
Diensten en middelen	-	2	2	2
ICT	43	32	32	33
WKR gerelateerde kosten	46	135	135	135
Wagenpark	2	4	2	5
HRM	206	72	72	89
Financiën	-	1	-	-
Verrekeningen / Mutaties voorzieningen	10	-	-	1
Totaal lasten	**2.706**	**2.775**	**2.770**	**2.898**
Gerealiseerde resultaat programma	**-1.002**	**-1.052**	**-1.047**	**-1.151**

Toelichting

Het wettelijk budget Nza is aangepast aan het verwachte aandeel in het nieuwe verdeelmodel. De lasten zijn overgenomen uit de werkbegroting van de MK NH.

2.5 Programma Risico- en Crisisbeheersing

2.5.1 Wat willen we bereiken
2.5.2 Wat gaan we doen
2.5.3 Wat gaat het kosten

2.5.1 Wat willen we bereiken

Doel

Doel van dit programma is het voorkomen van grootschalige incidenten, rampen en crises en het beperken van effecten door het nemen van maatregelen door overheid, burgers en bedrijven. Dit programma wordt uitgevoerd door verschillende partners waarbij de afdeling risico- en crisisbeheersing (RCB) primair een adviserende en regisserende rol vervult. De afdeling heeft een belangrijke netwerkfunctie: het fungeert als marktplaats voor partners die samenwerken binnen de risico- en crisisbeheersing. De doelstellingen van dit programma zijn benoemd op het niveau van maatschappelijke effecten. Deze effecten zijn niet in één jaar zichtbaar, maar vragen een perspectief op langere termijn waarbij verschillende partners een bijdrage leveren om deze te realiseren.

Ontwikkelingen

RCB richt in 2022 een Veiligheidsinformatieknooppunt (VIK) in. Het VIK is het knooppunt voor informatie dat de aspecten van publieke veiligheid in de regio NHN monitort. Het is daarmee het fundament voor de uitbouw naar een landelijk veiligheidsbeeld in het project KCR2. De noodzaak voor een gedeeld veiligheidsbeeld bleek tijdens de coronacrisis. Landelijk en bovenregionaal, in NW4 coalitie en met andere veiligheidspartners is er behoefte aan een gezamenlijk beeld voor een schaalbare organisatie en capaciteit voor elke (crisis)situatie. Een gedeeld veiligheidsbeeld ondersteunt VRNHN bij het uitoefenen van haar taken in samenwerking met partners. Dit is een doorontwikkeling van het proces, de infrastructuur en een verbreding van het doel en de doelgroep van het huidige veiligheidsbeeld.

Naar aanleiding van de evaluatie van de Wet veiligheidsregio's wordt landelijk een nieuw uniform kwaliteitsniveau bepaald voor bevolkingszorg. Landelijk wil bevolkingszorg een toekomstbestendige kolom zijn, we zien veel ontwikkelingen op ons af komen waar we middels een landelijk meerjarenprogramma op anticiperen.

Nieuwe crisistypen

De veiligheidsregio is optimaal toegerust op de incidenten en crises met een lokaal of regionaal effect, maar de (maatschappelijke) ontwikkelingen vragen om voorbereiding op die ongekende crises, zoals digitale verstoringen, langdurige energie-uitval, grootschalige pandemieën en andere typen crises waar Nederland minder ervaring mee heeft. Dat betekent dat de veiligheidsregio's in staat moeten zijn verschillende crises te beheersen met allerlei crisispartners. Daarom is "nieuwe crisistypen" één van de thema's in het beleidsplan 2020-2023.

Dit vraagt om intensivering van de samenwerking met onze partners, tussen veiligheidsregio's en met de nationale crisisbeheersingsorganisatie. Dit heeft zich gemanifesteerd in het advies van de Evaluatiecommissie wet Veiligheidsregio en ook de coronacrisis onderstreept dat de gangbare crisisorganisatie niet volstaat.

Crisisbeheersing moet meer worden vormgegeven vanuit netwerksamenwerking waarbij alle crisispartners zoveel mogelijk vanuit eigen verantwoordelijkheden en bevoegdheden bijdragen aan crisisbeheersing. Bij de samenstelling van het netwerk moeten de aard en de schaal van de specifieke dreiging of crisis leidend zijn. Omdat crises op verschillende manieren tot uiting kunnen komen, zijn

telkens wisselende crisispartners en verschillende expertises nodig. Om dit te kunnen waarmaken, is het van belang alle partners in beeld te hebben en daar goede afspraken mee te maken. Op basis van het risicoprofiel, een terugblik op tien jaar GRIP-incidenten, het belang en de invloed van de verschillende partners en bestaande samenwerkingsovereenkomsten, zijn zeventig partners gedefinieerd waar een actieve netwerkrelatie mee moet worden opgebouwd.

De geschetste ontwikkelingen en het risicoprofiel van de regio vragen om meer urgentie en een versnelling op het beleidsthema nieuwe crisistypen. De veiligheidsregio heeft nu niet de capaciteit om de basis op orde te krijgen en heeft ook minder fte's in vergelijking met ander veiligheidsregio's. Het algemeen bestuur heeft besloten om de capaciteit uit te breiden met 2 fte in 2023, om invulling te geven aan de volgende 3 bestuurlijke beleidspeerpunten:

- Intensivering van de samenwerking op de nieuwe crisistypen met de gemeenten en de andere 70 crisispartners op risico-en crisisbeheersing.
- Een flexibele(re) crisisorganisatie en netwerksamenwerking om sneller en beter in te spelen op een (langdurige) regionale en grensoverschrijdende crisis.
- Versterken van de regisseursrol van de veiligheidsregio om gemeenten en partners voor te bereiden op een éénduidig optreden tijdens nieuwe maar ook 'klassieke' incidenttypen (zoals branden met gevaarlijke stoffen).

2.5.2 Wat gaan we doen

Speerpunt informatie gestuurd werken	Bereikt dat	
Data ontsluiten	het programma voor data ontsluiting om de processen van RCB en de advisering naar bestuur te optimaliseren gereed is.	**2023**
Data ontsluiten	conform projectplan de data wordt ontsloten om de processen van RCB en de advisering naar bestuur te optimaliseren.	**2023**

Speerpunt plannen met netwerkorganisaties maken	Bereikt dat	
Omgevingswet	het netwerk en de organisatie conform de bestuurlijke opdracht is gerealiseerd.	**2023**
Wet Veiligheidsregio's	de voorbereidingen voor de Wet Veiligheidsregio's op schema liggen.	**2023**
Klimaatverandering	het programma 'effecten klimaatverandering' is opgesteld.	**2022-2**
Klimaatverandering	conform programma 'effecten klimaatverandering' uitvoering plaatsvindt.	**2023**
Energietransitie	het programma 'effecten energietransitie' is opgesteld.	**2022**
Energietransitie	conform programma 'effecten energietransitie' uitvoering plaatsvindt.	**2022**
Digitale verstoringen	conform programma 'effecten digitale verstoringen' uitvoering plaatsvindt.	**2023**
Noordzee	het programma 'effecten van de Noordzee' is opgesteld.	**2022-2**
Noordzee	conform programma 'effecten van de Noordzee' uitvoering plaatsvindt.	**2023**

2.5.3 Wat gaat het kosten

Overzicht van baten en lasten

Bedragen x €1.000 Product	Bedragen x € 1.000 Rekening 2021	Primaire begr. 2022	1e Begr.wijz. 2022	Begroting 2023
Baten				
Overige baten	-	-	-	-
Totaal baten	**-**	**-**	**-**	**-**
Lasten				
R&CB algemeen	1.516	1.565	1.565	1.732
R&CB risicogerichtheid en planvorming	4	36	36	76
R&CB regie integrale bevord. veiligh.bewustzijn	-	-	-	-
R&CB samenbrengen/regie risico/crisispartners	-	-	-	-
R&CB crisisorganisatie bevolkingszorg	461	432	432	519
R&CB crisisorganisatie multi	436	381	381	377
R&CB sleutelfunctionarissen (multi)	-	-	-	-
R&CB netwerk & regie	-	33	33	16
Totaal lasten	**2.417**	**2.447**	**2.447**	**2.720**
Gerealiseerde resultaat programma	**-2.417**	**-2.447**	**-2.447**	**-2.720**

Toelichting

Voor de lasten is sprake van trendmatige aanpassingen die met name worden veroorzaakt door de verwachte prijsstijgingen gebaseerd op de CPB-raming. De salarissen zijn aangepast conform de laatstelijk overeengekomen CAO. Daarnaast is onder R&CB algemeen rekening gehouden met de groei in fte's (2) die in de kadernota 2023 is opgenomen en vastgesteld door het algemeen bestuur. Onder R&CB crisisorganisatie bevolkingszorg is mede rekening gehouden met extra stijging van piketgelden conform de laatstelijk overeengekomen CAO.

2.6 Programma Zorg- en Veiligheidshuis

2.6.1 Wat willen we bereiken
2.6.2 Wat gaan we doen
2.6.3 Wat gaat het kosten

2.6.1 Wat willen we bereiken

Doel

Doel van het Zorg- en Veiligheidshuis is het terugdringen van criminaliteit en overlast, en het reduceren van veiligheidsrisico's. Dit door het verbinden van zorg en veiligheid. Belangrijkste taken van het Zorg- en Veiligheidshuis liggen op het gebied van ketenregie. Dit als uitvoerende regie namens de gemeente. Daarnaast het borgen van de juiste deskundigheid van ketenpartners in een optimale aanpak van sociale veiligheidsvraagstukken. Het betreft regie op verschillende niveaus, zoals regie op de samenwerking, procesregie en casusregie. Het Zorg- en Veiligheidshuis Noord-Holland Noord is de bestuurlijke eindverantwoordelijkheid van het Algemeen Bestuur van VR NHN. De brede commissie Zorg en Veiligheid is verantwoordelijk voor de beleidskeuzes en effectiviteit, als stuurgroep van het Zorg- en Veiligheidshuis. Het Zorg- en Veiligheidshuis bedient alle gemeenten in de regio.

Ontwikkelingen

Zorg en veiligheid

In de commissie Zorg en Veiligheid, werken burgemeesters, wethouders en vertegenwoordigers van de politie, justitie, VNG, GGD en GGZ aan vraagstukken op het snijvlak van zorg en veiligheid die regionale afstemming behoeven. Als Veiligheidsregio Noord-Holland Noord ondersteunen we de commissie en kunnen we in het organiseren van de afstemming en samenwerking een coördinerende rol vervullen. Als veiligheidsregio met een groot netwerk aan ketenpartners opereren we op de gepaste schaal om verschillende partijen bij elkaar te brengen.

De commissie werkt op basis van de vraag van de gemeenten. Wanneer gemeenten tegen problemen aanlopen die ze niet op eigen schaal kunnen oplossen, kunnen ze de commissie inschakelen. De besluitvorming over zorg- en veiligheidsvraagstukken blijft daarmee bij de gemeente zelf. Daarmee zorgen we voor een afbakening van taken van de commissie.

De commissie begeleidt een aantal thema's op het snijvlak van zorg en veiligheid, zoals momenteel mensen met onbegrepen gedrag, Geweld hoort nergens thuis, In control of Jeugd, Alcohol en Drugs. In 2021 is het thema re-integratie ex gedetineerden toegevoegd. Voor 2022 en verder bestaat de mogelijkheid nieuwe thema's toe te voegen.

Daarnaast is de commissie de stuurgroep van het Zorg- en Veiligheidshuis. Voor wat betreft secretariaat en ondersteuning van de commissie en het project personen met verward gedrag na 2022 is dit in personele zin geborgd. Vanuit het Rijk is 10 miljoen structureel toegezegd voor ondersteuning voor het Zorg- en Veiligheidshuis. Dit voor de implementatie van de ketenveldnorm, die nu door de Veiligheidsregio vanuit de projectgelden wordt gefinancierd. Voor het Zorg- en Veiligheidshuis NHN is dit € 327.000. Met deze financiële injectie is de basis op orde.

2.6.2 Wat gaan we doen

Speerpunt coördineren en samenwerken	Bereikt dat	
Meerjarenperspectief Veiligheidshuizen	conform de landelijke richtlijn de visie Zorg en Veiligheidshuis geactualiseerd is.	**2022-3**
OGGZ 1%	het project OGGZ 1% loopt en is gerealiseerd.	**2023**
Basis op orde casuïstiek	geëvalueerd is of de huidige formatie toereikend is om de groeiende aantal casussen tijdig te kunnen afhandelen.	**2022-3**
Personen met verward gedrag	de visie Mentaal Welzijn in de wijk in het kader van personen met verward gedrag is vastgesteld door de gemeenteraden.	**2022-1**
Personen met verward gedrag	het plan van aanpak Personen met verward gedrag is gerealiseerd.	**2023**

2.6.3 Wat gaat het kosten

Overzicht van baten en lasten

Bedragen x €1.000 PDC	Bedragen x € 1.000 Rekening 2021	Primaire begr. 2022	1e Begr.wijz. 2022	Begroting 2023
Baten				
Projecten en subsidies	257	241	241	-
Overige baten	846	369	369	696
Interne doorbelastingen	193	150	150	-
Totaal baten	**1.296**	**760**	**760**	**696**
Lasten				
Salarissen	1.079	986	986	1.126
Diensten en middelen	3	3	3	3
ICT	-	1	1	1
WKR gerelateerde kosten	5	15	15	12
HRM	188	131	131	139
Communicatie	39	-	-	-
Verrekeningen / Mutaties voorzieningen	193	150	150	-
Totaal lasten	**1.507**	**1.286**	**1.286**	**1.281**
Gerealiseerde resultaat programma	**-211**	**-526**	**-526**	**-585**

Toelichting

De salarissen zijn in de lijn van 2021 aangepast. Dit komt met name door de bestaande vraag vanuit een gemeente om bij bepaalde werkzaamheden op gemeentelijk niveau te ondersteunen. Met ingang van 2023 houdt een subsidiestroom op te bestaan. De baten blijven op peil door de ontvangst van de zgn. POK-gelden met ingang van 2021. Daarnaast wordt onderzocht of er nog andere subsidiebronnen zijn aan te boren.

2.7 Programma Dekkingsmiddelen taakvelden VR

2.7.1 Wat willen we bereiken
2.7.2 Wat gaan we doen
2.7.3 Wat levert het op

2.7.1 Wat willen we bereiken

De bedoeling is om met de bijdragen van de gemeenten en de vergoeding die wordt verkregen uit de BDUR, naast de te genereren specifieke opbrengsten op de verschillende programma's, een solide dekking op de lange termijn te creëren voor de activiteiten van de veiligheidsregio.

2.7.2 Wat gaan we doen

De activiteiten die de veiligheidsregio onderneemt zijn vastgelegd in de verschillende programma's.

2.7.3 Wat levert het op

Overzicht van baten en lasten

PDC	Bedragen x € 1.000			
	Rekening 2021	Primaire begr. 2022	1e Begr.wijz. 2022	Begroting 2023
Baten				
BDUR/Rijk/ministerie	6.080	5.940	6.058	6.071
Dekkingsmiddelen VR taakveld 1.1	6.080	5.940	6.058	6.071
Bijdragen gemeenten	44.529	44.531	44.531	45.746
Dekkingsmiddelen VR taakveld 1.1	44.067	44.069	44.069	45.271
Dekkingsmiddelen VR taakveld 1.2	462	462	462	475
Totaal baten	**50.609**	**50.471**	**50.589**	**51.817**
Lasten				
Totaal lasten	-	-	-	-
Gerealiseerde resultaat programma	**50.609**	**50.471**	**50.589**	**51.817**

Toelichting

Er ontbreekt een directe relatie tussen de gemeentelijke bijdragen en BDUR enerzijds en de programma's anderzijds. Zodra deze directe relatie ontbreekt, kunnen baten niet worden toegerekend op het niveau van programma's en worden deze "centraal" benoemd. Een splitsing op taakveldniveau is wel te geven.

2. Paragrafen

2.8 Bedrijfsvoering / Overhead

2.8.1 Wat willen we bereiken
2.8.2 Wat willen we realiseren
2.8.3 Wat gaat het kosten

2.8.1 Wat willen we bereiken

Doel

Op alle disciplines van Bedrijfsvoering wordt gewerkt aan de thema's uit het beleidsplan. Team Communicatie & Business Intelligence zorgt voor campagnes, beeldmateriaal en genereert media-aandacht én levert en analyseert data zodat keuzes onderbouwd worden. Team HRM verzorgt begeleiding van medewerkers, trainingen en denkt mee over organisatieontwikkeling. Team Financiën & Kwaliteit rekent aanpassingen door en toetst nieuwe processen en levert audits. Team Informatiebeheer & ICT realiseert ondersteunende ICT-middelen. Ook team Facilitair, Huisvesting & Inkoop is betrokken daar waar organisatieontwikkeling effect heeft op bijvoorbeeld de huisvesting.

Ontwikkelingen

Informatieveiligheid en digitale systemen

We worden als samenleving steeds afhankelijker van digitale systemen. Als veiligheidsregio is het van groot belang om onze eigen omgang met data en de opslag hiervan op orde te hebben, ons goed voor te bereiden op een cyberincident en de kritische processen van de hulpverlening hierin inzichtelijk te maken. Voor iedere organisatie is ICT en de juiste, veilige en continue beschikking over data daarom steeds belangrijker, zeker in die van ons.

De Veiligheidsregio moet net als de gemeenten voldoen aan de geldende wet en regelgeving zoals Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG), verplichte certificeringen (o.a. NEN 7510 van Ambulancezorg), veranderende normenkaders zoals Baseline Informatiebeveiliging Overheid en eisen vanuit de Archiefinspectie. De accountant heeft dit ook aangegeven in het accountantsverslag.

Gezien toenemende cyberdreiging door ontwikkelingen in de wereld, moeten we blijven aansluiten bij de jongste ontwikkelingen om veilig te kunnen blijven opereren. Het Nederlands Instituut Publieke Veiligheid (NIPV) onderkent dit belang en heeft een uitgebreid programma op informatievoorziening ontwikkeld waar informatieveiligheid een belangrijke pijler is. Daaruit vloeit ook het besluit van 16 april 2021 van de Raad van Commandanten en Directeuren voort om een versnellingsprogramma te starten om te voldoen aan de Baseline Informatieveiligheid (BIO) een norm voor informatieveiligheid bij overheidsinstellingen, die volgt op de Baseline informatiebeveiliging Nederlandse Gemeenten. Alle veiligheidsregio's en het NIPV zijn hiervoor verantwoordelijk.

Veilig leven

Het voorkomen van leed en schade is een belangrijke pijler van onze dienstverlening. In huis voelen we ons veilig, maar thuis is ook de plek waar zich de meeste ongelukken en branden voordoen. Met name onder ouderen veroorzaakt dit leed. We kunnen verschil maken door niet alleen gebruik te maken van de kracht van onze eigen medewerkers, maar ook door de samenleving te mobiliseren. We sluiten per gemeente en samen mét de gemeente preventiecoalities met organisaties die achter de voordeur komen. Medewerkers van deze organisaties krijgen een training van de brandweer, leren wanneer en hoe ze naar ons kunnen doorverwijzen. In het onderwijs laten we leerlingen zien waar ze thuis op kunnen letten én bij opa en oma of de oudere buren. Met communicatiecampagnes stimuleren we mensen om hun eigen huis en dat van hun naasten veiliger te maken, eventueel met behulp van slimme sensoren.

We maken slimme combinaties. Zo kan de brandweer bij het adviseren over een veilige vluchtweg, ook tips meenemen over het voorkomen van valongelukken op de trap. En zo kunnen zorg- en welzijnsorganisaties met hulp van de veiligheidsregio ook helpen branden te voorkomen.

Het streven is om in alle gemeenten een op maat gemaakte aanpak voor brand- en valpreventie te implementeren, om zo goed aan te kunnen sluiten bij lokale initiatieven en behoeften. Doelstelling is om ieder jaar met maximaal drie nieuwe gemeenten deze aanpak te volgen. Door corona heeft dit vertraging opgelopen, onder andere omdat fysieke activiteiten niet konden worden uitgevoerd. Wel is hierdoor het online bereiken van inwoners in een stroomversnelling geraakt, door onder meer webinars en social media-campagnes in te zetten. De gemeenten waar de aanpak al is geïmplementeerd zijn Alkmaar, Bergen, Drechterland en Schagen. Hollands Kroon en Texel sluiten in 2022 aan, met andere gemeenten is de veiligheidsregio in gesprek. Het streven is om eind 2023 de werkwijze in tien gemeenten doorgevoerd te hebben en daarna de overige gemeenten aan te sluiten.

Naast de aanpak per gemeente zijn er ook regiobrede activiteiten, zoals lessen op basisscholen, voorlichting na brand en mediacampagnes. Aanzetten tot gedragsverandering werkt, dat zien we in de praktijk en dat zien we in de resultaten van enquêtes. We investeren in data-analyse en effectmetingen. Dat doen we niet alleen om te zien of we met onze activiteiten ons doel geraakt hebben, maar ook om steeds gerichter te werk te kunnen gaan en prioriteit te geven aan de mensen die het meeste risico lopen.

2.8.3 Wat willen we realiseren

Speerpunt organisatie breed	Bereikt dat	
Veilig leven (campagne laat ouderen niet vallen of stikken)	de campagne laat ouderen niet vallen of stikken bij 10 gemeenten is geïmplementeerd.	**2023**
Taakstelling 2022	de structurele taakstelling 2022 van 1,5% is gerealiseerd.	**2022-3**
Automatisering en informatiebeveiliging	doorontwikkeling van de automatisering en informatiebeveiliging conform plan gerealiseerd is om te voldoen aan de Baseline Informatieveiligheid.	**2023**
Rechtmatigheidsverantwoording 2022	de rechtmatigheidsverantwoording over het jaar 2022 door het bestuur van de Veiligheidsregio is geïmplementeerd.	**2023**

2.8.4 Wat gaat het kosten

Inleiding

De baten en lasten worden in twee verschillende overzichten weergegeven. Het eerste overzicht betreft het totaal aan overhead zoals dat gepresenteerd dient te worden conform de vernieuwde BBV-richtlijnen. Het tweede overzicht geeft voor de begroting een splitsing naar het programma ambulancezorg, de overige VR-programma's en directie/bedrijfsvoering. Hierdoor wordt duidelijk wat bedrijfsvoering betekent voor de omvang van de overhead. Na het eerste overzicht volgen, indien nodig, korte toelichtingen op grote afwijkingen. Het tweede overzicht is informatief opgenomen.

Overzicht van baten en lasten overhead

Bedragen x €1.000 PDC	Bedragen x € 1.000 Rekening 2021	Primaire begr. 2022	1e Begr.wijz. 2022	Begroting 2023
Baten				
Overige baten	148	12	12	12
Interne doorbelastingen	132	113	113	191
Totaal baten	**1.126**	**125**	**125**	**203**
Lasten				
Salarissen	8.094	9.280	9.250	9.572
Huisvesting	622	558	558	571
Diensten en middelen	743	354	341	348
ICT	1.654	1.932	1.881	2.047
WKR gerelateerde kosten	666	468	576	533
Wagenpark	40	69	27	52
HRM	3.289	2.216	2.430	1.945
Financiën	121	93	93	104
Verzekeringen	383	458	398	407
Communicatie	573	190	170	184
Kwaliteit en Informatie	91	112	95	98
Verrekeningen / Mutaties voorzieningen	95	4	4	4
Totaal lasten	**16.371**	**15.734**	**15.823**	**15.865**
Gerealiseerde resultaat bedrijfsvoering/overhead	**-15.245**	**-15.609**	**-15.698**	**-15.662**
Aandeel ambulancezorg in overhead	1.463	1.442	1.442	1.674
Resultaat overhead excl. aandeel ov. progr.	**-13.782**	**-14.167**	**-14.256**	**-13.988**

Toelichting

Voor de lasten is over het algemeen sprake van trendmatige aanpassingen die met name worden veroorzaakt door de verwachte prijsstijgingen gebaseerd op de CPB-raming. De salarissen zijn aangepast conform de laatstelijk overeengekomen CAO. De lagere post HRM in 2023 is het gevolg van het niet aanwezig zijn van budgettaire ruimte om projecten op beleidsthema's te financieren. Deze budgettaire ruimte is VR-breed voorlopig weggevallen door de hogere salarislasten (cao valt hoger uit dan geïndexeerd in gemeentelijke bijdrage) en hogere rentelasten (stijging rentepercentages).

Het aandeel van de ambulancezorg in de overhead stijgt door de uitbreiding van activiteiten van dit bedrijfsonderdeel.

Splitsing naar onderdelen

Bedragen x €1.000 PDC	Bedragen x € 1.000 Ambulance-zorg	VR-Overige programma's	Directie	Bedrijfs-voering	Begroting 2023
Baten					
Overige baten	-	-	-	12	12
Interne doorbelastingen	-	-	-	191	191
Totaal baten	**-**	**-**	**-**	**203**	**203**
Lasten					
Salarissen	415	1.755	1.415	5.987	9.572
Huisvesting	-	-	-	571	571
Diensten en middelen	-	1	25	322	348
ICT	-	-1	-	2.048	2.047
WKR gerelateerde kosten	21	247	46	219	533
Wagenpark	-	-	39	13	52
HRM	-	18	-99	2.026	1.945
Financiën	13	-	75	16	104
Verzekeringen	-	-	-	407	407
Communicatie	-	-	-	184	184
Kwaliteit en Informatie	-	-	-	98	98
Verrekeningen / Mutaties voorzieningen	-	-	-	4	4
Totaal lasten	**449**	**2.020**	**1.501**	**11.895**	**15.865**
Gerealiseerde resultaat bedrijfsvoering/overhead	**-449**	**-2.020**	**-1.501**	**-11.692**	**-15.662**
Aandeel ambulancezorg in overhead	449	-	-	1.225	1.674
Resultaat overhead VR exclusief Ambu	**-**	**-2.020**	**-1.501**	**-10.467**	**-13.988**

2.9 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

2.9.1 Inleiding
2.9.2 Beschikbare weerstandscapaciteit
2.9.3 Financiële risico's
2.9.4 Benodigde weerstandscapaciteit
2.9.5 Verzekeringen en voorzieningen
2.9.6 Kengetallen financiële positie

2.9.1 Inleiding

Het weerstandsvermogen is te definiëren als het vermogen om niet-structurele financiële risico's op te kunnen vangen ten einde de taken van de organisatie te kunnen voortzetten. Het weerstandsvermogen is van belang voor het bepalen van de gezondheid van de financiële positie van de organisatie. Op grond van artikel 29 van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Noord Holland Noord dragen de gemeenten bij in de lasten van deze organisatie voor zover zij niet worden bestreden uit de opbrengsten van andere vergoedingen. De 16 deelnemende gemeenten vormen feitelijk de weerstandscapaciteit.

Op basis van de uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen is een beperkte algemene reserve toegestaan. Als richtlijn geldt maximaal 2,5% van de exploitatielasten. Dit komt op basis van de jaarstukken 2021 (€ 65.233.000 lasten voor VR NHN) neer op een bedrag van (afgerond) € 1.631.000. Bij zwaarwegende argumenten is afwijking van deze richtlijn mogelijk.

Daarnaast bestaat binnen de organisatie de Ambulancezorg die niet door de gemeentelijke bijdrage wordt gefinancierd, maar door bijdragen van de zorgverzekeraars (Nza). Door de verbeterde financiering in het algemeen en verruiming van vergoedingen voor de huisvesting in het bijzonder, is het mogelijk om voor dit bedrijfsonderdeel een aparte algemene reserve op te bouwen. Hierdoor wordt ook richting de Nza duidelijker zichtbaar dat geld afkomstig van de zorgverzekeraars ook daadwerkelijk wordt ingezet voor de Ambulancezorg. Deze algemene reserve kent vooralsnog geen beperkingen.

Beide algemene reserves maken onderdeel uit van de beschikbare weerstandscapaciteit.

2.9.2 Beschikbare weerstandscapaciteit

De beschikbare weerstandscapaciteit op basis van de jaarrekening 2021 bestaat uit:

x €1.000	Saldo 1-1-2021	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat	Saldo 31-12-2021
Algemene reserve	1.910	452	451	-	1.911
Bestemmingsreserves	2.893	39	-	-	2.932
Gerealiseerde resultaat	3.425	3.145	-	-3.425	3.145
Totaal reserves	**8.228**	**3.636**	**451**	**-3.425**	**7.988**
Correcties					
Bestemmingsreserves	Bestemde gelden Veiligheidsregio				-2.932
Gerealiseerd resultaat	Vrij te bestemmen resultaat Veiligheidsregio				-2.252
Beschikbare weerstandscapaciteit					**2.804**

2.9.3 Financiële risico's

Een risico is een onzekere gebeurtenis waaruit financiële gevolgen kunnen vloeien, maar waarbij niet duidelijk is of de gebeurtenis gaat gebeuren en hoe groot de financiële gevolgen zullen zijn. Op het moment dat de financiële gevolgen inzichtelijk zijn, worden deze gedekt in de begroting.

De mate van risico is opgenomen in 5 klassen:

Klasse	%	Waarschijnlijkheid	Toelichting
1.	10%	Zeer klein	Onwaarschijnlijk, kans 1 keer in de 10 jaar.
2.	25%	Klein	Niet waarschijnlijk, kans 1 keer in de 4 jaar.
3.	50%	Middel	Kan beide kanten op, kans 1 keer in de 2 jaar.
4.	75%	Groot	Waarschijnlijk, kan komend jaar voorkomen
5.	95%	Zeer Groot	Zeer waarschijnlijk, zal zich komend jaar voordoen.

De volgende risico's worden onderkend. Hierbij maken wij de kanttekening dat de gegeven opsomming van risico's niet limitatief is.

	Risico	Oorzaak	Gevolg	Klasse / %	Financiële impact	Weerstands-capaciteit
1.	Brandweervrijwilligers van rechtswege overgaan in een arbeidsovereenkomst.	Europese wet-en regelgeving	Mogelijk verplichting tot betaling minimum loon, pensioen, betaling bij ziekte, etc.	3 / 50%	€ 1.200.000	€ 600.000
2.	BTW plicht over activiteiten van de Meldkamer Noord-Holland aan VRNHN	BTW regelgeving	Per jaar € 350.000 BTW over de activiteiten van de Meldkamer Noord-Holland aan VRNHN vanaf start 1 mei 2019	3 / 50%	€ 875.000	€ 437.500
3.	Langdurige uitval	Ziektie / ongeval	Hoger dan begrote inhuur nodig om weggevallen capaciteit op te vangen	4 / 75%	€ 200.000	€ 150.000
4.	IT-dreigingen (bijv. virus, cyberaanval enz.)	IT-beveiliging is onvoldoende tegen alle IT-dreigingen	Dataverlies en datalekken	3 / 50%	€ 200.000	€ 100.000
5.	Tekort ambulance-verpleegkundigen	Niet kunnen aantrekken van verpleegkundigen ambulancezorg	Hoger dan geraamde inhuur derden	2 / 25%	€ 200.000	€ 50.000
6.	Materiële en personele schade bij omvangrijke incidenten	Materiële en personele schade bij omvangrijke incidenten	Ongedekte uitgaven (niet begroot)	2 / 25%	€ 200.000	€ 50.000
7.	Aanbestedingsclaim	Niet rechtmatig uitvoeren van een aanbesteding	Toewijzen van een aanbestedingsclaim	1 / 10%	€ 200.000	€ 20.000
	Totaal					**€ 1.407.500**

Risico 1. Brandweervrijwilligers van rechtswege overgaan in een arbeidsovereenkomst

Eind 2018 concludeert Pels Rijcken (kantoor landsadvocaat) dat er een reëel risico bestaat dat elementen in de rechtspositie van de brandweervrijwilligers in strijd zijn met de normen uit de Europese en internationale wet- en regelgeving. Onderzoek wijst uit dat er geen mogelijkheid is om binnen de bestaande juridische kaders de huidige vrijwilligheid bij de brandweer te behouden. Op 14 juni 2019 hebben het Veiligheidsberaad en de minister van J&V besloten tot de oprichting van een denktank. De denktank heeft een denkrichting uitgewerkt en voorgelegd aan het Veiligheidsberaad en minister van J&V op 9 december 2019. Het uitgangspunt van de denkrichting is een werkbaar en fundamenteel onderscheid (differentiatie van verplichte beschikbaarheid, werkinhoud/volume en opleiding) tussen vrijwilligers en

beroepsmedewerkers, dat tegelijkertijd geen afbreuk doet aan het niveau en kwaliteit van de brandweerzorg. In februari 2021 is het definitieve rapport ‘Inzicht in consequenties denkrichting’ taakdifferentiatie in het Veiligheidsberaad behandeld en besproken met de minister van JenV.

Burgemeesters Kolff en Depla hebben hun rapport over taakdifferentiatie opgeleverd, waartoe zij in 2018 de opdracht kregen van het Veiligheidsberaad. In het rapport wordt een oplossing geboden om de rechtspositie van brandweervrijwilligers in lijn met Europese wetgeving te brengen, die stelt dat bij gelijk werk gelijke arbeidsvoorwaarden en gelijke betaling geldt, maar ook om het vrijwilligersstelsel te behouden.

In het rapport wordt voorgesteld om aan de hand van vier bouwstenen een fundamenteel onderscheid te maken tussen brandweervrijwilligers en beroepsmedewerkers. Deze bouwstenen zijn verplichte beschikbaarheid (kazerneren/consigneren), aantal repressieve taken, type taken en vakbekwaam worden en blijven. Het Veiligheidsberaad heeft kennis genomen van het rapport en heeft uitgesproken de komende jaren aan de slag te willen gaan met de implementatie van bouwsteen 1, mits de benodigde financiële middelen vanuit het rijk komen en een aantal knelpunten opgelost wordt. Bouwsteen 1 betreft het opheffen van kazernering en consignatie en stelt dat wanneer er bij een inzet geen sprake is van vrije instroom, maar een medewerker móet opkomen, er gelijke arbeidsvoorwaarden en betaling zou moeten zijn. Dit zal betekenen dat vrijwillige brandweermensen straks niet meer geconsigneerd zijn, maar aangesteld kunnen worden met een deeltijd beroepsaanstelling. Het Veiligheidsberaad is niet akkoord met alle bouwstenen, maar er is draagvlak om te starten met de implementatie van bouwsteen 1. Het veiligheidsberaad en minister JenV hebben op 21 juni 2021 de nieuwe stuurgroep ‘toekomst bestendig brandweerstelsel’ de opdracht gegeven voor de implementatie van de eerste bouwsteen en onderzoek te doen naar andere wenselijke thema’s om toe te werken naar een toekomstbestendig brandweerstelsel.

Risico 2. BTW-plicht over activiteiten van de Meldkamer Noord-Holland aan VRNHN

Uit recent onderzoek is gebleken dat er sprake kan zijn van BTW-plicht over de activiteiten die de Meldkamer Noord-Holland verricht voor de veiligheidsregio’s. De wijze waarop de samenwerking en de verdeling van de kosten is ingericht, voldoet in ieder geval niet aan de constructie “Kosten voor Gemene Rekening” (KGR) waardoor BTW-druk kan worden voorkomen. Op dit moment wordt onderzocht hoe de onderlinge verrekening alsnog passend kan worden gemaakt onder het regime KGR en hoe we het gesprek kunnen aangaan met de belastingdienst over dit item. Daarnaast worden andere mogelijkheden onderzocht indien de constructie KGR door de belastingdienst wordt afgewezen. Het risico wat de VRNHN in deze loopt is circa € 350.000 extra BTW-druk op jaarbasis. De meldkamer bestaat in de huidige vorm vanaf mei 2019. Indien er een BTW-plicht is, zal de veiligheidsregio in gesprek gaan met het ministerie van J&V voor de compensatie van de BTW last.

2.9.4 Benodigde weerstandscapaciteit

Op basis van de risico-inventarisatie bedraagt de benodigde weerstandscapaciteit € 1.407.500. De ratio weerstandsvermogen versus weerstandscapaciteit bedraagt op basis van de aanwezige buffer € 2.804.000 / € 1.407.500 * 100% = 199%. Dit houdt in dat de Veiligheidsregio in staat is om de onderkende risico’s financieel te dragen.

2.9.5 Verzekeringen en voorzieningen

Het verzekeringspakket voorziet in het afdekken van de meest gangbare risico’s op personeel en materieel gebied. Daarnaast heeft de veiligheidsregio nog een aantal voorzieningen getroffen voor toekomstige verplichtingen (onderhoud gebouwen).

2.9.6 Kengetallen financiële positie

Overzicht kengetallen

Begroting jaar	Verloop van de kengetallen					
Kengetallen:	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Netto schuldquote	0,33	0,53	0,52	0,58	0,55	0,57
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	0,33	0,53	0,52	0,58	0,55	0,57
Solvabiliteitsratio	0,10	0,10	0,10	0,09	0,10	0,09
Structurele exploitatieruimte	3,63%	0,03%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Toelichting kengetallen

- Netto schuldquote: netto schuld gedeeld door de inkomsten exploitatie (excl. mutaties reserves) Onder netto schuld wordt verstaan de langlopende en kortlopende schulden minus de langlopende en kortlopende vorderingen en uitzettingen.
- Solvabiliteitsratio: verhouding eigen vermogen ten opzichte van het totale vermogen (eigen vermogen en vreemd vermogen).
- Structurele exploitatieruimte: saldo van de structurele baten en lasten en saldo van de structurele onttrekkingen en toevoegingen aan reserves gedeeld door de totale baten (excl. mutaties reserves), uitgedrukt als percentage.

Uitgangspunten

Bij het weergeven van de kengetallen voor de financiële positie zijn een aantal uitgangspunten gehanteerd:

- De gebruikte balansstanden zijn gebaseerd op ramingen per 1 januari 2023.
- De kortlopende schulden worden gelijk gesteld aan de kortlopende vorderingen en uitzettingen, omdat hierover geen gegevens per 1 januari 2023 beschikbaar zijn.

Duiding kengetallen

- Netto schuldquote: algemeen wordt ratio van 1 of lager gekwantificeerd als voldoende. Meerjarig voldoet VR NHN aan deze norm.
- Solvabiliteit: algemeen wordt een ratio van 1 of hoger gekwantificeerd als voldoende. Bij VR NHN is de ratio beduidend lager wat wordt veroorzaakt door:
    - een relatief laag eigen vermogen; als gevolg van een restrictie van maximaal 2,5% van de totale lasten;
    - een omvangrijke leningenportefeuille als gevolg van de overname van roerende en onroerende goederen van gemeenten in het kader van de regionalisering in 2014.
- Structurele exploitatieruimte: deze begroting is gebaseerd op structurele baten en lasten. De structurele exploitatieruimte is nihil, waardoor de ratio laag (nihil) is.

2.10 Onderhoud kapitaalgoederen

2.10.1 Wat willen we bereiken
2.10.2 Wat willen we realiseren
2.10.3 Wat gaat het kosten

2.10.1 Wat willen we bereiken

Doel

Veiligheidsregio Noord-Holland Noord is een organisatie die sterk afhankelijk is van de inzet van haar materieel. Uitval kan niet worden gepermitteerd. Het is daarom noodzakelijk om het risico van deze uitval zoveel mogelijk te beperken door garanties en zekerheden te stellen. Eén van de zekerheden wordt ontleend aan het meerjarig in beeld brengen van de onderhoudskosten die gepaard gaan met het operationeel houden van de onderhoudsobjecten. Er mag geen sprake zijn van achterstallig onderhoud. Een andere zekerheid is het weten wanneer het materieel vervangen moet worden. Hiervoor beschikt de Veiligheidsregio over een actueel MJIP (Meerjareninvesteringsplan) waarin alle nu bekende toekomstige investeringen zijn opgenomen.

De veiligheidsregio beschikt over diverse soorten kapitaalgoederen die jaarlijks moeten worden onderhouden om het voorzieningenniveau op peil te houden. Dit betreffen o.a. panden, voertuigen en kantoorautomatisering.

VR NHN heeft in 2022 diverse panden in eigendom. Naast de panden die worden gebruikt ten behoeve van ambulancezorg, heeft de veiligheidsregio ook nog diverse brandweerkazernes. Deze kazernes zijn gekocht van de gemeenten in 2013 om btw heffing bij de gemeenten te voorkomen. Het pand voor de centrale huisvesting in Alkmaar (Hoofdkantoor) en het pand voor de ambulancedienst op Texel worden gehuurd. De brandweerkazernes die niet in eigendom zijn, worden om niet gehuurd van de gemeenten.

2.10.2 Wat willen we realiseren

Gebouwen ambulancedienst

In 2019 heeft op basis van de in 2018 uitgevoerde (interne) analyse op de staat van de gebouwen een extern onderzoek plaatsgevonden. Daaruit is naar voren gekomen dat de ambulancevoorzieningen in Hoogkarspel en Den Helder niet langer geschikt zijn voor hun functie. Uit onderzoek naar meerdere oplossingsvarianten is de conclusie getrokken dat nieuwbouw voor beide locaties de voorkeur geniet boven een grootschalige renovatie. Het rapport is vertaald in een notitie voor het Lokaal Overleg van maart 2020 waarin de probleemstelling vertaald is naar een advies het beschikbare budget huisvesting te verhogen. De financiële middelen om dit te kunnen realiseren is door de zorgverzekeraars binnen het wettelijk budget Nza ter beschikking gesteld.

De oplevering van de diverse locaties kent momenteel de volgende planning:

- Nieuwbouw 2e locatie Texel 2022
- Uitbreiding stallingsruimte Wognum 2022
- Nieuwbouw Hoogkarspel 2023
- Nieuwbouw Den Helder 2024

Brandweerkazernes

Voor de kazernes zijn in 2013 de volgende uitgangpunten afgesproken met de gemeenten en zijn/worden als zodanig uitgevoerd:

1. Vastgoedbeleid is een gemeentelijke verantwoordelijkheid;
2. Kazernes < 10 jaar zijn in eigendom overgedragen aan VR NHN (per 31-12-2013) in het kader van de btw problematiek. Gemeenten hebben recht van 1e koop na afloop van de btw compensatie termijn van 10 jaar;
3. De jaarlijkse exploitatielasten komen voor rekening van de gemeenten die zijn betrokken bij de overdracht;
4. Overige kazernes worden door de gemeenten om niet in bruikleen gegeven aan VR;
5. Huisvestingslasten maken geen onderdeel uit van de begroting van de VR;
6. Het beheer en onderhoud is een gemeentelijke taak en wordt geborgd in de overeenkomsten voor beheer en onderhoud tussen gemeenten en VR;
7. Gemeenten berekenen hun facilitaire kosten (schoonmaak, alarmopvolging, e.d.) door aan VR;
8. Roerende goederen zijn om niet of tegen de geldende boekwaarde door VR overgenomen. Onderhoud, reparatie en vervanging is voor rekening van VR.

Het onderzoek, in meerdere jaren uitgevoerd in 2017-2018 naar de toekomstbestendigheid van de bestuurlijke afspraken omtrent de huisvesting van de brandweer heeft niet geleid tot aanpassing van de in 2013 gemaakte afspraken. Het onderzoek heeft geleid tot een verbeterde attentie bij gemeenten dat de huisvesting van de brandweer een verantwoordelijkheid is van gemeenten en Veiligheidsregio samen. Binnen de bestuurlijke uitgangspunten kunnen de knelpunten worden opgelost hetgeen in de praktijk ook daadwerkelijk gebeurt. In meerdere kazernes zijn verbeteringen aangebracht met betrekking tot arbeidshygiëne en er vindt een betere afstemming plaats op de uitvoering van het meerjarenonderhoudsplan. Een aantal gemeenten zijn daadwerkelijk gestart met of er zijn de plannen in voorbereiding voor het vervangen van veelal verouderde brandweerkazernes. Zo vond in 2020 de oplevering plaats van de nieuwe kazerne Wieringerwerf en zijn plannen in voorbereiding voor de vervanging van nog eens vier sterk verouderde kazernes.

Centrale huisvesting de Hertog

Het gebouw aan de Hertog Aalbrechtweg 22 te Alkmaar wordt samen met de GGD Hollands Noorden als hoofdlocatie gebruikt. VR NHN is huurder. Voor het medegebruik door de GGD HN is een overeenkomst voor gemene rekening opgesteld die is goedgekeurd door de Belastingdienst. Op basis hiervan worden de huisvestingskosten op basis van een verdeelsleutel verdeeld tussen de GGD HN en VR NHN zonder dat dit tot extra btw-druk leidt. Met de verhuurder van het pand is een SLA afgesproken waarin het beheer en onderhoud van het pand geregeld is.

Ambulancematerieel

In de komende jaren worden de reguliere investeringen gedaan op basis van het MJIP, waaronder vervanging en uitbreiding van ambulances en inbouw van elektrische brancards.

Brandweermaterieel

De brandweer beschikt over up-to-date materieel en materiaal. Voertuigen en inventaris worden op basis van het MJIP vervangen. Bij iedere vervanging wordt gekeken of er een technische noodzaak is om te gaan vervangen. Voor reguliere brandweermaterialen zijn er inkoopovereenkomsten beschikbaar en waar nodig worden deze inkoopovereenkomsten rechtmatig verlengd. Op die manier wordt zo efficiënt mogelijk met de beschikbare middelen om gegaan.

Persoonlijke beschermingsmiddelen Brandweer

Ook op het gebied van kleding, ademlucht en persoonlijke beschermingsmiddelen is de brandweer volledig up-to-date. Er zijn raamovereenkomsten gesloten voor bluslaarzen en blushandschoenen, waarbij vervangen wordt indien noodzakelijk. Hiermee wordt verspilling voorkomen. De landelijke uitstraling voor bluskleding, die inmiddels is vastgesteld, gaat ons in de toekomst hierbij nog meer helpen.

Het nieuwe operationele uniform, dat de huidige uniformen moet vervangen, is eerder landelijk vertraagd door de coronacrisis en ondervind nu vertraging in de productie door het conflict in Oekraïne, waar (een deel van) het uniform zou worden geproduceerd. Zodra er duidelijkheid is over de productie van het nieuwe uniform kan het scenario voor vervanging definitief worden uitgewerkt. Omdat tot op heden het principe wordt gehanteerd dat we slechts vervangen als iets versleten is, is er alleen financiële dekking in de exploitatiebegroting en zijn er geen investeringen die hiervoor kunnen worden ingezet. Bij een omvangrijke vervanging zal incidentele ruimte moeten worden gezocht binnen de begroting als de jaarbudgetten niet toereikend zijn.

Kantoorautomatisering

De VR beschikt over een visie op informatie-gestuurd werken die op hoofdlijnen de richting voor de toekomst weergeeft. Met de acties in het jaarplan wordt verder invulling gegeven aan deze visie. Voor de VR is een architectuur opgesteld die gericht is op de huidige ontwikkelingen binnen de regio en op landelijk niveau.

Het risicobewustzijn van werken bij de veiligheidsregio is toegenomen. Dit vertaalt zich in het veilige gebruik van ICT-voorzieningen, geen datalekken en grip op persoonsgegevens. Om toegang te krijgen tot de werkomgeving is de toegangscontrole uitgebreid met een authenticator-procedure. In 2022 wordt ook een start gemaakt met de uitwerking en implementatie van het BIO: Baseline Informatiebeveiliging Overheid.

De benodigde investeringen zijn opgenomen in het MJIP en de kosten hiervan in de (meerjaren)begroting.

2.10.3 Wat gaat het kosten

Alle noodzakelijke kosten met betrekking tot het in standhouden van de gebouwen, vervoersmiddelen, materialen en ICT-middelen zijn opgenomen in de begroting en meerjarenraming.

2.11 Financiering

2.11.1 Inleiding
2.11.2 Beleidskaders treasury activiteiten
2.11.3 Toerekening (voorgenomen) rentelasten naar taakvelden
2.11.4 EMU saldo

2.11.1 Inleiding

De financieringsfunctie ondersteunt de uitvoering van de programma's en omvat de financiering van beleid en het uitzetten van geldmiddelen die niet direct nodig zijn.

Op 27 november 2015 is door het algemeen bestuur het treasurystatuut 2015 vastgesteld. In dit statuut zijn de uitgangspunten, doelstellingen, richtlijnen en limieten van de treasuryfunctie vastgelegd. Het statuut is gebaseerd op de voorschriften zoals vastgelegd in de Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet fido) inclusief de daarmee samenhangende wet- en regelgeving.

De belangrijkste punten uit dit statuut zijn:
- Aantrekken van langlopende geldleningen geschiedt door een offerte aan te vragen bij tenminste twee financiële instellingen;
- Uitzetten van tijdelijke overtollige financiële middelen vindt uitsluitend plaats bij het Agentschap van het Ministerie van Financiën (schatkistbankieren). Uitgezonderd hierop zijn uitzettingen tot € 250.000. Deze middelen mogen worden uitgezet bij financiële ondernemingen die ten minste over een A-rating beschikken en gevestigd zijn in Nederland, of een andere EU lidstaat die beschikt over tenminste een AA rating;
- De organisatie maakt geen gebruik van derivaten.

In het treasurystatuut is opgenomen dat de beleidskaders van de belangrijkste treasury activiteiten worden opgenomen in de paragraaf ‘Financiering’.

2.11.2 Beleidskaders treasury activiteiten

Kasgeldlimiet (kortlopende geldleningen)

Ter beperking van het renterisico heeft de wetgever de hoogte van de netto vlottende schuld voor gemeenschappelijke regelingen op een maximum gezet van 8,2% van de begrote lasten, *de kasgeldlimiet*. Voor 2023 is deze berekend op € 6,1 miljoen[1]. Overschrijding kan leiden tot het aantrekken van geld met een looptijd langer dan één jaar. Voor 2023 is de verwachting dat de kasgeldlimiet niet wordt overschreden.

Schatkistlimiet

Vanaf december 2013 is het schatkistbankieren van toepassing. Dit betekent dat overtollige geldmiddelen boven schatkistlimiet verplicht moeten worden aangehouden in de schatkist. Dit voorkomt dat decentrale overheden hun middelen kunnen uitzetten bij derden (zoals buitenlandse banken) en draagt bij aan het verlagen van het EMU saldo van de totale Nederlandse overheid. Voor 2023 is de schatkistlimiet[2] berekend op € 555.000. Gelden boven deze limiet moeten worden aangehouden in de schatkist.

[1] Op basis van begrotingstotaal lasten (primair)
[2] De limiet wordt berekend als 0,75% van het begrotingstotaal lasten (primair) met een ondergrens van € 250.000.

Renterisiconorm

Ter beperking van het renterisico heeft de wetgever de *renterisiconorm* gemaximaliseerd op 20% van het begrotingstotaal. Dit betekent dat het totaal van herfinancieringen en renteherzieningen op de vaste schuld in enig jaar beperkt is tot 20% van het begrotingstotaal. Voor 2023 is de renterisiconorm berekend op € 14,8 mln. In het begrotingsjaar vinden geen renteherzieningen plaats. De renterisiconorm wordt naar verwachting niet overschreden.

Financieringsbehoefte (kort-/langlopende geldleningen)

In basis is de leningenportefeuille van Veiligheidsregio Noord-Holland Noord afgestemd op het kunnen uitvoeren van de haar gestelde taken. In het verleden zijn kortlopende geldleningen aangetrokken die zijn gebruik om tijdelijke tekorten in de liquide middelen op te vangen. Deze tekorten doen zich met name voor aan het einde van een kwartaal en worden geneutraliseerd door ontvangen kwartaalbijdragen vanuit de deelnemende gemeenten. Naar verwachting zal ook hiervoor in 2023 kortlopende geldleningen moeten worden aangetrokken.

Op basis van de geplande investeringen 2023-2026 wordt meerjarig een financieringstekort verwacht. Om te kunnen investeren, zullen in de periode 2023-2026 (langlopende) geldleningen moeten worden aangetrokken. Het daadwerkelijke afsluitmoment van deze leningen wordt afgestemd op het leverings-/betaalmoment van de betreffende investeringen. Voorzichtigheidshalve is in deze begroting reeds rekening gehouden met de toekomstige rentelasten die uit deze (voorgenomen) geldleningen voortvloeien. Deze lasten worden hoger geraamd dan de afgelopen jaren. Door de huidige inflatie en onrust in Europa zien we de rente momenteel stijgen.

Ontwikkelingen leningenportefeuille

In 2014 is de omvang van leningenportefeuille fors toegenomen. Er zijn leningen aangetrokken ter financiering van aangekocht materieel / kazernes van de gemeenten (aangekocht eind 2013) en de projectkosten regionalisering. In de periode 2019-2023 worden overgenomen kazernes weer (terug)verkocht aan de betreffende gemeente. De daarvoor aangetrokken geldleningen worden in deze periode afgebouwd. Daarnaast zal de portefeuilleomvang door het aantrekken van langlopende geldleningen ter financiering van voorgenomen investeringen weer toenemen.

2.11.3 Toerekening (voorgenomen) rentelasten naar taakvelden

In onderstaand overzicht wordt inzicht gegeven in de verwachte rentelasten, het renteresultaat en de wijze waarop de rente wordt toegerekend aan investeringen en projecten. De rente van geldleningen die zijn aangetrokken voor de aankoop van materieel / kazernes wordt bij VR NHN gezien als projectfinanciering. Voor de volledigheid zijn ook de rentelasten van voorgenomen geldleningen (zie financieringsbehoefte) in het overzicht verwerkt.

Omschrijving		2023 Bedragen x €1
Externe financiering kort en lang		
Rentelasten (incl. voorgenomen)		317.842
Rentebaten	-/-	0
Saldo rentelasten en rentebaten		**317.842**
Doorberekening rente aan grondexploitatie	-/-	
Toerekening rente van projectfinanciering aan het betreffende taakveld	-/-	4.775
Toerekening rentebaten van specifieke projectfinanciering aan het betreffende taakveld	+/+	
Aan taakveld toe te rekenen externe rente		**313.067**
Rente over eigen vermogen	+/+	0
Rente over voorzieningen	+/+	0
Totaal aan taakveld toe te rekenen rente		**313.067**
7.1 Volksgezondheid	-/-	67.751
1.1 Crisisbeheersing en Brandweer	-/-	233.070
0.4 Overhead	-/-	12.246
De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	**-/-**	**313.067**
Renteresultaat op het taakveld Treasury		**0**

2.11.4 EMU saldo

Onderstaand het berekende EMU saldo op basis van deze begroting en meerjarenraming (op basis van artikel 71 lid 3 BBV).

				T-1 2022	T 2023	T+1 2024	T+2 2025	T+3 2026
EMU-SALDO				-9.346	-431	-4.746	1.672	-2.604
EMU-SALDO referentiewaarde								
Verschil EMU-saldo & referentiewaarde				-9.346	-431	-4.746	1.672	-2.604
Mutaties (1 januari tot 31 december)	Activa	Financiële vaste activa	Kapitaalverstrekkingen en leningen	0	0	0	0	0
			Uitzettingen	0	0	0	0	0
		Vlottende activa	Uitzettingen	0	0	0	0	0
			Liquide middelen	0	0	0	0	0
			Overlopende activa	0	0	0	0	0
	Passiva	Vaste Passiva	Vaste schuld	2.734	287	7.428	923	4.022
		Vlottende passiva	Vlottende schuld	6.612	144	-2.682	-2.595	-1.418
			Overlopende passiva	0	0	0	0	0
Eventuele boekwinst bij verkoop effecten en (im)materiële vaste activa								

2.12 Verbonden partijen

2.12.1 Inleiding
2.12.2 Relevante ontwikkelingen
2.12.3 Opbrengsten en kosten deelnemingen in relatie tot de begroting
2.12.4 Invulling aandeelhouders- en commissarisrol
2.12.5 Visie op verbonden partijen
2.12.6 Beleidsvoornemens deelnemingen
2.12.7 Eigen vermogen en resultaat RAV

2.12.1 Inleiding

Een verbonden partij is een privaat- dan wel publiekrechtelijke organisatie waarin VR NHN 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 BBV). 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.

2.12.2 Relevante ontwikkelingen

Vereniging Ambulancezorg Regio Noord-Holland Noord in coöperatief verband U.A. (RAV NHN) (vestigingsplaats Alkmaar)

De RAV NHN is per 10 februari 2010 opgericht met als doel het hebben en exploiteren van een vergunning tot het uitvoeren van ambulancevervoer. Per 1 januari 2013 beschikt de RAV NHN over deze vergunning. RAV NHN kent twee leden: Ambulancezorg Noord-Holland Noord (= VR NHN) en Witte Kruis Ambulancezorg. De centrale administratie wordt uitgevoerd door VR NHN en de controlfunctie door WK. Het secretariaat van de RAV wordt door VR NHN gevoerd. Verder gebruiken beide partners één automatiseringspakket waarin de ambulanceritten worden geregistreerd. De ambulanceritten worden door VR NHN gefactureerd. De partners behouden afzonderlijk de verantwoordelijkheden over het debiteurenbeheer. Beide partners staan bij de zorgverzekeraars bekend als één wettelijk gemachtigde uitvoerende en verantwoordelijke zelfstandige organisatie (coöperatie) die beschikt over één gezamenlijke bankrekening en spaarrekening. De Meldkamer is via een SLA verbonden aan de RAV.

Op 1 januari 2021 is de Wet ambulancevoorzieningen (Wav) in werking getreden. De nieuwe wet ambulancezorg geeft zekerheid aan de RAV over haar positie. Om de continuïteit te kunnen waarborgen wil de minister de huidige positie van de RAV's intact houden. In de nieuwe wet is opgenomen dat: "Er per veiligheidsregio een monopolist is, die niet alleen het alleenrecht heeft om spoedeisende ambulancezorg te leveren, maar ook de plicht heeft om deze zorg te leveren." De Nederlandse Zorgautoriteit, de Inspectie Gezondheidszorg en Jeugd (IGJ) gaan gezamenlijk toezicht houden op de naleving van de Wav. De zorgverzekeraars maken met de RAV jaarlijks afspraken over het budget en de daarvoor te leveren kwaliteit en prestaties.

Nederlands Instituut Publieke Veiligheid (vestigingsplaats Arnhem)
Het NIPV (voorheen IFV) 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.

Coöperatie Brandweerschool Noord-Holland U.A.
De regio's Kennemerland, Noord-Holland Noord en Zaanstreek-Waterland hebben hun krachten op het gebied van vakbekwaam worden gebundeld. Sinds het formele ondertekeningmoment op 11 juli 2019 is er één gezamenlijk opleidingsinstituut: de Brandweerschool Noord-Holland (BWS NH). BWS NH zet in op kwalitatief goed onderwijs, het innoveren van brandweeronderwijs, het voldoen aan landelijk gestelde kwaliteitscriteria en het onderhouden en ontwikkelen van les- en leerstof. Voorlopig richt BWS NH zich in hoofdzaak op de opleidingen basisbrandweerzorg, aangevuld met de opleidingen brandweerchauffeur en instructeur.

De landelijke (en verplichte) audit Kwaliteit Aanbieders Brandweeronderwijs (KAB) is uitgevoerd op 21 november 2019. De Brandweerschool heeft deze exercitie met goed gevolg doorlopen. Daarmee mag zij voor de komende drie jaar brandweeronderwijs verzorgen conform de landelijke standaarden.

In januari 2020 heeft met goed gevolg een audit plaats gevonden ten behoeve van een accreditatie voor het CrKBO (Centraal Register Kort Beroepsonderwijs). Inschrijving heeft in februari 2020 plaats gevonden.

2.12.3 Opbrengsten en kosten deelnemingen in relatie tot de begroting

Vereniging Ambulancezorg Regio Noord-Holland Noord in coöperatief verband U.A. (RAV NHN)
Het aandeel VR NHN in de kosten van de RAV NHN maakt onderdeel uit van het programma Ambulancezorg.

Nederlands Instituut Publieke Veiligheid (vestigingsplaats Arnhem)
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 Brandweer.

2.12.4 Invulling aandeelhouders- en commissarisrol

Vereniging Ambulancezorg Regio Noord-Holland Noord in coöperatief verband U.A. (RAV NHN)
De bestuurdersrol is statutair vastgelegd. Twee bestuurders vormen het bestuur. Het voorzitterschap rouleert jaarlijks volgens een vast schema tussen beide bestuurders. Voor 2022 is de directeur WK de bestuursvoorzitter, voor 2023 wordt dit de directeur ambulancezorg VRNHN. De algemene directeuren van de beide zelfstandige organisaties en de twee bestuurders vormen samen de Algemene Ledenvergadering (ALV).

Nederlands Instituut Publieke Veiligheid (vestigingsplaats Arnhem)
De voorzitters van de veiligheidsregio's, verenigd in het Veiligheidsberaad, vormen het algemeen bestuur van het NIPV. De bestuursvoorzitter van VR NHN is lid van het algemeen bestuur. 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 veiligheidsregio's. Daarnaast kent de coöperatie een algemene ledenvergadering.

2.12.5 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, 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.

2.12.6 Beleidsvoornemens deelnemingen

Vereniging Ambulancezorg Regio Noord-Holland Noord in coöperatief verband U.A. (RAV NHN)
Er zijn bij de RAV NHN geen grote beleidsvoornemens te onderkennen; het bestaande beleid wordt voortgezet.

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

- beleids- en bestuursondersteuning van de ambtelijke en bestuurlijke top
- kennis ontwikkelen, makelen en borgen voor de professional in het veld
- opleidingen, trainingen en oefeningen voor vakbekwaam worden en blijven faciliteren en verzorgen
- talent- en leiderschapsontwikkeling bevorderen
- materieel voor de veiligheidsregio's verwerven, beheren en organisatorisch inbedden
- projectmanagement en (organisatie)advies

Coöperatie Brandweerschool Noord-Holland U.A.
De coöperatie zet in de eerste jaren van haar bestaan in op het verder uitrollen van haar activiteiten en het verzorgen van kwalitatief goed onderwijs. Daarnaast wordt getracht schaalvoordelen te behalen door het bundelen van de opleidingsactiviteiten. In 2022 wordt het functioneren van de coöperatie geëvalueerd en worden voorstellen gedaan voor de doorontwikkeling.

2.12.7 Eigen vermogen en resultaat RAV

Uit de concept jaarstukken 2021 RAV blijkt dat het eigen vermogen per 31 december 2021 € 0 is. Het exploitatiesaldo 2021 is ook € 0. Dit wordt ook voor 2022 en 2023 voorzien.

2.13 Vennootschapsbelasting

2.13.1 Inleiding
2.13.2 Wat gaan we doen

2.13.1 Inleiding

Door landelijke wetgeving zijn overheidsondernemingen vanaf 1 januari 2016 in principe belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting (VpB). Hiermee is voor de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord (VRNHN) de noodzaak ontstaan om voor al haar activiteiten te beoordelen of zij daarbij een onderneming drijft.

2.13.2 Wat gaan we doen

Door de gewijzigde feiten en omstandigheden met betrekking tot de activiteit Ambulancezorg over de aangiftejaren 2020 en 2021 is contact gelegd met de Belastingdienst. De uiteindelijke kwalificatie van de Belastingdienst heeft mogelijk invloed op de wijze waarop het dossier voor die activiteit opgebouwd moet worden. Wanneer VRNHN in de zin van de Vennootschapsbelasting voor de activiteit Ambulancezorg een onderneming drijft, zal een fiscale administratie opgebouwd en gevoerd moeten gaan worden.

De overige activiteiten laten een consistent beeld zien en daarvoor zal de gehanteerde systematiek met betrekking tot dossiervorming gehandhaafd blijven. Dus ook voor de komende verslagjaren wordt jaarlijks een quickscan uitgevoerd. Daarnaast wordt per aangiftejaar een Vpb-dossier per activiteit opgebouwd.

Voor de activiteit Ambulancezorg wordt in de begroting 2023 en de meerjarenraming in ieder geval uitgegaan dat er jaarlijks een nihil aangifte zal worden gedaan.

2.14 Covid-19, de coronapandemie

2.14.1 Inleiding
2.14.2 Ontwikkelingen op de langere termijn

2.14.1 Inleiding

Per 23 maart 2022 zijn de laatste maatregelen ten aanzien van de coronapandemie beëindigd. De activiteiten die de Veiligheidsregio de afgelopen jaren heeft ondersteund worden in de periode maart verder afgebouwd. Naar alle waarschijnlijkheid houden ook de financiële steunmaatregelen vanuit de overheid op te bestaan per 31 maart.

2.14.2 Ontwikkelingen op de langere termijn

De vraag die zich aandient, hoe gaan we verder nu we de pandemie achter ons hebben gelaten? Inmiddels is beleid ontwikkeld op het voortzetten van een zekere mate van thuiswerken (hybride). Daarnaast staat ook het gezond en fit houden van de medewerkers in relatie tot het thuiswerken hoog op de lijst. Inmiddels zijn hier al diverse activiteiten voor ontplooid en deze worden bestendigd naar de toekomst.

2.15 Vluchtelingencrisis Oekraïne

2.15.1 Inleiding
2.15.2 Financiële kaders

2.15.1 Inleiding

Op 24 februari 2022 viel Rusland het buurland Oekraïne binnen. Sinds dat moment woedt er een bloedige strijd. Hierdoor is er een enorme vluchtelingenstroom op gang gekomen van miljoenen Oekraïners. Deze vluchtelingen worden door vele landen binnen Europa opgevangen, zo ook in Nederland. De Veiligheidsregio's en de gemeenten hebben hierin een belangrijke rol: het opvangen van vluchtelingen op diverse doorstroomlocaties en het doorverwijzen naar meer permanente opvanglocaties. Hoelang dit gaat duren en hoeveel vluchtelingen moeten worden opgevangen, is onbekend.

2.15.2 Financiële kaders

Op het moment van samenstellen van deze begroting (maart 2022) werden de financiële kaders nog door de overheid uitgewerkt. Hierin zal worden vastgelegd waar en hoe de gemaakte kosten kunnen worden gedeclareerd. We gaan er van uit dat de extra kosten die door deze inzet worden veroorzaakt, volledig worden vergoedt.

3. Financiële begroting

3.1 Overzicht van baten en lasten
3.2 Uiteenzetting financiële positie en toelichting
3.3 Meerjarenraming exploitatie
3.4 Meerjarenraming balans
3.5 Meerjarenraming investeringen

3.1 Overzicht van baten en lasten

Begroting 2023	Bedragen x €1.000		
Programma's / Overhead c.a.	Baten	Lasten	Saldo
Programma Ambulancezorg	17.610	15.833	1.777
Programma Brandweer	1.861	33.903	-32.042
Programma GHOR	12	1.436	-1.424
Programma Meldkamer	1.747	2.898	-1.151
Programma Risico- en crisisbeheersing	-	2.720	-2.720
Programma Veiligheidshuis	696	1.281	-585
Programma Dekkingsmiddelen taakvelden VR	51.817	-	51.817
Saldi programma's	**73.743**	**58.071**	**15.672**
Algemene dekkingsmiddelen			-
Overhead	203	15.865	-15.662
Heffing VPB			-
Onvoorzien			-
Saldo van baten en lasten, resultaat voor bestemming	**73.946**	**73.936**	**10**
Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves per programma:			
Programma Ambulancezorg	-	103	-103
Programma Brandweer	86		86
Programma Meldkamer		4	-4
Programma Risico- en crisisbeheersing	11		11
Overhead			-
Resultaat na bestemming	**74.043**	**74.043**	**-**

3.2 Uiteenzetting financiële positie en de toelichting

Uitgangspunten begroting

De begroting 2023 is geïndexeerd met 2,3% (2,3% loonindexatie en 2,3% prijsindexatie). De loon-prijsindexatie 2023 is conform de door gemeenten vastgestelde regeling Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen (FUGR) en geldend voor alle gemeenschappelijke regelingen. De verdeelsleutel 2023 per gemeente is medio februari 2022 bekend geworden. Verdeling vindt plaats naar de draagkracht per gemeente. Deze verdeling is gebaseerd op het aandeel van het 'Oov-subcluster Brandweer en rampenbestrijding[3] per gemeente en de belastingcapaciteit per gemeente.

De bijdrage voor 2023 komt uit op een bedrag van € 45.745.723. De bijdrage per gemeente is opgenomen in bijlage 4.2.

[3] subcluster binnen de algemene uitkering van het gemeentefonds

Financiering

Bij VRNHN is sprake van een totaalfinanciering. Rentelasten worden omgeslagen naar programma's op basis van de boekwaarde (op 1 januari) van aangeschafte activa in deze programma's. Begin 2022 is het (bestaande) meerjarig investeringsplan geactualiseerd voor de periode 2023-2026 (zie paragraaf 3.5). Gezien de investeringsvolumes wordt in de toekomst een financieringstekort verwacht. Om te kunnen investeren zullen in de periode 2023-2026 aanvullende geldleningen moeten worden aangetrokken. De toekomstige rentelasten die uit deze geldleningen voortvloeien, zijn reeds meegenomen in deze begroting en meerjarenraming. Voor meer informatie wordt verwezen naar de paragraaf Financiering.

Onvoorzien

Met ingang van 2020 werd een post onvoorzien opgenomen ter grootte van 0,5% van de totale lasten. Met behulp van deze post kunnen onvoorziene (incidentele) uitgaven worden opgevangen. Voor de jaren 2023 en verder is deze post voorlopig op nihil gesteld om mede de stijgingen van salariskosten (nieuwe cao in 2022 die 2,6% boven index uitkomt) en verwachte (hogere) rentepercentages op nieuwe leningen op te kunnen vangen.

3.3 Meerjarenraming exploitatie

Een meerjarenraming is van belang om de consequenties van het beleid in beeld te brengen vanuit het verleden naar de onderhavige begroting en toekomstige planvorming. De meerjarenraming speelt een belangrijke rol bij de kader stellende functie van het algemeen bestuur, omdat de meerjarenraming de financiële richting aan geeft voor het opstellen van de begroting.

Meerjarenraming cijfermatig

Hierna volgt een totaaloverzicht over de jaren 2023 tot en met 2026. In de meerjarenraming zijn de rubrieken met een variërend verloop afzonderlijk opgenomen. De cijfers vanaf 2024 zijn geïndexeerd. De overzichten per programma zijn opgenomen in de bijlage 4.4.

TOTAAL		Bedragen x € 1			
		Begroting 2023	MJR 2024	MJR 2025	MJR 2026
Baten	Wettelijk budget Nza	18.359.641	18.667.757	19.019.068	19.386.413
	Bijdrage gemeenten	45.745.723	46.523.401	47.453.868	48.402.946
	BDUR/Rijk/ministerie	6.070.822	6.070.822	6.070.822	6.070.822
	Overige baten	3.770.833	3.587.384	3.603.312	3.625.074
Totaal baten		**73.947.019**	**74.849.364**	**76.147.070**	**77.485.255**
Lasten	Salarissen	48.549.321	48.685.627	49.627.243	50.886.796
	Afschrijvingen en rente	6.861.763	7.483.635	7.540.520	7.274.398
	Overige lasten	18.526.132	18.657.825	18.950.256	19.299.232
Totaal lasten		**73.937.216**	**74.827.087**	**76.118.019**	**77.460.426**
Saldo van baten en lasten		**9.803**	**22.277**	**29.051**	**24.829**
Mutatie reserves	Toevoeging aan reserves	102.820	104.671	106.869	109.113
	Onttrekking aan reserves	93.017	82.394	77.818	84.284
Resultaat		-	-	-	-

Aansluiting op Kadernota

Door het tijdsverloop tussen opstellen van de kadernota (december 2021) en de voorliggende begroting (maart 2022), zijn een aantal posten substantieel veranderd.

- Het wettelijk budget Nza is bijgesteld naar de laatste onderhandelingsresultaten met de zorgverzekeraars. De verhoging wordt veroorzaakt door compensatie (achteraf) van cao-verhogingen, huisvestingslasten en uitbreiding van diensten.
- De post salarissen is aangepast aan de nieuwe cao's die begin 2022 zijn overeengekomen. Dit betreft een substantiële stijging ten opzichte van de indexering die in kadernota 2022 is toegepast.

- De afschrijvingen en rente zijn aangepast naar de laatste inzichten die bij het opstellen van de jaarrekening 2021 en de daarop volgende aanpassingen van het MJIP en het doorrekenen daarvan zich hebben gemanifesteerd. Door uitstel/late levering vanwege productieproblemen bij leveranciers dan wel extra aanschaf (ambulances), alsmede de zich aandienende stijging van rentelasten, zien we de kapitaallasten groeien.

Resultaten

De resultaten laten, met inbegrip van de reservemutaties, over alle jaren een nihil resultaat zien op basis van going concern. De lasten en baten zijn geraamd op basis van de in de kadernota vastgestelde indexaties, waarbij in de basis de salarislasten op het peil van de laatst vastgestelde cao's zijn gebracht (2022), het meerjarenbeeld van de investeringen is bijgewerkt, de financieringsrente is aangepast en de post onvoorzien op nihil is gesteld. Dit heeft niet geleid tot een sluitend meerjarenperspectief, zodat stelposten zijn opgenomen om dit te bewerkstelligen. De verwachting is dat deze stelposten ingevuld kunnen worden op basis van incidentele onderbestedingen.

Gemeentelijke bijdrage

De gemeentelijke bijdrage 2023 is op basis van de door het algemeen bestuur vastgestelde kadernota geïndexeerd met 2,3%. De loonindexatie en de prijsindexatie bedragen beiden 2,30%, welke in de verhouding 70%-30% meewegen. De indexatie van de gemeentelijke bijdrage voor de jaren 2024-2026 is gebaseerd op de CPB Middellange Termijn Verkenning en zijn respectievelijk 1,7%, 2,0% en 2,0%

De recente vaststelling van de verschillende cao's laten een scherpere stijging zien dan waarmee vanaf 2022 is geïndexeerd, terwijl de huidige inflatie ook de nodige druk gaat genereren. Hierdoor kunnen de nu geraamde exploitatieuitkomsten onder druk komen te staan.

Salarissen

Door het afsluiten van een nieuwe cao CAR-UWO en de doorwerking van de bestaande cao ambulancezorg is de basis voor het begrotingsjaar 2022 onderhevig aan een grote verandering (stijging). Hiervoor is een indexatie toegepast van 1,3% bij de begrotingsberekeningen 2022. De nieuwe cao CAR-UWO laat echter een stijging van totaal 3,95% zien, een verschil van 2,65%. Dit krijgt zijn doorwerking in de basis van de geraamde loonkosten in 2022 (Burap 2022-1), waarmee de basis voor 2023 substantieel hoger uitvalt.

Vanuit de aangepaste basis wordt gerekend met de in de kadernota 2023 vastgestelde percentages. Voor 2023 betreft dat een percentage van 2,3%. Voor de jaren 2024-2026 zijn de gehanteerde indexaties respectievelijk 1,8%, 2,1% en 2,0%.

Afschrijvingen en rente

In de begroting zijn de gevolgen van het MJIP (meerjareninvesteringsplan) opgenomen en de bijbehorende financiering. Hiermee is inzichtelijk wat het verloop van de afschrijvings- en rentelasten is. Alle opgenomen nieuwe investeringen zijn vooral vervangingsinvesteringen. Bij het programma Ambulancezorg is ook sprake van uitbreiding van het aantal ambulances (meer diensten en een extra post) terwijl voor dit programma ook nieuwbouw van een aantal posten wordt gerealiseerd.

Met name bij de brandweer neemt de afschrijvingslast toe. De groei in de afschrijvingslasten vindt zijn oorzaak vooral in een veranderd prijsniveau ten opzichte van de zero based begroting die in 2014 is opgesteld bij de regionalisering. Dit laat zich vooral gelden in hogere prijzen voor bijvoorbeeld de tankautospuiten, waar met name de technische uitrusting van een hoger (prijs)niveau is dan de voorgangers.

Als gevolg van hogere aanschafprijzen neemt normaliter ook de financieringsrente toe als lastenpost. Groei in rente is in de afgelopen jaren achterwege gebleven door de zéér lage en zelfs in enkele gevallen

“negatieve” rente. Op dit moment is echter een omslag zichtbaar in de renteontwikkeling, mede onder druk van een forse inflatie. In deze begroting is al enigszins rekening gehouden met de effecten hiervan.

Overige lasten

Voor de indexaties is voor 2023 de kadernota gehanteerd en voor de jaren 2024 tot en met 2026 de indexaties van de CPB raming Centraal Economisch Plan. Daarnaast wordt nog steeds specifiek ingezet op doelmatig en efficiënt gebruik van de budgetten. Te denken valt aan verscherpt inkopen en doelmatiger gebruik van materieel en materiaal.

3.4 Meerjarenraming balans

Activa	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026
(im) Materiële vaste activa	36.838	43.670	44.111	48.877	47.230	49.853
Financiële vaste activa: Kapitaalverstrekkingen	0	0	0	0	0	0
Financiële vaste activa: Leningen	0	0	0	0	0	0
Financiële vaste activa: Uitzettingen > 1 jaar	0	0	0	0	0	0
Totaal Vaste Activa	**36.838**	**43.670**	**44.111**	**48.877**	**47.230**	**49.853**
Voorraden: Onderhanden werk & Overige grond- en hulpstoffen	0	0	0	0	0	0
Voorraden: Gereed product en handelsgoederen & vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0
Uitzettingen <1 jaar	2.951	2.951	2.951	2.951	2.951	2.951
Liquide middelen	203	203	203	203	203	203
Overlopende activa	6.242	6.242	6.242	6.242	6.242	6.242
Totaal Vlottende Activa	**9.396**	**9.396**	**9.396**	**9.396**	**9.396**	**9.396**
Totaal Activa	46.234	53.066	53.507	58.273	56.626	59.249

Passiva	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026
Eigen vermogen	4.843	5.451	5.484	5.504	5.529	5.548
Exploitatiesaldo	3.145	23	0	0	0	0
Voorzieningen	416	416	416	416	416	416
Vaste schuld	27.959	30.693	30.980	38.408	39.331	43.353
Totaal Vaste Passiva	**36.363**	**36.583**	**36.880**	**44.328**	**45.276**	**49.317**
Vlottende schuld	5.450	12.062	12.206	9.524	6.929	5.511
Overlopende passiva	4.421	4.421	4.421	4.421	4.421	4.421
Totaal Vlottende Passiva	**9.871**	**16.483**	**16.627**	**13.945**	**11.350**	**9.932**
Totaal Passiva	46.234	53.066	53.507	58.273	56.626	59.249

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit een algemene reserve en de bestemmingsreserves. Ultimo 2023 bedraagt de verwachte omvang van de reserves € 5.484.000 wat als volgt verdeeld is over de:

- algemene reserve veiligheidsregio € 1.631.000
- algemene reserve ambulancezorg € 1.196.000
- bestemmingsreserves € 2.657.000

Ontwikkeling algemene reserve

Exploitatieoverschotten of -tekorten worden in eerste instantie verrekend met de algemene reserve binnen het eigen vermogen. Per 31 december 2022 bedraagt de algemene reserve veiligheidsregio € 1.631.000 en de algemene reserve ambulancezorg € 1.173.000 indien het Alegemeen Bestuur positief besluit over het voorstel resultaatbestemming van het verslagjaar 2021. De omvang van de algemene reserves is vooralsnog toereikend.

Ontwikkeling bestemmingsreserves

Het volgende overzicht laat de verwachte mutaties (voor zover nu in te schatten en onderbouwd) en eindstanden van de verschillende bestemmingsreserves zien.

Bestemmingsreserves	31-12-21	mut.2022	31-12-22	mut.2023	31-12-23	mut.2024	31-12-24	mut.2025	31-12-25	mut.2026	31-12-26
Kwaliteitsverb. brandweerscholing	57	-57	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Verslagleggingsverschillen BBV-RJZ	1.620	105	1.725	107	1.832	107	1.939	107	2.046	108	2.154
Pers.frictiekn./mobiliteitsbeleid	1.055	-133	922	-97	825	-87	738	-82	656	-89	567
Staat van de rampenbestrijding	145	-145	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Automatisering&Informatiebeveiliging	55	-55	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2.932	**-285**	**2.647**	**10**	**2.657**	**20**	**2.677**	**25**	**2.702**	**19**	**2.721**

3.5 Meerjarenraming investeringen

Begin 2022 zijn alle investeringen geïnventariseerd voor de jaren 2023-2026. Dit leidt meerjarig tot het volgende beeld:

Investeringen 2023 - 2026	bedragen x € 1.000			
Programma / PDC-groep	2023	2024	2025	2026
Ambulancezorg				
1 - Huisvesting	815			
2 - Diensten en middelen	143	1.140	40	200
3 - ICT	147	114	53	66
6 - Wagenpark	615	625	740	647
7 - HRM	152			
Totaal Ambulancezorg	**1.872**	**1.879**	**833**	**913**
Brandweer				
1 - Huisvesting	40			
2 - Diensten en middelen	1.665	1.243	362	1.210
3 - ICT	751	167	324	543
6 - Wagenpark	2.505	7.822	3.111	6.320
Totaal Brandweer	**4.961**	**9.232**	**3.797**	**8.073**
GHOR				
3 - ICT	26			
6 - Wagenpark			76	77
Totaal GHOR	**26**	**-**	**76**	**77**
Meldkamer Noord-Holland				
3 - ICT			35	
Totaal Meldkamer Noord-Holland	**-**	**-**	**35**	**-**
R&CB				
3 - ICT	16			
6 - Wagenpark		98		94
Totaal R&CB	**16**	**98**	**-**	**94**
Bedrijfsvoering				
1 - Huisvesting			118	
2 - Diensten en middelen			88	
3 - ICT	40	585	451	153
6 - Wagenpark	22			
10 - Communicatie	46			
Totaal Bedrijfsvoering	**108**	**585**	**657**	**153**
Totaal investeringen	**6.983**	**11.794**	**5.398**	**9.310**

4. Bijlagen

4.1 Kerngegevens
4.2 Bijdrage per gemeente
4.3 Financiële overzicht naar taakvelden
4.4 Meerjarenraming exploitatie per programma
4.5 Overzicht van incidentele baten en lasten

4.1 Kerngegevens Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

Gemeenschappelijke regeling

De volgende 16 gemeenten nemen deel aan de regeling:
Alkmaar, Bergen, Castricum, Den Helder, Dijk en Waard, Drechterland, Enkhuizen, Heiloo, Hollands Kroon, Hoorn, Koggenland, Medemblik, Opmeer, Schagen, Stede Broec, Texel.

Doelstelling

Het doel van de gemeenschappelijke regeling is het gezamenlijk behartigen van de belangen die de schaal van de individuele gemeenten te boven gaan, ten behoeve van de veiligheid van de bevolking in het samenwerkingsgebied. Tot de taken behoren het uitvoeren van werkzaamheden als bedoeld in de Wet Veiligheidsregio's, en het instellen, in stand houden en beheren van de centrale post ambulancevervoer (gezamenlijk met Witte Kruis in de RAV Noord-Holland Noord). Tevens maakt het Veiligheidshuis onderdeel uit van de Veiligheidsregio.

Samenstelling bestuur VR NHN

Het algemeen bestuur bestaat uit de burgemeesters van de deelnemende gemeenten.

Het dagelijks bestuur bestaat per 1 januari 2022 uit de volgende functionarissen:

Naam	*Functie*	*Organisatie*	*Samenstelling*
A.M.C.G. Schouten	Voorzitter	Alkmaar	Burgemeester Alkmaar
J. Nieuwenburg	Plv. voorzitter	Hoorn	Burgemeester Hoorn / Voorzitter commissie Zorg & Veiligheid
M.J.P. Van Kampen	Geen DB-lid	Schagen	Burgemeester Schagen / Portefeuillehouder Bedrijfsvoering
J.P. Rehwinkel	Lid	Dijk en Waard	Burgemeester Dijk en Waard
M. Pijl	Lid	Drechterland	Burgermeester Drechterland Voorzitter commissie Basisvoorzieningen Fysieke Veiligheid
J.A. de Boer	Lid	Den Helder	Burgemeester Den Helder
K. Taneja	Secretaris/Adviseur	Veiligheidsregio	Directeur veiligheidsregio
F. Regnalda	Adviseur	Openbaar Ministerie	Plv. Hoofdofficier van Justitie
S. Cremers	Adviseur	Politie	Districtschef

De directie van de Veiligheidsregio bestaat per 1 januari 2022 uit:

Naam	*Portefeuille*
De heer K. Taneja	Directeur Veiligheidsregio

4.2 Bijdrage per gemeente

Gemeentelijke bijdrage 2023

Op basis van de regeling Financiële uitgangspunten Gemeenschappelijke regelingen wordt de gemeentelijke bijdrage voor 2023 geïndexeerd met 2,3%. Zowel de loonindexatie als de prijsindexatie bedraagt 2,30%, welke in de verhouding 70%-30% meewegen. Ten opzichte van 2022 nam de gemeentelijke bijdrage voor 2023 door deze indexatie toe met € 1.024.224. Daarnaast wordt de bijdrage nog verhoogd met € 190.000 inzake capaciteitsuitbreiding nieuwe crisistypen.

Bedragen x €1 Gemeente	Bijdrage 2023	Verdeelsleutel OOV B&R en eigen inkomsten	Bijdrage naar taakvelden 1.1 Crisisbeheersing en Brandweer	 1.2 Openbare orde en veiligheid
Opmeer	693.294	1,5%	686.101	7.193
Texel	1.895.994	4,1%	1.876.323	19.671
Enkhuizen	1.234.103	2,7%	1.221.300	12.804
Drechterland	1.204.107	2,6%	1.191.615	12.492
Stede Broec	1.126.859	2,5%	1.115.168	11.691
Koggenland	1.625.687	3,6%	1.608.821	16.866
Heiloo	1.402.080	3,1%	1.387.534	14.546
Dijk en Waard	4.886.102	10,7%	4.835.409	50.692
Bergen NH	2.434.993	5,3%	2.409.730	25.263
Castricum	2.177.889	4,8%	2.155.293	22.595
Medemblik	2.935.192	6,4%	2.904.740	30.452
Schagen	3.573.354	7,8%	3.536.281	37.073
Hollands Kroon	3.877.838	8,5%	3.837.607	40.232
Den Helder	4.010.293	8,8%	3.968.687	41.606
Hoorn	4.510.774	9,9%	4.463.976	46.798
Alkmaar	8.157.164	17,8%	8.072.535	84.629
BIJDRAGE 2023	**45.745.723**	**100,0%**	**45.271.120**	**474.603**

Meerjarige ontwikkeling gemeentelijke bijdrage

Bedragen x € 1.000	2022	2023	2024	2025	2026
Beginstand	**44.529**	**44.532**	**45.746**	**46.523**	**47.454**
Indexatie (loon-prijs) conform primaire begroting	580	1.024	777	931	949
Versterking informatieveiligheid 2e tranche	100				
Capaciteitsuitbreiding nieuwe crisistypen		190			
Taakstelling	-677				
Gemeentelijke bijdrage	**44.532**	**45.746**	**46.523**	**47.454**	**48.403**

Indexatie gemeentelijke bijdrage voor 2023 e.v.

	2022	2023	2024	2025	2026
Prijs bruto binnenlands product	1,40%	2,30%	1,60%	1,60%	2,00%
Prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers	1,30%	2,30%	1,80%	2,10%	2,00%
Gemeentelijke indexatie	1,3%	2,3%	1,7%	2,0%	2,0%

FLO Bijdrage Ambulancezorg

De FLO bijdrage Ambulancezorg wordt conform afspraak niet geïndexeerd. In de onderstaande tabel is de uitsplitsing naar gemeente opgenomen.

Bedragen x €1 Gemeente	FLO Bijdrage 2023 Ambu-zorg	Verdeelsleutel (Inwoners*)	Taakveld 7.1 Volksgezond-heid
Opmeer	2.833	11.336	2.833
Enkhuizen	4.612	18.455	4.612
Drechterland	4.848	19.400	4.848
Stede Broec	5.372	21.493	5.372
Koggenland	5.616	22.471	5.616
Medemblik	10.928	43.725	10.928
Schagen**	2.896	11.589	2.896
Hollands Kroon***	8.793	35.184	8.793
Den Helder	14.064	56.275	14.064
Hoorn	18.037	72.172	18.037
FLO BIJDRAGE 2023	**78.000**	**312.100**	**78.000**
BIJDRAGE 2022	78.000		
INDEX 2023	0,00%		
Bijdrage per inwoner*	€ 0,25		
* gebaseerd op inwonersaantal per 1-1-2016			
** van de inwoners Schagen telt het aantal inwoners van de oude gemeente Zijpe mee voor de bijdrage ambulancezorg			
*** van de inwoners Hollands Kroon telt 74% mee voor de bijdrage ambulancezorg			

4.3 Financiële overzicht naar taakvelden

Begroting 2023 Taakvelden	Bedragen x €1.000 Baten	 Lasten	 Saldo
1.1 Crisisbeheersing en Brandweer	*54.962*	*40.957*	*14.005*
Programma Brandweer	1.861	33.903	-32.042
Programma GHOR	12	1.436	-1.424
Programma Meldkamer	1.747	2.898	-1.151
Programma Risico- en crisisbeheersing	-	2.720	-2.720
Programma Dekkingsmiddelen taakvelden VR	51.342	-	51.342
1.2 Openbare orde en veiligheid	*1.171*	*1.281*	*-110*
Programma Veiligheidshuis	696	1.281	-585
Programma Dekkingsmiddelen taakvelden VR	475	-	475
7.1 Volksgezondheid	*17.610*	*15.833*	*1.777*
Programma Ambulancezorg	17.610	15.833	1.777
Saldi programma's	**73.743**	**58.071**	**15.672**
0.4 Overhead	203	15.865	-15.662
0.5 Treasury	-	-	-
0.8 Overige baten en lasten	-	-	-
0.9 Vennootschapsbelasting (Vpb)	-	-	-
Saldo van baten en lasten, resultaat voor bestemming	**73.946**	**73.936**	**10**
0.10 Mutaties reserves	*97*	*107*	*-10*
Programma Ambulancezorg	-	103	-103
Programma Brandweer	86	-	86
Programma Meldkamer	-	4	-4
Programma Risico- en crisisbeheersing	11	-	11
Overhead	-	-	-
Resultaat na bestemming	**74.043**	**74.043**	**-**

4.4 Meerjarenraming exploitatie per programma

Ambulancezorg		Bedragen x € 1			
		Begroting 2023	MJR 2024	MJR 2025	MJR 2026
Baten	Wettelijk budget Nza	16.612.006	16.890.238	17.207.476	17.539.193
	Overige baten	998.474	1.014.073	1.032.600	1.050.615
Totaal baten		**17.610.480**	**17.904.311**	**18.240.076**	**18.589.808**
Lasten	Salarissen	12.571.344	12.717.016	12.860.196	13.096.628
	Afschrijvingen en rente	1.062.081	1.288.421	1.437.910	1.497.798
	Overige lasten	2.200.050	2.037.950	2.021.669	2.004.314
Totaal lasten		**15.833.475**	**16.043.387**	**16.319.775**	**16.598.740**
Saldo van baten en lasten		**1.777.005**	**1.860.924**	**1.920.301**	**1.991.068**
Mutatie reserves	Toevoeging aan reserves	102.820	104.671	106.869	109.113
	Onttrekking aan reserves				
Resultaat		**1.674.185**	**1.756.253**	**1.813.432**	**1.881.955**
Aandeel in overhead		1.674.185	1.756.253	1.813.432	1.881.955
Resultaat inclusief overhead		**-**	**-**	**-**	**-**

Resultaten programma's VR		Bedragen x € 1			
		Begroting 2023	MJR 2024	MJR 2025	MJR 2026
Programma Brandweer		-32.042.268	-32.737.144	-33.303.468	-33.819.452
Programma GHOR		-1.424.027	-1.451.883	-1.474.358	-1.494.623
Programma Meldkamer		-1.150.491	-1.167.918	-1.175.522	-1.190.961
Programma Risico- en crisisbeheersing		-2.720.180	-2.765.855	-2.820.747	-2.871.922
Programma Veiligheidshuis		-584.524	-604.865	-625.532	-649.429
Programma Dekkingsmiddelen taakvelden VR		51.816.545	52.594.223	53.524.690	54.473.768
Overhead		-13.988.072	-13.948.952	-14.202.881	-14.531.665
Algemene dekkingsmiddelen/onvoorzien		-	-	-	-
Resultaat programma's VR		**-93.017**	**-82.394**	**-77.818**	**-84.284**
Mutatie reserves VR	Toevoeging aan reserves				
	Onttrekking aan reserves	93.017	82.394	77.818	84.284
Resultaat programma's VR inclusief mutaties reserves		**-**	**-**	**-**	**-**

Brandweer		Bedragen x € 1			
		Begroting 2023	MJR 2024	MJR 2025	MJR 2026
Baten	Overige baten	1.861.353	1.705.977	1.702.029	1.713.926
Totaal baten		**1.861.353**	**1.705.977**	**1.702.029**	**1.713.926**
Lasten	Salarissen	19.921.784	19.890.219	20.359.581	20.923.931
	Afschrijvingen en rente	5.001.570	5.439.906	5.428.013	5.179.810
	Overige lasten	8.980.267	9.112.996	9.217.903	9.429.637
Totaal lasten		**33.903.621**	**34.443.121**	**35.005.497**	**35.533.378**
Resultaat programma		**-32.042.268**	**-32.737.144**	**-33.303.468**	**-33.819.452**

GHOR		Bedragen x € 1			
		Begroting 2023	MJR 2024	MJR 2025	MJR 2026
Baten	Overige baten	12.000	12.000	12.000	12.040
Totaal baten		**12.000**	**12.000**	**12.000**	**12.040**
Lasten	Salarissen	994.845	1.011.070	1.028.030	1.048.590
	Afschrijvingen en rente	37.282	42.921	42.349	34.366
	Overige lasten	403.900	409.892	415.979	423.707
Totaal lasten		**1.436.027**	**1.463.883**	**1.486.358**	**1.506.663**
Resultaat programma		**-1.424.027**	**-1.451.883**	**-1.474.358**	**-1.494.623**

Meldkamer		Bedragen x € 1			
		Begroting 2023	MJR 2024	MJR 2025	MJR 2026
Baten	Wettelijk budget Nza	1.747.635	1.777.519	1.811.592	1.847.220
Totaal baten		**1.747.635**	**1.777.519**	**1.811.592**	**1.847.220**
Lasten	Salarissen	2.632.484	2.674.603	2.717.397	2.771.745
	Afschrijvingen en rente	9.642	9.596	9.548	3.598
	Overige lasten	256.000	261.238	260.169	262.838
Totaal lasten		**2.898.126**	**2.945.437**	**2.987.114**	**3.038.181**
Resultaat programma		**-1.150.491**	**-1.167.918**	**-1.175.522**	**-1.190.961**

Risico- en crisisbeheersing		Bedragen x € 1			
		Begroting 2023	MJR 2024	MJR 2025	MJR 2026
Baten	Overige baten	-	-	-	-
Totaal baten		**-**	**-**	**-**	**-**
Lasten	Salarissen	1.730.868	1.760.248	1.786.898	1.816.844
	Afschrijvingen en rente	74.236	74.562	84.322	83.911
	Overige lasten	915.076	931.045	949.527	971.167
Totaal lasten		**2.720.180**	**2.765.855**	**2.820.747**	**2.871.922**
Resultaat programma		**-2.720.180**	**-2.765.855**	**-2.820.747**	**-2.871.922**

Zorg- en Veiligheidshuis		Bedragen x € 1			
		Begroting 2023	MJR 2024	MJR 2025	MJR 2026
Baten	Overige baten	696.323	696.323	696.323	698.673
Totaal baten		**696.323**	**696.323**	**696.323**	**698.673**
Lasten	Salarissen	1.126.464	1.144.487	1.162.799	1.186.055
	Afschrijvingen en rente	-	-	-	-
	Overige lasten	154.383	156.701	159.056	162.047
Totaal lasten		**1.280.847**	**1.301.188**	**1.321.855**	**1.348.102**
Resultaat programma		**-584.524**	**-604.865**	**-625.532**	**-649.429**

Dekkingsmiddelen taakvelden VR		Bedragen x € 1			
		Begroting 2023	MJR 2024	MJR 2025	MJR 2026
Baten	Bijdrage gemeenten	45.745.723	46.523.401	47.453.868	48.402.946
	BDUR/Rijk/ministerie	6.070.822	6.070.822	6.070.822	6.070.822
Totaal baten		**51.816.545**	**52.594.223**	**53.524.690**	**54.473.768**
Lasten	Salarissen				
	Afschrijvingen en rente				
	Overige lasten				
Totaal lasten		**-**	**-**	**-**	**-**
Resultaat programma		**51.816.545**	**52.594.223**	**53.524.690**	**54.473.768**

Overhead		Bedragen x € 1			
		Begroting 2023	MJR 2024	MJR 2025	MJR 2026
Baten	Overige baten	202.683	159.011	160.360	149.820
Totaal baten		**202.683**	**159.011**	**160.360**	**149.820**
Lasten	Salarissen	9.571.532	9.487.984	9.712.342	10.043.003
	Afschrijvingen en rente	676.952	628.229	538.378	474.915
	Overige lasten	5.616.456	5.748.003	5.925.953	6.045.522
Totaal lasten		**15.864.940**	**15.864.216**	**16.176.673**	**16.563.440**
Resultaat programma		**-15.662.257**	**-15.705.205**	**-16.016.313**	**-16.413.620**
Overhead t.l.v. ambulancezorg		1.674.185	1.756.253	1.813.432	1.881.955
Resultaat inclusief overhead		**-13.988.072**	**-13.948.952**	**-14.202.881**	**-14.531.665**

Algemene dekkingsmiddelen/Onvoorzien		Bedragen x € 1			
		Begroting 2023	MJR 2024	MJR 2025	MJR 2026
Baten	Overige baten				
Totaal baten		-	-	-	-
Lasten	Salarissen				
	Afschrijvingen en rente				
	Overige lasten	-	-	-	-
Totaal lasten		-	-	-	-
Resultaat algemene dekkingsmiddelen/onvoorzien		-	-	-	-

4.5 Overzicht van incidentele baten en lasten

Bedragen x € 1.000	2023		2024		2025		2026	
Programma /paragraaf	**Baten**	**Lasten**	**Baten**	**Lasten**	**Baten**	**Lasten**	**Baten**	**Lasten**
Ambulancezorg								
Storting in reserve		103		105		107		109
Sub	**-**	**103**	**-**	**105**	**-**	**107**	**-**	**109**
Brandweer								
Loonkosten boven structurele sterkte		86		75		74		89
Onttrekking uit reserve	86		75		74		89	
Sub	**86**	**86**	**75**	**75**	**74**	**74**	**89**	**89**
Meldkamer								
Storting in reserve		4		4		4		4
Sub	**-**	**4**	**-**	**4**	**-**	**4**	**-**	**4**
Risico- & crisisbeheersing								
Loonkosten boven structurele sterkte		12		11		8		
Onttrekking uit reserve	12		11		8			
Sub	**12**	**12**	**11**	**11**	**8**	**8**	**-**	**-**
Totaal	**98**	**205**	**86**	**195**	**82**	**193**	**89**	**202**