Bundel - Raadscommissie van 8 juni 2022

Agenda bijlagen

Korte weergave raadscommissie 8 juni 2022

Vastgesteld verslag raadscommissie 8 juni 2022

1 Opening en mededelingen

2 Vaststelling agenda

Agenda raadscommissie 8 juni 2022.

3 Vaststelling verslag vorige raadscommissie 10 mei 2022

conceptverslag raadscommissie 10 mei 2022

4 Publieksrondvraag

Inspreker:
Mevrouw Rodenburg, namens Partij voor de bomen. Onderwerp: Herplantplicht bomen door gemeente bij voedselbossen.

5 Informatie vanuit het college over gemeenschappelijke regelingen (zoals HVC, GGD en Omgevingsdienst)

Portefeuillehouders kunnen op deze plaats de gemeenteraad informeren over wetenswaardigheden die zich hebben voorgedaan in organisaties waarmee de gemeente samenwerkt via verlengd bestuur, bijvoorbeeld.

6 Informatie vanuit de burgemeester over Openbare Orde en Veiligheid

Burgemeester Uitdehaag vertelt bij dit agendapunt over actuele zaken die de openbare orde betreffen en Corona.

7 Ontwerp-Perspectiefnota 2023

Vooruitlopend op de programmabegroting 2023 wordt aan de gemeenteraad een perspectiefnota aangeboden waarin de kaders worden gesteld voor de programmabegroting. Op het moment van opstellen van de perspectiefnota zijn de coalitie onderhandelingen nog gaande, en is er nog geen coalitieakkoord. De uitkomsten hiervan zijn dan ook niet meegenomen in deze perspectiefnota.
De Auditcommissie heeft een advies uitgebracht (deze is bijgevoegd); de voorzitter, mevrouw Visser, zal een mondelinge toelichting geven.
Hart voor Texel en D66 kondigen een motie aan met als titel: 'Twee extra fietspaden naar Den Hoorn en De Cocksdorp'.
De VVD en D66 kondigen een amendement aan met als titel: Verdubbelen graskeien-budget

Concept-raadsbesluit 3170032 - Perspectiefnota 2023- 2026

MOTIE Hart voor Texel, D66 en VVD Texel - Twee extra fietspaden naar Den Hoorn en De Cocksdorp

Bijlage - Perspectiefnota 2023 - 2026

Advies Auditcommissie over de Perspectiefnota 2023

Advies - perspectiefnota 2023 - 2026

8 Ontwerp-begroting De Waddeneilanden

De toekomstbestendige borging van de kwaliteit van bestuur van de Waddeneilanden vraagt om een aanhoudende inzet op de samenwerking. Daarom werken we de komende jaren aan de inhoudelijke opgaven uit het Programma Waddeneilanden en het Uitvoeringsprogramma Waddeneilanden. Mede daardoor is de bijdrage hoger dan voorgaande jaren: nu € 307.231.
De samenwerking tussen de eilanden met het ministerie van Binnenlandse Zaken en de provincies Fryslân en Noord-Holland bieden kansen om de dienstverlening van onze inwoners en bezoekers te optimaliseren en de bijzondere positie van de Waddeneilanden te behouden.
De samenwerking wordt ook benut voor het gezamenlijk behartigen van onze strategische belangen op (inter)nationaal niveau door te investeren in externe contacten, lobby, regionale en landelijke vertegenwoordigingen.

Dossier 1045 voorblad

Advies - Begroting Waddeneilanden 2023 (3183028)

Bijlage - Begroting Waddeneilanden 2023 (3183028)

Concept-raadsbesluit - 3183029 - Begroting Waddeneilanden 2023

9 Zienswijze op de jaarstukken 2021 en begroting 2023 Veiligheidsregio Noord-Holland Noord (VRNHN)

De veiligheidsregio Noord-Holland Noord voert voor de 16 gemeenten in Noord-Holland Noord de taken uit op het gebied brandweerzorg, geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen, de rampenbestrijding en crisisbeheersing en het Veiligheidshuis NHN. Daarnaast voert de veiligheidsregio voor 11 gemeenten in deze regio de taken uit op het gebied van ambulancezorg. Elke gemeente heeft een bepaald aantal stemmen in het algemeen bestuur. Door één gezamenlijk advies op te stellen, zoals nu voorligt, staan de gemeenten in de Noordkop sterker bij de behandeling van de financiële stukken in het Algemeen Bestuur. De gemeenteraad wordt gevraagd te oordelen over de concept-zienswijze.

Dossier 1037 voorblad

Bestuurlijk advies

Bijlage 1. Zienswijze Noordkop jaarstukken 2021 en begroting 2023 VRNHN versie 4.0

Bijlage 2. Aanbiedingsbrief financiele stukken VRNHN (002)

Bijlage 3. A. Jaarstukken VRNHN 2021

Bijlage 4. B. Accountantsverslag 2021

Bijlage 5. C. Begroting VRNHN 2023-2026

Bijlage 6. D. Toetsingskaders jaarstukken 2021 en begroting 2023

Bijlage 7. V1 Jaarstukken 2021 en begroting 2023

Bijlage 8. V2 Bestemmingsreserve Zorg- en Veiligheidshuis

Bijlage 9. V3 Indexering decentralisatie uitkeringen Zorg- en Veiligheidshuis

Bijlage 10. E. Memo VNG indexering

Bijlage 11. V4 Samenwerkingsafspraken risicobeheersing

Concept-raadsbesluit - 3181014 - Zienswijze jaarstukken 2021 en begroting 2023 VRNHN

10 Zienswijze op de jaarstukken 2021 en begroting 2023 Regionaal Historisch Centrum Alkmaar (RHCA)

In 2021 stond er in de depots van het RAA zo'n 15,8 kilometer aan materiaal. Dit bestond uit overheidsarchieven (circa 8,6 kilometer), particuliere archieven (circa 2,8 kilometer – waarvan 1,1 kilometer beeldmateriaal) en bibliotheekmateriaal: boeken, kranten en tijdschriften (circa 1,8 kilometer).
De gemeenten in Noord Holland-Noord staan samen garant voor de financiële resultaten van het Regionaal Historisch Centrum Alkmaar. Naast een goede uitoefening van de wettelijke taken is een gezonde financiële huishouding van belang.
De gemeenteraad wordt gevraagd met de volgende zienswijze in te stemmen:
a. het toevoegen van € 3.225,- aan de algemene reserve zodat deze de maximale omvang van 2,5% van het kostentotaal vormt;
b. het terugbetalen van het positieve resultaat van € 99.141,-, naar rato, aan de gemeenten

Dossier 1026 voorblad

Bestuurlijk advies

Bijlage 1 Aanbiedingsbrief jaarstukken 2021 en begroting 2023 RHCA

Bijlage 2 Programmaverantwoording 2021 incl controleverklaring RHCA

Bijlage 3 Jaarverslag 2021 RHCA

Bijlage 4 Jaaroverzicht in cijfers 2021 RHCA

Bijlage 5 Programmabegroting 2023 RHCA

Bijlage 6 RRN voorstel zienswijze jaarstukken 2021 en begroting 2023 RHCA

Concept-raadsbesluit - 3172995 - Jaarstukken 2021 en begroting 2023 RHCA

11 Zienswijze op de jaarstukken 2021 en begroting 2023 Omgevingsdienst Noord-Holland Noord (OD)

Het doel van de Omgevingsdienst is om de huidige en toekomstige leef- en werkomgeving van inwoners in Noord-Holland Noord schoner, gezonder, duurzamer en veiliger te maken. Dat doet de OD NHN door adequate en kwalitatief hoogstaande adviezen te verstrekken aan gemeenten binnen het werkgebied, de provincie en andere overheden. Dit op basis van uitgebreide expertise op het gebied van geluid, lucht, licht, bodem, klimaat, natuur, externe veiligheid en geur en op basis van ruime ervaring in de praktijk. Daarnaast is een substantieel deel van de advisering gericht op de producten van regulering en toezicht en handhaving binnen de OD NHN.
De gemeenten Den Helder, Hollands Kroon, Schagen en Texel hebben in eensgezindheid een positieve zienswijze geschreven op de voorliggende jaarrekening 2021 en begroting 2023 waarin op een aantal punten om een toelichting wordt gevraagd.
De gemeenteraad wordt gevraagd akkoord te gaan met het afgeven van deze zienswijze.

Dossier 1035 voorblad

Bestuurlijk advies

Bijlage 1. Gezamenlijke Regionale Zienswijze

Bijlage 2. AB-Besluit jaarrekening 2021

Bijlage 3. AB-Besluit resultaatbestemming 2021

Bijlage 4. Accountantsverslag 2021 GR OD NHN

Bijlage 5. Begroting OD NHN 2023

Bijlage 6. Controleverklaring jaarrekening OD NHN 2021

Bijlage 7. Dashboard OD NHN jaarrekening 2021

Bijlage 8. Jaarrekening 2021 OD NHN

Bijlage 9. AB-besluit begroting 2023

Concept-raadsbesluit - 3176913 - Jaarstukken 2021 en Programmabegroting 2023 OD NHN

12 Zienswijze op de jaarstukken 2021 en begroting 2023 GGD HN

De GGD Hollands Noorden (Hierna GGD) is de gemeentelijke gezondheidsdienst van de gemeente Texel en 16 andere gemeenten. De GGD zet zich in voor de jeugdgezondheidszorg (consultatiebureau), infectieziekten bestrijding, kwetsbare burgers en onderzoek, beleidsondersteuning en preventie. De GGD Hollands Noorden heeft haar jaarstukken 2021 en begroting 2023 gepresenteerd. Gemeenteraden mogen daarop hun zienswijzen kenbaar maken.
De gemeenteraad wordt gevraagd akkoord te gaan met het afgeven van de voorgestelde zienswijze.

Dossier 1033 voorblad

Bestuurlijk advies

Rapportage Regionale RaadsRapporteurs GGD - mei 2022.

Bijlage 1. Aanbiedingsbrief jaarstukken 2021

Bijlage 2. Jaarstukken-Verantwoording GGD HN 2021 plus controle verklaring

Concept-raadsbesluit - 2988972 -GGD HN jaarverantwoording 2021 en programmabegroting 2023

Bijlage 3. Populair Jaarverslag GGD HN 2021

Bijlage 4. Overzicht stand van zaken eerdere zienswijzen

Bijlage 5. Toetsingskaders jaarrekening 2021 GGD

Bijlage 6. Accountantsverslag 2021 GGD HN 1.0

Bijlage 7. Aanbiedingsbrief Begroting 2023

Bijlage 8. Programmabegroting GGD Hollands Noorden 2023 - DEF 14-4-2022

Bijlage 9. Toetsingskaders begroting 2023 GGD

Bijlage 10. 20220503 concept RRN advies GGD jaarstukken 2021 en begroting 2023 def

13 Aankondiging moties en initiatiefvoorstellen

14 Overzicht brieven aan de raad, Raadsinformatiebrieven en de Lange Termijn Planning en eventuele 'schoten voor de boeg'

Fracties kunnen brieven of Raadsinformatiebrieven agenderen voor bespreking in de raadscommissie.
Zij kunnen ook een 'Schot voor de boeg' agenderen; dat zijn onderwerpen die een fractie kan agenderen om bijvoorbeeld af te tasten hoe andere fracties denken over een onderwerp.
Een actueel overzicht van alle ingekomen brieven en raadsinformatiebrieven is altijd te vinden via het Raadsinformatiesysteem (www.texel.nl/gemeenteraad), dan kiezen voor: Overzichten.
Ter informatie is de Lange Termijn Planning toegevoegd, met in geel de wijzigingen/verschuivingen ten opzichte van de laatste versie.

Overzicht LTP - versie aangemaakt 19-5-2022 - voor raadscommissie juni

Oplegger van de griffie bij het Lange Termijn Overzicht (LTP), versie 19-5-2022

15 Rondvraag

16 Sluiting

Korte weergave raadscommissie 8 juni 2022

(in paars wat nieuwe tekst is t.o.v. de oorspronkelijke agenda)

1 Opening en mededelingen

De heer Ran zit voor het eerst voor; **de heer Hooijschuur** heeft zijn eerste wethouder-moment gehad bij het feestje ter ere van het gereedkomen van de eerste helft van de Postweg.

2 Vaststelling agenda

Deze wordt ongewijzigd vastgesteld.

3 Vaststelling verslag vorige raadscommissie 10 mei 2022

Unaniem en ongewijzigd aangenomen.

4 Publieksrondvraag

Inspreker:
Mevrouw Rodenburg - namens Partij voor de bomen. Onderwerp: Herplantplicht bomen door gemeente bij voedselbossen.

Essentie inspraak: belang van bijen voor het voortbestaan; er zijn veel bomen nodig voor bloesems – bijensnelwegen zijn mooi, maar niet voldoende. Een nieuwe boom heeft 25 tot 75 jaar nodig om volwassen te worden; schitterende initiatief: voedselbos Oudeschild (1994). Wat nodig is: Niet alleen herplant bomen, maar ook groen en struiken vervangen door voedselbomen. Verzoek: voedselbossen maken en de bestaande benutten.

Afspraak: Mevrouw Rodenburg zal getallen aanleveren over het aantal bomen dat nog moet worden terug geplant.

5 Informatie vanuit het college over gemeenschappelijke regelingen (zoals HVC, GGD en Omgevingsdienst)

Portefeuillehouders kunnen op deze plaats de gemeenteraad informeren over wetenswaardigheden die zich hebben voorgedaan in organisaties waarmee de gemeente samenwerkt via verlengd bestuur, bijvoorbeeld.

N.a.v. inbreng van de heer Schuiringa (VVD) geeft wethouder Kieft aan het volgende te zullen meenemen naar/navragen bij zijn eerste HVC-overleg:
- Verbrandingsovens moeten binnen 5 jaar worden afgeschreven (versneld, en dus: extra geld)
- Biomassa, zonder vergunning (bij Amsterdam-West)

6 Informatie vanuit de burgemeester over Openbare Orde en Veiligheid

Burgemeester Uitdehaag vertelt bij dit agendapunt over actuele zaken die de openbare orde betreffen en Corona.

De mededelingen zijn tijdens de commissie van 7 juni gedaan.

7 Ontwerp-Perspectiefnota 2023

Vooruitlopend op de programmabegroting 2023 wordt aan de gemeenteraad een perspectiefnota aangeboden waarin de kaders worden gesteld voor de programmabegroting. Op het moment van opstellen van de perspectiefnota zijn de coalitie onderhandelingen nog gaande, en is er nog geen coalitieakkoord. De uitkomsten hiervan zijn dan ook niet meegenomen in deze perspectiefnota.
De Auditcommissie heeft een advies uitgebracht; de voorzitter, mevrouw Visser, heeft een mondelinge toelichting geven.

Hart voor Texel, D66 en VVD Texel kondigen een motie aan met als titel: '**Twee extra fietspaden naar Den Hoorn en De Cocksdorp**'.

De VVD en D66 kondigen een amendement aan met als titel: **Verdubbelen graskeien-budget.**

Toezegging:
Het college zal schriftelijk reageren op zowel de motie als het amendement.

Afspraken en toezeggingen:

- **Mevrouw Van de Wetering** zal extra informatie ontvangen over de volgende zin op bladzijde 8: '*Op verschillende taakvelden haven/wegen/retailvisie/strand/waterwegen) zijn per saldo minder uitgaven gedaan (> € 800.000).*' (Is er minder uitgevoerd)
- N.a.v. inbreng van **verschillende commissieleden** over investeringen in de ICT (er worden steeds verschillende losse voorstellen gedaan; het lijkt te ontbreken aan een duidelijk plan t.a.v. bedrijfsprocessen en digitale dienstverlening), geeft burgemeester Uitdehaag aan een poging te zullen doen de gemeenteraad meer grip in inzicht te geven (eerste stap: in de tweede helft van 2022 een moment met de raad in het kader van de voorbereidingen van de actualisatie van het Informatieplan; ook aandacht voor samenwerking met andere gemeenten, VNG en voorkoming financiële tegenvallers doordat ondersteuning van software stopt).
- Mevrouw Van de Wetering krijgt schriftelijk antwoord op de volgende vraag: Komt er nog een tweede tranche digitaliseren bouwvergunningen, om kosten te besparen?
- N.a.v. **de heer Schuiringa (VVD)** geeft de burgemeester aan dat er een verkenning komt van gemeentelijke gebouwen, vanwege ook hybride-werken ontwikkelingen; beschikbare archiefruimte bijv. benutten voor de Historische Vereniging kan daarbij worden meegenomen.
- **De heer Schuiringa (VVD)** krijgt een reactie op zijn sigmalering dat er mogelijk iets niet klopt in de financiële verwerking van voorstel 2023-106 **Hybride dienstverlening en bedrijfsvoering door ontwikkelen**, want: € 50.000 incidenteel in 2023 en ook € 25.000 structureel vanaf begroting 2023 (in 2023 dan € 75.000?)
- **Mevrouw Koot (CDA)** krijgt schriftelijk antwoord op de volgende vraag bij datzelfde voorstel: Waarom nu al structurele gelden beschikbaar stellen, terwijl het plan er nog niet is (en er dus nu nog geen inzicht is in structurele lasten)?
- **Mevrouw Van de Wetering** (D66) wil graag weten wat de kosten zijn voor (fysieke) openstelling van de balie (wat zijn de kosten indien deze toch 1 of 2 dagen opengaat en je zonder afspraak terecht kunt?).
- N.a.v. een vraag van **de heer Hercules (PvdA pro Texel),** of de investering in de zijlader niet gedekt zou moeten worden vanuit de Afvalstoffenheffing (dat kan) geeft **de heer Kieft (GroenLinks**) dat hij dit zal meenemen bij de voorbereidingen van het nieuwe Grondstoffenplan.
- **De heer Hercules** geeft aan dat er behoefte is aan een plan voor waarin het beheer, vervanging en de verduurzaming van het gehele gemeentelijke wagenpark is opgenomen (inclusief onderzoeken voor- en nadelen van lease – ingebracht door **mevrouw Van de Wetering**); de heer Kieft geeft aan te proberen dat te gaan doen.
- Er zal schriftelijk antwoord komen op de volgende vraag van **de heer Oosterhof (Texels Belang):** bij de investering in het maaidek (302) staat expliciet een onderhoudsbedrag genoemd (€ 2.500); dat staat niet bij andere *aanschaffen* – wordt daar wel rekening mee gehouden?
- **De heer Schuiringa (VVD)** krijgt nog antwoord op de volgende vraag (een uitbreiding op de vraag die ook al door de Auditcommissie is gesteld): In de kosten voor de herinrichting van de Wilhelminalaan zit 3 ton vanuit Riolering, t.b.v. verbetering grondwaterstand; dat wordt niet genoemd bij De Ruyterstraat; wordt daar niks aan het riool gedaan (gezien juist de wateroverlast daar)? Aanvullende vraag **de heer Hercules**: klopt het dat de Wilhelminalaan 10/15 jaar geleden ook al op de schop is genomen?
- **De heer Hercules (PvdA pro Texel)** krijgt schriftelijk antwoord op de volgende vraag n.a.v. de herinrichting De Ruyterstraat: De kosten zijn fors hoger dan in het beheerplan staan. Graag inzicht in de eventuele extra kosten van alle projecten die in het beheerplan geraamd zijn.
- **De heer Schuiringa (VVD)** krijgt antwoord op de volgende vraag: hoe staat het met de (vergoeding van de) kosten van de stuk gereden route Waalenburg-Rozendijk t.g.v. grondverplaatsing? (In relatie tot de nulmeting die vooraf is gedaan).
- **De heer Kooiman (Hart voor Texel)** krijgt schriftelijk antwoord op de volgende vraag: Zal er tijdig een accountantscontrole zijn t.b.v. de uitkering van de subsidie van € 750.000 (regeling Kleine Infrastructuur Noord-Holland)? Dat moet voor 1 augustus.

Voor de volledigheid:
Vragen van de Auditcommissie aan het college:

1. Op bladzijde 5 staat dit: '*Alleen de gemeentelijke kosten rondom de activiteit bouwen <…> Na 1 januari wordt een deel van de huidige vergunningen vergunningvrij. Daardoor dalen de legesopbrengsten met ongeveer 19%*'
   Vraag: Die 19% is erg specifiek; hoe is dit berekend?
2. Op bladzijde 6 staat dit: '*In de raad van november 2021 is besloten <…> voorstel De Bolder komt met een toekomstvisie voor het Leer-werkbedrijf De Bolder met daarin opgenomen een financieel meerjarenperspectief.*'
   Vraag: Klopt het dat deze nog niet in de Lange Termijn Planning is opgenomen?
3. **N**.a.v. bladzijde 5, onderdeel Waddensamenwerking.
   Vraag: Wat is het Texelse aandeel in de € 4,5 miljoen?
4. Bladzijde 9, Financieel perspectief. In de kolom 2023 staat bij regel 5: - 189.000 In de toelichting bij die regel staat echter € 199.000.
   Vraag: Wat is het juiste getal (en … hoe kan dat verschil ontstaan?)
5. Bladzijde 10, punt 7 over De Bolder. Er missen gegevens over het jaar 2022 (van 2021 naar 2023 en verder).
   Vraag: Kunnen deze worden uitgezocht en toegevoegd?
6. Op bladzijde 44 staat bij bijv. de herinrichting van de Wilhelminalaan dat '*… de grondwaterhuishouding verbeterd wordt*'. Bij de herinrichting van De Ruyterstraat staat dit niet expliciet benoemd, terwijl bekend is dat er wateroverlast is.
   Vraag: Hoe zit dat?
7. Typfoutje op bladzijde 12: 'Het rekeningsaldo van de programmarekening 202**2**' moet zijn '…. 202**1**'. Graag corrigeren (en dan ook toevoegen dat het betreffende saldo op bladzijde 150 staat).

Naast de thema's die tot een toezegging hebben geleid, ging het in het debat ook nog over:

- ✓ Aanpak parkeerterrein strand (in relatie tot o.a. de Kustvisie)
- ✓ Speeltoestellen en beheerplan Speeltuinen ('pleister plakken' i.p.v. € 50.000 uittrekken voor een planaanpassing? Inzetten juist op meer geld naar toestellen zelf?
- ✓ Voorschotten op toekomstige begrotingen (archief en: digitoegankelijkheid subsites)
- ✓ Ondergrondse containers; niet in alle dorpen al geplaatst

VERVOLG: Bespreekstuk raadsvergadering 22 juni 2022

8 Ontwerp-begroting De Waddeneilanden

De toekomstbestendige borging van de kwaliteit van bestuur van de Waddeneilanden vraagt om een aanhoudende inzet op de samenwerking. Daarom werken we de komende jaren aan de inhoudelijke opgaven uit het Programma Waddeneilanden en het Uitvoeringsprogramma Waddeneilanden. Mede daardoor is de bijdrage hoger dan voorgaande jaren: nu € 307.231.

De samenwerking tussen de eilanden met het ministerie van Binnenlandse Zaken en de provincies Fryslân en Noord-Holland bieden kansen om de dienstverlening van onze inwoners en bezoekers te optimaliseren en de bijzondere positie van de Waddeneilanden te behouden. De samenwerking wordt ook benut voor het gezamenlijk behartigen van onze strategische belangen op (inter)nationaal niveau door te investeren in externe contacten, lobby, regionale en landelijke vertegenwoordigingen.

Onderwerpen van gesprek:

- Waddentoets (en de evaluatie daarvan). Ter info: een link naar onderzoek van de Rekenkamercommissie naar dit onderwerp.
- De Regiodeal
- Het Waddenkantoor
- Onderzoek strategische regionale samenwerking (ook op deze regeling van toepassing)

VERVOLG: Hamerstuk raadsvergadering 22 juni 2022

9 **Zienswijze op de jaarstukken 2021 en begroting 2023 Veiligheidsregio Noord-Holland Noord (VRNHN)**

De veiligheidsregio voert voor de 16 gemeenten in Noord-Holland Noord de taken uit op het gebied brandweerzorg, geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen, de rampenbestrijding en crisisbeheersing en het Veiligheidshuis NHN. Daarnaast voert de veiligheidsregio voor 11 gemeenten in deze regio de taken uit op het gebied van ambulancezorg. Elke gemeente heeft een bepaald aantal stemmen in het algemeen bestuur. Door één gezamenlijk advies op te stellen, zoals nu voorligt, staan de gemeenten in de Noordkop sterker bij de behandeling van de financiële stukken in het Algemeen Bestuur.

De gemeenteraad wordt gevraagd te oordelen over de concept-zienswijze.

Toezegging:
De heer Van Troost (CDA) zal nog een reactie krijgen op zijn vraag of de terreinen van Defensie en de offshorebedrijven zijn meegenomen in de plannen voor een oefenlocatie.

VERVOLG: Hamerstuk raadsvergadering 22 juni 2022

10 **Zienswijze op de jaarstukken 2021 en begroting 2023 Regionaal Historisch Centrum Alkmaar (RHCA)**

In 2021 stond er in de depots van het RAA zo'n 15,8 kilometer aan materiaal. Dit bestond uit overheidsarchieven (circa 8,6 kilometer), particuliere archieven (circa 2,8 kilometer – waarvan 1,1 kilometer beeldmateriaal) en bibliotheekmateriaal: boeken, kranten en tijdschriften (circa 1,8 kilometer).

De gemeenten in Noord-Holland-Noord staan samen garant voor de financiële resultaten van het Regionaal Historisch Centrum Alkmaar. Naast een goede uitoefening van de wettelijke taken is een gezonde financiële huishouding van belang.

De gemeenteraad wordt gevraagd te oordelen over de concept-zienswijze.

VERVOLG: Hamerstuk raadsvergadering 22 juni 2022

11 **Zienswijze op de jaarstukken 2021 en begroting 2023 Omgevingsdienst Noord-Holland Noord (OD)**

Het doel van de Omgevingsdienst is om de huidige en toekomstige leef- en werkomgeving van inwoners in Noord-Holland Noord schoner, gezonder, duurzamer en veiliger te maken. Dat doet de OD NHN door adequate en kwalitatief hoogstaande adviezen te verstrekken aan gemeenten binnen het werkgebied, de provincie en andere overheden. Dit op basis van uitgebreide expertise op het gebied van geluid, lucht, licht, bodem, klimaat, natuur, externe veiligheid en geur en op basis van ruime ervaring in de praktijk. Daarnaast is een substantieel deel van de advisering gericht op de producten van regulering en toezicht en handhaving binnen de OD NHN.

De gemeenteraad wordt gevraagd te oordelen over de concept-zienswijze.

VERVOLG: Hamerstuk raadsvergadering 22 juni 2022

12 **Zienswijze op de jaarstukken 2021 en begroting 2023 GGD HN**

De GGD Hollands Noorden (Hierna GGD) is de gemeentelijke gezondheidsdienst van de gemeente Texel en 16 andere gemeenten. De GGD zet zich in voor de jeugdgezondheidszorg (consultatiebureau), infectieziekten bestrijding, kwetsbare burgers en onderzoek, beleidsondersteuning en preventie. De GGD Hollands Noorden heeft haar jaarstukken 2021 en begroting 2023 gepresenteerd. Gemeenteraden mogen daarop hun zienswijzen kenbaar maken.

De gemeenteraad wordt gevraagd te oordelen over de concept-zienswijze.

Toezegging:
De griffier vraag na of er een versie is van het Populaire Jaarverslag waarin een linkje staat dat wel werkt.

VERVOLG: Hamerstuk raadsvergadering 22 juni 2022
(Inclusief het advies van de RaadsRapporteurs)

13 **Aankondiging moties en initiatiefvoorstellen**

In aanvulling op de motie ‘fietspaden’ zal Hart voor Texel ook een motie indienen over de strandslagen.

14 **Overzicht brieven aan de raad, Raadsinformatiebrieven en de Lange Termijn Planning en eventuele 'schoten voor de boeg'**

Fracties kunnen brieven of Raadsinformatiebrieven agenderen voor bespreking in de raadscommissie.
Zij kunnen ook een 'Schot voor de boeg' agenderen; dat zijn onderwerpen die een fractie kan agenderen om bijvoorbeeld af te tasten hoe andere fracties denken over een onderwerp.
Een actueel overzicht van alle ingekomen brieven en raadsinformatiebrieven is altijd te vinden via het Raadsinformatiesysteem (www.texel.nl/gemeenteraad) dan kiezen voor: **Overzichten**.

Ter informatie is de Lange Termijn Planning toegevoegd, met in geel de wijzigingen/verschuivingen ten opzichte van de laatste versie.

15 **Rondvraag**

Er wordt geen gebruik gemaakt van de Rondvraag.

16 **Sluiting**

Verslag raadscommissie

Woensdag 08-06-2022

Aanwezig

Voorzitter	De heer N.C.B. Ran
Raadsleden	Mevrouw M.E. van der Werf, de heer C. Hoogerheide, de heer F. Oosterhof (Texels Belang), mevrouw A.P. Visser-Veltkamp, de heer E. Hercules, de heer N. Lely (PvdA pro Texel), de heer F. Zegel, mevrouw J. Dros, (GroenLinks), de heer A. Huisman (VVD), de heer N. Rutten, mevrouw V.C. Koot (CDA), mevrouw A.A.M. van de Wetering (D66), de heer E.P. Kooiman (Hart voor Texel)
Commissieleden	De heer G.W. Berger (GroenLinks), de heer J.J. Schuiringa, de heer J. Albers (VVD), de heer M.H.M. van Troost (CDA), de heer E. Polderman (Hart voor Texel)
Raadsgriffier	Mevrouw M. de Porto
Verslag	Mevrouw H.D.M. Zandee-van Heerwaarden
College	Burgemeester M.C. Uitdehaag, wethouders de heer C.J. Hooijschuur, de heer R. van de Belt, de heer H. Kieft
Ambtelijk	Mevrouw M. Lubach
Insprekers	Bij punt 4 mevrouw W. Rodenburg (Partij voor de Bomen op Texel)

Afwezig met kennisgeving

de heer H.J.F.M. Soyer (GroenLinks)

1. Opening en mededelingen

De VOORZITTER opent de vergadering en heet allen welkom. In een raadscommissie is het niet gebruikelijk dat het college aan tafel zit, maar i.v.m. de perspectiefnota is een uitzondering gemaakt.

Mededeling wethouder HOOIJSCHUUR: vandaag mocht ik op mijn eerste dag als wethouder de primeur meemaken dat de helft van de Postweg is opgeleverd. Van Bos Kalis kregen de omwonenden -i.v.m. de vele overlast- een barbecue aangeboden. Dank aan iedereen die hieraan meegewerkt heeft. De grootschalige opkomst is een goed teken van geslaagde burgerparticipatie.

2. Vaststelling agenda

De agenda wordt vastgesteld.

3. Vaststelling verslag raadscommissievergadering 10 mei 2022

Er zijn geen voorstellen tot wijziging ontvangen. *Verslag wordt vastgesteld.*

4. Publieksrondvraag

Mevrouw W. RODENBURG spreekt in namens de Partij voor de Bomen op Texel. Haar volledige tekst: *Er is mij gevraagd een pleidooi te houden met als speerpunt herplantingsplicht van gekapte bomen op Texel. Waarom een boom belangrijk is voor mens en dier hoef ik u waarschijnlijk niet uit te leggen. Maar wat vele inwoners van Texel niet weten is dat Texel in een unieke positie zit. Als ik den Burg inrijd valt mij gelijk het bord 'Texel zoemt, een bij-vriendelijke gemeente' op. Mijn hart maakt elke keer een sprongetje want op Texel, en dat is meer dan uniek, woont de zwarte bij. De enige zwarte bij in heel Europa die nog niet besmet is met een mijt die alle bijenvolken ziek maakt en doodt, de Varroamijt. Een soort vogelgriep maar dan bij bijen. Wij mensen hebben bijen nodig om voort te bestaan, niet voor de honing maar wel voor de bestuiving van bloemen en planten. Het fruit dat bijvoorbeeld van de Betuwe afkomt, wordt bestoven door bijen, honderden bijenkasten worden daar neergezet. En wij vinden dat weer terug bij de Jumbo. Helaas een zeer somber toekomstbeeld voor Europa, en alleen Texel biedt de oplossing. Een kolonie*

bijen die de mijt kan weerstaan. Wij zijn uniek, dat eerste eilandje in de Waddenzee. Straks heeft Europa onze bijenkoloniën nodig om eten voor de Europeanen te laten groeien. Dat is waanzinnig als je daar over nadenkt. Een bij moet eten, net als wij. Een bij heeft een bloem maar nog liever bloesem nodig om te eten. En daar hebben we bomen voor nodig, heel veel bomen. Natuurlijk is het fantastisch dat rond de weilanden op diverse plekken een bijensnelweg is aangelegd, overigens ook een zeer mooi gezicht, maar het is niet voldoende.
Texel heeft de reputatie weinig of geen hout te hebben. Zo zijn ook ooit de tuinwallen ontstaan. Bomen zijn op Texel altijd al een schaars goed geweest. Gelukkig is er een familie die het voedselbos
in Oudeschild heeft bedacht. Een schitterend initiatief begonnen in 1994. 25 jaar later gingen de deuren open. Het duurt dus 25 jaar om zo'n project te verwezenlijken. Een boom omzagen duurt 5 minuten.
De Dennen, opgericht rond 1900, wordt nu voor een deel gekapt. Dit niet voor een mooi hotel maar omdat er loofbomen moeten gaan groeien. Een veelzijdig bos is natuurlijk wel om toe te juichen. Duizenden bomen gaan om, maar het duurt nog jaren voordat die gaten zijn opgevuld.
Texel heeft 286 bomen op de bomenlijst 2017 staan. Daarvan 14 fruit/notenbomen. Dit geldt dus voor HEEL Texel. Even ter indicatie, gemeente Vlieland heeft 242 bomen op de lijst staan waarvan 19/fruit- en notenbomen. Wellicht iets om even stil bij te staan. De bomenlijst bevat de bomen waar
de gemeente zorg voor draagt.
In den Burg heeft een enorme kap plaatsgevonden en als het aan de architecten ligt zullen dat er nog veel meer zijn. Een nieuwe boom tekenen, verplaatst op een vel papier, is niet het echte leven.
Die jonge aanplant heeft nog minimaal 25-75 jaar nodig om weer een grote boom te worden. Kijk eens naar de Bernardlaan, allemaal kleine boompjes, de paar echte grote staan bij particulieren in de tuin. De Groeneplaats, ooit een mooi dorpsplein, is nu praktisch voor de markt, maar een veldslag voor de natuur. Eén 25-jarige boom is teruggeplaatst en dat is voorlopig nog een kleintje. Een bij vliegt voor de nectar 250 meter tot 3 km van de korf af. En als je hierover nadenkt kom je tot de conclusie dat de gemeente Texel nog maar een heel klein gedeelte bomen heeft voor de bijen. In 1900 waren er 90 imkers, nu nog 15 die gezamenlijk goed zijn voor 200-250 volken.
Wij hopen dat de bestuurders van Texel zich realiseren hoe enorm belangrijk herplanting is voor mens en dier. En dan niet alleen herplanting, maar zet groenstroken, plantsoenen, bermen, enz. vol
met bomen en het liefst fruitbomen of notenbomen.
Je kan niet zomaar een onderdeel uit een voedselketen weghalen. Dit heeft grote gevolgen op de lange duur. Wij op dit moment gaan hier geen last van krijgen. Maar zoals ik u al zei, het duurt minimaal 25 jaar tot 75 jaar voor een boom volwassen is. Onze opa's en oma's, vaders en moeders hebben op de boomplantdagen bomen neergezet in o.a. den Burg, al in 1957. En wat doen wij, we kappen ze om omdat het niet in het plaatje past, of het verkeerd staat op een tekening. Omdat we niet willen meedenken.
Graag wil ik dit pleidooi afsluiten met de woorden van Wim Sonneveld: "Toen ik langs het tuinpad van m'n vader, de hoge bomen nog zag staan, Ik was een kind, hoe kon ik weten, Dat dat voorgoed voorbij zou gaan".
Hartelijk dank voor uw aandacht namens de partij voor de bomen op Texel

Vragen

toezegging

Raadslid VAN DE WETERING weet dat mensen van de Partij voor de Bomen regelmatig contact hebben binnen de gemeente. Ze vraagt of zij een beeld hebben hoeveel bomen nog terug geplant moeten worden. Mevrouw RODENBURG zal dat navragen en terugkoppelen. Eigenlijk zou voor een gekapte boom een veelvoud terug geplant moeten worden, stelt ze wel, want een boom moet natuurlijk veel jaren groeien.
Raadslid VAN DE WETERING vraagt of ze met hun pleidooi doelen op zelf voedselbossen maken, of alleen in bestaande voedselbossen bomen bij planten. Mevrouw RODENBURG denkt dat beide erg mooi zou zijn, en de gemeente kan dat evt. steunen, maar ook bijv. in bermen en plantsoenen notenbomen planten. Zowel gemeente als inwoners hebben er dan ook plezier van.

5. Informatie vanuit het college over gemeenschappelijke regelingen (zoals HVC, GGD en Omgevingsdienst)

Er is geen informatie vanuit het college over gemeenschappelijke regelingen, maar raadscommissielid SCHUIRINGA wil de nieuwe bestuurders graag op de hoogte brengen van het fenomeen wat bij HVC aan de orde is. De verbrandingsovens moeten ze namelijk binnen 5 jaar volledig afschrijven, en dat versneld afschrijven betekent extra kosten voor de gemeenten. Hij roept op hier attent op te zijn en ons niet te laten verrassen.

Toezegging Wethouder KIEFT zal dit punt zeker meenemen volgende week woensdag, als ze met een aantal bestuurders daar bijeenkomen. Raadslid SCHUIRINGA raadt aan ook goed na te denken over de biomassaverbranding die HVC doet, samen met de centrale die heel Amsterdam-west van energie moet voorzien, maar daarvoor geen vergunning heeft.

Toezegging Wethouder KIEFT neemt dit ook mee.

6. Informatie vanuit de burgemeester over Openbare Orde, Veiligheid

Burgemeester UITDEHAAG heeft gisteren (raadscommissie 7-6-2022) al mededeling gedaan over de ontwikkelingen in de Veiligheidsregio m.b.t. brandweerposten.

7. Ontwerp-Perspectiefnota 2023

De VOORZITTER geeft aan dat bij dit agendapunt wisselen van sprekers per fractie is toegestaan.

Advies audit commissie Raadslid VISSER, voorzitter van de auditcommissie, licht hun advies toe: op 23-5-2022 hebben zij de perspectiefnota doorgesproken. Ze vinden het een goede nota, maar toch vragen sommige dingen om meer toelichting. Meer linkjes naar relevante stukken zien ze graag, en extra toelichting met doorzicht naar de jaren na 2023.
Bij enkele programma's vragen ze aan te geven wat onder 'overig' wordt verstaan.
Verder vragen ze extra aandacht voor herindeling van de programma's, omdat programma 2 zwaarder is, en sommige kosten nu over meerdere programma's verdeeld zijn. Ze hopen eigenlijk in de eerstvolgende raad hierover al een besluit te kunnen nemen.

vragen

Raadslid VAN DE WETERING leest dat aan infrastructuur minder is uitgegeven €800.000. Ze ontvangt graag toelichting of het minder heeft gekost, of dat minder is uitgevoerd.
Burgemeester UITDEHAAG neemt het woord namens portefeuillehouder HOOIJSCHUUR. Er is al met Gemeentewerken over gesproken. In principe is alles wat vorig jaar is bedacht wel gestart, maar soms nog niet volledig uitgevoerd in dat jaar. Hij zegt nadere reactie

toezegging toe voor de raad van 22-6-2022.
Raadscommissielid SCHUIRINGA is verbaasd dat er kennelijk geen warme overdracht is geweest van de vorige naar de huidige wethouders. Burgemeester UITDEHAAG antwoordt dat er wel degelijk overdracht van dossiers is geweest. Om dat vandaag allemaal tot je te nemen is wel wat erg veel, geeft hij aan.
Raadslid VISSER wijst op blz.12 naar Algemene Reserve in meerjarenperspectief. Bij het

toezegging rekeningsaldo staat 2022. De VOORZITTER bevestigt dat daar 2021 moet staan.
Raadscommissielid SCHUIRINGA valt op dat op blz.13 al voorschotten zijn genomen voor de begrotingen van 2024, '25 en '26, die allemaal in één keer begroting 2023 belasten. Het lijkt hem goed dit te veranderen. Wethouder HOOIJSCHUUR legt uit dat ze bij programma Groen hetzelfde doen. Het geld uitgeven smeren ze over meerdere jaren uit. Je gaat een traject in, wat je niet na een jaar kunt stoppen. Het is wel degelijk elk jaar de raad toestemming te vragen of ze dat geld kunnen uitgeven. Raadscommissielid SCHUIRINGA kan zich dat voorstellen, maar ziet niet waarom je dat helemaal op 2023 zou verrekenen. Wethouder HOOIJSCHUUR herhaalt dat ze deze 2 punten hetzelfde behandelen.

Raadslid KOOT meldt dat hun schriftelijke vragen afdoende zijn beantwoord. Bij Programma 1 heeft ze nog wel een aandachtspuntje.
Raadslid SCHUIRINGA vindt dat op blz.15 bij vervangingsinvesteringen wel heel erg wordt ‘gezweefd’, met bedragen door elkaar heen. Het ene gaat over het totaal en het andere over verhoging, stipt hij aan.
Bij blz.17, de inkomsten van Rijkswaterstaat in bestemmingsreserve have, merkt hij op dat dit inzetten als aftrekpost van de totale reserve niet helemaal terecht is.
Raadslid VAN DE WETERING leest in punt 10 blz.16 dat ‘I-pads vervangen zouden kunnen worden’. Misschien moet dat anders geformuleerd worden. Raadsgriffier DE PORTO beaamt dat de formulering wat onhandig is. Er moet vervangen worden, maar er wordt onderzocht wordt of I-pads nog wel het meest handig zijn.
Raadslid ZEGEL meent dat vervanging I-pads van raad en commissie in 2024 op de rol staat. Raadsgriffier DE PORTO verduidelijkt dat het al eerder op de begroting is gezet, om dat zij het moeten onderzoeken en testen.
Raadslid VAN DE WETERING kreeg op de schriftelijke vraag over softwarepakketten ICT vroegtijdig vervangen omdat ze niet meer ondersteund worden als antwoord dat het voorstel is die kosten samen te delen. Ze wil graag toezegging dat hier een keer op terug gekomen wordt. Burgemeester UITDEHAAG legt uit dat ze die zaken vaak Europees moeten aanbesteden. Als eiland zijn er ook nogal wat uitdagingen met leveranciers en
Toezegging service van de overkant. Hij doet graag de toezegging hier een keer op terug te komen. Hij denkt ook dat het goed is in breder verband hier eens discussie over voeren, en ook met de andere Waddeneilanden en met VNG.

Programma 1 Raadslid KOOT raakt bij de voorstellen voor de digitale voortgang het overzicht wat kwijt. Wat gaat er allemaal met door-ontwikkelen ICT e.d. gebeuren, en zou dit niet beter onder één budget ICT kunnen vallen? Met een programma hoeveel we daar jaarlijks voor uit willen trekken is dat beter meer financieel onder controle te houden, meent ze.
Raadslid HERCULES heeft dezelfde constatering. Er zijn 4 of 5 voorstellen betreffende ICT. Nu zijn het allemaal ‘losse flodders’. Misschien helpt één budget niet meteen, maar het ontbreekt aan een duidelijk plan, hoe we digitaal verder gaan ontwikkelen qua bedrijfsprocessen en dienstverlening, stelt hij. Hij vraagt of de andere fracties die mening delen. Raadslid VAN DE WETERING zou eigenlijk ook zo’n overzicht willen hebben, want ICT heeft elk jaar best een grote impact.
toezegging Burgemeester UITDEHAAG begrijpt deze vragen goed en zegt toe de suggesties op te volgen. Wel heeft hij enkele opmerkingen. Ten eerste, in 2009 is bij de bouw van het nieuwe gemeentehuis alles compleet nieuw aangelegd. De wereld van de IT verandert snel, en in 2016 kwamen de eerste signalen dat vervanging nodig was. In 2020 is de hele basis van de hardware vervangen en beter beveiligd. En beheersmatig is een grote slag gemaakt. Als het gaat over de ambities, en daarnaast gelegd wat het rijk allemaal eist, zoals de nieuwe omgevingswet, dan moet je daar allemaal op voorbereid zijn. Dat soort dingen worden herhaaldelijk uitgesteld, dus vraag is of je daarop vooruit moet lopen. Hier is een hele goede discussie over te voeren, want er is eigenlijk geen proces meer zonder IT. Het lijkt de portefeuillehouder goed dit alles eens met de raad te bespreken.
Raadslid KOOT snapt dat het college om beleidsruimte vraagt, maar aan de andere kant is het belangrijk te zorgen voor een plan, want nu moet er steeds vaker ‘ad hoc’ iets gebeuren. Een voorbeeld is het antwoord op vragen over hybride werken: u bent ermee bezig. Graag zou ze een plan zien waar we naar toe gaan. Burgemeester UITDEHAAG gaat graag zo’n plan maken, in een poging de raad er meer grip op te geven, maar het zal een uitdaging zijn, want het gaat om steeds meer processen, en de dynamiek van de samenleving gaat steeds sneller.
Raadslid HOOGERHEIDE beaamt dat het bijna niet bij te houden is. Het lijkt hem goed een RIA te organiseren om de raad goed bij te praten. Burgemeester UITDEHAAG zegt dat ze bezig zijn met actualisatie van het beleidsplan, omdat het dit jaar afloopt. Het lijkt
toezegging hem prima de raad bij die voorbereidingen te betrekken. Dat zegt hij graag toe. Raadslid HERCULES hoort graag iets scherper wanneer daar zicht op is. Burgemeester UITDEHAAG

heeft de ambitie dit document eind 2022, begin 2023 in de raad aan te bieden. De RIA kan dan tweede helft 2022 plaatsvinden.
Raadscommissielid SCHUIRINGA vindt gezamenlijke inkoop met andere gemeentes fantastisch. Hij denkt dat daaraan meer bekendheid moet worden gegeven, en sluit zich bij de vorige sprekers aan, dat daar ook een plan aan ten grondslag moet liggen, en geen ad hoc beslissingen.
Raadslid KOOT is wat terughoudend om uitwisseling met de raad te houden over wat we willen met ICT. Er is waarschijnlijk een groot kennisverschil. Wel vindt ze heel belangrijk dat het college hen meeneemt in de planvorming. Raadslid HOOGERHEIDE vroeg ook niet om kennisuitwisseling.
Raadscommissielid ALBERS denkt dat ze inderdaad op zoek zijn naar de 'IT road map'. Een RIA lijkt hem daarvoor uitstekend, dus de VVD ondersteunt dit voornemen.

Raadslid VAN DE WETERING hoort graag hoeveel geld er al aan het archief is uitgegeven. Bij de bouw van dit gemeentehuis wilden we nog persé een eigen archief, maar uiteindelijk ging het toch naar Alkmaar. Ze vindt wat vreemd dat we nu toch zelf gaan digitaliseren, om minder kosten in Alkmaar te maken. Burgemeester UITDEHAAG snapt die verwondering, maar alle gemeentes betalen voor specifieke handelingen om iets uit het archief op te vragen. In de huidige situatie zouden we, als er inspectie van de provincie zou komen, een eigen digitaal archief van deze omvang nooit meer hebben kunnen waarmaken, en diep in de rode cijfers belanden. Op dit moment is de inspecteur over Texel redelijk tevreden. Raadslid VAN DE WETERING ziet in het inspectierapport toch nog een aantal dingen op 'oranje' staan. Haar vraag was of we nog meer dingen zelf gaan digitaliseren –zoals bouwvergunningen- om kosten te besparen. Burgemeester
Toezegging UITDEHAAG meent dat er nog een tranche aankomt, maar komt daar nog op terug.
Raadslid HOOGERHEIDE voegt toe dat overdracht naar Schagen destijds niet doorging. Het archief bleef toen nog op Texel, maar we konden er later echt niet meer onderuit dat het naar Alkmaar moest gaan. Hij weet uit ervaring dat dit goed werkt. Inventariseren en digitaliseren van het bouwarchief is heel belangrijk, stelt hij. Hij complimenteert het college dat dit gebeurt.
Raadscommissielid SCHUIRINGA constateert, als het digitaliseren helemaal klaar is, dat er dan een mooie archiefruimte overblijft. Dat lijkt hem wel iets voor de Historische Vereniging. Burgemeester UITDEHAAG beaamt dat er ruimte over is, en ziet hier wel een duidelijke relatie met IT. Hij kan meedelen dat er een verkenning in de steigers staat van de gemeentelijke gebouwen, nu hybride dienstverlening meer aan de orde is.
Raadslid HERCULES zegt in reactie op mevrouw Koot dat er €25.000 is uitgetrokken voor een plan. Hij hoopt dat de andere fracties met hem eens zijn dat ze tot die tijd niet meteen structureel budget moeten uitgeven. Burgemeester UITDEHAAG komt hier
toezegging schriftelijk op terug. Het kan zijn dat er toch ergens frictiekosten ontstaan. En dus ook op het onderwerp ICT en structurele kosten. Ze hebben nu eenmaal de plicht dit te melden, en als een plan eerder klaar is, hoeft dat uiteraard niet te wachten, benadrukt hij.

Raadslid VAN DE WETERING las in het antwoord over weer open stellen van de balie wel argumenten om daar terughoudend mee te zijn, maar geen concrete kosten. Ze vraagt indicatie wat het bijv. kost om een dag of 2 de balie wél vrij open te stellen, als huis van
toezegging de gemeente. Burgemeester UITDEHAAG zegt toe dat te beantwoorden, maar waarschuwt alvast dat misschien de juiste mensen daar niet voor beschikbaar zijn.
Raadscommissielid SCHUIRINGA leest bij hybride werken voor 2023 en volgende jaren een structureel bedrag. Het lijkt nu dat de €75.000 daar nog bovenop komt. Burgemeester
toezegging UITDEHAAG zegt toe dit voor de raad duidelijker aan te geven. Het zal zijn: volgend jaar een incidenteel bedrag en daarna structureel.

Programma 4 Raadscommissielid POLDERMAN is inmiddels aangeschoven. Hij merkt op dat uit de resultaten van VVV kennisplatform komt dat 94,46% van de gasten voor het strand komt.

Maar het opknappen van de parkeerterreinen bij de strandslagen dreigt een plan van zeer lange adem te worden, één per jaar. Drie van die parkeerplaatsen staan al jaren na regenval onder water, met veel kuilen en gaten. En bij het terrein aan de Nikadel, voor de strandbezoekers bij De Koog, kan hij alleen maar zeggen: 'succes met je rollator'. Jaren wachten op verbetering vindt Hart voor Texel onacceptabel. Er wordt notabene parkeergeld voor gevraagd en toeristenbelasting voor geheven. Ze zullen dan ook een motie voorbereiden ter versnelling, kondigt hij aan.

toezegging Burgemeester UITDEHAAG wijst op de Kustvisie die in juli op de rol staat. De duinen in het hele gebied moeten namelijk hoger gaan worden, voor de veiligheid. Dat betekent beheersmatig ook iets voor de parkeerplaatsen. Er zal iets slims verzonnen moeten worden om die met de duinen mee te laten groeien. Raadscommissielid POLDERMAN dringt aan de terreinen die er het slechts aan toe zijn toch in één jaar af te handelen. Raadscommissielid SCHUIRINGA denkt dat de burgemeester in zijn antwoord doelt op de Deltahoogte van de strandovergangen (daarover kwam hetzelfde antwoord). Waar de heer Polderman het over heeft betreft in zijn ogen normaal onderhoud van de parkeerterreinen. Tevens wijst de heer Schuiringa er nog op dat achter de duinenrij nog de 'superkering' zit.
Burgemeester UITDEHAAG verduidelijkt dat het document wat hij zojuist aankondigde over de *gehele* duinenrij gaat die omhoog moet, een veel breder stuk dan waar de heer Schuiringa het over heeft. Raadscommissielid SCHUIRINGA merkt op dat deze discussie al jarenlang aan de gang is, of de strandovergangen ook wel op Deltahoogte zijn. Toen is de hele zandige kustvisie tot stand gekomen. Hij komt er later wel op terug. Hij leest ook dat komende winter paal 15 wordt aangepakt, en in 2023 paal 28. Dit voor alle duidelijkheid.

Programma 6 Raadscommissielid SCHUIRINGA leest op blz.36 een voorstel voor beheerplan speeltuinen aanpassen. Het lijkt de VVD beter die €50.000 voor het grootste deel te gebruiken om de bestaande speeltoestellen op te knappen, en het plan alleen maar simpel bij te houden. Raadslid VAN DE WETERING heeft er moeite mee dat elke keer weer geld wordt gevraagd voor beheerplannen maken, terwijl dat volgens D66 gewoon bij het werk hoort. Ze vindt wel dat actualisatie van het plan nodig is, maar is met de heer Schuiringa eens dat er meer geld naar de toestellen mag.

Programma 7 Raadslid HERCULES vraagt of investeringsvoorstel 707 (huisvuil) niet ook onder de afvalstoffenheffing moet vallen. Ook op dit gebied zien ze een aantal investeringen, zoals aanschaf pick-up, rolbezem, enz. dat ze graag in een plan zouden zien voor beheer en verduurzaming van het wagenpark. Hij hoopt eigenlijk dat er zoiets is. Burgemeester
Toezegging UITDEHAAG beaamt dat voorstel 707 bij de afvalstoffenheffing past. Wethouder KIEFT
Toezegging zegt dat er al wordt gewerkt aan een nieuw afvalstoffenplan. Hij neemt de opmerking van de heer Hercules mee als daarin geïnvesteerd moet worden.
Raadscommissielid SCHUIRINGA leest verhoging van de investering in het wagenpark. 40% in een jaar erbij vindt hij nogal veel.
Over de ondergrondse containers zijn we al jaren bezig. Ze liggen zelfs al klaar, maar in de dorpen zijn ze nog steeds niet geplaatst. Met iedere keer weer uitstel is hij niet zo blij. En het lijkt hem dat dit gewoon bij de infrastructurele werken t.b.v. nieuwbouw hoort. Alvast containers aanschaffen voor kale bouwplekken vindt hij wat voorbarig.
Burgemeester UITDEHAAG wijst op de prijsverhogingen van staal en andere materialen en het tekort aan arbeid. We staan ervoor dat de hele industrie fors duurder is geworden, benadrukt hij. Commissielid SCHUIRINGA stelt dat de prijsverhogingen algemeen tussen 15 en 20% zitten, dus geen 40%. Burgemeester UITDEHAAG vindt vervelend dat de heer Schuiringa zijn informatie in twijfel trekt. Commissielid SCHUIRINGA zegt daarop dat ze als raad zijn aangesteld om kaders te benoemen en de uitvoering te controleren. Als hij zo'n percentage zeker weet, mag hij dat toch zeggen. En als de burgemeester vertelt dat bij meerdere leveranciers prijsopgaaf is gevraagd, en dat dit de uitkomst is, dan klinkt

het geloofwaardiger. Burgemeester UITDEHAAG gaat discussie over vervanging van het wagenpark graag aan, maar roept op erop te vertrouwen dat hij de waarheid spreekt. Raadslid VAN DE WETERING vertrouwt wel op de bedragen, maar hoop toch echt dat een rolbezem e.d. in het reguliere vervangingsprogramma zitten. En misschien valt toch leasen van bepaald groot materieel te overwegen.
Raadslid HERCULES reageert richting wethouder Kieft, dat er dit jaar dan wel een *grondstoffen*plan (niet afvalstoffen) komt, maar dat zijn vraag was of er een plan is over het gehele wagenpark en de verduurzaming daarvan. De raad krijgt steeds 'losse flodders', vindt hij. De vraag van D66 vindt hij dan ook terecht. In ieder geval bij elkaar gaan zitten om na te denken over een plan voor de bedrijfswagens is wat hem betreft een vraag aan het hele college. Wethouder KIEFT vindt dit een heel verstandige
Toezegging opmerking. Ze gaan proberen dat te doen, zegt hij toe.
Raadslid KOOT reageert op D66 over materieel leasen. Dit lijkt haar 'lood om oud ijzer'. Ze laat zich graag overtuigen, maar probeer niet het wiel opnieuw uit te vinden, waarschuwt ze. Raadslid KOOIMAN weet uit ervaring dat de wagens hier specifiek zijn uitgerust, hier heel veel kennis voor aanwezig is, en zo lang mogelijk blijven rijden. Als lease voordeliger zou zijn, waren ze daar al veel eerder mee gekomen.

Raadslid OOSTERHOF ziet bij voorstel 302 een bedrag voor onderhoud toegevoegd. Waarom is dat bij andere voertuigen niet ingecalculeerd, vraagt hij. Burgemeester
toezegging UITDEHAAG belooft schriftelijk antwoord.

Programma 8 Raadslid SCHUIRINGA legt voorstel 805 herinrichting De Ruyterstraat en voorstel 806 Wilhelminalaan herinrichten naast elkaar. Het valt hem op dat alleen bij de Wilhelminalaan de kosten 3 ton hoger worden begroot, omdat er rioolaanleg bij komt. Vraag is of dat bij De Ruyterstraat niet hoeft. Burgemeester UITDEHAAG begrijpt de
Toezegging verwondering en gaat dit na. Raadscommissielid SCHUIRINGA neemt aan dat zo'n bedrag uit het riool-egalisatiefonds komt.

Raadslid HERCULES telt bij posten 801 en 804 totaal €1,7 miljoen aan bermverharding. De noodzaak zou voortkomen door het veelvuldig uitrijden van de bermen door agrarisch verkeer. Als dit zo duidelijk de oorzaak is, heeft het college dan weleens overleg met die sector, wil hij weten. Zo niet, dan lijkt hem dit wel wenselijk.
Raadslid HERCULES ziet bij voorstel 806, herinrichting Wilhelminalaan dat de totale kosten fors hoger uitkomen dan in het beheersplan. Vraag komt dan op hoe dit zit bij de andere posten en projecten in het beheersplan. Is dat totaal dan niet fors hoger, hoort
toezegging hij graag. Wethouder HOOIJSCHUUR komt met schriftelijk antwoord.
Raadslid KOOT heeft wat moeite met hoe de heer Hercules het uitrijden van de bermen door agrarisch verkeer doet voorkomen. Landbouwverkeer komt steeds vaker ander verkeer tegen. Men moet vaak uitwijken voor steeds grotere auto's en campers. De insinuatie dat alleen de agrarische sector schuld heeft aan kapotte bermen vindt ze onterecht. De VOORZITTER wijst mevrouw Koot erop dat die quote letterlijk uit het collegevoorstel 801 kwam. Raadslid KOOT heeft in ieder geval moeite met overleg met LTO hierover, alsof zij er iets aan kunnen doen. Dat bermen worden uitgereden komt gewoon door al die ontmoetingen met verkeer op onze binnenwegen, stelt ze. Raadslid KOOT denkt dat de sector bij zo'n grote investering misschien ideeën heeft. Hij wil alleen maar op zoek naar oplossingen die misschien geld kunnen besparen. Raadslid VAN DE WETERING vult nog aan dat ook de landbouwvoertuigen steeds groter zijn geworden. En vroeger repareerden boeren ook zelf bermen, als ze iets kapot reden. Het is zaak met z'n allen te zoeken naar goede oplossingen, is ze eens met de PvdA.
Bij het voorstel over de Wilhelminalaan (806) vraagt raadslid VAN DE WETERING aandacht voor de bevoorrading van Aldi en AH. Dat zal lastig zijn als de straat open gaat. Tevens wijst ze op schademeldingen aan woningen langs de Wilhelminalaan door zwaar verkeer, met name bij de verhoogde kruisingen. Ze hoort graag of hier in het budget rekening mee wordt gehouden, want dat zware verkeer zal blijven. Burgemeester UITDEHAAG

antwoordt dat ze in ieder geval een nulmeting doen voor ze beginnen. Raadslid VAN DE WETERING bedoelt dat bij ondergrond en inrichting rekening gehouden moet worden met het vele vrachtverkeer. Burgemeester UITDEHAAG kan dit bevestigen. Datzelfde is ook bij Postweg en Nieuwlanderweg gebeurd. Daar zijn normen voor, dus daar hou je
toezegging rekening mee, stelt hij. Zeker wegen uit de vijftiger/zestiger jaren krijgen een andere fundatie.
Raadscommissielid SCHUIRINGA brengt n.a.v. de genoemde nulmetingen in dat met de grondverplaatsing vanuit Waalenburg naar de opslag aan de Rozendijk dat hele traject kapot is gereden. Is hier ook een nulmeting gedaan, en wie betaalt de schade?
toezegging Burgemeester UITDEHAAG zegt schriftelijk antwoord toe.
Over de Wilhelminalaan denkt raadslid HERCULES te weten dat die 10 of 15 jaar geleden nog opnieuw bestraat is. Dat is vrij kort geleden, dus misschien moeten ze toch op een andere manier naar dit voorstel kijken, legt hij voor.

motie **Hart voor Texel, D66 en VVD: "Twee extra fietspaden naar Den Hoorn en De Cocksdorp"**

toelichting Raadslid KOOIMAN verwijst naar het TTP, waarin we willen stimuleren de auto bij de accommodatie te laten staan, en vaker de fiets te pakken. Met de motie stellen ze daarom voor 2 extra fietspaden aan te leggen. Die intentie lag er al langer, en het is ook al lang een wens van de dorpscommissies. Hij is blij dat de huidige coalitie zegt werk te willen maken van fietspaden. Bruto zal circa €2 miljoen nodig zijn, maar met allerlei subsidies, zijn voor 7 à 8 ton twee prachtige fietspaden te maken, rekent hij voor.
Raadslid VAN DE WETERING wijst erop dat ze over deze paden 8 jaar geleden ook al spraken. Ze meent dat er toen al voorwerk is gedaan. Wethouder HOOIJSCHUUR bevestigt dit. Dat is ook meegenomen in het coalitieakkoord. Wel wil ze nu eerst
toezegging afmaken waar ze mee bezig zijn. Daarna gaan ze hier zeker mee aan de slag.
Raadscommissielid ALBERS zegt dat de VVD deze motie voor 200% ondersteunt, en pleit voor zo spoedig mogelijk uitvoeren.

Vragen/reacties

Raadslid LELY meldt dat de PvdA zich nog beraadt. Er is onderling afgesproken eerst de opknapdingen en de parkeerplaatsen te doen. Hijzelf wandelt nogal eens lang het Eierlandse Kanaal. Dat is een prachtig stil wandelpad, waarvan hij zou zeggen: vindt u het niet zonde als hier een rustig wandelpad verdwijnt. Hij vraagt men daar nog eens over na wil denken. Het door de heer Kooiman genoemde bedrag lijkt hem overigens wat laag.
Raadslid KOOIMAN denkt dat een fiets- en wandelpad langs het kanaal elkaar niet in de weg hoeven te zitten. Dat is trouwens meer een kwestie van uitvoering. Het gaat raadslid LELY erom of je een totaal andere sfeer wilt creëren, waar je nu nog niemand ziet.
Raadslid KOOT meldt dat het CDA zich nog beraadt. Ze herkent de argumenten van de heer Lely en merkt op dat we als eiland ook enorm ons best doen voor behoud van de weidevogels. Het mogelijke effect van fietspaden door zulke rustige gebieden moet wel meegewogen worden. Commissielid ALBERS denkt dat het goed is de 2 projecten te scheiden. Hij weet uit ervaring dat er op het verlengde van de Redoute weinig gelopen wordt. Voor Eierland zal het anders zijn, maar hij denkt dat het prima met wandelen te combineren is. Raadslid KOOIMAN benadrukt dat het er nu alleen om gaat of de raad er geld voor beschikbaar wil stellen. Bij de uitvoering komt uiteraard onderzoek van gevolgen voor flora en fauna aan de orde. Raadslid ZEGEL vraagt daarbij tevens aandacht of je dan op die fietspaden ook snorfietsen en ander gemotoriseerd vervoer wilt toestaan.
Raadslid VAN DE WETERING stelt dat we toch allemaal de natuur willen kunnen beleven en daar bewust van zijn, maar daarom wel iedereen uit de auto moeten zien te krijgen. Extra fietspaden zijn dan juist belangrijk, stelt ze. Ook begrijpt ze niet zo goed de invloed van fietspaden op de natuur; lieuwen broeden gewoon langs het pad, weet ze.

Raadslid LELY heeft niets tegen de ambitie, maar geeft wel mee dat je er nu gewoon door de landerijen en de schapen loopt.
Raadslid ZEGEL wil toch graag ruimte om met elkaar in gesprek te gaan óf en wat we willen doen. Raadslid VAN DE WETERING biedt daartoe alle ruimte. Tot nu toe hoorde ze alleen maar argumenten waarom je het niet zou moeten doen. Raadslid ZEGEL geeft aan dat GroenLinks zich nog beraadt.
Ook raadslid HOOGERHEIDE zegt dat Texels Belang zich nog beraadt.
Raadscommissielid ALBERS geeft nog mee dat er 10 jaar geleden al een plan lag.
Raadslid KOOIMAN weet uit zijn vorige functie dat de Zanddijk binnen de regeling kleine infrastructuur viel, waarvoor subsidie van €750.000 werd ontvangen. De eigen bijdrage van de gemeente zou niet zo hoog zijn. Voor uitkering van die subsidie is wel accountantscontrole nodig. Dit zou binnenkort moeten gebeuren; 1 augustus loopt de
toezegging termijn af. Wethouder HOOIJSCHUUR komt hierop terug.

amendement **D66 en VVD: "Verdubbelen graskeien-budget"**
toelichting Raadslid VAN DE WETERING licht toe dat ze een inhaalslag willen maken met het aanleggen van graskeien in de bermen. Ze hebben hier al vaker aandacht voor gevraagd. Intensivering geeft verhoging van de verkeersveiligheid en verlaging van onderhoudskosten aan wegen in de toekomst
Raadscommissielid SCHUIRINGA geeft aan dat de Watermolenweg in veel betere conditie blijkt te blijven, doordat aan beide kanten graskeien zijn gelegd. De bermen worden ook minder snel kapot gereden.

Vragen/reacties

Raadslid VISSER vraagt, als er straks meer budget is, of ze dan van het college welke volgorde wordt gehanteerd. Of wensen de indieners ook wijziging van de volgorde?
Raadslid ZEGEL had dezelfde vraag. Raadslid VAN DE WETERING antwoordt dat dit uitvoering door het college is.
Raadslid HOOGERHEIDE sprak met de aannemer die de eerste fase van de Postweg opleverde. Hij vreest dat de aannemer geen tijd heeft voor deze versnelling en vraagt zich af of we zomaar een inhaalslag kunnen maken. Raadslid VAN DE WETERING maakt hem duidelijk dat er al eerder versnelling plaatsvond. Dat was gestopt, maar dat willen de indieners nu nog een keer. Raadscommissielid SCHUIRINGA vult aan dat er zoveel klachten zijn over de bermen, en dat die steeds pas later opgepakt worden. Kijk o.a. naar de Rommelpot. En Gemeentewerken hoeft het niet zelf te doen, dat doet gewoon een aannemer. Burgemeester UITDEHAAG weet in ieder geval dat herstel van de
toezegging Rommelpot al op een andere manier aan de raad zal worden gepresenteerd.
Raadslid VISSER hoort graag of dit versnellen slechts een kwestie van budget is. Of zitten er ook andere knelpunten aan?. Wethouder HOOIJSCHUUR bevestigt dat er een probleem zit in het personeel en de aannemers. Daarom raadt het college aan gewoon door te gaan met het huidige graskeienprogramma. Hij ontraadt dus dit voorstel aan te nemen.
Raadslid VAN DE WETERING wijst op wat de heer Schuiringa ook al noemde: vorige keer is de versnelling niet door Gemeentewerken zelf gedaan, maar is die uitbesteed.
Wethouder HOOIJSCHUUR zegt dat Gemeentewerken wel zelf voorwerk moet doen, en daar zijn geen mensen voor. Raadslid VAN DE WETERING en commissielid SCHUIRINGA menen dat het werk volledig uitbesteed kan worden. Het gaat om verkeersveiligheid en langdurig behoud van goede wegen.

Raadslid VISSER vraagt schriftelijke reactie van het college op amendement én motie.
toezegging Wethouder HOOIJSCHUUR zegt dit toe. Raadslid KOOIMAN attendeert erop dat de wethouder al heeft gezegd geen moeite te hebben met uitvoering van de fietspaden-motie. De VOORZITTER beaamt dat die toezegging is gedaan.

8. Ontwerpbegroting De Waddeneilanden

De VOORZITTER leest de toelichting voor.

Raadslid HERCULES was ooit niet zo voor de Waddensamenwerking, maar ziet nu wel dat de eilanden veel problematiek en doelen delen, o.a. het streven naar duurzaamheid. In deze begroting is daar ook extra aandacht voor, via de 'regio-deal'. Verzoek is dan ook om alles op alles te zetten om die deal op poten te zetten. Hij ziet wel dreiging dat in Noord-Holland de indruk kan ontstaan dat Texel 'van 2 walletjes zou eten'.
Raadscommissielid BERGER vindt in de Waddensamenwerking bundeling van krachten op zich nuttig en noodzakelijk, maar heeft bedenkingen bij de begroting, met name over de forse, gezien de beperkte organisatie. GroenLinks zou graag gemonitord zien wat daar nu precies uitkomt. Ook leeft bij hen de vraag of dit project onderdeel is van het onderzoek naar strategisch regionale samenwerking. Het nut daarvan wordt tegen het licht gehouden, heeft hij begrepen. Als dat zo is zien zij die uitkomsten graag tegemoet.
Burgemeester UITDEHAAG is met de heer Hercules eens dat het goed is om in de regio, de Noordkop en de Wadden te kijken wat de positie van Texel is en hoe daarmee op te gaan. De kans om helemaal ergens mee te stoppen is nul, want er zijn altijd wel onderwerpen waarop de Wadden elkaar nodig hebben, en er worden ook altijd wel dingen van ons verwacht, o.a. door het Rijk. Voor wat de regiodeal betreft: de vraagstukken op de 5 eilanden zijn tegelijkertijd enorm vergelijkbaar, en verschillend van de rest van het land. Die gaan we niet zomaar oplossen. Daarom is er dit jaar een extra bedrag voor gereser-veerd, om via de regiodeal extra geld van rijk en provincie te krijgen. Daarover moeten we uiteraard verantwoording afleggen. Als die deal er komt, zegt het AB, dan betekent dat ook wel weer een hoop administratie. De hoogte van de bijdrage heeft daarmee te maken. Inschatting is dat die extra kosten nodig zijn om het organisatorisch van de grond te krijgen. Wat je als gemeenten ervoor terugkrijgt is echter vele malen groter, het is te zien als een soort multiplier. Mocht de regiodeal niet van de grond komen, of er komt een andere constructie, dan zijn die bedragen ook niet nodig, legt de burgemeester uit.
Raadslid RUTTEN weet dat er in het verleden op het Waddenkantoor nogal wat 'reuring' was, en veel verloop. Hij vraagt of er nu wel vertrouwen is in de continuïteit. Ook is hij benieuwd hoe effectief de Waddentoets is. Het CDA ziet daarover graag bij de jaarreke-ning of tussendoor eens een rapportage. Burgemeester UITDEHAAG antwoordt dat er net een nieuwe directeur is aangesteld, waar hij wel vertrouwen in heeft, en ook in de medewerkers. Dat was afgelopen jaren niet altijd een stabiele factor, erkent hij. En als 5 eilanden moeten we er alert op zijn samen helderder instructies te geven. Met de Waddentoets heeft ook de 2e Kamer zich bemoeid (o.a. over brandweerwagens). Meer regels tegen het licht houden is moeilijker, maar er valt zeker meer aan de voorkant te toetsen, stelt de portefeuillehouder.
Raadslid RUTTEN vindt in het algemeen dat een mooi helder stuk voorligt, en mooi op tijd. Het CDA staat dus nu wat vriendelijker ten opzichte van de samenwerking, geeft hij aan. Raadslid VAN DE WETERING sluit zich hierbij aan.

conclusie *Dit agendapunt gaat als hamerstuk naar de raad van 22 juni 2022.*

9. Zienswijze op de jaarstukken 2021 en begroting 2023 Veiligheidsregio Noord-Holland Noord (VRNHN)

Raadscommissielid VAN TROOST vraagt bij het integraal plan voor opleidings- en oefenlocaties of Defensie en offshore-industrie daarin zijn meegenomen. Defensie heeft
toezegging namelijk prachtige oefenlocaties. Burgemeester UITDEHAAG zegt antwoord toe.

conclusie *Dit agendapunt gaat als hamerstuk naar de raad van 22 juni 2022.*

10. **Zienswijze op de jaarstukken 2021 en begroting 2023 Regionaal Historisch Centrum Alkmaar (RHCA)**

conclusie *Dit agendapunt gaat als hamerstuk naar de raad van 22 juni 2022.*

11. **Zienswijze op de jaarstukken 2021 en begroting 2023 Omgevingsdienst Noord-Holland Noord (OD)**

conclusie *Dit agendapunt gaat als hamerstuk naar de raad van 22 juni 2022.*

12. **Zienswijze op de jaarstukken 2021 en begroting 2023 GGD HN**

Raadsrapporteur de heer SCHUIRINGA heeft advies, samen met raadslid Dros, met de ambtelijke ondersteuning en wethouder doorgesproken en ingediend.
Raadslid VISSER vraagt om een link naar het in bijlage 3 genoemde populaire jaarverslag.
toezegging Raadsgriffier DE PORTO gaat dat bij de GGD op vragen.

13. **Aankondiging moties en initiatiefvoorstellen**

Raadslid KOOIMAN kondigt namens Hart voor Texel 2 moties aan: bij punt 7 besproken motie over 2 fietspaden, en ook een motie over de strandslagen.

14. **Overzicht brieven aan de raad, Raadsinformatiebrieven en de Lange Termijn Planning en eventuele 'schoten voor de boeg**

Geen.

15. **Rondvraag**

Geen.

16. **Sluiting**

De VOORZITTER dankt allen voor hun inbreng. Hij sluit de vergadering om 21.45 uur.

Afkortingen

Ria = raadsinformatieavond, rkc = rekenkamercommissie

Ondertekening

Vastgesteld in de openbare raadscommissievergadering van 29 juni 2022,

De griffier,



Agenda Raadscommissie

Datum	08-06-2022
Tijd	19:30 - 23:00
Locatie	Raadszaal
Voorzitter	De heer N. Ran
Toelichting	De vergadering zal plaatsvinden in de raadszaal; vanaf 19:00 is de zaal open. De vergadering is ook live te volgen via www.texel.nl/uitzendingraad.

1 **Opening en mededelingen**

2 **Vaststelling agenda**

3 **Vaststelling verslag vorige raadscommissie 10 mei 2022**

4 **Publieksrondvraag**

Inspreker:
Mevrouw Rodenburg - namens Partij voor de bomen. Onderwerp: Herplantplicht bomen door gemeente bij voedselbossen.

5 **Informatie vanuit het college over gemeenschappelijke regelingen (zoals HVC, GGD en Omgevingsdienst)**

Portefeuillehouders kunnen op deze plaats de gemeenteraad informeren over wetenswaardigheden die zich hebben voorgedaan in organisaties waarmee de gemeente samenwerkt via verlengd bestuur, bijvoorbeeld.

6 **Informatie vanuit de burgemeester over Openbare Orde en Veiligheid**

Burgemeester Uitdehaag vertelt bij dit agendapunt over actuele zaken die de openbare orde betreffen en Corona.

7 **Ontwerp-Perspectiefnota 2023**

Vooruitlopend op de programmabegroting 2023 wordt aan de gemeenteraad een perspectiefnota aangeboden waarin de kaders worden gesteld voor de programmabegroting. Op het moment van opstellen van de perspectiefnota zijn de coalitie onderhandelingen nog gaande, en is er nog geen coalitieakkoord. De uitkomsten hiervan zijn dan ook niet meegenomen in deze perspectiefnota.

De Auditcommissie heeft een advies uitgebracht (deze is bijgevoegd); de voorzitter, mevrouw Visser, zal een mondelinge toelichting geven.

Hart voor Texel, D66 en VVD Texel kondigen een motie aan met als titel: '**Twee extra fietspaden naar Den Hoorn en De Cocksdorp**'.
De VVD en D66 kondigen een amendement aan met als titel: **Verdubbelen graskeien-budget**

8 **Ontwerp-begroting De Waddeneilanden**

De toekomstbestendige borging van de kwaliteit van bestuur van de Waddeneilanden vraagt om een aanhoudende inzet op de samenwerking. Daarom werken we de komende jaren aan de inhoudelijke opgaven uit het Programma Waddeneilanden en het Uitvoeringsprogramma Waddeneilanden. Mede daardoor is de bijdrage hoger dan voorgaande jaren: nu € 307.231.

De samenwerking tussen de eilanden met het ministerie van Binnenlandse Zaken en de provincies Fryslân en Noord-Holland bieden kansen om de dienstverlening van onze inwoners en bezoekers te optimaliseren en de bijzondere positie van de Waddeneilanden te behouden. De samenwerking wordt ook benut voor het gezamenlijk behartigen van onze strategische belangen op (inter)nationaal niveau door te investeren in externe contacten, lobby, regionale en landelijke vertegenwoordigingen.

9 **Zienswijze op de jaarstukken 2021 en begroting 2023 Veiligheidsregio Noord-Holland Noord (VRNHN)**

De veiligheidsregio voert voor de 16 gemeenten in Noord-Holland Noord de taken uit op het gebied brandweerzorg, geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen, de rampenbestrijding en crisisbeheersing en het Veiligheidshuis NHN. Daarnaast voert de veiligheidsregio voor 11 gemeenten in deze regio de taken uit op het gebied van ambulancezorg. Elke gemeente heeft een bepaald aantal stemmen in het algemeen bestuur. Door één gezamenlijk advies op te stellen, zoals nu voorligt, staan de gemeenten in de Noordkop sterker bij de behandeling van de financiële stukken in het Algemeen Bestuur.

De gemeenteraad wordt gevraagd te oordelen over de concept-zienswijze.

10 **Zienswijze op de jaarstukken 2021 en begroting 2023 Regionaal Historisch Centrum Alkmaar (RHCA)**

In 2021 stond er in de depots van het RAA zo'n 15,8 kilometer aan materiaal. Dit bestond uit overheidsarchieven (circa 8,6 kilometer), particuliere archieven (circa 2,8 kilometer – waarvan 1,1 kilometer beeldmateriaal) en bibliotheekmateriaal: boeken, kranten en tijdschriften (circa 1,8 kilometer).

De gemeenten in Noord-Holland-Noord staan samen garant voor de financiële resultaten van het Regionaal Historisch Centrum Alkmaar. Naast een goede uitoefening van de wettelijke taken is een gezonde financiële huishouding van belang.

De gemeenteraad wordt gevraagd te oordelen over de concept-zienswijze.

11 **Zienswijze op de jaarstukken 2021 en begroting 2023 Omgevingsdienst Noord-Holland Noord (OD)**

Het doel van de Omgevingsdienst is om de huidige en toekomstige leef- en werkomgeving van inwoners in Noord-Holland Noord schoner, gezonder, duurzamer en veiliger te maken. Dat doet de OD NHN door adequate en kwalitatief hoogstaande adviezen te verstrekken aan gemeenten binnen het werkgebied, de provincie en andere overheden. Dit op basis van uitgebreide expertise op het gebied van geluid, lucht, licht, bodem, klimaat, natuur, externe veiligheid en geur en op basis van ruime ervaring in de praktijk. Daarnaast is een substantieel deel van de advisering gericht op de producten van regulering en toezicht en handhaving binnen de OD NHN.

De gemeenten Den Helder, Hollands Kroon, Schagen en Texel hebben in eensgezindheid een positieve zienswijze geschreven op de voorliggende jaarrekening 2021 en begroting 2023 waarin op een aantal punten om een toelichting wordt gevraagd.

De gemeenteraad wordt gevraagd te oordelen over de concept-zienswijze.

12 **Zienswijze op de jaarstukken 2021 en begroting 2023 GGD HN**

De GGD Hollands Noorden (Hierna GGD) is de gemeentelijke gezondheidsdienst van de gemeente Texel en 16 andere gemeenten. De GGD zet zich in voor de jeugdgezondheidszorg (consultatiebureau), infectieziekten bestrijding, kwetsbare burgers en onderzoek, beleidsondersteuning en preventie. De GGD Hollands Noorden heeft haar jaarstukken 2021 en begroting 2023 gepresenteerd. Gemeenteraden mogen daarop hun zienswijzen kenbaar maken.

De gemeenteraad wordt gevraagd te oordelen over de concept-zienswijze.

13 **Aankondiging moties en initiatiefvoorstellen**

14 **Overzicht brieven aan de raad, Raadsinformatiebrieven en de Lange Termijn Planning en eventuele 'schoten voor de boeg'**

Fracties kunnen brieven of Raadsinformatiebrieven agenderen voor bespreking in de raadscommissie.

Zij kunnen ook een 'Schot voor de boeg' agenderen; dat zijn onderwerpen die een fractie kan agenderen om bijvoorbeeld af te tasten hoe andere fracties denken over een onderwerp.

Een actueel overzicht van alle ingekomen brieven en raadsinformatiebrieven is altijd te vinden via het Raadsinformatiesysteem (www.texel.nl/gemeenteraad) dan kiezen voor: **Overzichten**.

Ter informatie is de Lange Termijn Planning toegevoegd, met in geel de wijzigingen/verschuivingen ten opzichte van de laatste versie.

15 Rondvraag

16 Sluiting

Verslag raadscommissie

Dinsdag 10-05-2022

Aanwezig

Voorzitter	mevrouw A.A.M. van de Wetering
Raadsleden	Mevrouw M.E. van der Werf, de heer C. Hoogerheide (tot punt 9), de heer F. Oosterhof (Texels Belang), de heer R. van de Belt, mevrouw A.P. Visser-Veltkamp, de heer E. Hercules (PvdA), de heer F. Zegel, mevrouw J. Dros (GroenLinks), de heer N.C.B. Ran (VVD), de heer N. Rutten, mevrouw V.C. Koot (CDA), de heer E.P. Kooiman (Hart voor Texel)
Commissieleden	mevrouw S. Schultinga-Kiers (Texels Belang), de heer N. Lely (PvdA pro Texel), de heer G.W. Berger (GroenLinks), de heer J.J. Schuiringa, mevrouw I.M. Boschma-van der Star, de heer N. Albers (VVD), de heer E. Polderman, de heer D.C. Schouwstra, de heer J.P. Ploegman (Hart voor Texel), de heer M. Eschweiler (D66)
Raadsgriffier	Mevrouw M. de Porto
Verslag	Mevrouw H.D.M. Zandee-van Heerwaarden
College	Burgemeester M.C. Uitdehaag, demissionair wethouders mevrouw H. Huisman en de heer R. van de Belt
Ambtelijk	
Insprekers	Bij punt 4 mevrouw K. Andeweg (met de heer G. de Winter) en mevrouw E. Whyte, bij punt 7 de heer P. Smits en de heer J. Keijzer (voorzitter dorpscommissie)

Afwezig met kennisgeving

--

1. Opening en mededelingen

De VOORZITTER opent de vergadering, heet allen welkom, en vraagt commissieleden zich even voor te stellen, als zij het woord gaan voeren.

2. Vaststelling agenda

De agenda wordt vastgesteld.

3. Vaststelling verslag commissievergadering 12 april 2022

Er zijn geen voorstellen tot wijziging ontvangen. *Verslag wordt vastgesteld.*

4. Publieksrondvraag

Inspreker 1 Mevrouw K. ANDEWEG is huisarts in opleiding bij huisartsenpraktijk 't Wad (tevens aanwezig huisarts de heer G. de Winter). Ze spreekt in over groeiende huisvestingsproblemen voor huisartsen en tandartsen, zowel qua praktijkruimten als qua woningen. Dat speelt in heel het land, maar ook zeker hier op Texel. Het aantal patiënten groeit, o.a. doordat vanuit ziekenhuizen steeds meer taken aan huisartsen worden overgedragen, en er ook steeds meer toeristen de huisartsen nodig hebben. En dat terwijl de inkomsten niet omhoog gaan, want de vastgestelde tarieven groeien niet mee. In Noord-Holland is onderzoek gedaan onder huisartsenpraktijken: 3 op de 10 blijken ontevreden over de huisvesting qua ruimte en kwaliteit. Hetzelfde speelt bij tandartsen. Als oplossingsrichting vragen ze naar de toekomst om betere samenwerking tussen gemeente en artsen, via een soort loket. Ze zouden eerste keus moeten krijgen als er een geschikt pand vrijkomt. Daartoe zou in kaart gebracht moeten worden wat er nodig is aan praktijkruimte, kijkend naar referentiewaarden, en verantwoording nemend voor al die toeristen. Het probleem wordt alleen maar groter, schetst mevrouw Andeweg. Het tekort aan huisartsen zal in 2028 zodanig zijn, dat 1 op de 3 mensen geen huisarts kan vinden. Hopelijk kunnen we met de gemeente, bijv. via huurpraktijken, koop voor een betere prijs, of onder betere omstandigheden makkelijker praktijkruimte vinden.

Daarbij is ook het vinden van een assistent, of een woning een groot probleem. Ze hopen dan ook zeer op een actieve rol van de gemeente hierin.

Vragen

PvdA Raadslid HERCULES is bekend met het feit dat huisvesting een onderdeel is van het probleem met het vinden van continuïteit. Hij vraagt of insprekers de wethouder hierover al hebben gesproken. Tevens wijst hij op het bestaande lokale zorgoverleg, waarin ze zich kunnen bundelen, en waar toch ook de gemeente aan tafel zit. De heer DE WINTER geeft aan dat ze met deze inspraak alvast een aanzet wilden geven voor nader overleg en samenwerking. Raadslid HERCULES wijst tevens op de mogelijkheid die Woontij heeft om voorrang bij toewijzing van woningen te geven aan bepaalde beroepsgroepen. Mevrouw ANDEWEG kent die mogelijkheid, maar kan daar als huisarts in opleiding geen gebruik van maken.

VVD Raadscommissielid SCHUIRINGA dankt voor het betoog. Hij erkent dat hier duidelijk een urgent probleem ligt. Zijn advies voor de huisvesting van medewerkers is te informeren bij ondernemers die personeelshuisvesting aanbieden.

CDA Raadslid KOOT wijst eveneens op economiewoningen. Tandartsen kwamen ook al met deze problematiek bij de fractie. Ook politie en onderwijs hebben dezelfde problemen met huisvesting van medewerkers. Het CDA onderkent het probleem, maar waarschuwt dat artsen helaas niet de enigen zijn. Ook zij raadt aan met de wethouder in gesprek te gaan.

Texels Belang Raadslid HOOGERHEIDE vraagt of echt alle huisartsen problemen hebben met huisvesting van hun praktijk. Mevrouw ANDEWEG antwoordt dat ze niet allemaal dit probleem hebben, maar er wel allemaal tegenaan lopen bij het vinden van een extra huisarts. Raadslid HOOGERHEIDE vraagt of er al contact is gezocht met de initiatiefnemers van het nieuwe gezondheidscentrum in oprichting. Wellicht is daarin te participeren. Mevrouw ANDEWEG beaamt dat praktijk ‘t Wad hiernaar geïnformeerd heeft, maar dat de huur er veel te hoog wordt.

PvdA Raadscommissielid LELY oppert of wellicht op een andere manier samenwerking te vinden is in een (nieuw) gezondheidscentrum. Mevrouw ANDEWEG zegt dat ze daar zeker naar zullen kijken.

CDA Raadslid KOOT vraagt of het tekort in 2028 dan inhaakt op het aantal praktijken of op het aantal huisartsen. Ook is ze benieuwd hoeveel % de artsen werken, en of met veel parttimers meer huisvesting nodig is. Mevrouw ANDEWEG zegt dat het hen erom gaat dat je het als gemeente zo aantrekkelijk mogelijk moet maken om zich te vestigen. Parttimers zullen elkaar in de praktijk meestal niet overlappen, dus niet meer ruimte nodig hebben. Wel zijn er dan meer woningen nodig, constateert de VOORZITTER. Mevrouw ANDEWEG zegt dat hun focus op praktijkruimte ligt. Ze zal hun ideeën over

toezegging oplossingsrichtingen mailen via de raadsgriffier.

Inspreker 2 Mevrouw E. WHYTE vraagt of het niet tijd wordt het gemeentehuis weer op de gewone tijden open te stellen. Zoals het nu gaat is het vooral vanuit de buitendorpen lastig plannen, en corona is immers voorbij. Ze neemt aan dat het niet vergeten is.

Burgemeester UITDEHAAG bevestigt dat ze het zeker niet vergeten zijn. Hij wil hier bij

toezegging de begrotingsbehandeling even bij stilstaan, want er zit een financiële component aan.

5. Informatie vanuit het college over gemeenschappelijke regelingen (zoals HVC, GGD en Omgevingsdienst)

Burgemeester UITDEHAAG zegt dat een aantal wijzigingen op komst is, maar dat ze daar

toezegging de politieke discussie nog over gaan voeren.

6. Informatie vanuit de burgemeester over Openbare Orde, Veiligheid (en Corona)

Burgemeester UITDEHAAG meldt dat de politie de raad heeft bijgepraat over zorgvuldig kiezen. De oorzaken van krapte liggen buiten het eiland, en spelen zeker nog dit jaar en volgend jaar. Voor Texel moet de minimale sterkte er overigens wel zijn.

toezegging N.a.v. een vraag vanuit de commissie over de voortgang van haven Oudeschild belooft burgemeester UITDEHAAG de raad z.s.m. even bij te praten. In de jaarrekening is er ook het een en ander over opgenomen. Raadscommissielid SCHUIRINGA dankt voor de aankondiging.

Hart voor Texel Raadscommissielid POLDERMAN zegt te hebben geconstateerd dat de strandslagen nogal ontoegankelijk zijn. Ook de KNRM kan het strand soms moeilijk bereiken bij reddingen.

toezegging Burgemeester UITDEHAAG zegt toe daar zeker even in te duiken.

7. Gewijzigd vaststellen bestemmingsplan Oudeschild-Trompstraat

Inspreker 1 De heer P. SMITS licht zijn zienswijze over de ontsluiting en het hemelwaterriool toe. Het valt hem op dat er slechts één ontsluitingsweg gepland is. En hij verwacht hij dat het hemelwaterriool (nog verder) overbelast raakt. Bovendien vindt hij dat de communicatie te wensen overlaat. Vanaf begin jaren ‘80 zijn Commandeurssingel en De Wittstraat gerealiseerd. De oppervlakte van bebouwing is toen danig vergroot zonder uitbreiding van de riolering. Ook is destijds een sloot gedempt, en is er bij slecht een groot probleem met de waterafvoer. Dat is nooit gecompenseerd, en nu komt er extra uitbreiding op hetzelfde riool, waardoor de buurt nog grotere wateroverlast verwacht. De enige ontsluiting via de Trompstraat vindt hij onveilig. Het is bij de school, en je kunt elkaar er niet passeren. Het wordt een gevaarlijk punt, met extra uitstoot. Voor het verkeer zijn CROW-normen gehanteerd, maar paragraaf 2.2 zegt niets over toename van verkeer bij een school. In hoofdstuk 6 staan richtlijnen voor routes in de omgeving van een school. Dat het een 30 km weg is, is echt niet voldoende. Ontsluiting via De Witt straat zou volgens de heer Smits dus niet mogelijk moeten zijn. Ook op de kruising met de Loodssingel komt alles bij elkaar. Met een oplossing door ontsluiting naar het Mieland (en alleen een nooduitgang naar de Trompstraat) is de wijk voor de hulpdiensten ook beter bereikbaar. De heer Smits spreekt de hoop uit dat veiligheid de eerste prioriteit blijft houden.

Vragen

Raadslid HERCULES vraagt of de wateroverlast bij zware regenval inmiddels niet is verholpen. De heer SMITS antwoordt ontkennend. Het lijkt zelfs wel steeds erger geworden te zijn. Er is ook nooit iets teruggekomen ter compensatie van de gedempte sloot. Voor de nieuwe woningen wordt wel gecompenseerd, is toegezegd, maar hij denkt dat daar de grond toch steeds natter wordt, en dat extra wateropvang nodig is. Raadslid VAN DER WERF vraagt of men wel melding maakt van wateroverlast. De heer SMITS antwoordt dat de mensen in Oudeschild geen klagers zijn. Hij denkt wel dat het probleem alleen maar groter wordt als we niet gaan brainstormen over oplossingen. Hij is met mevrouw Van der Werf eens dat ze misschien als bewoners -die er last van hebben- de koppen bij elkaar moeten steken, en daarmee bij de gemeente aankloppen.

Inspreker 2 De heer J. KEIJZER spreekt in als voorzitter Dorpscommissie Oudeschild. *(letterlijke tekst)* Geachte raad, vanavond gaat u een beslissing nemen over het bestemmingsplan Oudeschild-Trompstraat. Als dorpscommissie willen wij u graag even meenemen hoe een en ander verlopen is. Ik wil u graag een metafoor voorleggen. Oudeschild is een dorp groot geworden in de VOC-tijd, het grootste dorp op Texel na Den Burg. Hardwerkende mensen, ruwe bolster blanke pit. Ons kent ons en we redden het zelf wel mentaliteit. Vroeger was dit ook al toen de VOC-schepen op de rede lagen. Grote logge schepen uit Amsterdam lagen hier voor anker. En de Skillers brachten met hun kleine

roeibootjes water aan boord. De grote schepen lagen te wachten op de juiste wind om uit te varen naar verre oorden. En wanneer de wind goed was liet men de zeilen zakken en voeren ze weg, de roeibootjes alleen achterlatend. Zo voelen wij ons van de dorpscommissie ook een achtergelaten roeibootje met een paar vaten water. Zeventien jaar geleden begon de dorpscommissie met zijn roeibootje een beetje te trekken en duwen aan het logge schip, de gemeente Texel genaamd. Het schip verroerde niet. Na jaren van duwen en trekken kwam er eindelijk een wethouder die zei: “Als jullie als dorp graag iets willen, kom met een plan”. Die handschoen nam de dorpscommissie op. We gingen in zee met een project-ontwikkelaar en er werd een leuke woonwijk ontworpen op de locatie voetbalveld. Huizen zoals gebouwd elders in het dorp kwamen in dit plan weer terug. Een woontoren à la schapenboet maakte het compleet. Betaalbare koopwoningen voor de jeugd en een paar sociale huurwoningen voor Woontij en wat appartementen voor de ouderen. Jammer genoeg had de gemeente genoeg excuses, onder andere de wooncontingenten om dit plan niet op te pakken. Het logge schip bleef gewoon voor anker liggen. En toen draaide de wind, het actieplan Wonen en Woningbouwprogramma Texel stak op. De zeilen bolden en het grote schip voer weg het ruime sop kiezend en de roeibootjes achterlatend. We hebben als dorpscommissie één gesprek gehad met twee wethouders en een paar ambtenaren, het plan kon niet veranderd, de koers was gezet. Een stedenbouwkundige zonder enige affiniteit met Skil bedacht een plan. Inspraak van de dorpscommissie was niet nodig. Ruim de helft van de woningen wordt sociale huur. Twee grote schuren her-bergen 20 rug aan rug woningen. En over de inrichting of ontsluiting was geen discussie meer mogelijk. Enige wapenfeit wat wij hebben bereikt is een groenstrookje van 3 meter tussen de De Wittstraat en de nieuwe wijk. Wij hebben bewust geen bezwaar gemaakt al zijn die er natuurlijk wel. Wij willen bouwen. Eindelijk na 17 jaar van duwen en trekken aan een log schip. Vanavond willen wij graag drie wensen uitspreken richting u.
1. Kies een mooie VOC-naam voor de straat, net als de rest van het dorp; wij willen graag meehelpen met bedenken.
2. Er gaat een bouwstraat aangelegd worden richting het Mieland, als dorp willen we deze graag een permanente status geven om zo een extra ontsluiting van de wijk te hebben. Dit ook volgens advies van de Veiligheidsregio. Zo kan ook bespaard worden op extra kosten voor technische maatregelen ten behoeve van de brandveiligheid. We willen aantrekkelijk geprijsde woningen zonder sprinklerinstallaties en extra dure brandwerende isolatie.
3. Misschien nog wel onze grootste wens, nu het schip eindelijk op weg is en met volle zeilen op de horizon afstevent: stel de koers een beetje bij en vaar langs de provincie. Zorg dat achterliggend weiland wat al eigendom is van de gemeente uit het beschermde provinciale landschap gehaald wordt en ruimte biedt voor toekomstige woningbouw. Misschien pas weer over 17 jaar maar dan is de eerste hobbel tenminste genomen.
Ik dank u namens de dorpscommissie van Oudeschild.

Vragen/inhoudelijk

VVD Raadscommissielid ALBERS ziet dat de inspraak uit 2 delen bestaat: ten eerste verandering van de bestemming naar woningbouw. Wat de VVD betreft dit vaststellen, hoe eerder hoe beter. Ten tweede gaat het over de ontsluiting. Vraag is of de raad die nu ook al gaat vastleggen, en of daar achteraf nog verandering in aan te brengen is.

CDA Raadslid KOOT leest in het plan dat 14 van de 39 eengezinswoningen ‘betaalbare koop’ worden. Die term is belangrijk, want we willen bouwen voor de groepen waarvan de vraag het grootst is. Ze hoort graag of het mogelijk is daar een maximumbedrag aan te hangen, en hoe ze als raad kunnen borgen dat het de betaalbare koop is die ze voor ogen hebben. Een koopprijs van €350.000 - €400.000 zal in haar ogen voor velen niet betaalbaar zijn.

D66 Raadscommissielid ESCHWEILER vraagt wat er voor nodig is om de tijdelijke weg naar het Mieland definitief te maken.

PvdA Raadslid HERCULES leest in het bestemmingsplan m.b.t. afvoer hemelwater dat ontwerp en technische aanpassingen nog met HHNK worden besproken. Hoewel HHNK

geen zienswijze indiende, vraagt de PvdA vraagt de wethouder hiernaar te kijken, en tegelijk met de aanleg van het wijkje de noodzakelijke maatregelen te treffen. Vraag 2 is of een anti-speculatiebeding op de koopwoningen ergens in het raadsbesluit vastligt. Derde vraag is of in verband met de prijzen van de koopwoningen, ook wordt nagedacht over een soort koopgarant-regeling, of mogelijkheid voor terug-verkoop aan Texelse bewoners, of iets dergelijks. De heer Hercules verwijst hierbij naar voorbeeld Zaandam (zie ook punt 13).

College Wethouder HUISMAN antwoordt de VVD dat het nu inderdaad gaat om het bestemmingsplan vaststellen. De ontsluitingsweg zoals gedacht is volgens het college voldoende, en dat is ook uitgelegd. Wellicht is men daar bezorgd over omdat de ontsluitingsweg op de tekening optisch krap lijkt. Die wordt echter 7,5 m breed, terwijl het minimum 6 m is.

Texels Belang Raadslid V.D. WERF verduidelijkt dat de bedenkingen om de smalle Trompstraat zelf gaan. De beoogde ontsluitingsweg komt hierop uit, en dan kun je elkaar niet passeren, zeker als er geparkeerde auto's staan. Wethouder HUISMAN benadrukt dat er nogal wat bezwaren zijn tegen ontsluiting op het Mieland. We mogen geen agrarische grond onttrekken, en het is beschermd provinciaal landschap (zoals onlangs vastgesteld ter bescherming van natuur- en landschapskwaliteiten), dus de gemeente kan daar niets mee. Bovendien komt uit onderzoek naar de verkeersbewegingen dat een extra ontsluiting niet nodig is. Conclusie van het college is daarom dat het Mieland geen mogelijkheid biedt voor permanente ontsluiting, maar alleen tijdelijk voor

toezegging bouwverkeer. De raad kan nu dit bestemmingsplan dus vaststellen, maar op een later moment altijd nog spreken over (verandering van) de ontsluiting. Ze refereert aan

VVD eenzelfde discussie bij aanleg van De Tuunen. Daar bleek het ontbreken van een extra ontsluiting achteraf erg mee te vallen. Raadscommissielid ALBERS weet dat een toegangsweg in geval van calamiteiten *altijd* als krap wordt ervaren.
Tegen mevrouw Koot zegt wethouder HUISMAN dat ze als gemeente koopprijzen niet in de hand hebben. Ter indicatie geeft ze aan: de NHG-grens voor betaalbare koop is €355.000.
Op de eerste vraag van de heer Hercules antwoordt de wethouder dat het anti-

PvdA speculatiebeding volgens haar in de koopovereenkomst zit. Raadslid HERCULES stelt voor om dat beding alsnog aan het raadsbesluit toe te voegen, en er in ieder geval

toezegging duidelijk over te communiceren, bijv. via een RIB. Wethouder HUISMAN zegt dat toe.

Burgemeester UITDEHAAG wil nog meegeven dat een ontsluiting op het Mieland óók gevolgen voor de grondexploitatie zal hebben, en wellicht ook een woning zou schelen. Over de problemen met hemelwater heeft inspreker een punt, zegt de burgemeester. Dat er aan de rioolcapaciteit voor heel Oudeschild iets moet gebeuren heeft al de aandacht. Hoewel het lang wachten is, zijn ze er écht mee bezig. Het was alleen niet uitvoerbaar om alle 7 projecten in het dorp tegelijk aan te pakken.

2e ronde

GroenLinks Raadslid DROS brengt in, gerelateerd aan de discussie over ontsluiting, of het misschien mogelijk is bij het vervolg van het plan toch alvast een stap verder te kijken. Anders verwacht ze over een paar jaar alsnog te moeten praten over de verkeerscirculatie. Wethouder HUISMAN zou even willen schorsen, omdat ze niet exact weet wat de consequenties daarvan zijn.

CDA Raadslid KOOT willen toch graag nauwkeuriger vaststellen voor wie die betaalbare woningen gebouwd worden. Als Texel willen we toch bouwen voor de mensen die erom zitten te springen. Hoe kunnen we dat garanderen? Wat is voor die doelgroep betaalbaar? Welk inkomen hoort erbij als je een woning van €350.000 wilt kopen? De VOORZITTER denkt dat de bal bij de raad/commissie ligt om een grens te stellen. Wethouder HUISMAN antwoordt dat ze natuurlijk proberen zo goedkoop mogelijk te bouwen onder de huidige marktomstandigheden, en ook niet alleen voor starters.

GroenLinks	Raadslid ZEGEL wijst mevrouw Koot op het volgende agendapunt. Voor woningen van €360.000 heb je inkomen van €72.000 nodig. De grens voor een starterslening is €355.000.
VVD	Raadscommissielid ALBERS zegt dat de VVD graag overleg ziet over de ontsluiting met een aantal stakeholders, in ieder geval met het dorp, provincie en veiligheidsregio.
PvdA	Raadslid HERCULES meldt dat zijn vraag over koopgarantregeling of terugkoop via een fonds nog niet is beantwoord. Hij gaat ervan uit dat in de koopovereenkomst een anti-speculatiebeding zit. Wethouder HUISMAN gaat dit na.
toezegging	*Hierna volgt schorsing op verzoek van wethouder Huisman.*
College	Wethouder HUISMAN deelt na de schorsing mee dat herinrichting van de Trompstraat op de planning staat. Daarin nemen ze ook verbetering van de ontsluiting van de woonwijken mee, dus dan ontstaat daarvan ook een ander beeld. Natuurlijk blijft altijd
toezegging	de optie open om nog iets te veranderen als de gekozen optie toch niet voldoende blijkt, zegt ze.
	De NHG-grens van €355.000 wordt inderdaad gerekend als betaalbare koop, bevestigt ze de opmerking van de heer Zegel. Het voorliggende ontwerpbesluit gaat om planologisch
toezegging	mogelijk maken van de woningbouw. De vragen van mevrouw Koot zijn volkomen terecht, dus de wethouder belooft er nog eens goed naar kijken en dit najaar (september?) met een voorstel te komen wat een beeld geeft hoe de woningen betaalbaar kunnen blijven. Ze neemt dan de suggesties van de heer Hercules mee (koopgarant, terugkoop vanuit een fonds), en ook alvast het Zaanse model.
	Het anti-speculatiebeding blijkt te zijn opgenomen in het advies over versneld wonen, dus staat niet specifiek in dit voorstel, geeft de wethouder toe.
3e ronde	
Texels Belang	Raadslid V.D. WERF hoort de wethouder over de ontsluitingsweg zeggen dat de raad daar nog op terug kan komen, maar aan de andere kant wijst de wethouder op het beschermd provinciaal landschap. Die twee beweringen staan toch haaks op elkaar, lijkt
College	haar. Wethouder HUISMAN acht verandering van het bpl sowieso een doodlopende weg. Maar misschien zijn er meer opties, als extra ontsluiting toch echt nodig blijkt, hoewel dit volgens het onderzoeksbureau niet zo is, geeft de wethouder mee.
Hart voor Texel	Raadscommissielid SCHOUWSTRA vraagt of het toch niet een optie is nog een keer langs de provincie te gaan of er echt niets mogelijk is. Er zullen immers in de toekomst meer bouwplannen volgen. Wethouder HUISMAN legt uit dat het bpl heel moeilijk bespreekbaar is, omdat het pas enkele maanden geleden is vastgesteld. De provincie zal ook zeggen dat we eerst maar eens de al goedgekeurde 500 woningen moeten bouwen, voordat we met nieuwe plannen komen, verwacht ze.
PvdA	Raadslid HERCULES vat samen dat de PvdA instemt met dit plan, maar graag inzet van de coalitie ziet voor zoveel mogelijk sociale woningbouw en voor manieren om te borgen dat koopwoningen betaalbaar blijven voor Texelse bewoners, opdat de markt dit niet verpest.
CDA	Raadslid KOOT zegt dat het CDA heel blij is dat nu in Oudeschild 'spijkers met koppen worden geslagen' op het gebied van woningbouw. Toch uit ze nogmaals hun zorg over mensen in onderwijs, zorg en andere sectoren, voor wie de woningen betaalbaar moeten zijn. Ze spreekt de hoop uit dat deze ambitie gehaald gaat worden met dit plan.
Texels Belang	Raadslid V.D. WERF geeft aan dat Texels Belang al veel schriftelijke vragen heeft gesteld en blij is met de antwoorden.
VVD	Raadscommissielid ALBERS zegt dat de VVD zich graag aansluit bij het PvdA-voorstel.
conclusie	*Gewijzigd bestemmingsplan Oudeschild-Trompstraat gaat als **bespreekstuk** naar de raad van 24 mei 2022.*

8. Ontwikkel- en tenderstrategie locaties Jozefschool en Fonteinschool

Vragen

GroenLinks Raadslid ZEGEL haalt de vraagtekens bij punt 7 over betaalbare woningen aan. De grens voor NHG ligt nu op €355.000, maar dit stuk noemt in de tenderstrategie al €360.000 en hoger, wetende dat de prijzen ook nog verder zullen stijgen. De woningen worden dan onbereikbaar voor een groot deel van de Texelaars. Hij vraagt naar mogelijkheden om ze voor de doelgroep toch bereikbaar te houden. En bij een scenario voor de duurdere woningen, wil hij weten of die dan wel onder de huisvestingsgrens blijven.

college Wethouder HUISMAN stelt dat het gaat om betaalbaar *in de huidige marktomstandigheden*. Raadslid ZEGEL begrijpt dat, maar waarschuwt, als je boven de grens voor startersleningen gaat, het voor veel velen direct onbereikbaar maakt.

toezegging Wethouder HUISMAN merkt op dat bij locatie Jozefschool ook een aantal woningen

toezegging onder de 3 ton is gedacht. En ze zouden nog kunnen kijken of de grens in de tender naar €355.000 kan i.v.m. de NHG. De duurdere woningen blijven wel onder de 6 ton, denkt ze. Ze moeten daar afspraken voor maken met degenen die er gaan ontwikkelen. Men moet wel beseffen dat dit veel haken en ogen kent. Het college heeft echt getracht om het aantal goedkopere woningen zo groot mogelijk te maken. Als de raad *alles* onder die grens wil bouwen, moeten we terug naar de tekentafel, en van 3-laags naar 2-laags gaan. Het wordt dan goedkoper, maar er zijn dan minder woningen mogelijk, benadrukt ze.

Texels Belang Raadslid HOOGERHEIDE merkt op dat de hypotheekhoogte mede bepalend is. Hij vraagt of beide locaties en de opstallen volledig eigendom van de gemeente zijn. Wethouder HUISMAN antwoordt bevestigend. Zodra de scholen eruit trekken komt de eigendom terug naar de gemeente.

PvdA Raadslid HERCULES meent dat een huis van 6 ton bouwen helemaal niet nodig is. Een van de uitgangspunten is namelijk *niet* dat opbrengstmaximalisatie voorop staat, leest hij. Hoe is dit toegepast? Of is er ook gekeken naar minder opbrengst ten gunste van méér goedkopere huizen. Burgemeester UITDEHAAG antwoordt dat die discussie in het college zeker is gevoerd. In voorliggende tender zijn ze uiteindelijk tot deze mix gekomen. Er is daarbij is niet alleen naar de grondopbrengst gekeken, maar naar de behoefte en wat Texel nu nodig heeft. In de ogen van het college is deze keus aanvaardbaar om aan de raad voor te leggen. De raad kan natuurlijk de politieke keus maken om meer goedkopere huizen te bouwen bij groter tekort, maar de (demissionair) portefeuillehouder houdt de raad wel voor dat kiezen voor een groter tekort op gespannen voet staat met de vastgestelde woonvisie.
Raadslid HERCULES herinnert aan het onderzoek uit 2019 van gemeente, provincie en Woontij in het kader van woonvisie en prestatieafspraken, waaruit kwam dat er een overschot was van 1000 te dure woningen, en een tekort aan 1000 goedkope woningen. Hij ziet daarom dus graag onderbouwing vanuit de woonvisie hoe het college tot deze

toezegging voorgestelde mix is gekomen. Burgemeester UITDEHAAG kan dit toezeggen, maar het is aan de raad om te discussiëren of er een amendement moet komen met een andere verdeling, met aanvulling uit de algemene reserve.

VVD Raadscommissielid SCHUIRINGA dringt aan deze –vrijblijvende- tender nu gewoon uit te voeren. De prestatienorm van Woontij is erin verwerkt. De verdeling is hierin verwerkt. Je weet dan wat eropaf komt, om tegen deze prijs te gaan bouwen, en dan kun je altijd nog bijsturen.

D66 Raadscommissielid ESCHWEILER signaleert, als woningzoekende huurder, dat je kijkend naar het gemiddelde inkomen op Texel maar op 2/3 van de genoemde €350.000 komt.

vervolgvragen

GroenLinks Raadslid ZEGEL vraagt of het meteen een half jaar uitstel betekent, mocht er uit deze tender niets komen waar we tevreden mee zijn. Wethouder HUISMAN kan alleen zeggen dat alle wensen en randvoorwaarden erin zitten. Als er iets uit komt, kunnen we dan

ook niet meer terug. Er is dus geen vertraging, maar dat half jaar is nodig om gezamenlijk tot een goed en fijn geslepen plan te komen.

CDA Raadslid KOOT reageert op de heer Schuiringa met de opmerking dat het toch iets genuanceerder ligt. We hebben namelijk de opdracht mensen die hier (komen) wonen betaalbare huisvesting te bieden. Als het voorstel dreigt hierin niet te gaan voorzien moeten we ons toch heel goed achter de oren krabben of het niet anders moet, stelt ze.
M.b.t. leegstandsbeheer en tijdelijke huisvesting is raadslid KOOT wel positief, maar ze vreest, op het moment dat je eraan toe bent er woningen te bouwen, niet zomaar een alternatief te hebben voor die tijdelijke bewoners. Ze hoort graag hoe groot het college het risico acht dat ze zich hiermee vastzetten.

VVD Raadscommissielid SCHUIRINGA legt mevrouw Koot uit dat ze nu aan de gang kunnen om te kijken of er liefhebbers zijn voor inschrijving. Dat is vrijblijvend, maar dan kun je tenminste wel snel bouwen. En het CDA komt ook niet met een alternatief, ziet hij.

college Wethouder HUISMAN verzekert mevrouw Koot dat het risico's van onszelf klem zetten er niet zijn. Voorstel is namelijk de gebouwen voor noodhuisvesting van Oekraïners *tijdelijk* aan te bieden.

Inhoudelijk

VVD Raadscommissielid SCHUIRINGA wijst op het contract van een half jaar voor de opvang van Oekraïeners in Oudeschild, met mogelijkheid tot verlenging. Dat werkt goed en wordt door het rijk vergoed, dus het lijkt hem beter dit te continueren, dan een schoolgebouw geschikt te maken voor die huisvesting.

Hart voor Texel Raadscommissielid SCHOUWSTRA merkt op dat volgens hun gegevens op het schip slechts 40 Oekraïners zitten, terwijl er plek is voor 220. Hij vraagt of daar nog meer mensen bij komen, en of inzet van de schoolgebouwen wel nodig is. Raadscommissielid SCHUIRINGA denkt dat het aantal personen nu niet zo'n rol speelt, het gaat om ter beschikking stellen.

Texels Belang Raadslid HOOGERHEIDE dringt aan op z.s.m. bouwen, bouwen, bouwen. Binnen een half jaar is er antwoord over de tender. Texels Belang heeft hier alle vertrouwen in.

D66 Raadscommissielid ESCHWEILER vindt dat ze toch echt moeten kijken voor wie je gaat bouwen. Dat gaat toch om de mensen die het écht nodig hebben en die het kunnen betalen. Het gaat om leefbaarheid, En bij 'betaalbaar' zit het gemiddelde inkomen van Texelaars op €24.000. Als tweeverdieners met €48.000 kom je dan nog 2/3 tekort om een hypotheek te krijgen voor de woningen die nu gebouwd gaan worden.

PvdA Raadslid HERCULES is dat met hem eens. Hij wil het nog over weging van de scenario's hebben. Als er reacties op de tender komen, dan zit je daar aan vast, neemt hij aan. In ieder geval zijn er al genoeg te dure woningen; die hoef je niet meer te bouwen. Op gemeentegrond is het zaak zoveel mogelijk sociale huur te bouwen. En voor de senioren die vastzitten in ieder geval zorgen dat die naar goede koopappartementen kunnen, want dan komen er huizen vrij. Voor de PvdA klinkt scenario 3 daarom goed in de oren.
De VOORZITTER meldt: als iemand voldoet aan de tendervoorwaarden, dan ga je daar als opdrachtgever in principe mee akkoord, dus is het niet vrijblijvend.

GroenLinks Raadslid ZEGEL wilde datzelfde ook aangeven. Aan zo'n inschrijver op de tender zitten we dan gewoon vast. Met de heer Hoogerheide is hij eens dat het gaat om bouwen, bouwen, bouwen, maar dan moet dat volgens GroenLinks wel in het juiste –onderste-segment zijn.

conclusie *Dit agendapunt gaat als **bespreekstuk** naar de raad van 24 mei 2022.*

9. Herberekening grondexploitaties

VVD Raadslid RAN zegt dat de VVD hier gisteren nog een technische schriftelijke vraag heeft gesteld. Verwerking in rekeningresultaat 2021, geeft volgens hen een vertekend beeld. Vraag is waarom niet voor de gebruikelijke weg via de algemene reserves is gekozen.
Burgemeester UITDEHAAG verklaart dat het technisch mogelijk is en straks in het rekeningoverzicht 2021 duidelijk zichtbaar wordt. Via de algemene reserve van vorig

jaar had ook gekund, maar dan moet je een raadsbesluit nemen over het overschot van 2021. Het zal toch linksom of rechtsom ergens vandaan moeten komen. Raadslid RAN vraagt nogmaals naar het waarom van deze keus. Burgemeester UITDEHAAG zegt dat ze deze afweging niet eens bewust maakten, maar als er over 2021 veel geld over was,

toezegging konden ze dat in 1x pakken. Hij laat nog even boekhoud-technisch de voor- en nadelen uitzoeken.

PvdA Raadslid VISSER geeft aan dat er een foutje zat in haar schriftelijke vraag. 7% inflatie ging over de kosten voor grond-, wegen- en waterbouw, niet over de bouwkosten.

toezegging Burgemeester UITDEHAAG dacht dat de vraag al beantwoord is, maar zal nagaan of ze het op de goede manier hebben geïnterpreteerd. Eventueel kan mevrouw de vraag opnieuw stellen.

inhoudelijk

PvdA Raadslid VISSER merkt in het algemeen op dat opbrengsten uit grondexploitatie eenmalig zijn. Ze vindt dat we niet moeten schrikken van lage of zelfs negatieve opbrengst, want huizenbouw levert jarenlang maatschappelijke baten op.

10. Oekraïense vluchtelingen

PvdA Raadslid VISSER leest dat nu alleen budget wordt gevraagd voor fase 1. Het lijkt haar dat fase 2 ook al aan het opstarten is, dus ze vraagt waarom daar nog geen budget voor wordt aangevraagd? Veel is nog wel PM, maar er staat ook al een post van €11.000 op. Het valt de PvdA op dat Texel redelijk veel bedden heeft gerealiseerd, maar dat die lang niet alle-maal in gebruik zijn. Blijkbaar willen de vluchtelingen niet allemaal naar Texel. Dit zou een risico kunnen zijn, mocht het rijk een omslag maken naar vergoeding per bezet bed.

Hart voor Texel Raadslid KOOIMAN zat met dezelfde onzekerheid. Ook hoort hij graag wanneer de afweging wordt gemaakt of de huur van het schip na 6 maanden verlengd gaat worden. Voorfinanciering betekent een risico als het gaat over werkelijk bezette bedden. Graag ontvangt hij een duidelijker specificatie van de €2,7 miljoen, dat mag schriftelijk. Burgemeester UITDEHAAG zegt dat dit voorstel 4 à 5 weken geleden in B&W is geweest.

toezegging Hij zegt toe, wat ze inmiddels weten over de PM-posten, en over de €2,7 miljoen, toe te sturen. Verder geeft hij aan dat Den Haag heeft gekozen voor vergoeding van *alle* bedden, ongeacht of er iemand er op slaapt, anders zou risico voor de gemeenten te groot zijn. Over de toekomst kan de burgemeester alleen zeggen dat het mooiste zou zijn als de Oekraïners terug kunnen. En anders is het wijs de huidige groep goede plekken te kunnen blijven bieden. Dat lijkt hem altijd beter dan nu weer tijdelijke huisvesting te maken, bijv. in de scholen. Wel is er een ‘maar’, dat we niet weten hoeveel Oekraïeners naar Nederland komen. Er zijn veel grotere getallen genoemd, maar die zijn tot nu toe nog niet gekomen. In antwoord op de heer Kooiman zegt hij dat ze over een maand of 2 die keus voor verlenging maken. Voor voorschoolse opvang komt eveneens een oplossing met vergoeding vanuit Den Haag, maar ook dat moeten we eerst voorfinancieren, licht hij toe.

VVD Raadscommissielid ALBERS wijst erop dat de Veiligheidsregio een bepaald aantal personen moet opnemen. Is er een verdeelsleutel binnen onze regio, wil hij weten. Want Texel heeft plaatsen over, dus misschien kunnen we daar iets in betekenen. Burgemeester UITDEHAAG legt uit dat Texel 4% moest bijdragen, dus ook 4% pakt van de opgave. Dat was toen 80 vluchtelingen, maar het was al bekend dat er meer zullen komen. Om rust te creëren is het schip met deze capaciteit een goede keus geweest, stelt hij. Ze hadden eerst ook wel heel veel mensen in te schrijven. Maar wat er verder ook gebeurt, Texel blijft klaarstaan om die mensen op te vangen. De heer ALBERS complimenteert het college met deze strategische keuze.

PvdA Raadslid VISSER vraagt of die €700 per week per gerealiseerd bed alleen voor de huisvestingskosten is, en dus niet voor de catering, schoolopvang, enz. Burgemeester

toezegging UITDEHAAG moet dat nagaan. Hij weet in ieder geval dat het financieel risico voor de huur van het schip beperkt is. Een bedrag voor aanpassings- en inrichtingskosten komt

er nog bovenop. Schoolkosten e.d. worden extra vergoed kan hij inmiddels antwoorden..

PvdA Raadslid VISSER vraagt vervolgens of zo'n bed alleen maar door een Oekraïense vluchteling bezet mag worden, of dat het ook mogelijk is om de overgebleven bedden bijv. voor huisvesting van seizoenarbeiders zijn te benutten. Burgemeester UITDEHAAG antwoordt 'ja' maar gaat dat niet zomaar besluiten. Het schip is gehuurd voor de toestroom van Oekraïeners, en de vergoeding van het rijk zou komen te vervallen als er andere doelgroepen zouden worden gehuisvest.

CDA Raadslid KOOT heeft begrepen dat de Oekraïners er goed zitten, dus het is haar niet duidelijk waarom bij het vorige punt over Jozefschool en Fontein de insteek is gekozen om daar Oekraïeners te huisvesten. Burgemeester UITDEHAAG antwoordt dat er allemaal onzekerheden speelden. Achteraf blijkt dat we meer plekken hebben voorbereid dan nodig. Maar als we het hebben over tijdelijk gebruik, valt eventueel ook te denken aan andere doelgroepen (als soort 'antikraak'). En als er iets verandert in de toestroom, dan kan het voorstel opnieuw op tafel komen.
De vraag van raadslid KOOIMAN is inmiddels beantwoord.

conclusie *Dit agendapunt kan als **hamerstuk** naar de raad van 24 mei 2022.*

11. Verschillende besluiten over Rekenkamercommissie De Waddeneilanden

3 Onderwerpen vragen een beslissing van de 5 Wadden-gemeenteraden, kijkend naar hun gezamenlijke Rekenkamercommissie De Waddeneilanden:

1. De verordening uit 2018 is het afgelopen jaar geëvalueerd door de leden van de Rekenkamercommissie, de griffiers en de Begeleidingscommissie (waarin van elk eiland een raadslid en de griffier zitting hebben). Er is overeenstemming over een wijziging van artikel 7, 8 en 11 (op onderdelen).
2. Daarnaast is de heer E. van de Wiel uit Hengelo, die pas sinds 12 mei 2020 benoemd was, in het laatste kwartaal van 2021 gestopt met zijn werkzaamheden voor de Rekenkamercommissie; er moest zodoende ook een vacature vervuld worden.
3. Ook liepen de benoemingstermijn van de voorzitter, de heer Boneschansker, en het lid, mevrouw Fogl, af.

PvdA Raadslid VISSER weet dat het voor veel organisaties lastig is om kundige bestuurders te vinden. Ze vindt zorgelijk als 2 van de zittende, ervaren leden tegelijk aftreden. Om de kwaliteit te waarborgen zou dat beter gespreid kunnen worden, meent ze. Raadslid RAN zat namens de gemeenteraad in de begeleidingscommissie van rekenkamercommissie De Wadden. Ze kregen al veel sollicitanten. Hij snapt de zorgen van mevrouw Visser, maar gelukkig willen mevrouw Fogl en de heer Boneschansker aanblijven en is de heer Van Dijk een goede aanvulling. Eventuele zorgen of wensen kan de raad nu aan mevrouw Van de Wetering meegeven, die inmiddels in de begeleidingscommissie zit.

12. Motie VVD en D66: Gebiedsgerichte aanpak stikstof

VVD Raadscommissielid BOSCHMA licht toe dat sinds de uitspraak van de Raad van State op 29 mei 2019 het Programma Aanpak Stikstof (PAS) niet meer mag worden toegepast. Sindsdien zit Nederland in een stikstofcrisis. Naast een landelijke aanpak hebben de provincies een belangrijke taak in gebiedsgerichte aanpak. Vóór 1 juli 2023 hebben zij de inspanningsverplichting een gebiedsplan neer te leggen, met gebiedsgerichte uitwerking van de omgevingswaarden en programma stikstofreductie en natuurherstel. Texel heeft een gevarieerde bodem en behoud van het karakteristieke landschap is één van de kernwaarden. Als afgebakend gebied is het vrij bijzonder als het gaat om stikstofdepositie op Natura 2000-gebieden. De effecten worden met name gerelateerd aan de bedrijven en het verkeer. Volgens de modellen heeft Texel ook te maken met stikstof vanuit zee. Dit laatste wordt ter discussie gesteld door verschillende experts,

waaronder professor Han Lindeboom. Uit onderzoek blijkt namelijk dat er eerder sprake is van opname van stikstof in zee. RIVM geeft inmiddels toe dat de invloed van ammoniak uit zee minder zeker is dan gedacht. Voor Texel en andere kuststreken vinden wij daarom herberekening en lokale oplossingen wenselijk. Dit maatwerk biedt de mogelijkheid om de gebiedsgerichte aanpak vlot te trekken, en zo een adempauze te creëren om oplossingen te zoeken voor de agrarische ondernemers en natuurlijk ook voor de woningbouw. Met deze motie vragen we het college dit voor te leggen aan de provincie en de andere kustgemeentes.

D66 Raadscommissielid ESCHWEILER vult aan dat ze deze heroverweging van het rekenmodel ook graag bij RIVM op de agenda krijgen.

Vragen

CDA Raadslid KOOT vraagt wat op Texel precies het probleem is. Raadscommissielid
VVD BOSCHMA antwoordt dat het in principe een landelijk probleem is, maar dat op Texel sprake is van overschot als het gaat om de kritische depositiewaarde die de Natura 2000-gebieden aankunnen. Dit getal zou omlaag moeten om de natuur gezond te houden. De motie vraagt aandacht voor het rapport van Lindeboom, Sanders e.a. met het voorstel open te staan voor lokale oplossingen en maatwerk. Uit hun onderzoek blijkt namelijk dat er helemaal geen stikstof vanuit zee komt. De depositiewaarde komt voor Texel dan veel lager uit.

CDA Raadslid KOOT begrijpt nog niet goed wat Texel dan kan met dit voorstel voor gebiedsgerichte aanpak.

VVD Raadscommissielid BOSCHMA legt uit dat er volgens de landelijke berekeningen op de Natura2000 gebieden een grenswaarde waar we vóór 2030 onder moeten zitten. Het rijk heeft de provincies opgedragen vóór 1 juli 2023 een gebiedsgerichte aanpak te starten en daar een plan voor aan te leveren.

CDA Raadslid KOOT maakt hieruit op dat Texel een eigen taakstelling krijgt om de depositie
D66 te minderen. Raadscommissielid ESCHWEILER verduidelijkt dat het onderzoek van de heer Lindeboom e.a. aangeeft dat het landelijke rekenmodel niet representatief is voor wat er daadwerkelijk gebeurt. Daarom dient D66 ook bij het rijk zo'n motie in.

CDA Raadslid KOOT begrijpt het nu beter. Het CDA heeft hier ook vragen over gesteld. Ze legt voor of je niet veel beter af bent met een lokale meting, die *niet* uitgaat van zo'n
VVD model. Raadscommissielid BOSCHMA merkt op dat de stikstofdepositie op Texel momenteel al gemeten wordt. Waar het CDA op doelt gaat meer om de emissie, denkt ze. In de agrarische sector is een proef gaande om dat te meten, weet ze, maar dat blijkt nog niet zo eenvoudig. Ze weet ook niet of dat landelijk al wordt onderzocht, maar het wordt zeker meegenomen, verzekert ze mevrouw Koot.

PvdA Raadslid HERCULES vat samen dat vóór juli 2023 de provincie een plan moet hebben voor gebiedsgerichte aanpak, en dat de motie voor Texel (en andere kustgemeenten) een specifieke aanpak vraagt, vanwege het gevarieerde landschap en bodem. Hij vraagt
VVD of de opstellers denken dat de provincie daar nog niet van overtuigd is.
Raadscommissielid BOSCHMA geeft aan dat ze denken dat de oplossing die de heer Lindeboom beschrijft, naast andere oplossingen, een verschil kan maken om in ieder
PvdA geval de boel vlot te kunnen trekken, ook voor de kustgebieden. Raadslid HERCULES zegt dat het onderzoek van de heer Lindeboom uit 1978 komt, en wijst op een recente memo van Focus-groep over deze materie. Hij denkt dat aanhalen daarvan in de motie juist averechts zal werken, omdat daarin getwijfeld wordt aan de RIVM-modellen. Het
VVD zou wel goed zijn bij de provincie onder de aandacht te brengen dat Texel een bijzonder gebied is zijn, maar dan zonder dit rapport bij te voegen, meent de PvdA.
Raadscommissielid BOSCHMA zegt dat ze juist dit rapport als bijlage willen toevoegen, omdat dit bevestigt dat de berekeningen over stikstofdepositie vanuit zee onjuist zijn, en mede omdat het RIVM inmiddels positief op die kritiek heeft gereageerd.

GroenLinks Raadslid DROS betwijfelt of deze manier van iets vragen voor een specifiek gebied kans van slagen heeft. Het valt namelijk onder een landelijke afspraken, en de provincie moet het uitvoeren. En de motie gaat over stikstof, maar we hebben ook te maken met CO_2 e.d. en niet alleen de invloed op het landschap, maar ook op de biodiversiteit e.d.

VVD Er zijn dus nog wel meer dingen die om gebiedsgerichte aanpak vragen, en die spelen ook niet alleen op Texel. Raadscommissielid BOSCHMA beaamt dat er meer gebieden zijn waar specifieke zaken spelen, zoals bijv. vernatting. Maar omdat hier vooral stikstofproblematiek speelt, richt de motie zich daar nu vooral op.

Inhoudelijk

Hart voor Texel Raadslid KOOIMAN heeft zeer veel bewondering voor de onderzoekers, en laatst is over deze problematiek bij Natuurmonumenten ook gesproken. Het gaat hier nu om zo spoedig mogelijk te kunnen bouwen, dus wat Hart voor Texel betreft moeten we er alles aan doen om z.s.m. met dit rapport naar de provincie te gaan. Het is 2 voor 12,

CDA want ook voor de agrariërs ligt hier een groot probleem. Raadslid KOOT vult aan dat Natuurmonumenten zegt dat een kwart van de veestapel hier weg moet.

Texels Belang Raadscommissielid KIERS dankt de indieners voor de uitleg. Texels Belang gaat er intern nog over in beraad.

PvdA Raadslid HERCULES vindt goed ons als Texel in Noord-Holland te laten horen, bijv. via een motie. Maar hij herhaalt zijn twijfels of ze er goed aan doen de onderzoeken erbij te halen. Hij denkt echt dat het rapport van professor Lindeboom e.a. meesturen averechts werkt, zeker nu het RIVM heeft haar rapport er al op aanpast. Het is zaak ons wel serieus op te stellen, waarschuwt hij.

GroenLinks Raadslid DROS meldt dat GroenLinks overweegt de motie te steunen.

13. Motie D66: Betaalbare koopwoningen - Naar een beproefd idee van Zaanstad

D66 Raadscommissielid ESCHWEILER verwijst naar wat er vanavond al over betaalbaarheid van woningen is gezegd (punten 7 en 8). De wethouder heeft bij punt 7 ook al toegezegd in het voorstel in het najaar mee te nemen wat de mogelijkheden zijn, en of

toezegging die toepasbaar zijn op Texel. Wethouder HUISMAN bevestigt deze toezegging.

Vragen/inhoudelijk

PvdA Raadslid HERCULES is positief over de motie. Hij denkt dat het nog concreter is te maken door dit óók te koppelen aan de andere woningbouwplannen waar we al mee bezig zijn, en aan de tender voor locaties Jozefschool en Fonteinschool. September lijkt hem dan nogal laat om dat soort keuzes te maken. De motie roept op contact op te nemen met Zaandam, maar er zijn ook andere initiatieven, geeft hij mee. Wethouder

college HUISMAN benadrukt dat september niet haalbaar is, maar wel najaar 2022. Als de raad het onderzoek naar de mogelijkheden voor betaalbaarheid ook al mee wil nemen in de tender Jozefschool/ Fontein, en dus ook koopgarant e.d., dan moet ze die tender uitstellen. Bij deze 2 locaties gaat het voornamelijk over sociale huur en woningen onder 3 ton, dus ze raadt niet aan daarvoor dat uitstel te aanvaarden. Het gaat erom goed te kijken welke mogelijkheden in de Texelse situatie toepasbaar zijn.

PvdA Raadslid HERCULES ontvangt graag schriftelijke uitleg waarom die tender uitgesteld zou moeten worden, als je mogelijkheden om het betaalbaar te houden wilt meenemen. Voor de ontwikkelaar blijven de bouwkosten immers hetzelfde, en in de tender kan dat

college na de keus voor een aannemer worden meegenomen, lijkt hem. Wethouder HUISMAN wil z.s.m. de tender in de markt zetten. Op het moment dat we moeten gaan uitzoeken hoe woningen goedkoper te maken zijn, komt er beslist uitstel, want dat kunnen we niet eerder dan in het najaar voorleggen, benadrukt ze.

GroenLinks Raadslid ZEGEL noemt de motie sympathiek. Het helpt mensen om aan een betaalbare woning te komen. Hij stelt voor om naast het model van Zaanstad nog 2 of 3 modellen voor te leggen om uit te kunnen kiezen. Raadscommissielid ESCHWEILER dankt voor deze aanvulling op de motie, want als het op een andere manier kan is dat uiteraard ook goed.

VVD Raadslid RAN is benieuwd waarom D66 zo lang heeft gewacht met deze motie. De aanvulling van GroenLinks vindt hij een goed idee. Net als de heer Hercules denkt hij dat de prijs van de woningen toch hetzelfde blijft. Alleen de manier hoe die te betalen kan anders. Het lijkt raadslid ZEGEL goed dan te spreken over ‘bereikbaarder’ in plaats van ‘betaalbaarder’ of ‘goedkoper’.

Hart voor Texel Raadslid KOOIMAN wil duidelijk meegeven, dat de tender geen vertraging op mag lopen.
PvdA Raadslid HERCULES lijkt het toch goed eerst te kijken of je wel bouwt voor de vraag die er is. Voor de raad van 24-5-2022 hebben we nog een onderbouwing vanuit de woonvisie te goed, geeft hij aan. Hij verwacht nog uitleg waarom de tender zonder onderzoek naar koop-garant en dergelijke wordt uitgeschreven. Want de motie gaat in zijn ogen over in gesprek gaan over aanvulling, en nadenken over andere mogelijkheden om de
Hart voor Texel woningen betaalbaar te houden. Raadslid KOOIMAN raadt de heer Hercules aan, als hij wat anders wil, met een amendement te komen, zonder de tender af te remmen.
D66 Raadscommissielid ESCHWEILER zegt tegen de heer Ran dat ze juist nu met deze motie komen, omdat woningbouw op dit moment aan de orde is.
Texels Belang Raadscommissielid KIERS meldt dat Texels Belang zich over de motie nog even beraadt.

14. Overzicht brieven aan de raad, Raadsinformatiebrieven en de Lange Termijn Planning en eventuele 'schoten voor de boeg'

-

15. Rondvraag

15.1 Raadslid V.D. WERF is vanavond opgevallen, dat de leden zich goed houden aan afspraken over interruptie en spreken via de voorzitter.

15.2 Raadscommissielid ESCHWEILER ziet bij het afgelopen week gereed gekomen fietspad, bij de afslag naar Ecomare, dat daar op dit moment nog geen haaientanden zijn teruggekomen. Hij vraagt of die nog terugkomen voor het seizoen? De VOORZITTER
toezegging beluistert dat er schriftelijk antwoord komt.

15.3 Raadslid KOOIMAN ontvangt toch graag nog antwoord over de Kikkertstraat (n.a.v. de inspraak van de heer Tromp) vóór de raad van 24 mei 2022. Voor de vorige raad was dat helaas niet gelukt. De VOORZITTER geeft het college deze openstaande vraag mee.

16. Sluiting

De VOORZITTER dankt allen voor hun inbreng en sluit de vergadering om 22.20 uur.

Afkortingen

Bpl = beschermd provinciaal landschap, CROW = centrum voor regelgeving en onderzoek in de grond-, water- en wegenbouw en de verkeerstechniek, HHNK = hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier, KNRM = koninklijke Nederlandse reddingmaatschappij, NHG = nationale hypotheekgarantie, RIB = raadsinformatiebrief, rkc = rekenkamercommissie

Ondertekening

Vastgesteld in de openbare raadscommissievergadering van 08-06-2022,

De griffier,

Gemeente Texel

(Concept / Voorgenomen)

Raadsbesluit

Perspectiefnota 2023 - 2026

Paragraaf

Paragraaf	D Bedrijfsvoering

De raad van de gemeente Texel:

gelezen het advies van burgemeester en wethouders;

gehoord de raadscommissie;

Gelet op

- De financiële verordening gemeente Texel

Besluit

1. De perspectiefnota vast te stellen en deze als onderlegger te gebruiken voor de kaderstellende bespreking van de programmabegroting 2023 in de gemeenteraad
2. Het meerjarenperspectief 2023 – 2026 vast te stellen
3. De kaders vast te stellen die het college heeft gehanteerd
   a) uitvoering van de reeds genomen raadsbesluiten
   b) van het algemene uitgangspunt dat de tarieven en leges kostendekkend zijn en niet meer dan trendmatig worden verhoogd. Voor het begrotingsjaar 2023 wordt voorgesteld de lokale lasten te indexeren met 1,9%
4. De raad opdracht aan het college laten geven om de uitkomsten van de bespreking te verwerken in de meerjarenraming 2023 – 2026 en een sluitende meerjarenraming aan te bieden voor behandeling in de raad van november 2022.

Ondertekening

Vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 22-06-2022,

De griffier, De voorzitter,

Zaaknummer 3170032

Bijlagen

1. Perspectiefnota 2023 - 2026

MOTIE

Bij de Perspectiefnota 2023

Raad	22-06-2022
3 Mooi en gastvrij Texel	
Portefeuillehouder	College
Zaaknummer	--

Twee extra fietspaden naar Den Hoorn en De Cocksdorp

Beiden op binnendijken van Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier

Fietsen is voor veel Nederlanders een favoriete activiteit. Op Texel kun je heerlijk ontspannen genieten op de fiets. Texel is namelijk het fietseiland bij uitstek. Met ruim 140 kilometer aan fietspaden kom je langs duin, bos en strand. En we hebben sinds een aantal jaren ook een fietsknooppuntensysteem. Wij willen dat de gemeente dit jaar nog een start maakt met de voorbereidingen van twee extra fietspaden naar Den Hoorn en De Cocksdorp.

Toelichting

Door de opbrengsten uit het parkeervignet heeft de gemeente kunnen investeren in het verbeteren van de voormalige fietspaden van Staatsbosbeheer en wordt de laatste fase van deze renovatie de komende periode aangepakt.
Als gemeente Texel willen we dat de toerist steeds vaker de auto bij de accommodatie laat staan en meer de fiets pakt. Daarvoor moeten er ook leuke routes zijn om te fietsen. In dat kader willen wij het voor Texelaar en toerist nog aantrekkelijker maken door het huidige fietspadennetwerk uit te breiden.

De fietspaden moeten beiden op de binnendijken van Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier worden gerealiseerd. Daarvoor ligt nu een intentieovereenkomst tussen de gemeente en het Hoogheemraadschap op tafel.
Het eerste traject dat wij voor ogen hebben is het doortrekken van het fietspad van de Redoute vanaf de Pontweg over de binnendijk naar de Hoornderweg. Zo ontstaat er een prachtige verbinding tussen Oudeschild en Den Hoorn.
Het tweede traject staat al enige tijd op de verlanglijst van de Dorpscommissie Oosterend en De Cocksdorp. Dat is een fietspad over de binnendijk vanaf de Zaandammerdijk tussen de Hoofdweg en de Schorrenweg naar De Cocksdorp.
Een prachtige route door de polder van Eierland dat langs het Eierlandsche kanaal gaat.

De beoogde komst van de twee nieuwe fietspaden is niet nieuw, ze worden beide genoemd in het actieplan mobiliteit uit 2016 (klik hier en hier). Inmiddels is het zes jaar later, maar tot dusver is er nog geen start gemaakt met de voorbereidingen van de aanleg van beide fietspaden.
We willen de fietspaden bij voorkeur al in 2023 gerealiseerd zien.
Vandaar deze motie.

Spreekt uit

dat het hoogtijd wordt aan de slag te gaan met (de voorbereidingen van) de realisatie van de volgende fietspaden

- van de Redoute vanaf de Pontweg over de binnendijk naar de Hoornderweg, en:
- over de binnendijk vanaf de Zaandammerdijk tussen de Hoofdweg en de Schorrenweg naar De Cocksdorp.

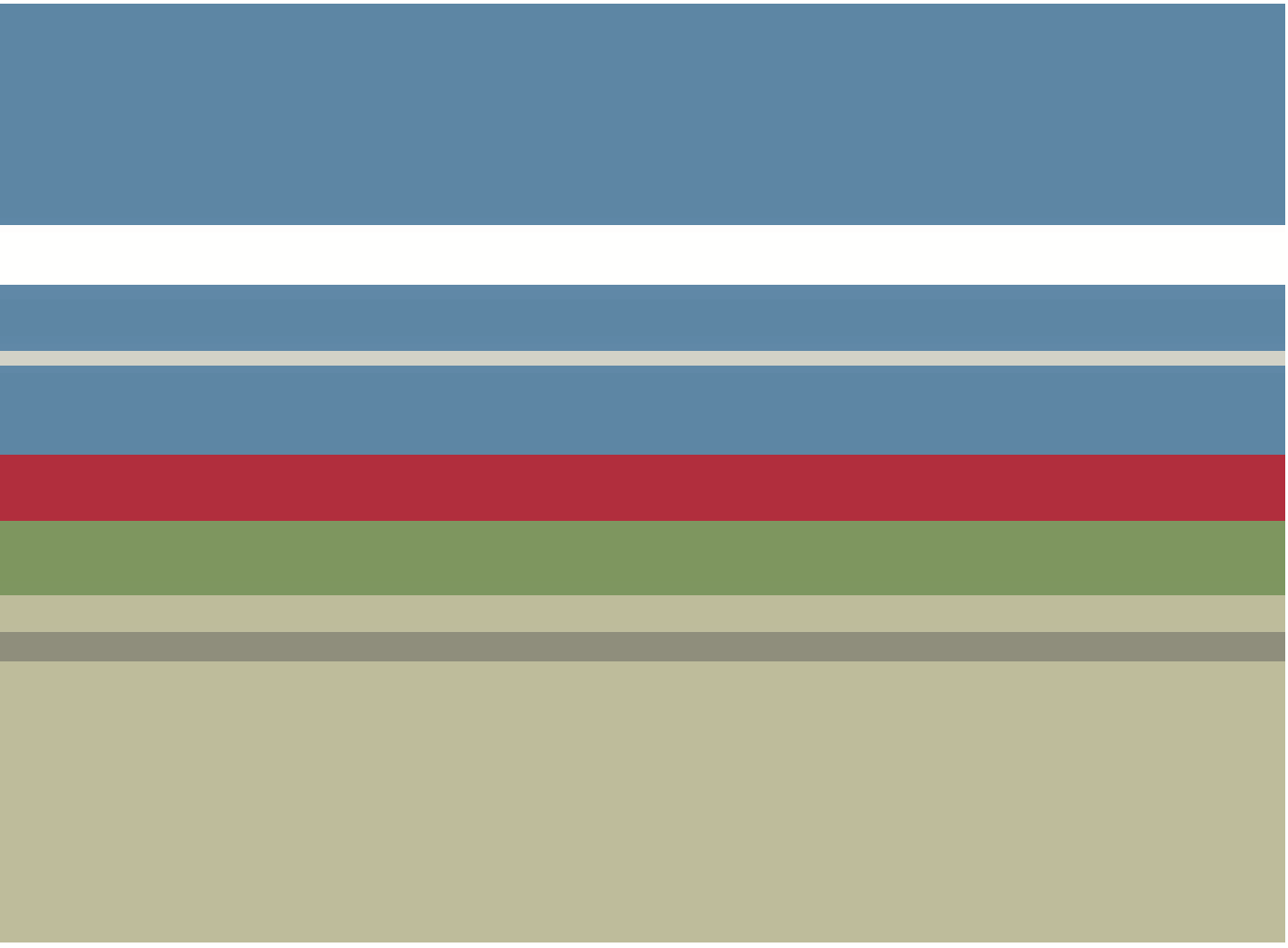
Roept het college op

In de programmabegroting 2023-2026 de realisatie van beide fietspaden op te nemen op het Investeringsplan en de kosten die gemoeid zijn met de *voorbereiding* daarvan kunnen (tot een maximum van € 100.000) gedekt worden uit de Algemene Reserve.

Gemeente Texel

.txl

Perspectiefnota 2023 - 2026



Raadscommissie 7/8 juni 2022

Inhoudsopgave

Bestuurlijke boodschap **3**

Kaders en uitgangspunten **4**

Uitkomsten programmarekening 2021 ..... **8**

Financieel perspectief 2023 - 2026 ..... **9**

Op weg naar programmabegroting 2023 - 2026 ..... **20**

Programma 1 Voor en door bewoners 20
Programma 2 Zorg voor elkaar, veiligheid op orde 25
Programma 3 Mooi en gastvrij Texel 27
Programma 4 Texel werkt! 30
Programma 5 Toekomst voor de jeugd 32
Programma 6 Samen beleven en bewegen 34
Programma 7 Duurzaam, schoon en innovatief 37
Programma 8 Goed wonen, goede bereikbaarheid 41

Besluit **46**

Bestuurlijke boodschap

Op het moment van schrijven van deze Perspectiefnota 2023 wordt er nog volop geformeerd en is er nog geen sprake van een richtinggevend coalitie akkoord. Mede om die reden is deze perspectiefnota vrijwel beleidsarm.

In de voorliggende nota schetsen wij u de belangrijkste inhoudelijke ontwikkelingen per programma voor de komende periode. Financieel hebben wij geprobeerd een zo helder mogelijk meerjarenbeleid te schetsen. Ten opzichte van de programma begroting 2022 zijn er een beperkt aantal mutaties verwerkt. De belangrijkste daarvan zijn:

- autonome ontwikkelingen (Indexering budgetten, Gemeenschappelijke regelingen en CAO);
- raadsbesluiten tot en met februari 2022 (waaronder besluit Thijssehuis);
- beperkt aantal noodzakelijke voorstellen.

Aan de kant van de lokale lasten hebben we de huidige lijn consistent voortgezet. Dat komt er op neer dat wij de lokale lasten niet meer dan trendmatig laten stijgen. De toeristenbelasting blijft conform eerdere besluitvorming in 2023 gelijk aan het niveau 2022.

Op basis van bovenstaande uitgangspunten sluit onze begroting met een klein tekort: €0.4 miljoen in 2023 aflopend naar €0.3 miljoen in 2026.

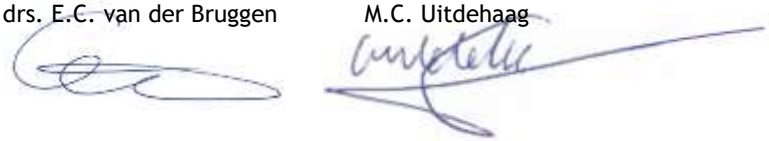
In onze meerjarenraming is de septembercirculaire 2022 leidend voor de ontwikkeling van de algemene uitkering. Inmiddels hebben wij op 6 april jongstleden van het ministerie de “Maartbrief 2022” ontvangen. Deze brief geeft een eerste beeld van de gevolgen voor individuele gemeenten van de belangrijkste maatregelen uit het coalitieakkoord die betrekking hebben op het gemeentefonds. We weten bij de meicirculaire pas de definitieve cijfers, maar hebben de voorlopige cijfers wel ter informatie opgenomen omdat ze een genuanceerder perspectief bieden.

Wij willen afsluiten met de melding dat de duiding van ons financieel meerjarenperspectief ingewikkelder is dan ooit. De structurele effecten en de ontwikkelingen van de corona pandemie zijn nog ongewis. De oorlog in Oekraïne brengt eveneens onzekerheden met zich mee. We merken flinke prijsstijgingen in vrijwel alle projecten en ook de krappe arbeidsmarkt leidt tot stijgende kosten. Tot slot is het zaak de onderzoeken rondom de herverdeling van de Algemene Uitkering op de voet te volgen want sommige scenario’s brengen stevige financiële risico’s met zich mee. Voorzichtig en verstandig beleid blijft geboden.

Hoogachtend,

burgemeester en wethouders van gemeente Texel,
de secretaris, de burgemeester,

drs. E.C. van der Bruggen M.C. Uitdehaag



Kaders en uitgangspunten

In de perspectiefnota zijn de kaders en uitgangspunten opgenomen vooruitlopend op de programmabegroting 2023 – 2026 die in november 2022 wordt behandeld.

In de perspectiefnota zijn de volgende kaders en uitgangspunten gehanteerd:

- *Inhoudelijke kaders* de door de raad vastgestelde beleidskaders die zijn opgenomen per programma op de "Post- it". Verdere uitvoering van de reeds genomen raadsbesluiten en toezeggingen aan de raad.
- *Financiële kaders* zijn de Gemeentewet, het Besluit begroting en verantwoording en daaruit volgend de financiële verordening van de gemeente Texel.
  In het meerjarenperspectief is rekening gehouden met de indexering van de tarieven en de CAO gevolgen voor gemeenten. Indexering tarieven 1,9% op basis van Prijs bruto binnenlands product (pbbp) septembercirculaire 2021, jaarschijf 2023. Voor de verwachte CAO stijging is uitgegaan van 2% inclusief sociale lasten.
  De meicirculaire is niet opgenomen in de perspectiefnota. In de programmabegroting, besluitvorming november 2022, zal het percentage voor de indexering gehanteerd worden zoals opgenomen in de meicirculaire. Wel is toegevoegd de uitwerking van de "Maartbrief", ontvangen in de eerste week van april.
- De gemeenschappelijke regelingen worden met 2,3% geïndexeerd.
- Financieel zijn de collegebesluiten en raadsbesluiten in de perspectiefnota verwerkt tot en met februari 2022.
- Lokale lasten, indexatie 2023:
  - Bestaand beleid
  De bestaande belastingen en leges zijn per soort vastgelegd in een belasting- of legesverordening.
  - Beleidsuitgangspunten
  Het algemene uitgangspunt is dat de tarieven van de leges en heffingen kostendekkend zijn en niet meer dan trendmatig worden verhoogd. Voor het begrotingsjaar 2023 wordt conform het bestaand beleid voorgesteld de lokale lasten te indexeren met 1,9 %, tenzij er eerdere besluitvorming is geweest.
- Geen structurele gevolgen van de Corona – pandemie. Behoudens de autonome stijging van de parkeer- en toeristenbelasting, die normaliter worden meegenomen, zijn nu niet opgenomen, omdat er na twee Corona-jaren nog onduidelijk is wat de eventuele autonome stijging zou zijn.

Totaal overzicht

Omschrijving		Voorstel verhoging
a.	Afvalstoffenheffing	Kostendekkende tarieven
b.	Forensenbelasting	Tarief is voor 2 jaar vastgesteld over de jaren 2022 en 2023, basis verhoging toeristenbelasting.
c.	Havengelden	Reguliere indexatie 1,9%
d.	Leges (incl. bouwvergunningen c.s.)	Reguliere indexatie 1,9%, met uitzondering van (maximale) rijkstarieven.
e.	Lijkbezorgingrechten (incl. huuropbrengsten graven)	Reguliere indexatie 1,9%
f.	Marktgelden	Reguliere indexatie 1,9%
g.	OZB woningen	Reguliere indexatie 1,9%
h.	OZB niet-woningen	Reguliere indexatie 1,9%
i.	Parkeerbelastingen	Vooralsnog geen voorstel tot verhoging
j.	Precariobelasting	Reguliere indexatie 1,9%
k.	Reclamebelasting	Reguliere indexatie 1,9%
l.	Reinigingsrechten voor bedrijven	Reguliere indexatie 1,9%
m.	Rioolheffing	Kostendekkende tarieven
n.	Toeristenbelasting / Watertoeristenbelasting	Over de jaren 2022 en 2023 trendmatige verhoging van afgerond € 0,05 per overnachting al vastgesteld.

Nieuwe ontwikkelingen, niet meegenomen

Regionale samenwerking

- Kop van Noord-Holland

De uitvoering van het ruimtelijk en economisch stimuleringsprogramma De Kop Werkt! is eind 2021 afgelopen. In 2020 hebben de vier gemeenteraden met het vaststellen van het Regioakkoord “De Kop Groeit” aangegeven een vervolg te geven aan de samenwerking. Naast een inhoudelijke kant wordt ook gekeken naar de financiële aspecten van een nieuwe agenda. De financiële afwikkeling van de Kop Werkt is in de raad van 20 april 2022 behandeld. De nieuwe samenwerkingsagenda is gekoppeld aan de nieuwe colleges en raden. De planning is dat deze in mei 2022 in de regioraad komt. Voor de zomer in alle gemeenteraden als het volgens plan verloopt.

- Waddensamenwerking

Het programmaplan “Waddeneilanden in balans voor brede Welvaart” is een belangrijke basis voor de samenwerking tussen de 5 Waddeneilanden. Het is inmiddels ook één van de thematische opgaven onder de Agenda Wadden 2050 (zie https://www.agendavoorhetwaddengebied2050.nl/) en ook opgenomen in het concept-uitvoeringsprogramma 2021-2026. Doel is dat de eilanden een aantrekkelijk woon-, werk- en leefgebied blijven voor de inwoners, waar het voorzieningenniveau op peil is en iedereen een leven lang kan blijven wonen. In 2019 hebben de Waddeneilanden samen met de provincies de regiodeal-aanvraag ‘Waddeneilanden in balans voor brede welvaart’ opgesteld. Deze is toen afgewezen. Wel is gevraagd aan de Waddeneilanden om te komen met een nieuw voorstel, mede ook naar aanleiding van de coronabrieven.
Het plan omvat vijf programmalijnen:

- Goed wonen en leven;
- Toekomstbestendig ondernemen en ontwikkelen;
- Optimaal bereikbaar en verbonden (slimme mobiliteit);
- Duurzame energie;
- Circulaire economie;

In 2021 is er via het programma inmiddels een Wadden brede woondeal van € 4,5 miljoen gerealiseerd en in 2022-2026 proberen we meer cofinanciering te organiseren voor onze specifieke eiland uitdagingen.

Samenloop Toeristenbelasting - Forensenbelasting

Dit jaar zal gebruikt worden om met ingang van het belastingjaar 2023 tot een samenloop van toeristenbelasting en forensenbelasting te komen. Inzet hierbij is een eerlijker (her)verdeling van de belastingdruk onder ondernemers, exploitanten en tweede huizenbezitters. Deze herverdeling zal budgetneutraal plaatsvinden; de belastingopbrengst van toeristenbelasting en forensenbelasting tezamen zal onveranderd blijven. Een en ander heeft juridische consequenties, want de betreffende verordening moet worden aangepast.

Omgevingswet

Aan een kwaliteitsplan VTH (Vergunningen, Toezicht en Handhaving) wordt gewerkt. Daarin zullen de consequenties van de Omgevingswet en de Wet Kwaliteitsborging worden meegenomen, net als de ambities van de nieuwe raad. In het plan zullen ook voorstellen staan voor het wegwerken van de achterstand door het huidige tekort aan menskracht. Dit plan wordt in Q4 2022 aan de raad voorgelegd.
De Wkb (Wet kwaliteitsborging voor het bouwen) start net als de Omgevingswet op 1 januari 2023. Deze twee wetten zorgen voor veranderingen in de taken en het werkproces van de gemeente Texel, vooral bij het team VTH. Het totaal aantal uren dat de komende jaren zal worden besteed aan aanvragen en meldingen zal echter niet dalen. Dat komt door de verschuiving in taken van de gemeente: van toetsen-beoordelen-besluiten naar faciliteren-bemiddelen-overtuigen.
Alleen de gemeentelijke kosten rondom de activiteit bouwen mogen door de heffing van leges worden gedekt. Na 1 januari wordt een deel van de huidige vergunningen vergunningvrij. Daardoor dalen de legesopbrengsten met ongeveer 19%. Het aantal uren werk voor VTH daalt na 1 januari echter niet. Het

gevolg is dat een groter deel van de gemeentelijke kosten rondom vergunningaanvragen op andere wijze zal moeten worden gedekt.

De Bolder

Bij ongewijzigd beleid lopen de tekorten in de komende jaren hoog op (in 2026 € 455.000 structureel). De dynamiek en ondernemingsopdracht van De Bolder, de verantwoordelijkheidsvraagstukken, de financiële kansen en bedreigingen vereisen een duidelijke (bestuurlijke) langetermijnvisie op de toekomst van De Bolder. Een en ander binnen de bredere context van het Sociale Domein op Texel.
In de raad van november 2021 is besloten dat bij de Perspectiefnota 2023 en/of via een separaat voorstel De Bolder komt met een toekomstvisie voor het Leer-werkbedrijf De Bolder met daarin opgenomen een financieel meerjarenperspectief.

De planning Perspectiefnota 2023 is niet gehaald om een volledig uitgewerkt scenario op te stellen. Daarnaast staat de Bolder niet los van het “Huis van Ontwikkeling”, dit proces is nog niet concreet gestart. Beide processen zijn sterk onderling afhankelijk. De aangepaste planning is nu voor het einde van het jaar 2022 een separaat advies in de raad.

In ons meerjarenbeeld zijn de huidige geprognotiseerde tekorten van De Bolder financieel meegenomen om een juist financieel perspectief voor de gemeente te kunnen geven.

Indexering budgetten

De budgetten worden geïndexeerd met 1,9% voor het jaar 2023. Bij de programmabegroting is er mogelijk meer duidelijkheid over de inflatie en zal een eventueel hoger percentage worden opgenomen.

Planning

Perspectiefnota 2023 - 2026	Onderwerp	Betrokken
29-04-2022	Verzenden Perspectiefnota naar raadsfracties	Advies & Ondersteuning
17-05 / 24-05-2022	Vergadering Auditcommissie	Auditcommissie
07-06 / 08-06-2022	Bespreking Perspectiefnota in speciale raadscommissie	Raadscommissie
22-06-2022	Vaststelling Perspectiefnota in raad	Raad

Uitkomsten programmarekening 2021

Het uiteindelijk resultaat van de inkomsten en uitgaven van de gemeente over het jaar 2021 is fors te noemen met een overschot van + € 5 miljoen. Subsidies en een afkoopsom voor onze infrastructuur maken het leeuwendeel uit van dit overschot, naast lagere uitgaven veelal als resultaat van de Covid19.

Onderstaand is het overschot verdeeld in 5 taakvelden, die kort nader zijn toegelicht.

- *Infrastructuur* Voordeel € 2.674.000
  Van RWS is een afkoopsom voor het toekomstig onderhoud van een aantal wegen ontvangen. Na verrekening van de nog te ontvangen bedragen afgelopen jaren resteert (> € 1,5 miljoen). Ook zijn er rijks en provinciale subsidies ontvangen, naast een lagere aanneemsom dan begroot voor het uitvoeren van een fietspad (> € 800.000). Op verschillende taakvelden (haven/wegen/retailvisie/ strand/waterwegen) zijn *per saldo* minder uitgaven gedaan (> € 800.000). De herberekening van de grondexploitaties heeft tot gevolg dat er > € 300.000 extra gereserveerd moet worden voor de tekorten.
- *Bestuur & Organisatie* Voordeel € 1.240.000
  Vanuit het rijk zijn voor verschillende onderwerpen (Covid19 gerelateerde) subsidies ontvangen die deels zijn uitgegeven dan wel ten gunste gebracht zijn van de specifieke taakvelden zoals openbare orde en veiligheid. Naast lagere uitgaven (ook Covid19 gerelateerd) en de post “Overige” is dat ongeveer € 600.000 positief. Voor enkele samenwerkingsverbanden waren de bijdragen lager dan geraamd (> € 300.000). Door de oplopende rente kon er een vrijval van de voorziening voor (oud) bestuurders worden ingeboekt van > €150.000.
- *Belastingen & Rechten* Voordeel € 1.063.000
  De prognose voor de toeristenbelasting 2021 is een meeropbrengst van € 200.000. Nog niet alle aangiftes zijn binnen en deze prognose kan dus nog veranderen. De parkeeropbrengsten over 2021 zijn > € 400.000 hoger dan begroot, net als de leges omgevingsvergunningen (> € 450.000).
- *Rente & Afschrijvingen* Voordeel € 461.000
  Als gevolg van de aanhoudende lage en zelfs negatieve rente in 2021 kunnen we een voordeel inboeken van € 210.000. Door vertraagde en nog niet afgesloten investeringen, zijn de geboekte afschrijvingen € 251.000 lager dan begroot.
- *Sociaal Domein* Nadeel € 429.000
  De uitgaven inkomensvoorzieningen (ABW/TONK) zijn per saldo > € 70.000 hoger dan verwacht. In het kader van de participatie is een onderschrijding van de kosten te zien van > € 160.000. Dit is inclusief een aanvullende bijdrage van € 75.000 aan De Bolder als tegemoetkoming voor de lagere omzet. De lagere eigen bijdrage WMO en de hogere uitgaven voor woningaanpassingen, resulteren in een tekort van > € 100.000. De begrote uitgaven zijn > € 270.000 lager voor bijdrage back-office Den Helder, lagere inhuurkosten en advies en scholingskosten. Hogere kosten voor (zwaardere) jeugdhulp en jeugdbescherming resulteert in een tekort van > € 680.000.

  Resumé:

Infrastructuur	€ 2.674.000 V	
Bestuur & Organisatie	€ 1.240.000 V	
Belastingen & Rechten	€ 1.063.000 V	
Rente & Afschrijvingen	€ 461.000 V	
Sociaal Domein	€ 429.000 N	
Positief rekeningsaldo 2021		€ 5.009.000

In de halfjaarsrapportage 2022 zal er een nadere analyse komen van het rekeningresultaat, waarbij in ieder geval getoetst gaat worden of de bedragen incidenteel of structureel van aard zijn.

Financieel perspectief 2023 - 2026

Besluitvorming t/m college 15 maart 2022 en raad februari 2022 (bedragen x € 1.000)

Nr.		2023	2024	2025	2026
1	Begrotingssaldo	634	-391	-454	-336
	Autonome ontwikkelingen				
2	Ontwikkeling Algemene uitkering, indexatie budgetten en kosten personeel en bestuur etc.	-576	-63	247	365
	Reeds genomen raadsbesluiten				
3	Verwerking aangenomen raadsbesluiten van de diverse taakvelden	-294	0	53	-8
	Voorstellen perspectiefnota 2023				
4	Voordeel rente gereserveerd voor consolidatie	170	0	0	0
5	Investeringsplan 2023 kapitaallasten en exploitatie	-189	0	0	0
6	Voorstellen perspectiefnota 2023	-136	0	0	0
7	Leer Werk bedrijf "De Bolder", bijdrage	0	0	-182	-273
	Tussenstand perspectiefnota 2023	**-391**	**-454**	**-336**	**-252**
8	Gemeentefonds, inschatting aanvullende bijdrage tekorten	411	411	411	411
9	Maartcirculaire 6 april 2022	1.100	1.100	1.100	740
	Tussenstand perspectiefnota inclusief inschatting	**1.120**	**1.057**	**1.175**	**899**

Toelichting

1) Het financieel perspectief start met het positief saldo van de vastgestelde begroting 2022, het overschot van € 634.000.

2) a. de septembercirculaire 2021 is de basis voor de begrote inkomsten uit het gemeentefonds, de Algemene Uitkering. De verwachte hogere uitkering is € 793.000 voor het jaar 2023. Hierbij zijn meegenomen de op dit moment bekende positieve uitkomst van de Herijking Gemeentefonds. Texel is een voordeelgemeente met een plus van € 6 per inwoner (peiljaar 2019). De planning is dat in de meicirculaire 2022 de doorberekening naar het begrotingsjaar 2023 en volgende bekend zal worden gemaakt. De verwachte verhoging van de algemene uitkering is verder gebaseerd op de in de septembercirculaire genoemde verwachte prijsstijgingen van het Centraal Plan Bureau (CPB). In de meicirculaire 2023 zullen de cijfers beschikbaar komen op basis waarvan wij onze begroting 2023 en verder zullen baseren.
b. regulier beleid is dat de diverse subsidies, de gemeentelijke budgetten, de bijdragen aan de gemeenschappelijke regelingen verhoogd worden met de afgesproken en vastgestelde (GR'en) inflatie correctie. De inflatie correctie voor de GR'en is regionaal vastgesteld op 2,3%. Voor de gemeentelijke budgetten en subsidies wordt het percentage uit de septembercirculaire 2021 gehanteerd, zijnde 1,9%. Als de percentages wijzigen in de meicirculaire 2022, dan zullen die gehanteerd worden voor de vast te stellen begroting 2023 en verder. De gemeentelijke leges en heffingen (o.a. OZB) zullen ook verhoogd met het percentage 1,9. De verwachte uitgaven met betrekking tot de indexatie is € 623.000, waarvan € 573.000 noodzakelijk is voor de gemeentelijke budgetten. Een deel van deze kosten wordt gecompenseerd door de hogere algemene uitkering (zie a.)
c. in de begroting 2022 was rekening gehouden met een aanpassing van de salarissen van 2% over 2022. De praktijk is geworden een aanpassing van 3,9%. De salariskosten in 2022 moeten dus nog verhoogd worden met 1,9%. Daarnaast is de inschatting gemaakt dat de CAO lonen in 2023 zullen stijgen met 2%. In de vastgestelde begroting 2022 zijn de kosten voor het toekomstig onderhoud gebouwen te hoog opgenomen. Door de afkoop van de wegen door RWS, dient de structureel begrote jaarlijkse bijdrage ad € 89.000 uit de begroting te worden gehaald. De afkoopsom zelf zal meegenomen worden in het rekeningresultaat 2021. In de jaarschijf 2023 zal dit structureel worden aangepast. Inclusief pensioenpremie, periodieken etc. en de administratieve correctie is de

verwachting dat de extra kosten per saldo € 746.000 zullen zijn, waarvan een deel gecompenseerd wordt door een hogere algemene uitkering (zie a).
De verwachte mutaties uit (a.) de septembercirculaire 2022 vermindert met (b.) de verwachte inflatie uitgaven en (c.) de mutaties salariskosten, zijn per saldo € 576.000 nadelig.

3) In de diverse raadsvergaderingen zijn er al een aantal raadsbesluiten genomen, die langs deze weg worden verwerkt in de meerjarenraming 2023 en verder. In de raad van december 2021 is € 345.000 structureel beschikbaar gesteld voor de realisatie van het Thijssehuis voor de kapitaallasten en de noodzakelijk investeringen. Hierin zijn ook meegenomen de vrijvallende lasten die ontstaan door de sloop van de Thijsseschool. In de raad van februari 2022 is € 30.000 bestemd voor de Uitvoeringsagenda Toerisme en Recreatie 2022-2024. De eerdere besluitvorming in het kader van het actieplan Mobiliteit (5 jaar bermverharding) valt vrij, wat een voordeel oplevert van € 120.000 vanaf 2023. Tezamen met de administratieve verwerking lagere kosten van het beheer en onderhoud van het fietspad Prins Hendrik Zanddijk (€ 11.000), de SPUK verwerking voor het zwembad Molenkoog (€ 42.000 extra lasten) en de beschikbaar gestelde middelen als gevolg van de uitvoering van de Kadernota Veiligheidsregio NHN ad € 8.000 resulteert dit in de jaarschijf 2023 genoemde € 294.000 nadeel.

4) De structurele rentelasten kunnen, mede door de lagere rente, met € 170.000 structureel verlaagd worden.

5) De kapitaallasten en exploitatie lasten van het voorgestelde investeringsplan begrotingsjaar 2023 zijn € 199.000.

6) In de perspectiefnota 2023-2026 worden voor € 136.000 aan structurele uitgaven voorgesteld.

7) In de begroting 2022 van het Leer Werkbedrijf De Bolder wordt aangegeven dat de exploitatie in de komende jaren negatief blijft. De huidige prognose van de te verwachten tekorten is (voor onttrekking reserves) :

2023	- € 321.000
2024	- € 427.000
2025	- € 455.000
2026	- € 455.000

Op basis van consistent beleid zullen deze begrote verliezen middels onttrekking uit de eigen reserves van De Bolder worden gecompenseerd. Bij onveranderd beleid zijn deze reserves (ultimo 2021 € 1.401.000) *volledig* uitgeput en zal er een bijdrage van de algemene dienst noodzakelijk zijn met ingang van het begrotingsjaar 2025.

8) <u>Gemeentefonds, inschatting aanvullende bijdrage tekorten</u>
In de septembercirculaire 2021 heeft het rijk een eenmalig bedrag opgenomen ter compensatie van de tekorten op de jeugdzorg. Een commissie heeft geadviseerd om landelijk € 1,3 miljard structureel toe te voegen aan het Gemeentefonds. Dat bedrag is door het rijk vooralsnog incidenteel verwerkt. Het huidige kabinet moet nog een besluit moeten nemen over deze middelen voor de komende jaren. Voor Texel was dit bedrag berekend op € 822.000 in 2022. De Provincie had in 2021 aangegeven dat het de gemeenten is toegestaan om 75% van dat bedrag in de meerjarenraming mee te nemen. Inmiddels heeft de Provincie in haar “Kaderbrief financieel toezicht 2023” d.d. 21 april 2022 aangegeven dat de maximale stelpost van 75% (Texel: € 617.000) te hoog is, op basis van de uitwerking van het coalitie akkoord van het kabinet. Er wordt echter niet aangegeven welk aangepast percentage wel opgenomen kan worden. Voorzichtigheidshalve is nu 50% (was 75%) meegenomen. Het is de verwachting dat in de meicirculaire hier aanvullende informatie wordt verstrekt.

Aanvullend: in de gemeentelijke begroting zijn de uitgaven voor het sociaal domein (inclusief jeugdzorg) begroot op basis van de verwachte uitgaven. De relatie met de inkomsten van het rijk (algemene uitkering) is enkele jaren geleden losgelaten. Ten laste van de algemene middelen is een

vergelijkbaar bedrag genomen om de verwachte uitgaven van het sociaal domein te kunnen doen. Deze mogelijke compensatie waarover nog besloten moet worden, is dus een extra/vrij te besteden bedrag voor onze gemeente.

9) Maartbrief 2022 Algemene uitkering

Op 6 april jongstleden heeft het ministerie de “Maartbrief 2022” verzonden. Deze brief geeft een eerste beeld van de gevolgen voor individuele gemeenten van de belangrijkste maatregelen uit het coalitieakkoord die betrekking hebben op het gemeentefonds. In financiële zin is het ten opzichte van de laatste cijfers (Septembercirculaire 2021) een (forse) verbetering voor de gemeenten. In de brief wordt gerefereerd naar het besluit van de VNG waarin onder andere gevraagd wordt om de herverdeling van het gemeentefonds niet eerder in te laten gaan dan nadat “de koek vergroot is”. In deze Maartbrief geven ze aan voor het gemeentefonds en het provinciefonds cumulatief € 3 miljard toe te voegen aan genoemde fondsen. De ingangsdatum van de herverdeling Gemeentefonds is zoals gepland 1 januari 2023.
Ook wordt aangegeven dat in de Mei circulaire 2022 de verdere financiële vertaling van deze brief zal worden opgenomen.

In de Maartbrief wordt ingegaan op twee onderdelen van het gemeentefonds: het accres en de opschalingskorting. De onderbouwing van de verhoging van het accres is niet gegeven. Indicatief wordt weergegeven wat de financiële consequenties per gemeente per inwoner zijn. Deze fluctueert nogal in de komende jaren. Een voorzichtige vertaling van de Maartbrief voor onze gemeente laat het volgende beeld zien:

Extra Algemene uitkering structureel 2023, 2024 en 2025 € 1,1 miljoen. Voor het jaar 2026 is de inschatting € 740.000.

In de Meicirculaire 2022 zullen de gemeenten verder geïnformeerd worden.

Tussenstand algemene reserve

Besluitvorming t/m college 15 maart 2022 / raad februari 2022

Stand per programmabegroting 2022	**10.568.211**
Raad 13/10/2021 Parkeer- en verkeerscirculatieplan De Koog	-50.000
Raad 13/10/2021 Motie voors en tegens verruiming woningsplitsing in kaart brengen	-15.000
Raad 15/12/2021 Voordeel septembercirculaire 2021 tov meicirculaire 2021	313.681
Raad 15/12/2021 Transitievisie warmte gemeente Texel 2021 = 2023/2024	-200.000
Raad 15/12/2021 Realiseren Thijssehuis Artex (pers saldo)	-419.051
Raad 15/12/2021 Uitvoeringsplan sociaal domein 2022	-373.500
Raad 15/12/2021 Uitvoeringsplan sociaal domein 2023	-213.500
Voordeel Decembercirculaire 2021	66.773
Raad 16/02/2022 Uitvoeringsagenda toerisme en recreatie 2022-2024 eenmalig	-494.000
Raad 16/02/2022 Uitvoeringsagenda toerisme en recreatie 2022-2024 structureel/inc.2022	-30.000
Raad 16/02/2022 lokaal uitvoering klimaatadaptie	-35.000
Raad 16/02/2022 Texelse aanpak voor burger participatie	-139.000
Voorstellen perspectiefnota 2023	-1.225.700
Tussenstand per perspectiefnota 2023	**7.753.914**
College 11/1/2022 Extra CAO 1,9% plus € 900 thuiswerkvergoeding (bestuurlijke besluitvorming via HJR 2022)	-508.000
Technisch/administratieve mutatie begroting 2022 rat.gebouwenbeheer (bestuurlijke besluitvorming via HJR 2022)	101.000
Voordeel rente gereserveerd voor consolidatie (bestuurlijke besluitvorming via HJR 2022)	170.000
Actuele stand	**7.516.914**

Dit is € 5.516.914 boven de afgesproken ondergrens van € 2.000.000 en inclusief € 839.623 die de gemeente in 2018 heeft ontvangen voor de compensatie BTW maatregel zeeschepen.

De algemene reserve in meerjarenperspectief. Dit geeft het volgende beeld:

Stand algemene reserve na perspectiefnota		€ 7.753.914
Gevraagde besluitvorming halfjaarrapportage	-/-	€ 237.000 (nu bekend)
Het rekeningsaldo van de programmarekening 2022		€ 5.009.138
Resultaatbestemming programmarekening	-/-	€ 396.469
Dit geeft de volgende stand		€ 12.129.583

Op dit moment is er nog geen besluitvorming bekend voor de komende jaren over onttrekkingen/stortingen algemene reserve. Ook een inschatting voor de komende jaren is moeilijk te maken, gezien de fluctuaties de afgelopen jaren.

Financiële vertaling voorstellen

Voorstel nummer	Nummer doelenboom	Voorstel	Incidenteel	Structureel	Opmerkingen
		Programma 1			
101	1.2.4.	Boekwaarde per 2023 inbraak- en toegangscontrole afboeken	7.200	3.000	
102	1.1.6.	Digitoegankelijkheid op bestaande subsites toepassen	11.000 11.000 11.000		Begroting 2023 Begroting 2024 Begroting 2025
103	1.1.5.	Financieel pakket vervangen	400.000		
104	1.1.3.	Kosten programma organisatie Waddeneilanden	75.000		
105	1.1.3.	Archief tijdsblok 2000 tot en met 2012 bewerken en overbrengen	50.000 50.000 50.000 50.000		Begroting 2023 Begroting 2024 Begroting 2025 Begroting 2026
106	1.1.5.	Hybride dienstverlening en bedrijfsvoering door ontwikkelen	50.000	25.000	
107	1.1.6.	Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer uitvoeren	15.000	18.000	
108	1.1.5.	ICT doorontwikkelen	10.000	40.000	
		Programma 6			
601	6.1.1.	Beheerplan spelen opstellen	50.000		
		Programma 7			
701	7.1.2.	Ondergrondse afvalcontainers beheren		5.500	
		Dekking afvalstoffenheffing		-5.500	
702	7.1.2.	Boekwaarde veegwagen afboeken	36.500		
		Programma 8			
801	8.1.1.	Bermverharding aanleggen/vervangen	349.000		
803	8.3.2.	Advieskosten gebiedsontwikkeling en woningbouw aanvragen		50.000	
		Programma 3 en 8*			
301	3.3.1.	Openbaar groen vervangen	75.000		
802	8.1.1.	Straatmeubilair vervangen	170.000		
		Afspraak begroting 2019 (bedragen structureel in de begroting opgenomen)	-245.000		
Totaal			**1.225.700**	**136.000**	

Nieuwe investeringen

Nr.	Omschrijving	Bedrag excl. BTW	Exploitatie/ onderhoud excl. BTW	Afschrijving termijn	Kapitaallasten netto investering
302	Maaidek aanschaffen	25.000	2.500	15	1.917
303	Parkeerterreinen strandslagen aanpakken	200.000		40	7.000
703	Bestelauto Ongediertebestrijding aanschaffen	10.000		10	1.100
704	Pick-Up pompen onderhoud aanschaffen	14.000		10	1.540
705	Rolbezem aanschaffen	20.000		15	1.533
706	Zijlader aanschaffen	76.500		8	10.328
707	Ondergrondse afvalmodules optimaliseren en uitbreiden	400.000		10	44.000
	Dekking afvalstoffenheffing				-44.000
804	Verhardingen rehabiliteren	1.407.500		40	49.262
805	De Ruyterstraat herinrichten	1.200.000		40	42.000
806	Wilhelminalaan herinrichten	800.000		40	28.000
807	Fietspaden SBB reconstrueren 4e tranche 2023-2024	2.000.000		40	70.000
808	Electrisch voertuig toezicht aanschaffen	11.000		10	1.210
809	Electrisch voertuig parkeerbeheer aanschaffen	19.000		10	2.090
Dekking kapitaallasten beschikbaar via begroting		**-290.000**			**- 29.000**
Totaal		**5.893.000**	**2.500**		**186.980**
In de MJB is structureel een bedrag van € 189.480 opgenomen bestaande uit: € 2.500 exploitatie/onderhoud en € 186.980 voor kapitaallasten.					

Voor de investeringen in wegen, parkeerterreinen en fietspaden wordt afgeweken van de afschrijvingstermijnen zoals vastgelegd in financiële verordening artikel 212 GW. Door de nieuwe regelgeving moet aansluiting worden gezocht bij de vermoedelijke levensduur van de investering. De afschrijvingstermijnen zijn hier op afgestemd.

Leer- Werkbedrijf De Bolder					
	Productiemiddelen	30.000		10	
Totaal Leer- Werkbedrijf De Bolder		**30.000**			

Vervangingsinvesteringen

Nr.	Omschrijving	Bedrag excl. BTW	Afschrijvingstermijn	Exploitatie/onderhoud excl. BTW
	Gemeente			
1	Bestelauto plantsoenen 8vlk22	52.000	10	
2	Pick up strandbeheer vn997x	52.000	8	
3	Zijlader 40bft1	201.000	8	Door diverse oorzaken hebben we te maken met forse prijsstijgingen waardoor het budget niet meer toereikend is. Zie voorstel 2023-706.
4	Pick up pompen onderhoud 8vlk20	53.000	10	Door diverse oorzaken hebben we te maken met forse prijsstijgingen waardoor het budget niet meer toereikend is. Zie voorstel 2023-704.
5	Bestelauto ongedierte 1vvj46	21.000	10	Door diverse oorzaken hebben we te maken met forse prijsstijgingen waardoor het budget niet meer toereikend is. Zie voorstel 2023-703.
6	Veegwagen	215.000	8	De veegwagen wordt 1 jaar eerder vervangen, kosten incidenteel € 36.500. Zie voorstel 2023-702.
7	Elektrische auto parkeerbeheer vb122p	21.000	10	Door diverse oorzaken en de verrekening van ontvangen subsidie 10 jaar geleden is het budget niet meer toereikend. Zie voorstel 2023-810.
8	Elektrische auto toezicht vf220f	29.000	10	Door diverse oorzaken en de verrekening van ontvangen subsidie 10 jaar geleden is het budget niet meer toereikend. Zie voorstel 2023-809
9	Inbraak-, brand- en toegangscontrolesysteem	45.000	10	De toegangscontrole, inbraakinstallatie en brandbeveiliging in het gemeentehuis worden niet meer door de fabrikant ondersteund en moeten daarom voor de vervangingstermijn vervangen worden. De reguliere vervanging was berekend voor 2025, maar dient dus zo snel mogelijk plaats te vinden (zie ook voorstel 2023-101, afboeken boekwaarde). Voor jaarlijks onderhoud en controle is structureel € 3.000 nodig.

10	Ipads vervangen	45.000	4	Het vervangen van de in 2017 en 2018 aangeschafte iPads. Het zou kunnen dat er in het kader van het project hybride werken besloten wordt de iPads te vervangen voor andere apparaten.
11	Midoffice naar cloud brengen	60.000	10	De Gegevens Makelaar met alle koppelingen naar onze belangrijke applicaties en basisregistraties moet worden overgebracht naar de Cloud omdat de leverancier Pink Roccade lokale installaties niet meer ondersteund. Hiermee wordt de gemeentelijk Midoffice die in 2011 en 2012 is geïmplementeerd naar de Cloud gebracht.
	Totaal	**794.000**		

	DSW De Bolder			
	Afgeschreven productiemiddelen	70.000	10	
	Totaal De Bolder	**70.000**		

Vermogenspositie

Weerstandsvermogen

Texel heeft op basis van de programmarekening een weerstandscapaciteit (inclusief algemene reserve) van € 19,3 miljoen. Dat is ruim twee keer het becijferde bedrag van de geschatte risico's. Daarnaast heeft de gemeente bestemmingsreserves van ca.€ 21,6 miljoen. In de bestemmingsreserve zijn de ontvangen middelen opgenomen voor de haven Oudeschild.

Schulden

De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de eigen middelen. De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Een vuistregel zegt dat de netto schuldquote niet meer dan 100% zou moeten zijn. Bij 130% is er sprake van hoge schuld en vanaf 130% te hoge schuld. Bij de programmarekening 2021 is deze gezond, ruim onder de 100%. De netto schuldquote gaat gezien het ambitie- en investeringsniveau de komende tijd stijgen. O.a. de bouw van het Thijssehuis en de overige investeringen.
Volgens de liquiditeitsplanning is het noodzakelijk om ca. € 16,0 miljoen aan te trekken, zonder de besluitvorming opgenomen in de perspectiefnota. Hiervan is € 8,0 miljoen bestemd om een lening af te lossen en € 2,0 miljoen voor de reguliere aflossingen.

De rentelasten voor de benodigde leningen zijn geborgd in onze begroting.

Conclusie

Het huidige weerstandsvermogen is ruim voldoende. Om de toekomstige investeringen te kunnen betalen moet de gemeente geld lenen. Daardoor neemt de netto schuldquote in de nabije toekomst toe. De druk van de rentelasten op de exploitatie nemen toe, maar zijn geborgd in de begroting. Er worden zoveel mogelijk leningen afgesloten met een vaste rente over de hele looptijd.

Herijking gemeentefonds

Gemeenten ontvangen jaarlijks geld van het rijk via het gemeentefonds. De jaarlijkse bijdrage aan gemeenten via dit fonds bedraagt zo'n € 30 miljard. Voor onze gemeente gaat het om ongeveer € 29 miljoen euro per jaar. Sinds de laatste herziening van de Financiële-verhoudingswet in 1997 is er veel veranderd in de financiële verhoudingen tussen het rijk en de lagere overheden (o.a. taakveld Sociaal Domein). Mede daardoor is een aantal jaren geleden gestart met de (periodieke) herijking van het gemeentefonds. De geplande ingangsdatum is 1 januari 2023.

Het doel van de verdeling is om iedere gemeente een gelijkwaardige financiële uitgangspositie te geven, zodat ze een gelijkwaardig voorzieningenniveau kunnen realiseren tegen gelijke belastingdruk.

De herijking bestaat uit drie onderdelen:

Klassiek Domein *	Sociaal Domein	Algemene Eigen Middelen
Bestuur & Ondersteuning	Sociale basisvoorzieningen	Onroerendezaakbelasting
Veiligheid	Individuele voorzieningen jeugd	Overige Eigen Middelen
Onderwijs	Idem Wmo	
Sport, Cultuur en Recreatie	Participatie	
Infrastructuur, Ruimte en Milieu		

**voor de Waddeneilanden komen daar de verfijning Waddenuitkering (specifieke uitkering voor de Waddeneilanden) nog bij.*

Alle maatstaven die gebruikt werden om het gemeentefonds te verdelen, zijn tegen het licht gehouden: voldoen ze nog aan de uitgangspunten?

- geven ze een goed beeld van het landelijk uitgavenpatroon?
- zijn er andere maatstaven die beter voldoen?

Dit heeft er toe geleid dat wordt voorgesteld om het gemeentefonds te herverdelen met ingang van 2023.

Deze herverdeling gaat in een aantal stappen. Begin april 2022 (na de "Maartbrief") is de stand van zaken als volgt:

- de herverdeling op basis van de nieuwe verdeelsleutels is berekend op het peiljaar 2019. Voor onze gemeente betekent dat op dit moment een extra inkomst van € 6 per inwoner per jaar. Op jaarbasis ongeveer € 80.000 meer dan de huidige € 29 miljoen. De doorberekening naar het ingangsjaar 2023 moet nog gebeuren.
- besluitvorming over structurele compensatie voor de financiële tekorten ten aanzien van jeugdhulp is aan het (nieuwe/huidige) kabinet. De effecten van deze besluitvorming moeten in de verdeling worden verwerkt en zullen dus ook nog een wijziging betekenen. De "Commissie van Wijzen" heeft geadviseerd dat er structureel € 1,3 miljard op landelijk niveau bij moet om de overgehevelde rijkstaken goed uit te kunnen voeren. Over de structurele toevoeging in het gemeentefonds moet dit kabinet dus nog een besluit nemen.
- het herverdelingsvoorstel van het ministerie is in maart 2021 voorgelegd aan het ROB (Raad voor het Openbaar Bestuur). In december 2021 zijn de uitkomsten inclusief het kritisch rapport van de R.O.B., ter consultatie aan de gemeenten worden voorgelegd via de Vng. In het rapport van de R.O.B. zit een voor de toeristische gemeenten specifiek risico met betrekking tot de toeristenbelasting/forensenbelasting. In de extra Algemene Leden Vergadering van de Vng is dit rapport, als onderdeel van de besluitvorming over de herverdeling, in meerderheid geaccordeerd.
- in de Maartbrief 2022 heeft het rijk aangegeven de herverdeling van het gemeentefonds in te laten gaan per 1 januari 2023, onder gelijktijdige vergroting "van de koek". Het gemeentefonds wordt met circa € 3 miljard vergroot.
- het ministerie heeft aangegeven dat er voor een aantal onderwerpen speciale commissies in het leven worden geroepen, ook voor het onderzoek naar de Overige Eigen Middelen. De verdeling van de toeristenbelasting/forensenbelasting via het gemeentefonds zal dan opnieuw worden bekeken.

- in overleg met de andere Waddeneilanden wordt gekeken welke opties er zijn om aan tafel te komen wanneer de voorstellen van de herverdeling gemeentefonds Overige Eigen Middelen besproken worden, omdat het voor toeristische gemeenten grote risico's kent.
- in de meicirculaire 2022 wordt naar verwachting de definitieve herverdeling bekend gemaakt aan alle gemeenten voor de invoering in 2023,inclusief de verwachte inflatie percentages van het rijk. Op basis van deze geprognotiseerde inflatie cijfers 2023-2026 wordt het gemeentefonds mede gevoed.

Op weg naar programmabegroting 2023 - 2026

Programma 1 Voor en door bewoners

Wat willen we bereiken?

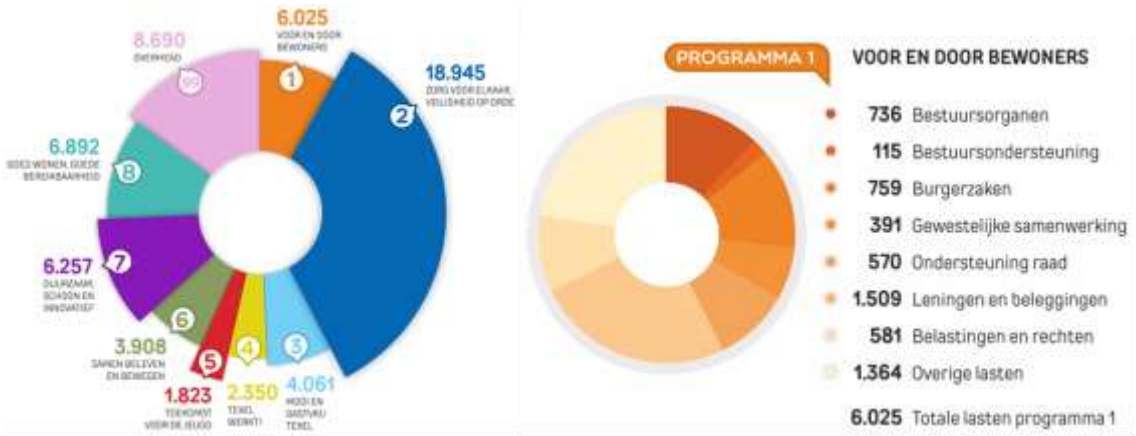
Toegankelijke en begrijpelijke dienstverlening voor iedereen. Of dat nu aan de balie is, online of aan de telefoon. Zodat iedereen eenvoudig zaken met ons kan doen. Vanuit het principe ‘digitaal waar het kan en persoonlijk waar het nodig is’.
We geven persoonlijke aandacht aan de bewoners die dat nodig hebben/wensen. Meer op afspraak werken draagt daaraan bij. En zo voldoen we aan de wettelijke zorgplicht voor laaggeletterden en/of digitaal minder vaardigen.

Wij gaan uit van de kracht van de samenleving die wij benutten en versterken waar nodig. Wij faciliteren participatie door de Texelse aanpak voor burgerparticipatie.

We zijn transparant en maken onze overheidsinformatie beter vindbaar, uitwisselbaar, eenvoudig te ontsluiten en goed te archiveren.

- APV
- Nota Verbonden Partijen
- Treasurystatuut
- Kwaliteitshandvest
- Missie en visie en meerjarenplan
- Structuurvisie Texel op koers
- Integriteitsbeleid
- Gedragscode voor politieke ambtsdragers
- Gedragscode voor ambtenaren
- Leidraad integriteit bij werving en selectie
- Regeling melding financiële belangen
- Protocol integriteitsschendingen
- Regeling melding vermoeden misstand
- Verordening commissie bezwaarschriften
- Communicatievisie 2017-2020
- Financiële verordening - Art 213 Gemwet
- Informatiebeleidsplan 2018 – 2022

We zijn een zelfstandige gemeente en werken samen met de Noordkop en de Waddeneilanden. We hebben een gezonde financiële basis, een duidelijke sluitende begroting en solide toekomstbestendige ICT-voorzieningen. Met veel aandacht voor informatiebeveiliging, privacy en hybride werken.



Waar hebben we al op ingezet?

- Samenwerking met de Waddeneilanden en in de Noordkop
- Samenwerking met Leeuwarden op het gebied van Belastingen verloopt steeds beter. De Waarderingskamer beoordeelde ons daarom in 2021 met drie sterren.
- Verbetering digitale dienstverlening en toegankelijkheid door vernieuwde website
- Werken op afspraak en flexibel inspelen op veranderde regelgeving door corona
- Hybride werken voor de medewerkers door inrichten van flexplekken, gebruik van Microsoft 365/Teams, en het maken van afspraken over bereikbaarheid e.d.
- Start met Texelse aanpak voor burgerparticipatie
- Doorontwikkelen informele aanpak bij geschilbeslechting

Waar zetten we extra op in?

- Programma Waddeneilanden: doorpakken na de €4,5 miljoen woondeal uit 2021
- Wet open overheid: overheidsinformatie vindbaar en toegankelijk
- Uitwerken van beleid zorgplicht dienstverlening voor laaggeletterden en/of digitaal minder vaardigen en verdere digitalisering door wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (wettelijke verplichting)
- Uitbreiden van digitale toegankelijkheid voor subsites (andere sites dan www.texel.nl) (wettelijke verplichting)
- Uitwerken van Texelse aanpak van burgerparticpatie
- Verdere professionaliseren van ICT-voorzieningen, ook i.v.m. hybride dienstverlening en beveiligingsaspecten.

Inventarisatie wenselijke voorstellen

Boekwaarde per 2023 inbraak- en toegangscontrole afboeken.
Digitoegankelijkheid op bestaande subsites toepassen
Financieel pakket vervangen
Met programma organisatie Waddeneilanden verdergaan
Archief tijdsblok 2000 tot en met 2012 bewerken en overbrengingen
Hybride dienstverlening en bedrijfsvoering door ontwikkelen
Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer uitvoeren
ICT door ontwikkelen

C. Voorstellen

Voorstel 2023-101	Boekwaarde per 2023 inbraak- en toegangscontrole afboeken		
Doelenboom	1.2.4 Bedrijfsmiddelen op peil houden		
Motivatie	De toegangscontrole en inbraakbeveiliging wordt niet meer ondersteund door de fabrikant en moet derhalve vervroegd worden vervangen. De boekwaarde per 2023 moet afgeboekt worden.		
Financieel	Bedrag	Lasten	Dekking
	€ 7.200	Incidenteel	Begroting 2023
	€ 3.000	Structureel	Begroting 2023 e.v.
Toelichting financieel	De boekwaarde is per 2023 € 7.200. Voor jaarlijks onderhoud en controle is structureel € 3.000 nodig.		

Voorstel 2023-102	Digitoegankelijkheid op bestaande subsites toepassen		
Doelenboom	1.1.6 Digitale dienstverlening uitbreiden		
Motivatie	We werken al enige tijd aan digitoegankelijkheid van onze website om zo te voldoen aan wetgeving (besluit digitale toegankelijkheid overheid). Inmiddels is de eigen website goed toegankelijk en wordt het regelmatig getoetst. Naast www.texel.nl zijn er verschillende websites waar de gemeente opdrachtgever van is maar die nog niet voldoen aan de wet digitoegankelijkheid. In 2023 richten we onze aandacht daarom op deze subwebsites. Waar mogelijk worden deze websites overgebracht in hetzelfde systeem als www.texel.nl waardoor toegankelijkheid en avg geborgd zijn. Afhankelijk van de subsites vraagt dit om een grotere of kleinere aanpassing in bijvoorbeeld codering of kleurgebruik. Het bedrag voor aanpassingen loopt uiteen tussen de € 2.000 en € 9.000. Het gaat om 6 websites, die daarna om de 2 jaar getoetst moeten worden, ter waarde van € 2.000. We gaan per jaar 2 websites aanpakken en dat voor 3 jaar.		
Financieel	Bedrag	Lasten	Dekking
	€ 11.000	Incidenteel	Begroting 2023
	€ 11.000	Incidenteel	Begroting 2024
	€ 11.000	Incidenteel	Begroting 2025
Toelichting financieel	€ 11.000 jaarlijks voor een periode van 3 jaar		

Voorstel 2023-103	Financieel pakket vervangen		
Doelenboom	1.1.5 Interne bedrijfsprocessen beheersen		
Motivatie	Het huidige financiële pakket Decade van Unit4 moet vervangen worden (na 20 jaar). Unit4 heeft per 1 januari 2024 de overeenkomst opgezegd. Het pakket wordt vanaf die datum niet meer onderhouden en ondersteund. Naast de aanschaf van het pakket zetten we ook in op het verbeteren van onze financiële bedrijfsvoering (zoals scan en herken en e-facturering), verdergaande automatisering van onze processen en informatievoorziening.		
Financieel	Bedrag	Lasten	Dekking
	€ 400.000	Incidenteel	Begroting 2023
Toelichting financieel	Implementatiekosten (zoals koppeling met andere systemen, inrichting en opleidingen) € 320.000. Inhuur implementatie periode 2023 € 80.000. Door veranderde wetgeving mogen dergelijke kosten niet meer geactiveerd worden. Daarnaast is er structureel budget nodig voor de Software As A Service (SAAS) dienstverlening (zoals licenties, onderhoud, update). Zoals het er nu uit ziet kunnen deze kosten gedekt worden binnen de huidige begroting (vrijval kapitaal- en exploitatielasten oud financieel pakket). Pas na de aanbestedingsprocedure (rond de zomer) is duidelijk of de gevraagde en beschikbare middelen voldoende zijn. Met de programmabegroting 2023 komen we hierop terug.		

Voorstel 2023-104	Met programma organisatie Waddeneilanden verdergaan		
Doelenboom	1.1.3 Op taakvelden met andere instellingen samenwerken		
Motivatie	In 2021 zijn we er via het programma Waddeneilanden in geslaagd een woondeal te treffen met Rijk ter waarde van €4.5 miljoen Wadden breed. In 2022 gaan we verder met het programma Waddeneilanden. Voor de programmaorganisatie 2022 heeft u daartoe reeds €75.000 beschikbaar gesteld. Omdat we zeker ook in 2023 verder zullen werken met en aan het programma Waddeneilanden met onze collega Waddeneilanden, Provincies en Rijk, stellen we voor om voor het jaar 2023 opnieuw €75.000 beschikbaar te stellen voor de uitvoering. Mochten er tussen de behandeling van de perspectiefnota 2023 en de programmabegroting in november ontwikkelingen zijn omtrent het programma, zullen we u daarover actief informeren.		
Financieel	Bedrag	Lasten	Dekking
	€ 75.000	Incidenteel	Begroting 2023
Toelichting financieel	€ 75.000 incidenteel.		

Voorstel 2023-105	Archief tijdsblok 2000 tot en met 2012 bewerken en overbrengingen		
Doelenboom	1.1.3 Op taakvelden met andere instellingen samenwerken		
Motivatie	De gemeente Texel heeft circa 170 meter fysiek niet bewerkt archief. Dit archief zal bewerkt moeten worden tbv overbrenging naar het Regionaal historisch centrum Alkmaar (RHCA). Onder bewerking wordt verstaan het selecteren van de archiefbescheiden in blijvend te bewaren en op termijn te vernietigen stukken. Tevens zal er een beschrijvende inventaris (conform archiefwet en afspraken met het RHCA) moeten worden opgemaakt Intern hebben wij niet de kennis en kunde om dit zelf te doen. Ondersteuning van gespecialeseerde inhuurkrachten is noodzakelijk tbv overbrenging naar het Regionaal historisch centrum Alkmaar (RHCA). De uitvoering zal plaats vinden van 2023-2026.		
Financieel	Bedrag	Lasten	Dekking
	€ 50.000	Incidenteel	Begroting 2023
	€ 50.000	Incidenteel	Begroting 2024
	€ 50.000	Incidenteel	Begroting 2025
	€ 50.000	Incidenteel	Begroting 2026
Toelichting financieel	Gezien de hoeveelheid archiefbescheiden duurt dit project 4 jaar. Kosten worden geraamd op € 50.000 per jaar en zijn nodig om extra expertise in te huren.		

Voorstel 2023-106	Hybride dienstverlening en bedrijfsvoering door ontwikkelen		
Doelenboom	1.1.5 Interne bedrijfsprocessen beheersen		
Motivatie	Hybride dienstverlening en bedrijfsvoering door ontwikkelen Het hybride werken is door de covid-pandemie niet meer weg te denken. Het biedt ons kansen voor de dienstverlening, verbetert onze arbeidsmarkt positie en draagt bij aan het werkplezier. Op het moment dat er weer een nieuw virus of variant oplaait, zijn we bovendien in staat om de dienstverlening door te laten gaan. Deze manier van werken vraagt wel de nodige investeringen in ICT-middelen, gebouw-indelingen en werkprocessen binnen de organisatie. Daarom zal in de komende jaren nog extra geïnvesteerd moeten worden om deze manier van werken volledig tot zijn recht te laten komen voor onze dienstverlening en bedijfsvoering.		
Financieel	Bedrag	Lasten	Dekking
	€ 50.000	Incidenteel	Begroting 2023
	€ 25.000	Structureel	Begroting 2023 e.v.
Toelichting financieel	Eenmalig € 50.000 Structureel € 25.000		

Voorstel 2023-107	Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer uitvoeren		
Doelenboom	1.1.6 Digitale dienstverlening uitbreiden		
Motivatie	Naar verwachting gaat op 1 januari 2023 de Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer in (in week 10 behandeling) Hierbij krijgen inwoners het recht om digitaal zaken te doen met de gemeente. Daarnaast is het verplicht om beleid te maken en uit te voeren voor de zorgplicht voor minder digitaal vaardigen. Deze nieuwe wet- en regelgeving vraagt niet alleen om (systeem)technische-, maar ook om proces- en cultuurverandering. Ook zullen (zaak)systemen en (bestuurlijke) processen hierop moeten worden (her)ingericht. Met geld uit de programmabegroting 2022 worden de eerste stappen gezet om te voldoen aan deze wetgeving. De WMEBV vraagt om verdere digitalisering. Voor het digitaliseren van nu nog analoge processen en formulieren is onvoldoende budget. Het gaat om vereenvoudigen van formulieren, aanpassingen van processen en koppeling van systemen in bijvoorbeeld het Sociaal Domein. Inwoners en hun gemachtigden kunnen dan in een beveiligd portaal als bijv. Mijn Uitkering hun zaken regelen met de gemeenten. Door de machtigingsmogelijkheden (bijvoorbeeld het machtigen van bewindvoerders of vrijwillig machtigen) is het ook voor minder digitaal vaardigen mogelijk om toch digitaal zaken te regelen via een tussenpersoon. Eenmalig gaat het om een bedrag van € 15.000 en jaarlijks om € 18.000. Hoe de zorgplicht ingevuld zal worden wordt duidelijk in de loop van 2022. Het voorstel wordt dan mogelijk nog aangevuld.		
Financieel	Bedrag	Lasten	Dekking
	€ 15.000	Incidenteel	Begroting 2023
	€ 18.000	Structureel	Begroting 2023 e.v.
Toelichting financieel	€ 15.000 eenmalig € 18.000 jaarlijks (afhankelijk van aantal licenties)		

Voorstel 2023-108	ICT doorontwikkelen		
Doelenboom	1.1.5 Interne bedrijfsprocessen beheersen		
Motivatie	Binnen de ICT-omgeving hebben we ontwikkelingen waargenomen die een structurele kosten verzwaring veroorzaken en die niet door de indexering kunnen worden afgedekt. Voorbeelden hiervan zijn de Microsoft, Pink Roccade en Gis applicaties. De prognose is dat structureel € 20.000,- benodigd is. Daarnaast vraagt de beveiliging van het netwerk extra hulpmiddelen en andere inzet van de ICT-medewerkers. Hier lopen nu al onderzoeken naar maar de verwachting is dat structureel € 20.000,- en incidenteel € 10.000 benodigd is.		
Financieel	Bedrag	Lasten	Dekking
	€ 10.000	Incidenteel	Begroting 2023
	€ 40.000	Structureel	Begroting 2023 e.v.
Toelichting financieel	Het €20.000 deel extra informatiebeveiliging is een inschatting die momenteel nader wordt onderzocht. Bij de behandeling van de programmabegroting 2023 zal dit bedrag waar nodig nog bijgesteld kunnen worden.		

Programma 2 Zorg voor elkaar, veiligheid op orde

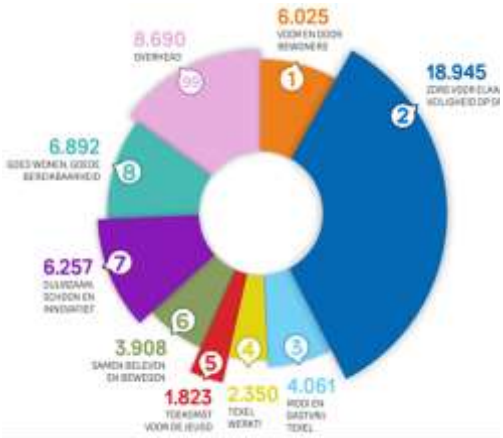
Wat willen we bereiken?

Een sociaal en gezond Texel: samen voor en mét inwoners.

We willen bijdragen aan de kwaliteit van leven voor alle Texelaars. We willen dat inwoners zo volledig, volwaardig en onafhankelijk mogelijk kunnen meedoen in de samenleving. Als dat tijdelijk of langdurig niet lukt, ondersteunen we hierbij. Daarbij maken we zoveel mogelijk gebruik van de mogelijkheden en het netwerk van deze inwoner.
We proberen problemen te voorkomen. Als er toch problemen zijn, zorgen we voor creatieve oplossingen door zo gericht mogelijk te ondersteunen en integraal te werken binnen het brede sociaal domein.



Veiligheid op orde
Samen met onze partners streven we naar een veilige woon- en leefomgeving, zowel voor Texelaars als voor onze bezoekers. Daarom zetten we in op het voorkomen en beperken van risico's die de openbare orde en veiligheid bedreigen.





Waar hebben we al op ingezet?

2022 staat in het teken van de uitvoering van de vier uitvoeringsprogramma's sociaal domein:

- Gezond & Veilig opgroeien,
- Werk & Zekerheid inclusief inburgering,
- Maatschappelijke ondersteuning & meedoen en
- Gezondheid.

Hiermee is een extra impuls gegeven aan deze thema's en wordt gewerkt aan het verbeteren van de kwaliteit van leven van inwoners. Ook brengen we focus aan in onze dienstverlening en verstevigen we de samenwerking met alle stakeholders. Vanuit de uitvoeringsprogramma's wordt onder meer een vervolg gegeven aan de Eilandse aanpak, waarbij de focus ligt op ouderkracht en begeleide vrijetijdsbesteding. En in samenwerking met een dorpscommissie wordt een pilot opgezet om de functie van het dorpshuis uit te breiden met een voorportaal voor zorg en welzijn. Er wordt onderzoek gedaan en een inhoudelijke keuze gemaakt voor de toekomst van De Bolder en de organisatie van maatwerktrajecten voor alle andere participatievragen. En samen met inwoners en professionals is op nieuwe manieren gewerkt aan een gezond Texel, vanuit voorlichtingscampagnes en nieuwe netwerken.
Daarnaast wordt ingezet op de herijking van de opdracht van het Sociaal Team, bijvoorbeeld t.a.v. het school maatschappelijk werk.

Daarnaast wordt in 2022 vanuit een nieuwe samenwerking tussen gemeente, Texels Welzijn en De Bolder gewerkt aan de participatie en integratie van statushouders.

Waar zetten we in 2023 op in?

2023 blijft in het teken staan van de uitvoering, tussentijdse evaluatie en opvolging van de uitvoeringsprogramma's sociaal domein. Deze zijn vastgesteld voor het jaar 2022 en 2023. Zo wordt er een vervolg gegeven aan de onderzoeksresultaten van de toekomst voor De Bolder en de organisatie van andere participatiedienstverlening. De pilot om dorpshuizen een bredere functie te geven, als voorportaal voor vragen en dienstverlening op het gebied van zorg, welzijn en participatie, zal worden geëvalueerd. En als vervolg op de Eilandse aanpak worden vanuit het uitvoeringsprogramma Gezond & Veilig opgroeien aangepaste of structurele oplossingen voorgesteld voor de maatschappelijke vraagstukken van en rond jongeren en hun ouders.

Daarnaast wordt als gevolg van de decentralisatie lokaal uitvoering gegeven aan de nieuwe taak Beschermd Wonen. Hierbij kunnen psychisch kwetsbare mensen beter ondersteund worden in hun eigen omgeving.
In 2024 lopen de inkoopcontracten jeugdzorg en Wmo af. In 2023 zal voorgesorteerd worden op een nieuwe inkoopstrategie.

Op het gebied van openbare orde en veiligheid komt een meldpunt waar allerlei vormen van misstanden gemeld kunnen worden op het gebied van ondermijning waaronder mensenhandel en drugscriminaliteit. Ook wordt het integraal veiligheidsbeleid aangepast in 2023.

Inventarisatie wenselijke voorstellen

Er worden geen nieuwe voorstellen gedaan binnen dit programma.

Programma 3 Mooi en gastvrij Texel

Wat willen we bereiken?

Texel is aantrekkelijk voor bezoekers, bewoners en bedrijven. Er is balans tussen toeristische ontwikkelingen, draagkracht van het Texelse landschap en draagvlak bij de inwoners. Het unieke eilandkarakter van Texel blijft goed behouden.

Boeren en vissers horen bij Texel. We ondersteunen landbouw en visserij waar mogelijk.

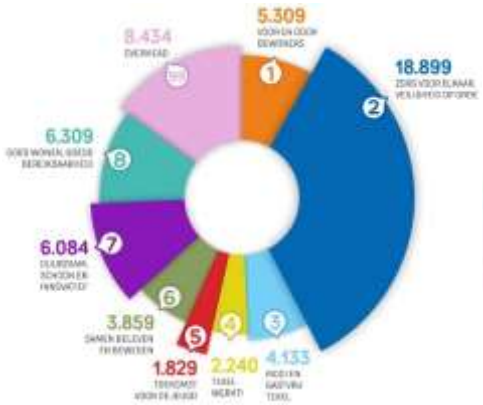
Een hoge kwaliteit van natuur en landschap. Er is een goede balans tussen ecologie en economie, tussen natuur, landschap en landbouw.

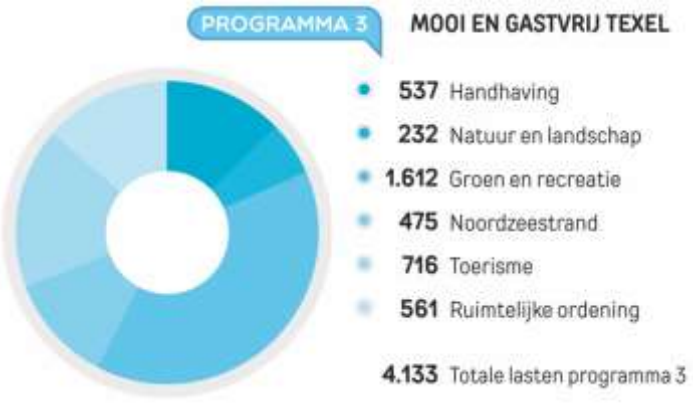
De openbare ruimte is zó ingericht dat deze de klimaat-verandering (natter, heter en droger) goed aan kan.

Een veilige kust die ons beschermt tegen het water van de zee en die ruimte biedt voor recreatie en natuur.

Groenbeheerplan GW
Toeristisch Toekomstplan (TTP)
Beleidsnotitie Natuur en Landschap Texel
Strandnota
Welstandsnota
Visiedocument VTH fysieke leefomgeving
Strategie klimaastadaptatie
Visie en meerjarenprogramma strand en duingebied

Met de mogelijkheden van de nieuwe Omgevingswet, beschermen we de (kern)waarden van Texel en maken we de gewenste ontwikkelingen mogelijk. Hierbij doen we meer samen met inwoners en bedrijven.





Waar hebben we al op ingezet?

Toerisme

Het Toeristisch Toekomstplan (TTP) is in september 2021 vastgesteld en de bijbehorende Uitvoeringsagenda 2022-2024 begin 2022.
De uitvoeringsagenda bevat de belangrijkste acties die gemeente Texel samen met haar stakeholders wil oppakken om toerisme en recreatie op het eiland duurzaam te verbeteren.
Met STIFT en VVV zijn in 2020 weer 4-jarige overeenkomsten afgesloten.

Groenbeheer

Planmatige aanpak door uitvoering van het Groenbeheerplan.

Natuur en landschap

De schapenhouderij draagt blijvend bij aan het Texelse landschap. We ondersteunen de vereniging van schapenboeren en uitvoering van de gebiedsvisie Hoge Berg.

Kust & Strand

In 2020 is gestart met een gebiedsvisie Kuststrook.

Ruimtelijke Ordening

De voorbereiding van de invoering van de Omgevingswet (1 januari 2023) gaat door.

Waar zetten we extra op in?

Toerisme

De acties uit het Toeristisch Toekomstplan:

- Heldere aangescherpte regelgeving voor logies en ontbijt en actualisatie van planologische slaapplaatsenregistratie.
- Het invoeren van een registratieplicht voor alle woningen die een vorm van toeristische verhuur aanbieden.
- Gastvrij en toekomstbestendig ondernemerschap.
- Stimuleren bezoekers om meer de fiets en het openbaar vervoer te gebruiken en de auto te laten staan. Gekeken naar spreidingsinstrumenten.

Groenbeheer

De openbare ruimte moet de extremere weersomstandigheden (natter, heter, droger, drukker) opvangen. We zoeken daarvoor ruimte voor groen en wateropvang om hittestress te voorkomen, opname van CO^2 te stimuleren, fijnstof te filteren, geluid te weren en een grotere biodiversiteit te krijgen.

Voorwaarden worden geformuleerd waarmee we (her)inrichtings- en bouwplannen gaan beoordelen op de klimaatadaptiviteit.

Kust & strand

Begin 2022 is de Visie Noordzeekust Texel vastgesteld, deze wordt uitgewerkt in het bijbehorende Meerjarenprogramma. We blijven gaan voor een veilige kust die ons beschermt en ruimte biedt voor recreatie en natuur.

Door regelmatig ambtelijk en bestuurlijk overleg over de Noordzeekust zetten we in op samenwerking met de betrokken partijen waarbij ook de inwoners en ondernemers betrokken worden.

Ruimtelijke Ordening

De voorbereiding op de Omgevingswet gaat in 2022 worden geïntensifieerd met cursussen, trainingen en oefensessies.

Met de Omgevingswet gaan taken naar de gemeente over. Dat biedt kansen om bijvoorbeeld milieuregels af te stemmen op de lokale situatie. Ook voor de vergunningverlening, toezicht en handhaving rond bodembescherming en -sanering wordt de gemeente bevoegd gezag. De verwachting is dat de Omgevingsdienst deze diensten blijft uitvoeren.

In 2022 zal de contourennota Omgevingsvisie de kaders aangeven van zowel de participatie als de rode draad vanuit de Texelse kernwaarden. Op basis hiervan zal de Omgevingsvisie Toekomst van Texel de volgende fase ingaan, samen met burgers, ondernemers en organisaties.

Toezicht & Handhaving

De uitkomsten van het ‘parapluplan toerisme en recreatie’ over ondergeschiktheid en reëel agrarisch bedrijf zullen bij de handhaving een rol gaan spelen. Verder zullen alle voorkomende toezichtzaken, zoals gebiedscontrole, kamperen bij de boer, recreatieparken, illegale bewoning, recreatieve bewoning van woonhuizen etc. speerpunten blijven.

Voor 2022-2023 is de inzet en capaciteit van het Boa-team sterk afhankelijk van het vervolg op de corona maatregelen en de vorm van handhaving voor het toezicht op betaald parkeren. De samenwerking met de politie zal verder worden geconcretiseerd. Permanente bij- en herscholing van de Boa’s vindt plaats.

Inventarisatie wenselijke voorstellen

Openbaar groen vervangen
Maaidek aanschaffen
Parkeerterreinen strandslagen aanpakken

C. Voorstellen

Voorstel 2023-301	Openbaar groen vervangen		
Doelenboom	3.3.1 Openbaar groen beheren		
Motivatie	Vervanging is noodzakelijk om het areaal op het gewenste kwaliteitsniveau te krijgen. Indien niet wordt vervangen lopen de kosten voor dagelijks onderhoud op. In totaal is een investering van € 600.000 nodig, gedurende de periode 2019 tot en met 2026 wordt jaarlijks € 75.000 ter beschikking gesteld. In 2023 worden weer verschillende groenvoorzieningen aangepakt. Deze maatregelen vloeien voort uit het Groenbeheerplan dat in 2018 is vastgesteld door de Raad.		
Financieel	Bedrag	Lasten	Dekking
	€ 75.000	Incidenteel	Begroting 2023
	-€ 75.000	Incidenteel	Reeds opgenomen (besloten bij begroting 2019)

Investeringsvoorstel 2023-302	Maaidek aanschaffen	
Motivatie	Het bestaande maaidek die icm de lastdrager (Holder) gebruikt wordt, is niet opgenomen in de vervangingsinvesteringen. Het maaidek (cirkelmaaier) wordt intensief gebruikt voor het maaien van de gazonnen, schouwstroken en wegbermen. Dit gedurende het groeiseizoen (8 maanden).	
Financieel	Bedrag investering (excl. BTW)	Dekking
	€ 25.000	Begroting 2023
	€ 2.500	Begroting 2023 e.v.
Toelichting financieel	Er wordt krediet gevraagd van € 25.000. De afschrijvingstermijn bedraagt 15 jaar. Voor onderhoud is structureel € 2.500 nodig.	

Investeringsvoorstel 2023-303	Parkeerterreinen strandslagen aanpakken	
Motivatie	Toename bezoekers en Programma Zandige kust heeft invloed op de bestaande parkeervoorzieningen voor auto's en fietsers. De voorzieningen zijn toe aan een flinke opknapbeurt. In 2022 heeft de gemeenteraad 2 ton beschikbaar gesteld voor het opknappen van het eerste parkerterrein (Paal 15). In 2023 is het opknappen van het parkeerterrein bij strandslag paal 28 aan de beurt.	
Financieel	Bedrag investering (excl. BTW)	Dekking
	€ 200.000	Begroting 2023
Toelichting financieel	De gevraagde € 200.000 betreft een eerste inschatting.	

Programma 4 Texel werkt!

Wat willen we bereiken?

Een stabiele economische situatie. Er zijn nog nauwelijks negatieve economische effecten van de coronamaatregelen. Samen met de Waddeneilanden en de Kop van Noord-Holland investeren we in verbreding en diversiteit van onze economische sectoren. Zo behouden en versterken we de lokale en regionale werkgelegenheid.

De retailsector is economisch en maatschappelijk belangrijk voor inwoners, bedrijven en gasten. We hebben aantrekkelijke centra waar men graag verblijft. Ontwikkelingen blijven mogelijk.

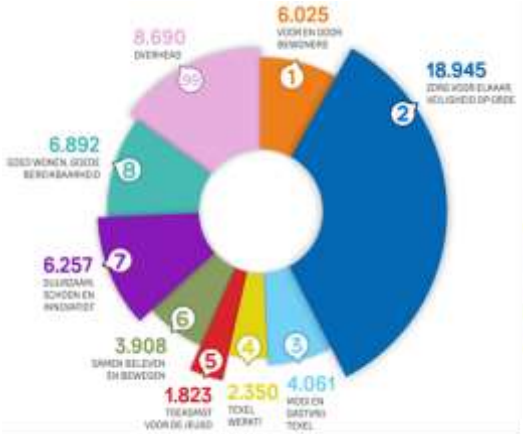
Vraag en aanbod voor werklocaties zijn op elkaar afgestemd, zodat er ruimte is voor lokale bedrijvigheid.

Retailvisie
Regionale retailvisie
Structuurvisie Texel op Koers
Regionale visie Bedrijfsterreinen
Richting voor Economie, geef ruimte
Verkenning haven Oudeschild
Regionaal Ambitiedocument Kop van Noord-Holland
Afwegingskader voor havens Oudeschild en NIOZ : welke maritieme ontwikkelingen zijn mogelijk (in plaats van Maritiem Beleidsplan)
Strategische visie bedrijventerreinen

De haven van Oudeschild en Seaport Texel (NIOZ-haven) werken meer samen:
- op diepte houden van de vaarwegen en havens;
- onderhoud;
- inzet van de havendienst.

De havens moeten behouden blijven als karakteristieke vissers- en werkhavens met bijbehorende sfeer en bedrijvigheid.
De visserij is van economisch belang. Samen met het Bestuurlijk Platform Visserij en de lokale visserijsector blijven we inzetten op de visserijlobby. De ontwikkelingen in de haven van Oudeschild versterken de toeristische beleving van onze gasten.

In de Samenwerkingsagenda, de nieuwe samenwerking tussen de provincie Noord-Holland en de vier kopgemeenten (DKW), worden afspraken gemaakt op diverse beleidsonderwerpen, zoals Arbeidsmarkt en Onderwijs, Energie en Duurzaamheid en Recreatie en Toerisme.





Waar hebben we al op ingezet?

Het uitvoeren van acties uit de visies voor de bedrijventerreinen en retail.

Het Havenbeleid stuurt aan op gezonde economische en toekomstgerichte havens. Het Beheer- en Exploitatieplan haven Oudeschild geeft aan in welke richting de haven geëxploiteerd kan worden. Het dna voor de haven blijft gewaarborgd, de overgebleven visserij blijft zo lang mogelijk in stand. Integraal onderdeel is het meerjarenonderhoudsplan om gepland onderhoud voor de komende 36 jaren zo efficiënt mogelijk in stand te houden.
Alle ondernemers in de havens werken samen. Het unieke karakter van de haven van Oudeschild blijft bestaan zonder de onder nemers te beperken.

Er is een nieuwe Samenwerkingsagenda voor de economische-ruimtelijke samenwerking in de Kop van Noord-Holland. De daarin genoemde acties worden gestart.

De acties uit het Programma Waddeneilanden worden gestart.

Waar zetten we extra op in?

De havens en het vliegveld zijn toegangspoorten van Texel: zij zijn erg belangrijk.

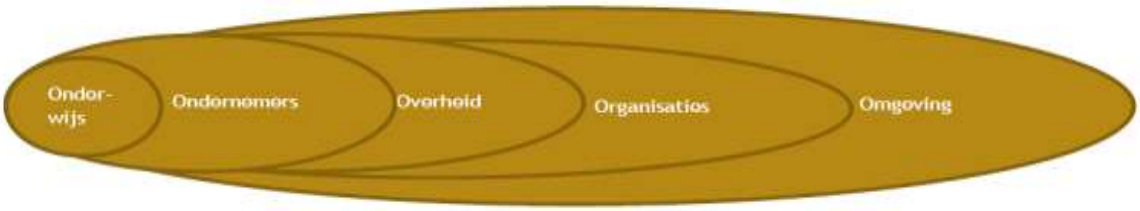
We hebben toekomstbestendige bedrijventerreinen.

We initiëren organisatie-breed en in het ondernemersveld bewustwording voor Circulaire Economie.

Economie en Onderwijs versterken we door de structuur van Triple Helix en waar nodig Triple Quintuple Helix te gebruiken: aan de minimale koppelingen van Onderwijs, Ondernemers, Overheid voegen we Organisaties (burgers) en de natuurlijke Omgeving.

Inventarisatie wenselijke voorstellen

Er worden geen nieuwe voorstellen gedaan binnen dit programma.



Triple Quintuple Helix

Programma 5 Toekomst voor de jeugd

Wat willen we bereiken?

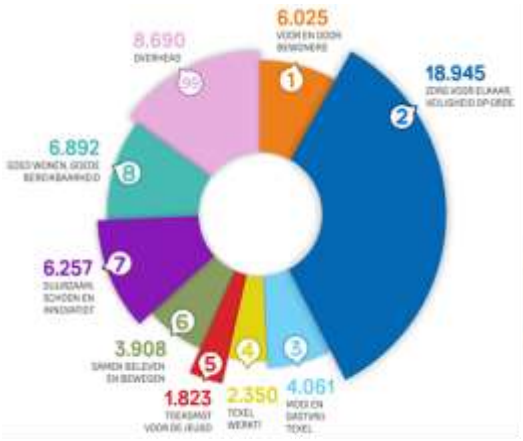
Wij willen een gemeente zijn waar het aantrekkelijk is om te leven, te wonen en te werken voor de huidige en toekomstige inwoners. Een goed vestigingsklimaat is belangrijk. Voorwaardelijk zijn onderwijsvoorzieningen die kwalitatief goed en volwaardig onderwijs bieden. Vooral voor jonge gezinnen is goed onderwijs belangrijk om zich te vestigen op Texel.

De basisscholen in de dorpen blijven in stand, zolang dat pedagogisch en kwalitatief verantwoord is.
Het voortgezet onderwijs wordt behouden met een breed aanbod en extra aandacht voor VMBO en de sectoren Toerisme, Techniek, Horeca en Bouw.

Nota toekomstvisie
OSG De Hogeberg
Visie op onderwijs 'Passend Thuisnabij Onderwijs' op Texel
Contourendocument Ontwikkeling Onderwijs Texel
Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs gemeente Texel
Verordening materiële gelijkstelling onderwijs
Verordening leerlingenvervoer gemeente texel

Kinderen vinden op het eiland zoveel mogelijk wat ze nodig hebben. Kinderen met onderwijsachterstanden in de peuterleeftijd en het basisonderwijs worden ondersteund met extra taal- en rekenonderwijs. Scholen en gemeente werken integraal samen op het snijvlak onderwijs en jeugdzorg.

Inwoners zijn zelfredzaam en kunnen geestelijk en lichamelijk vitaal ouder worden. Elke volwassene moet voldoende kunnen lezen, schrijven en rekenen en daarvoor kunnen werken aan zijn of haar basisvaardigheden. Een leven lang kunnen leren, begint al bij de jeugd!





Waar hebben we al op ingezet?

Het Onderwijscentrum Texel (OCT, De Skool) in Den Burg is gerealiseerd. De Skool is een belangrijke voorziening en heeft een ‘spilfunctie’ in het onderwijsnetwerk.

Er wordt samengewerkt tussen onderwijs en bedrijfsleven. Een belangrijk gezamenlijk uitgangspunt is permanente afstemming over de vraag naar het ‘type’ werknemer en het scholingsaanbod.
Er is een volwaarwaardig aanbod van opleidingsrichtingen in het voortgezet onderwijs, met extra aandacht voor VMBO Toerisme, Techniek, Horeca en Bouw.

Gemeente, schoolbesturen en zorgpartners zijn gestart met de Texelse Agenda Onderwijs Zorg. Partijen werken intensief samen. Thema’s op deze agenda zijn onder andere: het optimaliseren van de huisvesting in de buitendorpen, optimaliseren van de aansluiting tussen onderwijs en (jeugd-)zorg. Het thema voorkomen en verhelpen van onderwijsachterstanden heeft voortdurend de aandacht. Hiervoor is een taalklas gerealiseerd.

Voor volwassenen is er een Taalhuis (Taalhuis Texel) gerealiseerd. Via een Taalhuis kunnen volwassenen die laaggeletterd zijn op een laagdrempelige wijze werken aan het verbeteren van basisvaardigheden (taal, lezen, rekenen en digitale vaardigheden). Het Rijk heeft dit beleid geïntensiveerd. De gemeente volgt dit.

Waar zetten we extra op in?

De ‘Texelse Agenda Onderwijs en Zorg’ is opgezet. Daar waar nodig wordt de inzet op thema’s van de agenda geïntensiveerd. Dit heeft als doel om een breed ondersteuningsaanbod te realiseren, zodat elk kind in een passende omgeving onderwijs kan blijven volgen.

Inventarisatie wenselijke voorstellen

Er worden geen nieuwe voorstellen gedaan binnen dit programma.

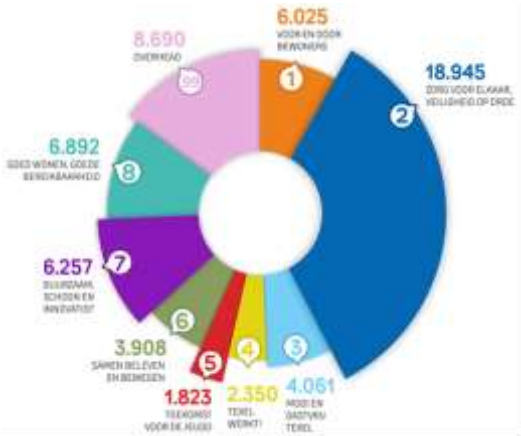
Programma 6 Samen beleven en bewegen

Wat willen we bereiken?

Texel heeft een sterke identiteit en imago op het gebied van sport, cultuur en erfgoed, waarmee de aantrekkelijkheid van het eiland voor zowel bezoeker als bewoner is behouden en vergroot. Het Texels (onderwater-) erfgoed is goed beschermd, behouden en waar mogelijk verbeterd. We hebben de kennis over het Texels culturele erfgoed vergroot.
Het welzijn en de gezondheid van de Texelaar is vergroot door cultuur en sport. We zijn een aantrekkelijk sporteiland voor toeristen. Het aanbod van (culturele) activiteiten en evenementen is kwalitatief hoog, divers en inclusief, en gaat de verbinding aan met het eiland.

structuurvisie Texel op koers
Cultuurvisie Texel 2017, Cultuur ontwikkeld
Erfgoednota Texel 2017, T exel is de Reede
Beleidsnota sport Texel 2017, Texel in beweging als sporteiland
Uitvoeringsregeling subsidie kunst en cultuur 2020
Uitvoeringsregeling subsidie sport 2020
Uitvoeringsregeling subsidie schapenboeten en

Erfgoedverordening Texel 2018
Percentageregeling kunst in de openbare ruimte Texel 2021
Beleidsregels nieuwe evenementen Texel 2016 - Echt Texels en Texels eigen
Spelen op Texel, onderzoek huidige situatie en een nieuwe visie op spelen
Uitvoeringsrichtlijnen monumentenzorg Texel 2020
Programma Toezicht instandhouding monumenten Texel 2021-2023





Waar hebben we al op ingezet?

De gemeenteraad heeft besloten het Thijssehuis te realiseren en Artex, Young 4 Ever en de bibliotheek als hoofdgebruikers hierin te laten huisvesten. We hebben een nieuw jeugdlid in de Adviescommissie Cultuurbeleid verwelkomd. Het regionaal cultuurprofiel Noord-Holland Noord is opgesteld en door alle deelnemende gemeentes vastgesteld. Ook hebben we de 'Percentageregeling kunst in de openbare ruimte Texel 2021' vastgesteld.

Voor erfgoed werken we aan de verbetering van het monumentenonderhoud om dure restauraties en verwaarlozing te voorkomen. Daarvoor zetten we programmatisch monumententoezicht en uitgebreide voorlichting in. Ook maken we nieuw beleid voor het behoud van de schapenboeten en herbestemming van de leeg komende kerken. De archeologische verwachtingskaart Waddenzee wordt ingepast in de beheersverordening.

De Sportstichting Texel beheert en exploiteert namens de gemeente de TXL Sporthal. Als uitvoerder van het gemeentelijk sportbeleid gaat veel aandacht uit naar de jeugd. Vanuit de 'Eilandse aanpak' en samenwerking met het onderwijs vormen jongeren een belangrijke doelgroep. De Sportstichting levert voor jong en oud een substantiële bijdrage aan het project 'Positieve Gezondheid'.
Met diverse partijen is het Lokaal Sportakkoord Texel gesloten. Het Sportakkoord is een dynamisch programma met actiepunten waar veel draagvlak voor is. Het wordt mede met particulier initiatief uitgevoerd. Het Sportakkoord draagt bij aan sport en bewegen voor een gezonde en vitale samenleving.

Waar zetten we extra op in?

In 2023 werken we verder aan het realiseren van het Thijssehuis en de realisatie van een kunstwerk daarbij. Via het uitvoeringsprogramma 'Gezond en Veilig opgroeien' werken we verder aan de optimalisatie van laagdrempelige vrijetijdsaanbod voor alle Texelse jongeren (ACT).

Voor het terugbrengen van CO2-uitstoot en het energiezuiniger maken van woningen zetten we extra in om ook monumenten te verduurzamen.

Het Lokaal Sportakkoord is een dynamisch document. Ook in de komende periode is het de

basis voor de uitvoering van het sportbeleid. Op onderdelen wordt eventueel geïntensiveerd.

Inventarisatie wenselijke voorstellen

Beheerplan spelen opstellen

C. Voorstellen

Voorstel 2023-601	Beheerplan spelen opstellen		
Doelenboom	6.1.1 Voorzieningen en activiteiten voor sport stimuleren		
Motivatie	Het huidige Beheerplan Spelen loopt op zijn eind. Speelplaatsen zijn een belangrijk onderdeel van de totale inrichting van woongebieden. Het bevordert het speelplezier en tevens het ontwikkelen van goede sociale contacten/vaardigheden voor kinderen. Daarnaast geeft het ook extra lichaamsbeweging wat de gezondheid van kinderen ten goede komt.Het plan is om een nieuw Beheerplan te maken voor de jaren 2024 - 2029.		
Financieel	Bedrag	Lasten	Dekking
	€ 50.000	Incidenteel	Begroting 2023
Toelichting financieel	De kosten bedragen € 50.000.		

Programma 7 Duurzaam, schoon en innovatief

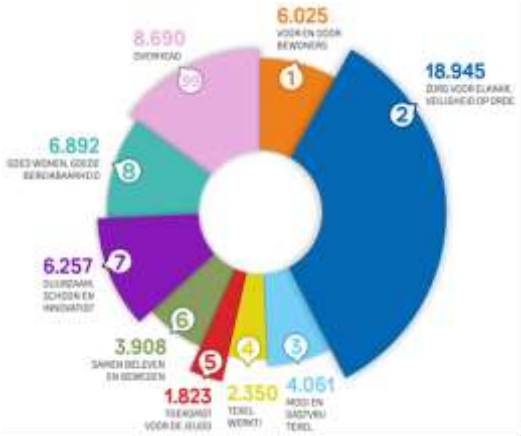
Wat willen we bereiken?

De energietransitie is in volle gang. We zetten in op zonne-energie op grote daken, parkeerterreinen en als de proef slaagt, op fietspaden. We zetten ook in op energiebesparing. De meest duurzame energie is immers energie die je niet gebruikt.

We spelen in op de klimaatverandering door onze openbare ruimte hierop aan te passen.

We gaan naar een circulaire economie op het eiland. Hergebruik neemt toe en afval wordt grondstof. Ook de inkoop van de gemeente wordt steeds duurzamer.

Texel zelfvoorzienend en duurzaam (2020)
Transitievisie Warmte (2021)
Visiedocument-Duurzame-Waddeneilanden-2020
RES 1.0 Noord-Holland Noord (energieregionhn.nl)
Gemeentelijk rioleringsplan 2018-2022 (2017))
Grondstoffenplan (2013)
Parkeer-en-Verkeerscirculatieplan-Den-Burg.pdf (texel.nl)





Waar hebben we al op ingezet?

De energietransitie heeft door het landelijk Klimaatakkoord (2019) nog meer prioriteit gekregen. Zowel de Regionale Energie Strategie als de Transitievisie Warmte zijn in 2021 door de gemeenteraad vastgesteld. We zijn volop bezig met de uitvoering van beide plannen.

Speerpunt is energiebesparing door bijvoorbeeld isolatie van woningen en de opwekking van zonne-energie. Dit doen we door woningeigenaren te informeren en stimuleren. Zo kunnen zij een lening aanvragen om hun woning te verduurzamen. Daarnaast is een renteloze lening mogelijk voor zonnepanelen.

We houden bij de inrichting van de openbare ruimte beter rekening met de gevolgen van klimaatverandering. Dit doen we onder meer door gescheiden systemen aan te leggen voor schoon en vuil water. Hiermee voorkomen we dat schoon water het stelsel belast en wordt aangeboden aan de zuivering. In 2021 is de Regionale Strategie Klimaatadaptatie Noordkop vastgesteld.

Waar zetten we extra op in?

In het Klimaatakkoord is afgesproken dat Nederland in 2050 vrijwel geen CO2 meer uitstoot. Voor de energietransitie zoeken we de samenwerking met betrokken partijen waaronder de inwoners en bedrijven op Texel. We leggen meer nadruk op communicatie en het aanbieden van advies en ontzorging. Ook werken we mee aan innovaties op het gebied van hernieuwbare energie zoals golfenergie en voor het realiseren van slimme en effectieve netwerken, bijvoorbeeld door opslag of waterstof als energiedrager.

In het Klimaatakkoord is ook afgesproken dat gemeenten de regie nemen in de warmtetransitie. In 2021 is hiertoe de Transitievisie Warmte opgesteld. In de uitvoering daarvan richten we ons naast eigenaar-bewoners ook op betrokken partijen als bedrijven en verhuurders van (vakantie)woningen.

In 2050 moeten alle grondstoffen uit hergebruik komen (Nationaal Grondstoffenakkoord 2017). In het derde of vierde kwartaal van 2022[1] leggen we een nieuw afval-grondstoffenplan aan de raad voor. De afvalinzameling richten we op het gebruik van afvalstromen als grondstof voor nieuwe producten. Ook onze eigen organisatie draagt bij aan de circulaire economie. In 2021 hebben we gewerkt aan een nieuw inkoop- en aanbestedingsbeleid waarin meer aandacht is voor maatschappelijk verantwoord inkopen.

In 2023 starten we met de uitvoering van het in 2022 op te stellen uitvoeringsplan klimaatadaptatie. Door deze vanaf 2023 uit te voeren houden we nog meer rekening met de gevolgen van klimaatverandering. Bijvoorbeeld door in de openbare ruimte meer groen aan te leggen om water op te vangen en hittestress te voorkomen, door het aanleggen van gescheiden systemen voor schoon en vuil water en door het afkoppelen van regenwater. In 2023 leggen we een nieuw gemeentelijk rioleringsplan (GRP) voor aan het bestuur. Deze wordt opgesteld binnen de samenwerking in de Noordkop.
Voor het vergroten van de biodiversiteit passen we in de openbare ruimte kruidachtigen toe in het groenbeheer, zoals een eigen Texels bermenmengsel van typisch Texelse biotopen.
Om minder uitstoot te realiseren stimuleren we ‘anders denken’ met betrekking tot het prioriteren van auto’s bij het inrichten van de leefomgeving. Ook blijven we het aantal laadpalen voor elektrische auto’s in de openbare ruimte uitbreiden.

Inventarisatie wenselijke voorstellen

Ondergrondse afvalcontainers beheren
Veegwagen aanschaffen
Pick-Up Rioolbeheer aanschaffen
Bestelauto Ongediertenbestrijding aanschaffen
Rolbezem aanschaffen
Zijlader aanschaffen
Ondergrondse afvalmodules optimailiseren en uitbreiden

[1] Het uitstel wordt in ‘een bericht aan de raad’/RIB toegelicht i.o. portefeuillehouder = in februari 2022 in behandeling

C. Voorstellen

Voorstel 2023-701	Ondergrondse afvalcontainers beheren		
Doelenboom	7.1.2 Texel schoon houden		
Motivatie	Een klein aantal van onze (ondergrondse) containers heeft op dit moment een toegangssysteem. In de meeste gevallen is dit een fysieke sleutel, en bij twee containers een electronische sleutel (een druppel). Om oneigenlijk gebruik tegen te gaan, heeft het de voorkeur om meer (in ieder geval de nieuw te plaatsen) containers van een toegangssysteem te voorzien. De voorkeur gaat uit naar het gebruik van electronische sleutels.		
Financieel	Bedrag	Lasten	Dekking
	-€ 5.500	Structureel	Dekking afvalstoffenheffing
	€ 5.500	Structureel	Begroting 2023 e.v.
Toelichting financieel	Voor het beheer van een toegangssysteem voor al beschikbare en nog te plaatsen (ondergrondse) containers, is structureel geld nodig.		

Voorstel 2023-702	Boekwaarde veegwagen afboeken		
Doelenboom	7.1.2 Texel schoon houden		
Motivatie	De veegwagen is vervroegd aan vervanging toe. De machine is kwalitatief tegengevallen en de reparaties nemen sterk toe en de inzetbaarheid neemt af.		
Financieel	Bedrag	Lasten	Dekking
	€ 36.500	Incidenteel	Begroting 2023
Toelichting financieel	De veegwagen is afgeschreven in 2024 en mag dan vervangen worden. Er wordt voorgesteld deze vervanging te vervroegen, hiervoor is incidenteel € 36.500 (boekwaarde per 01-01-2023) nodig.		

Investeringsvoorstel 2023-703	Bestelauto ongediertebestrijding aanschaffen	
Motivatie	De bestelauto is aan vervanging toe. Vanwege de COVID-19 pandemie, het grondstoffen tekort in de wereld, de verschuiving in beschikbaar personeel en het chiptekort voor de gehele automotive industrie, heeft dit geleid tot (zeer) forse prijsstijgingen.	
Financieel	Bedrag investering (excl. BTW)	Dekking
	€ 10.000	Begroting 2023
Toelichting financieel	De bestelauto voor de ongediertebestrijding is afgeschreven en mag vervangen worden. Er is dekking aanwezig voor € 21.000 (zie Hoofdstuk Financieel perspectief 2023-2026 Vervangingsinvesteringen). Via dit voorstel vragen wij het budget te verhogen naar € 31.000 excl. btw.	

Investeringsvoorstel 2023-704	Pick-up pompen onderhoud aanschaffen	
Motivatie	De Pick-Up is aan vervanging toe. Vanwege de COVID-19 pandemie, het grondstoffen tekort in de wereld, de verschuiving in beschikbaar personeel en het chiptekort voor de gehele automotive industrie, heeft dit geleid tot (zeer) forse prijsstijgingen.	
Financieel	Bedrag investering (excl. BTW)	Dekking
	€ 14.000	Begroting 2023
Toelichting financieel	De Pick-up is afgeschreven en mag vervangen worden. Er is dekking aanwezig voor € 53.000 (zie Hoofdstuk Financieel perspectief 2023-2026 Vervangingsinvesteringen). Via dit voorstel vragen wij het budget te verhogen naar € 67.000 excl. btw.	

Investeringsvoorstel 2023-705	Rolbezem aanschaffen	
Motivatie	De bestaande rolbezem op de lastdrager (Holder) is tientallen jaren oud. Deze rolbezem is nooit opgenomen ter vervanging maar is door het intensieve gebruik aan het einde van de levensduur. De rolbezem wordt i.c.m. een lastdrager gebruikt voor het vegen van de fietspaden, het betreft dus niet de lastfrager zelf maar alleen de rolbezem.	
Financieel	Bedrag investering (excl. BTW)	Dekking
	€ 20.000	Begroting 2023
Toelichting financieel	Er wordt krediet gevraagd van € 20.000 exclusief btw. De afschrijftermijn is 15 jaar.	

Investeringsvoorstel 2023-706	Zijlader aanschaffen	
Motivatie	De zijbelader is aan vervanging toe. Vanwege de COVID-19 pandemie, het grondstoffen tekort in de wereld, de verschuiving in beschikbaar personeel en het chiptekort voor de gehele automotive industrie, heeft dit geleid tot (zeer) forse prijsstijgingen.Dit geldt over de gehele linie, zowel truckchassis fabrikanten en opbouw fabrikanten. Door de lange levertijd van dit voertuig houden we rekening met een prijsstijging in 2023, deze is meegenomen in deze aanvraag.	
Financieel	Bedrag investering (excl. BTW)	Dekking
	€ 76.500	Begroting 2023
Toelichting financieel	De zijlader is afgeschreven en mag vervangen worden. Er is dekking aanwezig voor € 201.000 (zie Hoofdstuk Financieel perspectief 2023-2026 Vervangingsinvesteringen). Via dit voorstel vragen wij het budget te verhogen naar € 277.500 excl. btw.	

Investeringsvoorstel 2023-707	Ondergrondse afvalmodules optimaliseren en uitbreiden	
Motivatie	uitbreiden/vervangen en optimaliseren areaal ivm woningbouw in alle dorpen	
Financieel	Bedrag investering (excl. BTW)	Dekking
	€ 400.000	Afvalstoffenheffing
Toelichting financieel	Vanwege de geplande woningbouw ontwikkelingen zijn op diverse locaties verspreid over de dorpen extra ondergrondse containers nodig. Rekening wordt gehouden met het plaatsen van 35 containers.	

Programma 8 Goed wonen, Goede bereikbaarheid

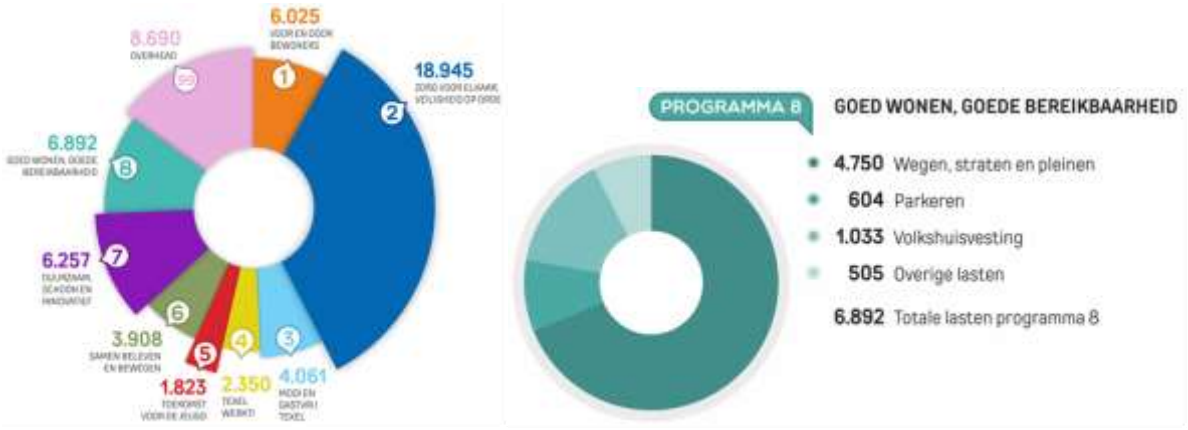
Wat willen we bereiken?

We willen een leefbaar Texel. Voor Programma 8 betekent dat een voldoende en gevarieerd woningaanbod voor onze inwoners.

Een goed onderhouden, toereikend en veilig wegen-, straten-, wandelpaden- en fietspadennet.

Voldoende parkeerplaatsen voor zowel auto's als fietsen. Een functioneel openbaar vervoer. Binnen de dorpskernen krijgen voetgangers en fietsers de ruimte.

IBOR-plan 2016
Beleidsplan Spelen
Gemeentelijk rioleringsplan
Beheerplan Watersystemen 2017
Beheerplan Wegen
Beheerplan Straatmeubilair
Structuurvisie Texel op koers 2020
Veilig en verlicht Texel
Knelpuntenanalyse mobiliteit
Mobiliteitsvisie Texel 2015 - 2025
Actieplan Mobiliteit Texel 2016-2025
Beleidsplan civiele kunstwerken 2016
Woonvisie Texel 2016
Actieplan wonen



Waar hebben we al op ingezet?

Wonen en gebiedsontwikkeling

We hebben een status aparte voor Texel in de regio. Deze status is verwerkt in het Kwalitatief Woningbouwprogramma Kop van Noord-Holland 2020-2030 (KWK) met daarbij het Woningbouwprogramma Texel 2020 – 2030.
We hebben prestatieafspraken met Woontij, deze worden besproken in periodiek overleg met Woontij.

Met het besluit 'Versnelling Woningbouw' (2021) heeft de raad ingezet op de versnelde realisatie van 171 woningen (waaronder 87 sociale huurwoningen). Hierbij de locaties De Cocksdorp, Oosterend, Oudeschild, Den Hoorn en Marserf Den Burg. Daarnaast de herontwikkeling van De Akker in Oosterend en de voormalige scholen in Den Burg. Het woningbouwprogramma Texel 2020-2030 omvat ca. 440 woningen.

De huisvestingsverordening is in 2020 geëvalueerd, aangescherpt en uitgebreid om de schaarse woningvoorraad te behouden voor de mensen die hier vanwege een economische of maatschappelijke binding moeten kunnen wonen.

De gemeente faciliteert tijdelijke projecten met flex-woningen voor werknemers, vergunninghouders en spoedzoekers.

Mobiliteit en openbare ruimte

Er zijn ideeën voor het parkeren in de Koog vastgesteld door de raad in een VCP. We stimuleren bewoners mee te denken over het vergoenen van hun leefomgeving. Er is een publieksvriendelijk overeenkomst ontwikkeld voor het participeren van bewoners in hun buurt. De herinrichting van de Postweg 2e fase voorloopt volgens plan. Voorbereidingen voor fase 3 zijn in volle gang. Rehabilitatie fietspaden van SBB 2e trance loopt op schema, voorbereidingen voor de 3e trance zijn in volle gang.

Daarnaast is er blijvende inzet op het verbeteren van het bergen en afvoeren van zoet water. Onder andere door de aanleg van duikers. Er zijn voorinspecties riool, zodat beheeringrepen worden ingepland op basis van actuele informatie. Het wegenbeheerplan, groenbeheerplan en wegencategoriseringplan zijn in uitvoering. De fysieke vervangingen van straatmeubilair zijn gestart.

Waar zetten we extra op in?

Wonen en gebiedsontwikkeling

Voor wonen zetten we extra in op het vergroten van de flexibele schil. Tijdelijke huisvesting voor starters, spoedzoekers, vergunninghouders en werknemers. Projecten van maximaal 20 jaar tellen niet mee voor de permanente voorraad.

Mobiliteit en openbare ruimte

In 2021 is gekozen voor de uitbreiding van het aantal parkeerplaatsen waar een parkeerrecht aangeschaft moet worden en er is een uitbreiding geweest van het vergunning parkeren. Beide uitbreidingen worden geëvalueerd en de mogelijke aanpassingen in de parkeerorganisatie/wijze van toezicht worden nog voorgelegd aan het college en raad. Bij de planning en uitvoering van projecten wordt extra kritisch gekeken naar ruimtegebruik en samenhang. Integraal en projectmatig werken is goedkoper en duurzamer. Er staan een aantal grote projecten gepland zoals rehabilitatie Oostkaap, revitaliseren van meerdere straten in De Koog, het herstraten en revitaliseren van het groen in de Vloedlijn/Duinreep e.o. Den Burg en het Buurtje Trompstraat Oudeschild. Samen met beplantingsexperts vinden experimenten plaats met meer kruidachtige beplanting in de openbare ruimte voor kleur en diversiteit.

Inventarisatie wenselijke voorstellen

Bermverharding aanleggen/vervangen
Straatmeubilair vervangen
Advieskosten gebiedsontwikkelingen en woningbouw aanvragen
Verhardingen rehabiliteren
De Ruyterstraat herinrichten
Wilhelminalaan herinrichten
Fietspaden SBB reconstrueren 4e tranche 2023-2024
Armaturen vervagen
Elektrisch voertuig toezicht aanschaffen
Elektrisch voertuig parkeerbeheer aanschaffen

C. Voorstellen

Voorstel 2023-801	Bermverharding aanleggen/vervangen		
Doelenboom	8.1.1 Infrastructuur beheren en aanpassen		
Motivatie	In 2023 staan het rehabiliteren van het Lageveld en de Mokweg op het programma. Zie voorstel 2023-809. Het zijn wegen met relatief veel landbouwverkeer. De bermen worden hierdoor veelvuldig uitgereden en kunnen hierdoor een risico zijn wat betref verkeersveiligheid. Om dit structureel op te lossen is het gewenst om langs deze wegen bermverharding aan te leggen. Langs de Schorrenweg is ca. 20 jaar geleden bermverharding aangebracht in de vorm van grasbetontegels. Deze zijn mede door het landbouwverkeer flink naar beneden gereden, waardoor het hoogteverschil met de rijbaan verkeersgevaarlijk wordt. Het is gewenst om deze bermverharding te vervangen en weer op de goede hoogte te brengen.		
Financieel	Bedrag	Lasten	Dekking
	€ 349.000	Incidenteel	Begroting 2023
Toelichting financieel	De totale kosten bedragen € 349.000. Lageveld € 149.000, Mokweg € 120.000 Schorrenweg € 80.000.		

Voorstel 2023-802	Straatmeubilair vervangen		
Doelenboom	8.1.1 Infrastructuur beheren en aanpassen		
Motivatie	Conform het vastgestelde Beheerplan Straatmeubilair wordt in 2023 verder gegaan met het periodiek vervangen van de gemeentelijke banken, picknicksets, borden e.d. langs de Texelse wegen.		
Financieel	Bedrag	Lasten	Dekking
	€ 170.000	Incidenteel	Begroting 2023
	-€ 170.000	Incidenteel	Reeds opgenomen (besloten bij begroting 2019)
Toelichting financieel	.		

Voorstel 2023-803	Advieskosten gebiedsontwikkeling en woningbouw aanvragen		
Doelenboom	8.3.2 Meer perspectief op de woningmarkt creëren		
Motivatie	Vanaf 2023 ontbreekt een budget om advieskosten te boeken die wel noodzakelijk zijn maar niet toe te rekenen zijn aan een ontwikkeling of grondexploitatie. Denk aan niet-projectgebonden kosten voor inhuur van een planeconoom. Of kosten die gemaakt worden om een plan voor te bereiden, maar waarvan het plan niet tot uitvoering komt. Dit budget betreft een verlenging van de 3 x € 50.000 vanuit het Actieplan Wonen voor versnelling woningbouw. Het budget “Meer handjes aan het kraambed van woningen” is bedoeld voor de (tijdelijke) uitbreiding van de interne capaciteit op het taakveld Wonen. Hiervoor is een vacature uitgezet. Naar verwachting wordt deze op korte termijn ingevuld. Het invullen van vacatures op het taakveld Wonen is in de huidige markt niet gemakkelijk.		
Financieel	Bedrag	Lasten	Dekking
	€ 50.000	Structureel	Begroting 2023 e.v.
Toelichting financieel	.		

Investeringsvoorstel 2023-804	Verhardingen rehabiliteren	
Motivatie	In het kader van het structureel verbeteren/vervangen van wegverhardingen staan voor 2023 gepland de rehabilitaties van het Lageveld, de Mokweg en het Hoge Achterom. Deze wegen zijn in slechte staat van onderhoud en technisch afgeschreven. Voorgesteld wordt om deze drie wegvakken te rehabiliteren. Langs het Lageveld en de Mokweg worden tevens grasbetontegels aangelegd. Dit is verwoord in het voorstel 2023-801.	
Financieel	Bedrag investering (excl. BTW)	Dekking
	€ 1.407.500	Begroting 2023
Toelichting financieel	De afzonderlijke kosten bedragen: Lageveld € 731.250, Mokweg € 481.250, Hoge Achterom € 195.000	

Investeringsvoorstel 2023-805	De Ruyterstraat herinrichten	
Motivatie	In het vastgestelde Beheerplan Wegen is onder andere opgenomen het herinrichten van De Ruyterstraat. Dit betreft het gehele gebied van De Ruyterstraat tot aan het Bolwerk (bestrating, groenvelden, straatmeubilair). Het plan bestaat uit het herinrichten en klimaatadaptief maken van de strook tussen de gevels en Het Bolwerk. De geraamde kosten hiervoor incl voorbereiding en het participatietrajcet zijn € 1.200.000	
Financieel	Bedrag investering (excl. BTW)	Dekking
	€ 1.200.000	Begroting 2023
Toelichting financieel	De totale kosten zijn geraamd op 1.2 miljoen. Dit is fors hoger dat het in het beheerplan genoemde bedrag. De reden hiervoor is de forse verhoging van de inrichtingseisen en duurzaamheidsaspecten.	

Investeringsvoorstel 2023-806	Wilhelminalaan herinrichten	
Motivatie	De huidige inrichting van de Wilhelminalaan is gedateerd en het straatwerk is toe aan groot onderhoud. Tevens is het huidige rioolstelsel aan vervanging toe. In overleg met betrokkenen wordt een plan gemaakt voor een nieuw wegbeeld met bijpassende bestrating, en nieuw openbaar groen. Insteek is dat de weginrichting klimaatadaptief wordt en de grondwaterhuishouding verbeterd.	
Financieel	Bedrag investering (excl. BTW)	Dekking
	€ 800.000	Begroting 2023
Toelichting financieel	De totale kosten bedragen € 1.1 miljoen waarvan 3 ton wordt bijgedragen van Riolering.	

Investeringsvoorstel 2023-807	Fietspaden SBB reconstrueren 4e tranche 2023-2024	
Motivatie	Op basis van het in september 2020 vastgesteld Plan van Aanpak wordt ieder jaar een deel van de fietspaden in het gebied van Staatsbosbeheer gereconstrueerd. Voor 2023 worden de volgende fietspaden onder handen genomen: Rozendijk, Jan Ayeslag, Rommelpot en het fietspad tussen de Stolpweg en de Mokweg.	
Financieel	Bedrag investering (excl. BTW)	Dekking
	€ 2.000.000	Begroting 2023
Toelichting financieel	.	

Investeringsvoorstel 2023-808	Electrisch voertuig toezicht aanschaffen	
Motivatie	De electrische auto van toezicht is afgeschreven. Deze moet vervangen worden.	
Financieel	Bedrag investering (excl. BTW)	Dekking
	€ 11.000	Begroting 2023
Toelichting financieel	De electrische auto is afgeschreven en mag vervangen worden. Er is dekking aanwezig voor € 29.000 (zie Hoofdstuk Financieel perspectief 2023-2026 Vervangingsinvesteringen). Via dit voorstel vragen wij het budget te verhogen naar € 40.000 excl. btw. Het extra krediet is benodigd vanwege de gestegen kosten in de autoindustrie en de verrekeing van de subsidie 10 jaar geleden.	

Investeringsvoorstel 2023-809	Electrisch voertuig parkeerbeheer aanschaffen	
Motivatie	De electrische auto is afgeschreven en moet vervangen worden.	
Financieel	Bedrag investering (excl. BTW)	Dekking
	€ 19.000	Begroting 2023
Toelichting financieel	De electrische auto is afgeschreven en mag vervangen worden. Er is dekking aanwezig voor € 21.000 (zie Hoofdstuk Financieel perspectief 2023-2026 Vervangingsinvesteringen). Via dit voorstel vragen wij het budget te verhogen naar € 40.000 excl. btw.Het extra krediet is benodigd vanwege de gestegen kosten in de autoindustrie en de verrekeing van de subsidie 10 jaar geleden.	

Besluit

Perspectiefnota 2023 – 2026

De raad van de gemeente Texel:

gelezen het advies van burgemeester en wethouders;

gehoord de raadscommissie;

Gelet op

- De financiële verordening gemeente Texel

Besluit

1. Kennis te nemen van de perspectiefnota en deze als onderlegger te gebruiken voor de kaderstellende bespreking van de programmabegroting 2023 in de gemeenteraad
2. Kennis te nemen van het meerjarenperspectief 2023 – 2026
3. Kennis te nemen van de kaders die het college heeft gehanteerd
   a) uitvoering van de reeds genomen raadsbesluiten
   b) algemene uitgangspunt dat de tarieven en leges kostendekkend zijn en niet meer dan trendmatig worden verhoogd. Voor het begrotingsjaar 2023 wordt voorgesteld de lokale lasten te indexeren met 1,9%
4. De raad opdracht aan het college laten geven om de uitkomsten van de bespreking te verwerken in de meerjarenraming 2023 – 2026 en een sluitende meerjarenraming aan te bieden voor behandeling in de raad van november 2022.

Vastgesteld in de openbare vergadering van 22 juni 2022,

De griffier, De voorzitter,

Aan: Gemeenteraad
Van: de Auditcommissie

Datum: 27 mei 2022

Betreft: Adviezen over de Perspectiefnota

Geachte raadsleden,

De Auditcommissie heeft in haar vergadering van 23 mei 2022 gesproken over de Perspectiefnota 2023.

Dit heeft geleid tot de volgende 10 adviezen:

1. Algemeen: **N**.a.v. bladzijde 5, onderdeel Waddensamenwerking. Daar staat een **totaalb**edrag genoemd dat de 5 eilanden via een brede woondeal hebben gerealiseerd (€ 4,5 miljoen).
   Advies: Zorg dat altijd, als sprake is van gezamenlijke bedragen, zoals bij waddensamenwerking of de Kop-gemeenten bijvoorbeeld, naast het totaal ook het bedrag wordt opgeschreven dat specifiek voor Texel geldt.
2. N.a.v. bladzijde 9, Financieel perspectief. Nu staat er alleen een toelichting bij jaarschijf 2023. Maar er gebeuren ook financiële zaken in de jaren erna (jaar X plus 1, 2 en 3).
   Advies: Bij toekomstige perspectiefnota's ook graag een toelichting bij bedragen in de andere jaarschijven.
3. N.a.v. bladzijde 9, Financieel perspectief. Bij punt 2 staan een aantal zaken opgesomd en opgeteld in één bedrag.
   Advies: Haal het punt: Ontwikkeling Algemene Uitkering eruit en neem daar een aparte regel voor op.
4. Bij de Investeringen (bladzijde 14/15).
   Advies: Laat duidelijk zien of sprake is van een vervangingsinvestering of een ***verhoging van een budget*** t.b.v. een vervanging.
5. Daar waar mogelijk met linkjes werken. Voorbeelden:
   - bladzijde 11, daar wordt verwezen naar een maartbrief van het ministerie, maar de brief zelf ontbreekt.
   - bladzijde 12, tussenstand Algemene Reserve. In de tabel staan verschillende raadsbesluiten benoemd, die verwerkt zijn. De linkjes naar deze besluiten (allemaal te vinden op www.texel.nl/gemeenteraad) ontbreken.
6. Bij elk Programma staat een ronde tabel met de bedragen die erin omgaan. Vaak is de categorie 'overige lasten' best groot (Programma 1: 1/6 van het totaal, bijvoorbeeld).
   Advies: Voortaan graag wat meer uitleg bij de categorie 'overige lasten' bij de verschillende programma's.
7. Programma 2 is onevenredig groot, namelijk: 19 miljoen van de totale begroting.
   Advies: Vraag de Auditcommissie om, met het college, een advies aan de gemeenteraad voor te bereiden over een logische(re) de indeling van (sommige) Programma's (de Jeugdwet en de Eilandse aanpak zit bijvoorbeeld in Programma 2 en niet bij Programma 5 Toekomst voor de jeugd. En: het deel 'veiligheid op orde' in programma 2 zou wellicht apart kunnen – bijvoorbeeld samen met diverse posten 'handhaving' uit andere programma's).
8. **Advies:** Bij toekomstige omschrijvingen van Investeringsvoorstellen niet starten met de zin 'De auto is afgeschreven en mag vervangen worden'. Dat hij afgeschreven is, is niet het doel van de vervanging, namelijk.

9. **Algemeen:** Ga bijv. in het raadsvoorstel bij de Programmabegroting 2023 expliciet in op de adviezen van de Auditcommissie over de programmabegroting van het jaar ervoor (in dit geval: 2022); geef aan wat er wel niet mee is gedaan. Doe dit bij elk P & C-product dat aan de raad wordt aangeboden (en waarover adviezen zijn gegeven door de Auditcommissie).
10. **(Afgeleid) advies Auditcommissie aan de gemeenteraad (over financiële ruimte die jaarlijks ontstaat)**
    Zorg dat er op het moment van het behandelen van de Programmabegroting (elk jaar kort voor 15 november) een **wensenlijst is**, die door de gemeenteraad wordt vastgesteld.
    Op die lijst staan dan wensen die -zodra in een jaar duidelijk is dat er gelden overgeheveld gaan worden of op andere wijze **ruimte in de lopende begroting ontstaat** - snel kunnen en mogen worden opgepakt door het college.
    Belangrijk criterium: het moet gaan om incidentele uitgaven.

    Gedachten over de werkwijze:
    *De griffier kan jaarlijks in september de fracties verzoeken ideeën (bijvoorbeeld 1 of 2) aan te dragen voor op de **wensenlijst** (met als kenmerk dus: incidentele uitgaven; wensen moeten ook voorzien zijn van een indicatief bedrag).*
    *Jaarlijks rond de tijd dat de Halfjaarrapportage wordt besproken, is duidelijk of/wat de ruimte is die in de lopende begroting is ontstaan. En kan dus worden besloten, op advies van het college, welk(e) item(s) van de **wensenlijst** kunnen worden aangeschaft/ingezet (extra beslispunt bij de Halfjaarrapportage).*

De auditcommissie constateert dat er geen technische belemmeringen zijn om de ontwerp-Perspectiefnota vast te stellen.

Hoogachtend,

De leden van de Auditcommissie,

Mevrouw Visser-Veltkamp (voorzitter)
Mevrouw Van de Wetering (vicevoorzitter)
Mevrouw Van der Werf
Mevrouw Dros
De heer Schuiringa
De heer Hoogerheide
De heer Kooiman

Ondersteuning:
Mevrouw Lubach (ambtelijk controller)
Mevrouw de Porto (griffier)

Gemeente Texel

Advies

Perspectiefnota 2023 - 2026

Paragraaf

Paragraaf	D Bedrijfsvoering

Raadsvoorstel

Voorgesteld wordt te besluiten:

1. Kennis te nemen van de perspectiefnota en deze als onderlegger te gebruiken voor de kaderstellende bespreking van de programmabegroting 2023 in de gemeenteraad
2. Kennis te nemen van het meerjarenperspectief 2023 – 2026
3. Kennis te nemen van de kaders die het college heeft gehanteerd
   a) uitvoering van de reeds genomen raadsbesluiten
   b) algemene uitgangspunt dat de tarieven en leges kostendekkend zijn en niet meer dan trendmatig worden verhoogd. Voor het begrotingsjaar 2023 wordt voorgesteld de lokale lasten te indexeren met 1,9%
4. De raad opdracht aan het college laten geven om de uitkomsten van de bespreking te verwerken in de meerjarenraming 2023 – 2026 en een sluitende meerjarenraming aan te bieden voor behandeling in de raad van november 2022.

Toelichting

Door het college wordt vooruitlopend op de behandeling van de programmabegroting in november een perspectiefnota aangeboden. Op het moment van opstellen van de perspectiefnota zijn de coalitie onderhandelingen nog gaande, en is er nog geen coalitieakkoord. De uitkomsten hiervan zijn dan ook niet meegenomen in deze perspectiefnota.
In de perspectiefnota zijn de volgende kaders en uitgangspunten gehanteerd:

- *Inhoudelijke kaders* de door de raad vastgestelde beleidskaders die zijn opgenomen per programma op de “Post- it”. Verdere uitvoering van de reeds genomen raadsbesluiten en toezeggingen aan de raad.
- *Financiële kaders* zijn de Gemeentewet, het Besluit begroting en verantwoording en daaruit volgend de financiële verordening van de gemeente Texel.
  In het meerjarenperspectief is rekening gehouden met de indexering van de tarieven en de CAO gevolgen voor gemeenten. Indexering tarieven 1,9% op basis van Prijs bruto binnenlands product (pbbp) septembercirculaire 2021, jaarschijf 2023. Voor de verwachte CAO stijging is uitgegaan van 2% inclusief sociale lasten.
  De meicirculaire is niet opgenomen in de perspectiefnota. In de programmabegroting, besluitvorming november 2022, zal het percentage voor de indexering gehanteerd worden zoals

Consequenties

Financieel	☑ Ja ☐ Nee	Majeure risico’s	☐ Ja ☑ Nee
Personeel/Organisatie	☐ Ja ☑ Nee	Beheer	☐ Ja ☑ Nee
Juridisch	☐ Ja ☑ Nee	Belanghebbenden	☐ Ja ☑ Nee
Beleid	☐ Ja ☑ Nee	Structuurvisie	☐ Ja ☑ Nee
Inkoop/Aanbesteding	☐ Ja ☑ Nee	Regie	
Deregulering	☐ Ja ☑ Nee	**Zaaknummer**	3170032

Bijlagen

1. Perspectiefnota 2023 - 2026

opgenomen in de meicirculaire. Wel is toegevoegd de uitwerking van de “Maartbrief”, ontvangen in de eerste week van april.

- De gemeenschappelijke regelingen worden met 2,3% geïndexeerd.
- Financieel zijn de collegebesluiten en raadsbesluiten in de perspectiefnota worden verwerkt tot en met februari 2022.
- Lokale lasten, indexatie 2023:
  - Bestaand beleid
  De bestaande belastingen en leges zijn per soort vastgelegd in een belasting- of legesverordening.
  - Beleidsuitgangspunten
  Het algemene uitgangspunt is dat de tarieven van de leges en heffingen kostendekkend zijn en niet meer dan trendmatig worden verhoogd. Voor het begrotingsjaar 2023 wordt conform het bestaand beleid voorgesteld de lokale lasten te indexeren met 1,9 %, tenzij er eerdere besluitvorming is geweest.

Perspectiefnota 2023 - 2026

Samenvatting

Vooruitlopend op de programmabegroting 2023 wordt aan de gemeenteraad een perspectiefnota aangeboden waarin de kaders worden gesteld voor de programmabegroting 2023. In deze perspectiefnota zijn behoudens de noodzakelijke voorstellen, geen nieuwe voorstellen en/of investeringen opgenomen. De aangedragen voorstellen zijn doorgerekend in de perspectiefnota. De hieruit voortvloeiende meerjarenraming met een klein tekort: €0.4 miljoen in 2023 aflopend naar €0.3 miljoen in 2026.

In deze meerjarenraming is de septembercirculaire 2022 leidend voor de ontwikkeling van de algemene uitkering. Inmiddels is er op 6 april jongstleden van het ministerie de “Maartbrief 2022” ontvangen. Deze brief geeft een eerste beeld van de gevolgen voor individuele gemeenten van de belangrijkste maatregelen uit het coalitieakkoord die betrekking hebben op het gemeentefonds. Bij de meicirculaire zijn de definitieve cijfers bekend, maar de voorlopige cijfers zijn wel ter informatie opgenomen, omdat ze een genuanceerder perspectief bieden.

De duiding van het financieel meerjarenperspectief is ingewikkelder dan ooit. De structurele effecten en de ontwikkelingen van de corona pandemie zijn nog ongewis. De oorlog in Oekraïne brengt eveneens onzekerheden met zich mee. Er zijn flinke prijsstijgingen in vrijwel alle projecten en ook de krappe arbeidsmarkt leidt tot stijgende kosten. Tot slot is het zaak de onderzoeken rondom de herverdeling van de Algemene Uitkering op de voet te volgen. Voorzichtig en verstandig beleid blijft geboden.

Perspectiefnota 2023 - 2026

Argumenten tot advies

Conform afspraak met de raad worden, vooruitlopend op de behandeling van de programmabegroting 2022, de kaders voor de programmabegroting 2022, behandeld in de gemeenteraad.

Alternatieven

Niet van toepassing

Relevante wet- en regelgeving of jurisprudentie

- Financiële verordening gemeente Texel.

Gemeente Texel

(Concept / Voorgenomen)

Raadsbesluit

Perspectiefnota 2023 - 2026

Paragraaf

Paragraaf	D Bedrijfsvoering

De raad van de gemeente Texel:

gelezen het advies van burgemeester en wethouders;

gehoord de raadscommissie;

Gelet op

- De financiële verordening gemeente Texel

Besluit

1. Kennis te nemen van de perspectiefnota en deze als onderlegger te gebruiken voor de kaderstellende bespreking van de programmabegroting 2023 in de gemeenteraad
2. Kennis te nemen van het meerjarenperspectief 2023 – 2026
3. Kennis te nemen van de kaders die het college heeft gehanteerd
   a) uitvoering van de reeds genomen raadsbesluiten
   b) algemene uitgangspunt dat de tarieven en leges kostendekkend zijn en niet meer dan trendmatig worden verhoogd. Voor het begrotingsjaar 2023 wordt voorgesteld de lokale lasten te indexeren met 1,9%
4. De raad opdracht aan het college laten geven om de uitkomsten van de bespreking te verwerken in de meerjarenraming 2023 – 2026 en een sluitende meerjarenraming aan te bieden voor behandeling in de raad van november 2022.

Ondertekening

Vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 22-06-2022,

De griffier, De voorzitter,

Zaaknummer 3170032

Bijlagen

1. Perspectiefnota 2023 - 2026

Raadscommissie

Dossiernummer	1045
Extern Zaak ID	3183028
Vertrouwelijk	Nee
Vergaderdatum	8 juni 2022
Agendapunt	8
Titel	Ontwerp-begroting De Waddeneilanden
Organisatieonderdeel	Beleid & Vergunningen
Portefeuillehouder	
Aanleiding	

Bijlagen
Advies - Begroting Waddeneilanden 2023 (3183028)
Bijlage - Begroting Waddeneilanden 2023 (3183028)
Concept-raadsbesluit - 3183029 - Begroting Waddeneilanden 2023

Geagendeerd	**Vergaderdatum**
Raadscommissie	**8 juni 2022**
Raadsvergadering	22 juni 2022

Toelichting

Het college stelt de gemeenteraad voor de begroting Waddeneilanden 2023 vast te stellen. De gemeentelijke bijdrage wordt € 307.231,=. Deze bijdrage is hoger dan voorgaande jaren in verband met de uitwerking van het door de gemeenteraden vastgestelde Programma Waddeneilanden en Uitvoeringsprogramma Waddeneilanden.
De toekomstbestendige borging van de kwaliteit van bestuur van de Waddeneilanden vraagt om een aanhoudende inzet op de samenwerking. Daarom werken we de komende jaren aan de inhoudelijke opgaven uit het Programma Waddeneilanden en het Uitvoeringsprogramma Waddeneilanden.
De samenwerking tussen de eilanden met het ministerie van Binnenlandse Zaken en de provincies Fryslân en Noord-Holland bieden kansen om de dienstverlening van onze inwoners en bezoekers te optimaliseren en de bijzondere positie van de Waddeneilanden te behouden
De samenwerking wordt ook benut voor het gezamenlijk behartigen van onze strategische belangen op (inter)nationaal niveau door te investeren in externe contacten, lobby, regionale en landelijke vertegenwoordigingen.

Gemeente Texel

.txl

Advies

Begroting Waddeneilanden 2023

Doelenboom

Programma	**1**	**Voor en door bewoners**
Maatschappelijk doel	1.2.	Een gezonde financiële positie behouden
Beleidsdoel	1.2.1	Een structureel sluitende begroting behouden

Raadsvoorstel

Voorgesteld wordt te besluiten:

1. de concept begroting Waddeneilanden 2023 vast te stellen
2. incidenteel € 54.361 extra beschikbaar te stellen voor 2023
3. de gemeentelijke bijdrage vast te stellen op € 307.231,=

Toelichting

Door de vijf eilanden is de conceptbegroting opgesteld.

Consequenties

Financieel	☑ Ja	☐ Nee	Majeure risico's	☐ Ja	☑ Nee
Personeel/Organisatie	☐ Ja	☑ Nee	Beheer	☐ Ja	☑ Nee
Juridisch	☐ Ja	☑ Nee	Belanghebbenden	☐ Ja	☑ Nee
Beleid	☑ Ja	☐ Nee	Structuurvisie	☐ Ja	☑ Nee
Inkoop/Aanbesteding	☐ Ja	☑ Nee	Regie		
Deregulering	☐ Ja	☑ Nee	**Zaaknummer**	3183028	

Bijlagen

1. concept begroting

Begroting Waddeneilanden 2023

Samenvatting

Het college stelt de gemeenteraad voor de begroting Waddeneilanden 2023 vast te stellen. De gemeentelijke bijdrage wordt € 307.231,=. Deze bijdrage is hoger dan voorgaande jaren in verband met de uitwerking van het door de gemeenteraden vastgestelde Programma Waddeneilanden en Uitvoeringsprogramma Waddeneilanden.

De toekomstbestendige borging van de kwaliteit van bestuur van de Waddeneilanden vraagt om een aanhoudende inzet op de samenwerking. Daarom werken we de komende jaren aan de inhoudelijke opgaven uit het Programma Waddeneilanden en het Uitvoeringsprogramma Waddeneilanden.
De samenwerking tussen de eilanden met het ministerie van Binnenlandse Zaken en de provincies Fryslân en Noord-Holland bieden kansen om de dienstverlening van onze inwoners en bezoekers te optimaliseren en de bijzondere positie van de Waddeneilanden te behouden
De samenwerking wordt ook benut voor het gezamenlijk behartigen van onze strategische belangen op (inter)nationaal niveau door te investeren in externe contacten, lobby, regionale en landelijke vertegenwoordigingen.

Begroting Waddeneilanden 2023

Argumenten tot advies

De sluitende concept begroting Waddeneilanden 2023 wordt voorgelegd aan de gemeenteraad met het voorstel hiermee in te stemmen. De eilanden zijn voornemens deze concept begroting te agenderen voor de raadsvergaderingen van juni 2022.

Begroting:

- 75% personeel: veel beleidsmatig en uitvoerend werk wordt vanuit het Waddenkantoor voor de vijf eilanden verricht. Dit komt de kwaliteit en efficiency en voortgang ten goede.
- 15% huisvesting
- Overige betreft bijdragen en projecten

30% van de begroting heeft betrekking op de organisatie van het door alle gemeenteraden vastgestelde Programma Waddeneilanden en het vastgestelde Uitvoeringsprogramma Waddeneilanden. Als we een Regiodeal toegekend krijgen, is vanaf 2023 extra organisatiekracht nodig.

Beleidsmatig is de begroting verdeeld in de volgende themalijnen:

1. Brede Welvaart (programma Waddeneilanden – regiodeal)
2. Openbare Orde en Veiligheid
3. Kustveiligheid en Water
4. Waddenzeezaken
5. Belangenbehartiging / Lobby
6. Corporate Communicatie
7. Algemene ondersteuning / Secretariaat
8. Bedrijfsvoering

Alternatieven

Wijziging voorstellen t.a.v. de conceptbegroting. Ambtelijk hebben we geen advies voor wijzigingen.

Consequenties van het advies

- **Financieel**

Kosten € 307.231,=

Dekking			
Geen dekking *	☑ Begroting	☐ Halfjaarrapportage	☐ Jaarrekening

*** Toelichting**

Ten opzichte van 2022 is de bijdrage van de eilanden verhoogd, om het Programma Waddeneilanden te kunnen vervolgen tot een zogenoemde Regiodeal. Hiermee wordt getracht een substantiële subsidie van het Rijk te verkrijgen voor dit programma dat voor de leefbaarheid van de eilanden van essentieel belang is.

Van de voorgestelde bijdrage ad € 307.231,= is €253.000 reeds in de concept perspectiefnota gemeente Texel opgenomen. De resterende €54.000 (incidenteel) wordt meegenomen bij de programmabegroting 2023.

De planning is deze concept-begroting gelijktijdig met de P&C-stukken van onze gemeente te agenderen voor de raadscommissie en raad van juni 2022.

Gemeente Texel

(Concept / Voorgenomen)

Raadsbesluit

Begroting Waddeneilanden 2023

Doelenboom

Programma	**1**	**Voor en door bewoners**
Maatschappelijk doel	1.2.	Een gezonde financiële positie behouden
Beleidsdoel	1.2.1	Een structureel sluitende begroting behouden

De raad van de gemeente Texel:

gelezen het advies van burgemeester en wethouders;

gehoord de raadscommissie;

Overwegende

- Dat de toekomstbestendige borging van de kwaliteit van bestuur van de Waddeneilanden om een aanhoudende inzet op de samenwerking vraagt.
- Dat we daarom de komende jaren werken aan de inhoudelijke opgaven uit het Programma Waddeneilanden en het Uitvoeringsprogramma Waddeneilanden
- Dat de samenwerking tussen de eilanden met het ministerie van Binnenlandse Zaken en de provincies Fryslân en Noord-Holland kansen bieden om de dienstverlening van onze inwoners en bezoekers te optimaliseren en de bijzondere positie van de Waddeneilanden te behouden
- Dat de samenwerking ook wordt benut voor het gezamenlijk behartigen van onze strategische belangen op (inter)nationaal niveau door te investeren in externe contacten, lobby, regionale en landelijke vertegenwoordigingen.

Besluit

1. de concept begroting Waddeneilanden 2023 vast te stellen
2. incidenteel € 54.361 extra beschikbaar te stellen voor 2023
3. de gemeentelijke bijdrage vast te stellen op € 307.231,= .

Ondertekening

Vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 22-06-2022,

De griffier, De voorzitter,

Zaaknummer 3183029

Bijlagen

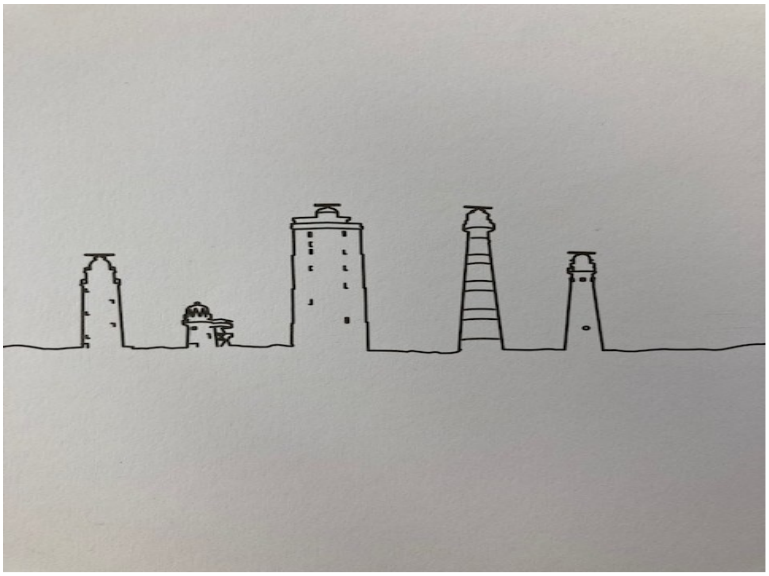
1. concept begroting

DE WADDENEILANDEN

Gemeenschappelijke Regeling

Samenwerkingsverband De Waddeneilanden

Begroting 2023



Inhoudsopgave

1. Voorwoord 3

2. Financiële overzichten 5
   - 2023 Ontwerpbegroting 5
   - Bijdrage per eiland 2023 6
   - Bijdrage per eiland 2023-2026 6

3. Toelichting begroting 2023 7

4. Thema 1 – Brede Welvaart 8
   Thema 2 – Openbare Orde en Veiligheid 11
   Thema 3 – Kustveiligheid en Water 12
   Thema 4 – Waddenzeezaken 14
   Thema 5 – Belangenbehartiging / Lobby 16
   Thema 6 – Corporate Communicatie 18
   Thema 7 – Algemene ondersteuning / Secretariaat 20
   Thema 8 – Bedrijfsvoering 21

5. Paragrafen 24

1. Voorwoord

De toekomstbestendige borging van de kwaliteit van bestuur van de Waddeneilanden vraagt een aanhoudende inzet op de samenwerking. Voor het samenwerkingsverband De Waddeneilanden geldt dat het tijd is voor een vervolgstap.

De komende jaren zullen we daarom werken aan de inhoudelijke opgaven zoals verwoord in het programma en uitvoeringsprogramma Waddeneilanden. Ook biedt het samenwerkingsverband en het convenant met het ministerie van Binnenlandse Zaken en de provincies Fryslân en Noord-Holland kansen om de dienstverlening aan onze inwoners en bezoekers te optimaliseren en de bijzondere positie van de Waddeneilanden te behouden. Tot slot willen we de samenwerking ook benutten voor het gezamenlijk behartigen van onze strategische belangen op landsdelig en (inter)nationaal niveau door meer te investeren in externe contacten, lobby, regionale en landelijke vertegenwoordigingen.

Bijgaand treft u aan de begroting met bijbehorend actieplan 2023 van de gemeenschappelijke regeling De Waddeneilanden. Het herziene Besluit Begroting en Verantwoording 2017 (BBV 2017) is leidend voor de begroting 2023 en het Meerjarenperspectief. Op grond van het BBV 2017 bestaat de toekomstgerichte financiële verantwoording ten minste uit:

- De beleidsbegroting
  - Het programmaplan
  - De verplichte paragrafen
- De financiële begroting
  - Een overzicht van baten en lasten en een toelichting daarop
  - Een uiteenzetting van de financiële positie en een toelichting daarop

In de verplichte paragrafen die het BBV voorschrijft, zal alleen worden ingegaan op de zaken die relevant zijn voor de gemeenschappelijke regeling De Waddeneilanden. Deze betreffen:

- de treasuryparagraaf;
- de risicoparagraaf.

Het is op dit moment van schrijven deels mogelijk goed inzicht te geven in de activiteiten die wij in 2023 zullen gaan uitvoeren. Dit volgt uit het voortzetten van de consistente lijn die is ingezet na het evaluatierapport van Twijnstra Gudde (mei 2019) en de structuur van de Waddengovernance. Voor een ander deel zijn er altijd actuele ontwikkelingen waarop we, door onze korte samenwerkingslijnen, snel en flexibel kunnen inspelen. Tot slot is er het dynamische Programma Waddeneilanden. Begin 2022 is het uitvoeringsprogramma Waddeneilanden definitief vastgesteld door de Eilander gemeenteraden. Daarmee hebben we een gezamenlijk uniek en ambitieus programma voor de komende jaren ingezet. Vijf programmalijnen met een investeringskader van 36 miljoen. Het eerste jaar (2022) besteden we aan het verder ontwikkelen en concretiseren van de 5 programmalijnen met een daarvoor ingericht programmateam. Ook zullen we in 2022 werken aan het binnenhalen van de benodigde financiën waarbij het sluiten van een Regiodeal met het Rijk ons eerste doel is. Maar we zullen ook nu al moeten investeren om in 2023 de basis voor ons gezamenlijke

Waddenprogramma op orde te houden. Daarom hebben we ervoor gekozen ook in 2023, (nogmaals) hetzelfde bedrag op te nemen voor de programmaorganisatie als waartoe in 2022 is besloten. Zodra we meer zicht hebben op het sluiten van een regiodeal met het Rijk zal in de loop van 2023 de complete organisatie van het Waddenprogramma verder worden ontwikkeld en vormgegeven. Dit kan van invloed zijn op de begroting van 2024 en latere jaren.

Deze voorliggende cijfermatige begroting is opgesteld op basis van een bestendige gedragslijn van de afgelopen jaren. Daarnaast treft u tevens aan het meerjarenperspectief 2023-2026 van de Gemeenschappelijke Regeling De Waddeneilanden.

Missie en Strategie

De algemene doelstelling (missie) van de samenwerking tussen de Waddeneilanden en daarmee van de Gemeenschappelijke Regeling De Waddeneilanden is:

'Versterken van de bestuurskracht van de afzonderlijke gemeenten door onomkeerbare, niet vrijblijvende en doelgerichte samenwerking met behoud van bestuurlijke zelfstandigheid.'

Als specificatie van deze missie geldt een drietal (sub)doelstellingen voor de samenwerking:

1. *Vermindering van de kwetsbaarheid van de ambtelijke organisaties.*
2. *Vergroting van de kwaliteit van de advisering over eiland overstijgende onderwerpen.*
3. *Proactieve inbreng bij de totstandkoming van Rijks- en Provinciaal beleid.*

De Gemeenschappelijke Regeling, inclusief het vastgestelde bestuursmodel en de geïntegreerde begroting/actieplan zijn een hulpmiddel om aan te geven op welke wijze invulling gegeven gaat worden aan deze missie en deze doelstellingen (strategie).

Vervolgtraject

De nu door u vast te stellen begroting 2022 zal voor 15 april 2022 worden voorgelegd aan de raden van de deelnemende gemeenten en zal na definitieve vaststelling door het AB voor 15 juli 2023 worden ingediend bij de Provincie Fryslân. De provincies Fryslân en Noord-Holland hebben de afspraak gemaakt het provinciaal toezicht op de GR De Waddeneilanden te laten uitvoeren door de Provincie Fryslân.

Namens het Samenwerkingsverband De Waddeneilanden.

De voorzitter	De secretaris-directeur
C. van de Pol	C.J. Praamstra

2. Financiële overzichten

2023 Ontwerpbegroting van de lasten per categorie	Kosten	Uren pwk	Opbrengsten	
			Vijf eilanden	Vier eilanden
Personeel:				
Secretaris-directeur	98.000	28,8	98.000	
Officemanagement	45.000	24	45.000	
Beleidscoordinatie	189.000	68	189.000	
Adviseur Bedrijfsvoering	75.000	32	75.000	
Communicatieadvies	20.000		20.000	
Formatieruimte	41.715		41.715	
Opleiding, training en teambuilding	8.160		6.528	1.632
Reis- en verblijfskosten	21.420		16.320	5.100
	498.295		491.563	6.732
Huisvesting:				
Bureaukosten	25.500		25.500	
Huur en energie	18.360		18.360	
	43.860		43.860	
Financiele administratie:				
Accountant	7.140		7.140	
Financiele ondersteuning partners	10.200		10.200	
P&O ondersteuning partners	6.630		6.630	
Diverse administratiekosten	4.590		4.590	
	28.560		28.560	
Vergader- en verblijf:				
Representatie	2.040		2.040	
Vergaderingen Algemeen Bestuur	1.500		1.500	
Bijeenkomsten raden 5 eilanden	30.000		30.000	
Bijeenkomsten medewerkers 5 eilanden	16.000		16.000	
Vergaderingen Dagelijks Bestuur	5.000		5.000	
Vergaderingen Directie Raad	3.000		3.000	
Vergaderingen werkgroepen	3.570		3.570	
	61.110		61.110	
OBW en Werelderfgoed:				
Bijdrage Omgevingsberaad Waddengebied	32.000		32.000	
Bijdrage Werelderfgoed	20.400		20.400	
	52.400		52.400	
Projecten:				
Vijf eilanden	6.840		6.840	
Den Haag Centraal (parlementare informatievoorziening)	10.800		10.800	
Programma Waddeneilanden	300.000		300.000	
Vier eilanden	12.240			12.240
	329.880		317.640	12.240
Onvoorzien:				
Onvoorzien	10.000		10.000	
	10.000		10.000	
Totale lasten	**1.024.105**		**1.005.133**	**18.972**

Bijdrage per eiland 2023

	Vijf eilanden taken	Vier eilanden taken	Totaal
Gemeente Texel	307.231	0	307.231
Gemeente Vlieland	102.411	3.162	105.573
Gemeente Terschelling	256.026	6.324	262.350
Gemeente Ameland	256.026	6.324	262.350
Gemeente Schiermonnikoog	102.411	3.162	105.573
	1.024.105	18.972	1.043.077

Bijdrage per eiland 2023 – 2026

Lasten vijf eilanden	2023	2024	2025	2026	Baten vijf eilanden		2023	2024	2025	2026
	1.024.105	738.588	753.360	768.431	Bijdrage gemeente Texel	30%	307.231	221.576	226.008	230.528
					Bijdrage gemeente Vlieland	10%	102.411	73.859	75.336	76.846
					Bijdrage gemeente Terschelling	25%	256.026	184.647	188.340	192.107
					Bijdrage gemeente Ameland	25%	256.026	184.647	188.340	192.107
					Bijdrage gemeente Schiermonnikoog	10%	102.411	73.859	75.336	76.843
	1.024.105	738.588	753.360	768.431			1.024.105	738.588	753.360	768.431
Lasten vier eilanden					Baten vier eilanden					
	18.972	19.351	19.738	20.134	Bijdrage gemeente Vlieland	16,67%	3.162	3.225	3.290	3.356
					Bijdrage gemeente Terschelling	33,33%	6.324	6.450	6.579	6.711
					Bijdrage gemeente Ameland	33,33%	6.324	6.450	6.579	6.711
					Bijdrage gemeente Schiermonnikoog	16,67%	3.162	3.225	3.290	3.356
	18.972	19.351	19.738	20.134			18.972	19.350	19.738	20.134
Totaal van de lasten	1.043.077	757.938	773.098	788.565	Totaal van de baten		1.043.077	757.938	773.098	788.565

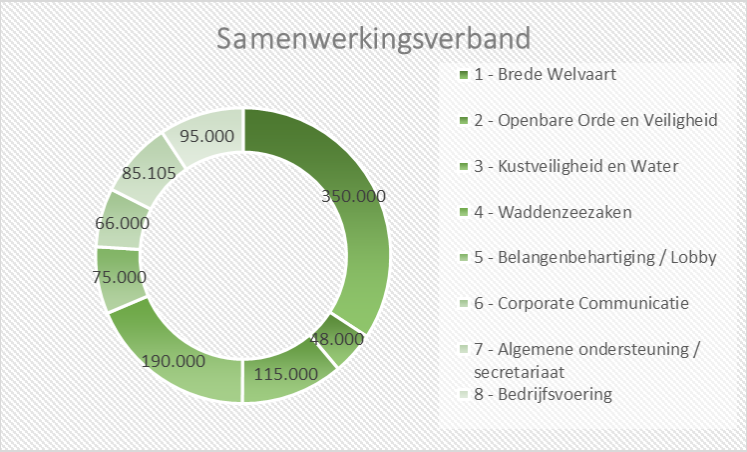
Door de deelnemende gemeenten is het minimaal benodigde eigen vermogen vastgesteld op € 50.000. Indien het eigen vermogen onder deze grens raakt, zal dit door de deelnemende gemeenten naar rato worden aangevuld.

3. Toelichting begroting 2023

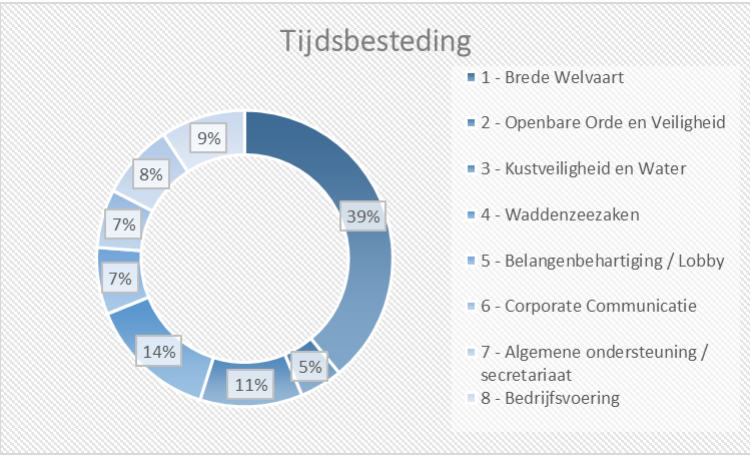
Inleiding:

De financiële begroting van de GR bestaat voor circa 75 % uit personele kosten, voor 15% uit huisvestingskosten, kosten financiële administratie, verblijfs- en vergaderkosten en voor zo'n 5 % uit bijdragen aan de kosten van Omgevingsberaad Waddengebied en Werelderfgoed. Het budget voor de organisatie van het programma Waddeneilanden beslaat zo'n 30% van de begroting.

Totale begroting € 1.024.105:



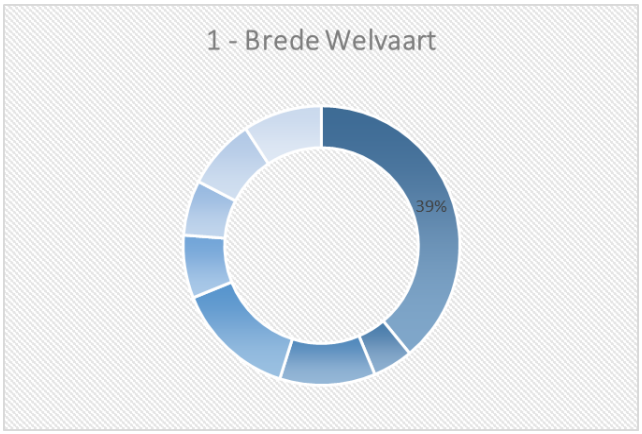
75% van de totale begroting is personele kosten:



In het vervolg van dit actieplan beschrijven wij de themalijnen inhoudelijk volgens het principe van de drie W's:

- Wat willen we bereiken?
- Wat gaan we daarvoor doen?
- Wat gaat het kosten ?

4 . Thema 1 - Brede Welvaart



De eilanden hebben elk hun eigen opgaven. Vooral behoud van leefbaarheid blijkt een uitdaging te zijn voor alle eilanden. Daarom is leefbaarheid (met als kernthema's Wonen, Werken, Voorzieningen en Bereikbaarheid) het verbindende thema voor de eilander samenwerking. Een tweede thema waarop de eilanden elkaar al jaren weten te vinden is duurzaamheid. Het relatief nieuwe begrip 'Brede Welvaart' biedt de kapstok om deze thema's samen te brengen.

We werken samen in de uitvoering door middel van het Programma Waddeneilanden. Daarnaast trekken we gezamenlijk op in kennisuitwisseling, beleidsontwikkeling en -beïnvloeding.

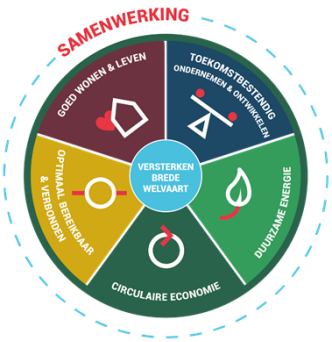
Programma Waddeneilanden

Wat willen we bereiken?

Vijf bloeiende en levendige gemeenschappen. Dat willen de eilanden zijn én blijven. Eilanden waar het goed wonen, leven, ondernemen en recreëren is en waar duurzaamheid en een circulaire economie hoog in het vaandel staan.

Wat gaan we daarvoor doen?

Om dit te bereiken zetten de vijf eilanden de komende jaren hun schouders onder het Programma Waddeneilanden. Het werken aan dit programma heeft een tweeledig doel. Enerzijds gaan we aan de slag met het versterken van de brede welvaart voor alle inwoners, nu en in de toekomst. Anderzijds versterken we door gestructureerd samen te werken aan dit programma, de bestuurlijke samenwerking tussen de eilanden onderling, met het Rijk, de beide provincies en andere partners.



Alle eilanden hebben inmiddels op inhoud ingestemd met het programma. De komende maanden zijn gericht op het maken van afspraken over de governance, de financiële inbreng van de eilanden en de co-financiering door onze partners.

Er wordt hiervoor ingezet op een Regiodeal. Het jaar 2022 is gericht op het maken van afspraken en het treffen van voorbereidingen gericht op het binnenhalen van een Regiodeal. Op dit moment is er vanuit het Rijk nog geen informatie over indieningsmogelijkheden en criteria en we verwachten dat er over eventuele toekenning op zijn vroegst begin 2023 duidelijkheid is. Vanaf 2022 ligt daarom de eerste focus op het traject van de 10 zogenaamde Quick Wins waarvoor de Ministerraad besloten heeft 4,5 miljoen beschikbaar te stellen via het Ministerie van BZK. Hiermee zullen we ook in 2023 verder gaan.

Wat gaat het kosten?

Wat is er op dit moment al duidelijk:

Uitvoeringsprogramma

- Omvang Programma Waddeneilanden: ca. 36 miljoen:
- Door BZK is 4,5 miljoen (Quick Wins) toegezegd. Dit bedrag kan worden gezien als onderdeel van de te sluiten Regiodeal. Dan resteert uitgaande van 50-50 verdeling nog een aan te vragen bedrag voor een regiodeal van 13,5 miljoen bij het Rijk
- We zullen zelf 18 miljoen cofinanciering (publiek geld) beschikbaar moeten houden (en eventueel additioneel private middelen):
    - De stuurgroep Programma Waddeneilanden zal voorstellen aan de 5 eilanden om een voorziening / reservering te treffen om de benodigde cofinanciering beschikbaar te hebben in hun eigen begroting op het moment dat de aanvraag wordt ingediend.
    - Resteert nog 9 miljoen waarvoor we aansluiting zoeken bij de beide provincies. Ook het Waddenfonds is hiervoor mogelijk een aan te spreken fonds.

Programma-organisatie

In 2022 werd gewerkt met een programma-organisatie op halve kracht, d.w.z. qua personele inzet de helft van wat er is ingeschat op het moment dat het programma echt van start gaat.

Ervan uitgaande dat we een Regiodeal toegekend krijgen, is vanaf 2023 de volle organisatiekracht nodig. De geschatte kosten hiervan bedragen ca. €600.000,-Daarbij is de gedachte dat deze kosten, in elk geval deels, uit die regiodeal worden gefinancierd.

Tot het moment dat er duidelijkheid is over de toekenning van de Regiodeal, is er vanaf 2023 nieuw budget nodig vanuit de eilanden voor de bestaande programma-organisatie. Deze bedraagt ca. €300.000,- voor 2023.

Duurzaamheid

Wat willen we bereiken?

Op het gebied van duurzaamheid werken de eilanden al sinds het ambitiemanifest in 2007 actief samen. Met de komst van het Programma Waddeneilanden komt er een integraal vervolg op deze samenwerking.

Ieder eiland legt andere accenten in haar energieambities: van ‘zelfvoorzienend’ en ‘CO2-neutraal’ tot ‘koploper zijn’. Dit laat onverlet dat de wens tot zelfvoorzienendheid breed gedeeld wordt. De Waddeneilanden streven ernaar om op het gebied van duurzaamheid en energietransitie onderscheidend te blijven en sneller dan andere regio’s hun doelstellingen te bereiken.

Wat gaan we daarvoor doen?

In 2023 zal worden bezien hoe het bestaande ambtelijk overleg duurzaamheid naast de nieuwe werkgroep van het Programma Waddeneilanden blijft bestaan. Naast de samenwerking op uitvoering via het Programma Waddeneilanden werken we namelijk ook samen op het gebied van kennisuitwisseling, beleidsvoorbereiding en -beïnvloeding.

Wat gaat het kosten?

De beleidscoördinatie op het waddenkantoor richt zich vooral op het faciliteren van de ambtelijke samenwerking (o.a. het ambtelijk overleg duurzaamheid) en het leggen van verbindingen met het Programma Waddeneilanden, provincies, rijk en andere stakeholders.

De beleidscoördinator neemt deel aan het Opgaveteam Eilanden op Eigen Kracht (EOEK) en is contactpersoon voor het Waddenfonds. Het EOEK is ingesteld in het kader van de Majeure Opgave (MO 6) van het Investeringskader Waddengebied (IKW), waarbij de Waddeneilanden zelfvoorzienend willen zijn in de behoefte aan energie, water en grondstoffen.

Actuele beleidsontwikkelingen

Wat willen we bereiken?

Goed op elkaar afgestemd en uitvoerbaar beleid, met voldoende aandacht voor het specifieke karakter van de Waddeneilanden.

Wat gaan we daarvoor doen?

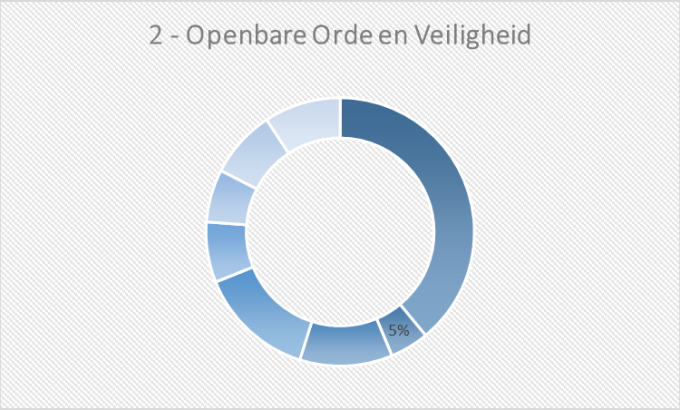
Naast de samenwerking op uitvoering via het Programma Waddeneilanden werken we ook samen op het gebied van kennisuitwisseling, beleidsvoorbereiding en -beïnvloeding. Dat betekent dat we elkaar actief op zoeken op die beleidsterreinen waar we gezamenlijke belangen hebben. Soms in structurele ambtelijke overleggen zoals Economische zaken, Recreatie en Toerisme, Omgevingswet e.d.. Soms in tijdelijke structuren rondom een actueel onderwerp (zoals herziening huisvestingswet, aanpak stikstof, wet kwaliteitsborging voor het bouwen, Programma Noordzee, bereikbaarheid etc.).

Wat gaat het kosten?

De beleidscoördinatie op het waddenkantoor richt zich vooral op het faciliteren van de ambtelijke samenwerking en het leggen van verbindingen met het Programma Waddeneilanden, provincies, rijk en andere stakeholders.

Daarnaast betreft het de voorbereiding van portefeuillehouders in bestuurlijke overleggen (zie overzicht interne- en externe overlegstructuren op de website) en het informeren en adviseren van Dagelijks en Algemeen Bestuur m.b.t. relevante beleidsontwikkelingen.

Thema 2 – Openbare Orde en Veiligheid



Wat willen we bereiken?

De verwachte inzet voor Openbare Orde en Veiligheid (OOV) heeft betrekking op rampenbestrijding, vogelgriep en de deelname aan het Bestuurlijk Waddenzee Overleg en Coördinatieregeling Waddenzee (BWO/CRW overleg). Eventuele draaiboeken zullen in afstemming met de Veiligheidsregio Fryslân (VRF) opgesteld worden voor integrale aanpak wadden.

Wat gaan we daarvoor doen?

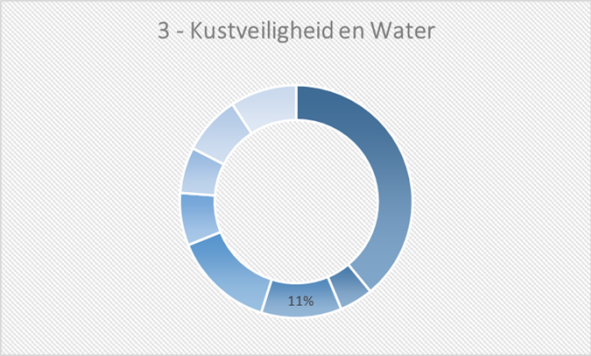
Deze inzet is op de volgende wijze opgebouwd:

- De ambtelijke coördinatie en voorbereiding van bestuurlijke gremium BWO/CRW wordt jaarlijks door OOV Terschelling uitgevoerd.
- Het Portefeuillehoudersoverleg (PHO) wordt ambtelijk voorbereid. Daarnaast vindt er een ambtelijk voorbereidingsoverleg (AVO) plaats waarin zaken op het terrein van openbare orde en veiligheid op de eilanden worden afgestemd. Eventuele volgende acties word uitgezet en gecoördineerd vanuit de Dienstverleningsovereenkomst (DVO).

Wat gaat het kosten?

In het DVO Openbare Orde en Veiligheid wordt uitgegaan van een inzet van 160 uur op jaarbasis door de ambtenaar rampenbestrijding in dienst van Terschelling.

Thema 3 - Kustveiligheid en Water



Wat willen we bereiken?

Het klimaat verandert. De urgentie van het werken aan waterveiligheid, zoetwater-beschikbaarheid en ruimtelijke adaptatie neemt toe. Dat heeft gevolgen voor een ieder. Het betekent dat essentiële functies van onze samenleving in het geding komen.

Het Deltaprogramma Waddengebied (DPW) richt zich op het ontwikkelen van beleid en integrale strategieën voor klimaatbestendigheid op de lange termijn. Het gaat daarbij primair om de waterveiligheid. Specifiek voor de eilanden draagt het DPW ook bij aan de langetermijnstrategie voor zoetwatervoorziening en ruimtelijke adaptatie. Voor alle aspecten van klimaatadaptatie zal het DPW intensieve afstemming en samenwerking zoeken met gebiedsgerichte-, beheer- en uitvoeringsprogramma's.

De ambitie van het Deltaprogramma Waddengebied (DPW) is het behoud op de lange termijn van een veilig, klimaatbestendig en vitaal Waddengebied. Zorgen dat het handelen op de korte en middellange termijn in balans is met de langetermijnstrategie, is daarvoor essentieel. Vitaal betekent dat het gebied ook op de lange termijn veilig en aangenaam is om in te wonen en werken en dat de omgeving aantrekkelijk en gezond is. De zoetwater-voorziening in het gebied is ook op de lange termijn op orde en de ruimtelijke inrichting is weerbaar tegen voortgaande klimaatverandering. De unieke natuurwaarden blijven behouden en ontwikkelen of herstellen zich. De mogelijke gevolgen van versnelde zeespiegelstijging en andere actuele inzichten over de gevolgen van klimaatverandering roepen de noodzaak op om de voorkeursstrategie van het DPW tegen het licht te houden.

Het vraagt ook van de Waddeneilanden dat ze zich op deze verandering voorbereiden en aanpassingen plegen. Het tempo van de klimaatverandering laat zich moeilijk voorspellen en kent een grillig verloop. Over de jaren heen is echter de richting waarin het zich beweegt wel te zien. De temperatuur stijgt, het weer is extremer en de zeespiegel stijgt.

Wat gaan we daarvoor doen?

Het DPW zal in de periode 2022 – 2026 een intensievere rol spelen dan in de afgelopen jaren. Het zal de korte, middellange en lange termijn verbinden en de opgaven integraal in beeld brengen. Het betreft opgaven die voortvloeien uit voortschrijdend inzicht in de gevolgen van klimaatverandering op de lange termijn.

Dit vraagt om een actieve rol van het Regieteam DPW, waarin Provincies, Waterschappen, Rijkswaterstaat, Veiligheidsregio's, eiland- en kustgemeenten samenwerken om deze gevolgen onder de aandacht te brengen, voorstellen voor inspanningen te doen en deze af te stemmen met de talrijke activiteiten van de deelnemende organisaties.

Op de Waddeneilanden zal in 2023 worden bekeken hoe invulling kan worden gegeven aan de aanbevelingen die naar voren zijn gekomen uit de in 2022 opgestelde Integrale impactanalyses per eiland, en hoe daarmee tot integrale (meerlaags) waterveiligheids-strategieën kan worden gekomen.

Wat gaat het kosten?

Het DB onderkent inhoudelijk het belang van het thema Kustveiligheid en Water en vindt het een belangrijk punt waar meer prioriteit aan moet worden gegeven.

Organisatorisch is de gemeente Vlieland bereid gevonden om per 1 juni 2021 hiervoor een deskundig medewerker vrij te maken (7,2 uur per week) in de rol van kartrekker/projectleider. Van de andere eilanden wordt een inzet van 3,6 uur per week geleverd. Deze inzet wordt in 2023 gecontinueerd.

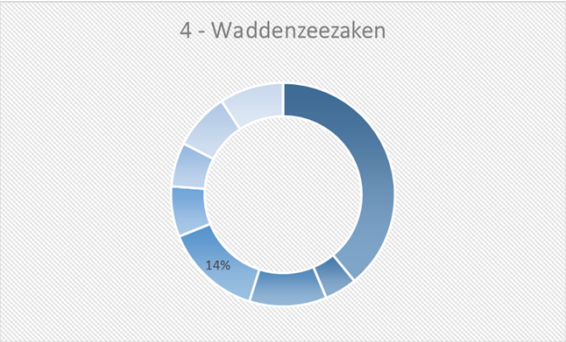
De beleidscoördinatie op het Waddenkantoor richt zich op het onderhouden van de relatie met partners, zoals Rijkswaterstaat, Provincie, Wetterskip en Veiligheidsregio, om op tijd in te kunnen springen als er financiële middelen vrijkomen voor klimaat adaptieve maatregelen.

Daarnaast zorgt de beleidscoördinatie, via onder meer deelname aan het Regieteam DPW, ook voor het voorbereiden van de verantwoordelijk bestuurder op het Bestuurlijk Overleg Deltaprogramma (BO DPW), Landelijk Overleg Kust (LOK) en indirect het Provinciaal Bestuurlijk Overleg Water (PBOW).

De extra kosten voor het Programmaplan Deltaprogramma Waddengebied 2022-2026 worden ingeschat op 2,3 fte en € 200.000,-- per jaar, waarvan de kosten na besluitvorming nader worden verdeeld over de gezamenlijke partijen (RWS, Provincies, Waterschappen, kust-/eilandgemeenten en Veiligheidsregio's).

De kosten voor het nemen van concrete maatregelen in laag 2 (Ruimtelijke Adaptatie) komen voor rekening van het desbetreffende eiland (laag 1 Rijk, laag 3 Veiligheidsregio's), maar zijn op dit moment nog lastig in te schatten.

Thema 4 – Waddenzeezaken



Wat willen we bereiken?

De afgelopen jaren is er door een groot aantal stakeholders en betrokkenen bij het waddengebied gewerkt aan een breed opgezet langetermijnperspectief voor het Waddengebied.

Deze ‘Agenda voor het Waddengebied werd op 3 februari 2021 via een Instemmings-verklaring ondertekend. Eén van de hoofdstukken in deze agenda betreft de Leefbaarheid op de eilanden.

In juni 2022 hebben de eilanden via het Bestuurlijk Overleg Waddengebied ingestemd met het Uitvoeringsprogramma 2021 – 2026 (UP), via een zogenaamde “verklaring van meedoen”.

In dit UP is een belangrijke rol weggelegd voor de Waddeneilanden. De eilanden zijn hierin namelijk opgenomen als trekker van programmaonderdeel 9: ‘De Waddeneilanden in balans voor brede welvaart’, kortweg Programma Waddeneilanden.

Ook via de andere initiatieven van het UP zijn de Waddeneilanden aangehaakt en nauw betrokken bij deze Agenda.

Wat gaan we daarvoor doen?

Bestuurlijk deelnemen aan de Governance Waddengebied, w.o. het Bestuurlijk Overleg Waddengebied (BOW) en het Omgevingsberaad (OBW). Daarnaast actieve (ambtelijke) deelname aan het Regieteam Uitvoeringsprogramma 2021 – 2026.

Het trekker schap voor initiatief UP9 onderdeel Verkenning ‘Waddeneilanden in balans voor brede welvaart’ vraagt personele inzet (zie hiervoor Thema 1 Brede Welvaart, Programma Waddeneilanden), naast de uitwerking van de voor de Waddeneilanden belangrijke deelprogramma’s (energieverkenning, bereikbaarheid, klimaatverandering, inrichten waddenatelier, duurzaam medegebruik, verkenning brede welvaart e.d.).

In het kader van de Trilaterale Samenwerking Waddenzee Werelderfgoed wordt bestuurlijk deelgenomen aan de WaddenSeaBoard, het WaddenSeaForum en KIMO.

Wat gaat het kosten?

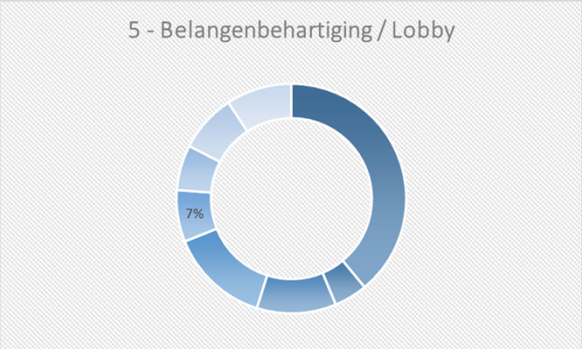
Deelnemen van de beleidscoördinator aan de ambtelijke RT-vergaderingen rond de Agenda voor het Waddengebied 2050 en het Uitvoeringsprogramma 2021 – 2026.

De eilandgemeenten dragen volgens de afgesproken verdeelsleutel samen met de waddenkustgemeenten voor 0,2 mee in de kosten van het Omgevingsberaad.

Daarnaast personele inzet van de beleidscoördinator van het Waddenkantoor voor het voorbereiden/annoteren van de eilandvertegenwoordiger(s) in het Bestuurlijk Overleg Waddengebied (BOW), het Omgevingsberaad Waddengebied (OBW) en het MT Wadden.

Verder zorgt de beleidscoördinatie voor het voorbereiden van de verantwoordelijk bestuurder(s) in de Trilaterale Samenwerking Waddenzee Werelderfgoed.

Thema 5 - Belangenbehartiging / Lobby



Wat willen we bereiken?

Om op een succesvolle manier de externe besluitvorming in het belang van de Waddeneilanden te beïnvloeden, is een stevige Public Affairs nodig. En dan bedoelen we een mix van belangenbehartiging, stakeholder- en reputatiemanagement. Het is een strategisch middel om te kunnen inspelen op ontwikkelingen, kansen en bedreigingen die voortkomen uit politiek-maatschappelijke veranderingen, publieke meningsvorming en politieke besluitvorming. De daadwerkelijke lobby vormt daarvan het sluitstuk.

Wat gaan we daarvoor doen?

Zoals hiervoor in deze begroting beschreven participeren we in diverse strategische Wadden-gerelateerde overleggremia (governance Waddengebied) waarvan de belangrijkste zijn: Bestuurlijke Overleg Wadden (BOW) met de agenda voor het Waddengebied 2050 en het Omgevingsberaad Wadden (OBW). Tot slot is er de Beheer autoriteit Wadden (BAW) waarin we niet rechtstreeks participeren. In deze governance structuur vinden een belangrijk deel van de PA -activiteiten plaats. Zowel ambtelijk als bestuurlijk nemen we deel aan deze overleggen om de belangen van de eilanden zo goed mogelijk te behartigen en kansen te benutten.

Daarnaast is er het Convenant Waddeneilanden waarin BZK, de provincies Noord Holland en Friesland deelnemen tezamen met de 5 Waddeneilanden. Dit vormt een kansrijk platform van waaruit we zaken kunnen agenderen bij Rijk en Provincies. Een belangrijk punt daarbij is de zogenaamde “Waddentoets”. Voor eilanden liggen regelingen, wetgeving etc. vaak net wat anders als voor de rest van het land. Dit vraagt een voortdurende vinger aan de pols en alertheid om te reageren.

In 2023 zullen we voortbouwen op onze contacten en netwerken samen met onze stakeholders (provincies, maatschappelijke organisaties, ondernemers) met een agenda die de volgende elementen bevat:

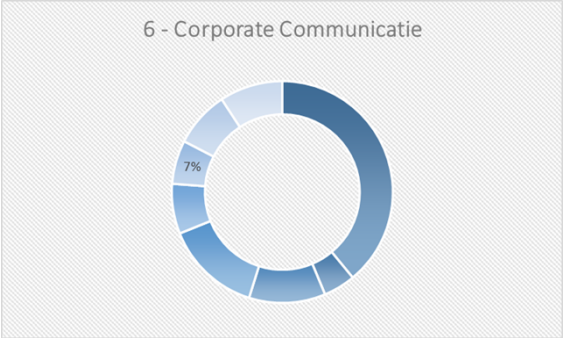
- Brengt focus aan in de belangrijkste issues die de komende tijd op het gebied van Public Affairs aandacht verdienen
- Geeft inhoud aan de voorgenomen Public Affairs activiteiten
- Adviseert hoe Public Affairs voor de GR de Waddeneilanden stevig wordt verankerd.

Wat gaat het kosten?

Public Affairs vraagt inzet van alle bestuurders en medewerkers van de GR de Waddeneilanden en haar stakeholders. Op de momenten dat het er om gaat, moeten we er staan. De nieuw aangestelde secretaris-directeur is verantwoordelijk voor de uitvoering van deze taak. En zal waar mogelijk gebruik maken van en samenwerken met bestaande lobbynetwerken en medewerkers.

Voor een goede informatie voorziening met betrekking tot de Rijksagenda, discussie in de 1e en 2e Kamer maken we gebruik van Den Haag Centraal, bureau voor parlementaire informatievoorziening. Hierdoor zijn we wekelijks op hoogte wat er voor zaken spelen in Den Haag met betrekking tot de Wadden.

Thema 6 – Corporate Communicatie



Wat willen we bereiken?

Bij corporate communicatie gaat het om de interne en externe communicatie. De interne communicatie bij voor de GR de Waddeneilanden is gericht op het vergroten van kennis over de ontwikkelingen van het samenwerkingsverband De Waddeneilanden, op het vergroten van draagvlak voor de samenwerking(medewerkers, bestuurders en politiek) en het bevorderen van bewustzijn wat de impact en betekenis van de samenwerking is op lokale issues en andersom.

De externe communicatie is gericht op de media als intermediair om inwoners en stakeholders te bereiken en om kennis over onze samenwerking te vergroten. Uiteraard gaat de externe communicatie gepaard met de Public Affairs.

In 2023 willen we er aan werken om middels een actieve communicatiestrategie:

- Het verenigen en verbinden van de samenwerkingsagenda met de agenda's van de eilanden en stakeholders om meer impact te maken: van lokaal naar regionaal
- Bevorderen dat elke partner van de samenwerkende Waddeneilanden explicitiet kan maken hoe de samenwerking hen helpt en hoe de samenwerkingsagenda past bij hun specifieke profiel

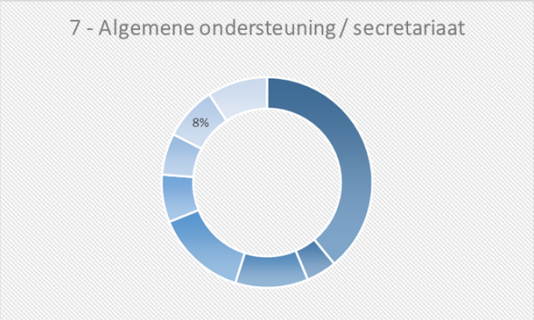
Wat gaan we daarvoor doen?

- Voortbouwen op het in 2022 geschreven communicatieplan voor de GR de Waddeneilanden
- Kwartaal nieuwsbrief die zowel intern als extern wordt verspreid
- Inzet op gebruik van sociale media zoals Twitter, LinkedIn.
- Een website die actueel is en waar relevante documenten kunnen worden gevonden
- Actief informatie opvragen bij de communicatiemedewerkers van de eilanden en programmateam Waddenprogramma, want we zullen het samen moeten doen met de beperkte menskracht en capaciteit
- Het organiseren van één of meerdere netwerkbijeenkomsten
- Communicatiewerkgroep opzetten

Wat gaat het kosten?

Meer accent op communicatie is iets waar we met elkaar aan toe zijn in een meer professionele samenwerking. Daar werken we de komende jaren naar toe. Te denken valt aan onderhoud en beheer website, schrijven van artikelen/interviews, ondersteuning bij communicatieactiviteiten, organiseren van netwerkbijeenkomsten.

Thema 7 – Algemene ondersteuning / Secretariaat



Wat willen we bereiken?

- Een goede ondersteuning van het Algemeen Bestuur, Dagelijks Bestuur en Directieraad bij hun reguliere en incidentele overleggen.
- Een uniforme en meer actieve manier van samenwerken met de eilanden.

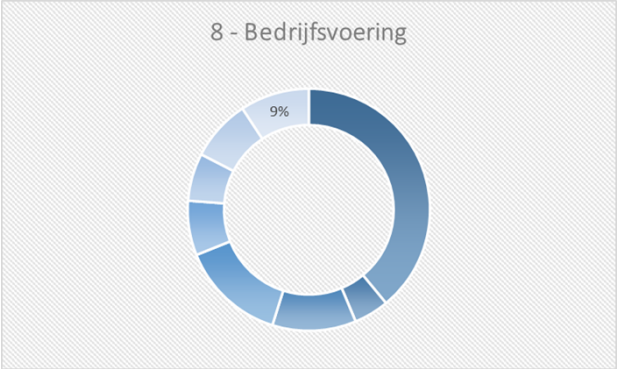
Wat gaan we daarvoor doen?

- Opstellen jaarlijkse planning vergaderdata.
- Voorbereiding, verslaglegging en afhandeling van vergaderingen en bijeenkomsten.
- Organiseren van de logistieke planning en het beheer van afspraken en agenda´s.
- Bewaken en verzorgen van het proces omtrent de voortgang en afdoening van besluiten.
- Zorgdragen voor de kwaliteit, toegankelijkheid en aansluiting van informatiestromen, administratie en archivering.
- Samenwerking in de opbouw en het onderhouden van de nieuwe Digitale Werkplek Omgeving (DWO) en website.
- Deelnemen aan diverse werkgroepen en projecten.

Wat gaat het kosten?

De medewerker secretariële ondersteuning biedt hulp en ondersteuning op alle gebieden zoals hierboven genoemd en draagt daarnaast ook bij door het adviseren en ondersteunen van werkgroepleden en alle (eiland) collega’s.

Thema 8 – Bedrijfsvoering



Wat willen we bereiken?

Bedrijfsvoering is het organiseren, besturen, uitvoeren en beheersen van alle primaire, sturende en ondersteunende processen. De bedrijfsvoering van het Samenwerkingsverband De Waddeneilanden is naast de Planning & Control Cyclus van de begroting, het meerjarenplan en het jaarverslag ook gericht op de Dienstverleningsovereenkomsten (DVO's).

DVO's worden aangegaan omdat we door met elkaar samen te werken en gebruik te maken van elkaars krachten, niet alleen de kwetsbaarheid van de ambtelijke organisatie verminderen maar ook de gewenste bestuurlijke zelfstandigheid waarborgen.
Deze samenwerking gaat uit van zoveel mogelijk samen, tenzij. Bij een nieuw initiatief voor een samenwerking wordt gebruik gemaakt van de drietrapsraket. Hierbij wordt eerst gekeken of een bepaald werk binnen de eigen gemeente kan worden uitgevoerd. Zo niet, dan wordt gekeken of het door een ander eiland kan worden uitgevoerd. Lukt dat niet dan kan gebruik worden gemaakt van de diensten van een walgemeente.
De lopende DVO's zijn nog niet opgenomen in de begroting van het Samenwerkingsverband. Hierdoor moeten de gemeenten de kosten hiervoor in hun eigen begroting opnemen. In 2023 zal een keuze gemaakt worden om deze wel of niet op te nemen in de begroting van het Samenwerkingsverband.

Doel van de bedrijfsvoering is om in 2023 ervoor te zorgen dat er gestuurd kan worden op een gezonde balans tussen ambities en beschikbare middelen en daarnaast 'in control' te zijn.

Wat gaan we daarvoor doen?

Door middel van een helder processchema of - overzicht, duidelijk te laten zien wat we doen, dit af te stemmen door het in beeld brengen van verwachtingen en te zorgen voor tijdige, kwalitatief uitstekende begrotingen, meerjarenplan en jaarverslagen.

Samen met alle betrokkenen van de DVO's zorgen voor nog betere samenwerkingsovereenkomsten die meerwaarde opleveren in de vorm van kwaliteit en/of kostenbesparing en elkaar versterken. Continue verbetering moet een gezamenlijke ambitie

worden. Daarnaast kijken naar de mogelijkheden om op diverse gebieden meer samenwerkingsovereenkomsten aan te gaan. Service Level Agreements (SLA's) te optimaliseren, dienstverlening af te stemmen en afspraken te beheren en bewaken. Van de Planning & Control Cyclus over te gaan naar een Plan, Do, Check & Act Cyclus.

Wat mag het kosten?

De adviseur Bedrijfsvoering zal zich bezig gaan houden met het verbeteren van de P&C cyclus en de DVO's door het concreter maken van processen, door duidelijkheid te creëren, transparant te communiceren en samen te werken aan resultaat. De inschatting is dat dit, naast de werkzame uren, geen extra kosten met zich meebrengt.

Het te hanteren verrekentarief voor de DVO's is in 2023:
€ 62,12 incl. btw per uur
€ 52,16 excl. btw per uur

De volgende DVO's lopen op dit moment:

1. Beheer Datadistributiesysteem (DDS) – Trekker is gemeente Ameland
   - het beheren van het berichtenverkeer rondom diverse applicaties zoals die zijn aangesloten op het centrale distributiesysteem Key2Datadistributie.
2. Informatiemanagement/ICT – Trekker is gemeente Ameland
   - het adviseren rondom allerlei ICT informatievraagstukken, bijvoorbeeld de website voor de Friese eilanden en het project Digitale Werkomgeving.
3. Deltaprogramma Waddeneilanden – Trekker is gemeente Vlieland
   - beschreven onder Thema 3 – Kustveiligheid en Water.
4. Bezwaarschriften – Trekker is gemeente Ameland
   - een gezamenlijk secretariaat van de afzonderlijke bezwaarschriftencommissies
5. Inkoop – Trekker is gemeente Vlieland
   - coördinatie en advisering m.b.t. gezamenlijke inkoopvraagstukken, het aanbestedingsbeleid gaat opnieuw bekeken worden en de nadruk gaat gelegd worden op duurzaamheid, circulariteit en social return.
6. Openbare Orde en Veiligheid – Trekker is gemeente Terschelling
   - beschreven onder Thema 2 – Openbare Orde en Veiligheid.
7. Beheer Integrale Geografische Informatievoorziening (IGI) – Trekker is gemeente Ameland
   - coördinatie van integrale geografische informatievoorziening, deze gaat geactualiseerd / aangepast en samengevoegd worden met BGT.
8. Basisregistratie Grootschalige Topografie (BGT) – Trekker is gemeente Ameland
   - jaarlijkse actualisatie van stereo en orhto luchtfoto's, deze gaat samengevoegd worden met IGI.
9. Basisregistratie Adressen en Gebouwen (BAG) – Trekker is gemeente Ameland
   - het intekenen en beschikbaar stellen van voorlopige geometrie a.d.h.v. omgevingsvergunningen/vergunningaanvragen.

10. Onderwijs – Trekker is gemeente Ameland
    - het zwaartepunt van de werkzaamheden bevindt zich op het uitvoeren van de verordeningen leerlingenvervoer, toelage uitwonende studerenden en de ov-chipkaart vergoeding. Ook op andere vakgebieden, zoals leerplicht, passend onderwijs en onderwijshuisvesting wordt in min of meerdere samengewerkt.
11. DIV / Archief – Trekker is gemeente Vlieland
    - het schonen, ordenen en inrichten van het (digitale) archief van het waddenkantoor.
12. HR
    - alle HR gerelateerde zaken voor het waddenkantoor worden afgehandeld door gemeente Terschelling.
13. Financiële administratie
    - alle gegevens m.b.t. de begroting, meerjarenplan en jaarrekening worden bijgehouden en verwerkt door gemeente Terschelling.

5. Paragrafen

1. Paragraaf Treasury

Door de Gemeenschappelijke Regeling worden geen externe financieringen aangetrokken. De financiering vindt plaats door de deelnemende gemeenten. Er is slechts op zeer beperkte schaal sprake van overtollige geldmiddelen, die worden aangehouden in rekening-courant bij de Bank Nederlandse Gemeenten. Een actief treasurybeleid is dan ook niet van toepassing.

2. Risicoparagraaf

De lasten van de gemeenschappelijke regeling worden in de komende jaren geheel gedekt door bijdragen van de deelnemende gemeenten. Wel kan het zo zijn dat bij een verder teruglopende financiering van de deelnemende gemeenten door de Rijksoverheid, de bijdragen van deze gemeenten aan de gemeenschappelijke regeling onder druk kunnen komen te staan, waardoor de activiteiten van de gemeenschappelijke regeling wellicht moeten worden ingeperkt.

In verband met de geldende regelgeving, is de GR eigen risicodrager voor wat betreft de in Hoofdstuk 10D van de CAR/UWO opgenomen bepalingen inzake werkloosheid. Hieruit kunnen voor de GR aanzienlijke financiële verplichtingen ontstaan die door de deelnemende gemeenten moeten worden gedragen. Daarnaast kunnen bij uitval door ziekte risico's ontstaan als voor de werkzaamheden externe vervanging moet worden ingehuurd.

De kantoorruimte wordt gehuurd van de gemeente Harlingen. Vooralsnog is uitgegaan van continuering van deze huurovereenkomst. Bij opzegging van de huurovereenkomst door een van beide partijen, kunnen financiële verplichtingen ontstaan in verband met het afkopen van het huurcontract of in verband met de verhuizing naar een andere locatie.

Gemeente Texel

(Concept / Voorgenomen)

Raadsbesluit

Begroting Waddeneilanden 2023

Doelenboom

Programma	**1**	**Voor en door bewoners**
Maatschappelijk doel	1.2.	Een gezonde financiële positie behouden
Beleidsdoel	1.2.1	Een structureel sluitende begroting behouden

De raad van de gemeente Texel:

gelezen het advies van burgemeester en wethouders;

gehoord de raadscommissie;

Overwegende

- Dat de toekomstbestendige borging van de kwaliteit van bestuur van de Waddeneilanden om een aanhoudende inzet op de samenwerking vraagt.
- Dat we daarom de komende jaren werken aan de inhoudelijke opgaven uit het Programma Waddeneilanden en het Uitvoeringsprogramma Waddeneilanden
- Dat de samenwerking tussen de eilanden met het ministerie van Binnenlandse Zaken en de provincies Fryslân en Noord-Holland kansen bieden om de dienstverlening van onze inwoners en bezoekers te optimaliseren en de bijzondere positie van de Waddeneilanden te behouden
- Dat de samenwerking ook wordt benut voor het gezamenlijk behartigen van onze strategische belangen op (inter)nationaal niveau door te investeren in externe contacten, lobby, regionale en landelijke vertegenwoordigingen.

Besluit

1. de concept begroting Waddeneilanden 2023 vast te stellen
2. incidenteel € 54.361 extra beschikbaar te stellen voor 2023
3. de gemeentelijke bijdrage vast te stellen op € 307.231,= .

Ondertekening

Vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 22-06-2022,

De griffier, De voorzitter,

Zaaknummer 3183029

Bijlagen

Raadscommissie

Dossiernummer	1037
Extern Zaak ID	3181014
Vertrouwelijk	Nee
Vergaderdatum	8 juni 2022
Agendapunt	9
Titel	Zienswijze op de jaarstukken 2021 en begroting 2023 Veiligheidsregio Noord-Holland Noord (VRNHN)
Organisatieonderdeel	Beleid & Vergunningen
Portefeuillehouder	Burgemeester
Aanleiding	

Bijlagen
Bestuurlijk advies
Bijlage 1. Zienswijze Noordkop jaarstukken 2021 en begroting 2023 VRNHN versie 4.0
Bijlage 2. Aanbiedingsbrief financiele stukken VRNHN (002)
Bijlage 3. A. Jaarstukken VRNHN 2021
Bijlage 4. B. Accountantsverslag 2021
Bijlage 5. C. Begroting VRNHN 2023-2026
Bijlage 6. D. Toetsingskaders jaarstukken 2021 en begroting 2023
Bijlage 7. V1 Jaarstukken 2021 en begroting 2023
Bijlage 8. V2 Bestemmingsreserve Zorg- en Veiligheidshuis
Bijlage 9. V3 Indexering decentralisatie uitkeringen Zorg- en Veiligheidshuis
Bijlage 10. E. Memo VNG indexering
Bijlage 11. V4 Samenwerkingsafspraken risicobeheersing
Concept-raadsbesluit - 3181014 - Zienswijze jaarstukken 2021 en begroting 2023 VRNHN

Geagendeerd	**Vergaderdatum**
B&W	17 mei 2022
Raadscommissie	**8 juni 2022**
Raadsvergadering	22 juni 2022

Toelichting

De gemeenten in Noord-Holland Noord (NHN) hebben op 15 april 2022 de jaarstukken 2021 en de begroting 2023 ontvangen van de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord (VRNHN). Op 8 juli 2022 worden deze stukken in de vergadering van het algemeen bestuur van de VRNHN vastgesteld. Deze zienswijze is opgesteld voor en door de vier gemeenten in de Kop van

Noord-Holland. De financiële stukken van de VRNHN worden samen met de financiële stukken van de andere gemeenschappelijke regelingen in de Regionale Raadscommissie Noordkop besproken. Op basis van het regionaal raadsadvies is er in de lokale gemeenteraad een besluit genomen over de aangeboden stukken. De gemeenteraad heeft besloten om een zienswijze in te dienen op de aangeboden stukken.

Gemeente Texel

Advies

Zienswijze op de jaarstukken 2021 en begroting 2023 Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

Doelenboom

Programma	**2**	**Zorg voor elkaar, veiligheid op orde**
Maatschappelijk doel	2.1.	Een veilige gemeente behouden
Beleidsdoel	2.1.3	Een efficiënte brandweerorganisatie bewerkstelligen

Raadsvoorstel

Voorgesteld wordt te besluiten:

Bijgevoegde (gezamenlijke) zienswijze (bijlage 1) af te geven ten aanzien van de jaarstukken 2021 en de begroting 2023 van de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord (VRNHN).

Toelichting

De Veiligheidsregio Noord-Holland Noord (VRNHN) heeft op 15 april 2022 de jaarstukken 2021 en de begroting 2023 van de VRNHN aangeboden aan de gemeenteraden in Noord-Holland Noord. De mogelijkheid om een zienswijze af te geven op de jaarstukken en de begroting is bedoeld om gemeenteraden meer grip te geven op Gemeenschappelijke Regelingen (GR-en). In februari 2022 heeft de gemeenteraad een zienswijze afgegeven ten aanzien van de kadernota van de VRNHN waarop het dagelijks bestuur van de VRNHN een reactie heeft gegeven. Deze procedure stelt de gemeenteraden in de gelegenheid te sturen op de beleidsmatige en financiële uitgangspunten van de GR. Het algemeen bestuur stelt de aangeboden stukken vast. Het vaststellen van de stukken staat gepland voor het AB van 8 juli 2022. De gemeenteraden hebben de mogelijkheid om een zienswijze in te dienen op de genoemde stukken. De veiligheidsregio hoort graag of de gemeenteraden zich kunnen vinden in de inhoud van de jaarstukken 2021 en de begroting 2023. De zienswijze ziet de veiligheidsregio graag voor 24 juni 2022 tegemoet, zodat zij deze tijdig met een reactie kunnen agenderen voor de algemeen bestuursvergadering van 8 juli 2022.

Consequenties

Financieel	☐ Ja ☑ Nee	Majeure risico's	☐ Ja ☑ Nee
Personeel/Organisatie	☐ Ja ☑ Nee	Beheer	☐ Ja ☑ Nee
Juridisch	☐ Ja ☑ Nee	Belanghebbenden	☐ Ja ☑ Nee
Beleid	☐ Ja ☑ Nee	Structuurvisie	☐ Ja ☑ Nee
Inkoop/Aanbesteding	☐ Ja ☑ Nee	Regie	
Deregulering	☐ Ja ☑ Nee	**Zaaknummer**	3181014

Bijlagen

1. Advies Regionale Raadscommissie
2. Aanbiedingsbrief financiële stukken VRNHN
3. Jaarstukken VRNHN 2021
4. Accountantsverslag
5. Begroting VRNHN 2023-2026
6. Toetsingskaders jaarstukken 2021 en begroting 2023
7. AB-voorstel jaarstukken 2021 en begroting 2023
8. AB-voorstel instellen bestemmingsreserve Zorg- en Veiligheidshuis
9. AB-voorstel indexering decentralisatie uitkeringen Zorg- en Veiligheidshuis
10. Memo VNG indexering
11. AB-voorstel samenwerkingsafspraken risicobeheersing

Samenvatting

De gemeenten in Noord-Holland Noord (NHN) hebben op 15 april 2022 de jaarstukken 2021 en de begroting 2023 ontvangen van de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord (VRNHN). Op 8 juli 2022 worden deze stukken in de vergadering van het algemeen bestuur van de VRNHN vastgesteld. Deze zienswijze is opgesteld voor en door de vier gemeenten in de Kop van Noord-Holland. De financiële stukken van de VRNHN worden samen met de financiële stukken van de andere gemeenschappelijke regelingen in de Regionale Raadscommissie Noordkop besproken. Op basis van het regionaal raadsadvies is er in de lokale gemeenteraad een besluit genomen over de aangeboden stukken. De gemeenteraad heeft besloten om een zienswijze in te dienen op de aangeboden stukken.

Voor de gemeente Texel geldt dat we, kijkend ook naar de beschikbaarheid van medewerkers in de eigen gemeente, de intentie hebben ook in de toekomst uren voor risicobeheersing in te kopen bij de VR. Echter, over de hoeveelheid uren en of dat via Dienstverleningsovereenskomsten gaat of binnen de GR een plaats moet krijgen, is nog discussie.

Zienswijze op de jaarstukken 2021 en begroting 2023 Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

Argumenten tot advies

De veiligheidsregio Noord-Holland Noord voert voor de 16 gemeenten in Noord-Holland Noord de taken uit op het gebied brandweerzorg, geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen, de rampenbestrijding en crisisbeheersing en het Veiligheidshuis NHN. Daarnaast voert de veiligheidsregio voor 11 gemeenten in deze regio de taken uit op het gebied van ambulancezorg. Elke gemeente heeft een bepaald aantal stemmen in het algemeen bestuur. Door één gezamenlijk advies op te stellen staan de gemeenten in de Noordkop sterker bij de behandeling van de financiële stukken in het Algemeen Bestuur.

De vraag vanuit de VR is gesteld hoe we staan tegenover het in de toekomst afnemen van uren voor risicobeheersing. Voor de gemeente Texel geldt dat we, kijkend ook naar de beschikbaarheid van medewerkers in de eigen gemeente, de intentie hebben ook in de toekomst uren voor risicobeheersing in te kopen bij de VR. Echter, over de hoeveelheid uren en of dat via Dienstverleningsovereenskomsten gaat of binnen de GR een plaats moet krijgen, is nog discussie.

Alternatieven

Er zijn geen alternatieve organisaties die de wettelijke werkzaamheden van de veiligheidsregio mogen uitvoeren. Sturing vanuit de gemeenteraad op de veiligheidsregio gebeurt via de behandeling van de financiële stukken en vaststelling van het risicoprofiel en het regionaal beleidsplan. Hiervoor kan elke gemeenteraad een zienswijze in dienen. Een zienswijze in het algemeen bestuur van de veiligheidsregio wordt alleen met meerderheid van stemmen overgenomen.

Consequenties van het advies

- **Financieel**

  Algemeen

  De gemeenten in Noord-Holland Noord staan samen garant voor de financiële resultaten (positief/negatief) van de veiligheidsregio. Naast een goede uitoefening van de wettelijke taken is een gezonde financiële huishouding van belang. Hierop wordt in deze zienswijze gestuurd.

  Voorstel samenwerking risicobeheersing

  Met betrekking tot het voorstel samenwerkingsafspraken risicobeheersing: dit voorstel ziet op de verdeling van de ureninzet voor het uitvoeren van adviestaken die niet wettelijk (dan wel op grond van de Gemeenschappelijke Regeling) zijn belegd bij de VR. Voor Texel geldt dat wij deze expertise gedeeltelijk zelf in huis hebben, en gedeeltelijk afnemen bij de VR.

  In de zienswijze is met name een opmerking gemaakt over het proces, en (het gebrek aan) informatievoorziening en rechtmatigheid. Op de inhoud, waaronder de financiële consequenties, is (nog) niet ingegaan, omdat er nog te veel onduidelijk is.
  Echter, mocht dit voorstel (t.z.t.) doorgevoerd worden, dan heeft dit voor de gemeente Texel ook financiële consequenties.
  In de afgelopen jaren hebben we structureel ongeveer tussen de 220 en 260 uren per jaar afgenomen, wat neer komt op een kostenplaatje van ongeveer tussen de € 11.000 en € 14.000. Het jaar 2022 is afwijkend. Daarin hebben we een bestuurlijke afspraak gemaakt voor de afname van 223 uren, oftewel € 13.603 (zie ook de RIB van 2 maart 2022 inzake het Uitvoeringsprogramma VTH en externe partners). Daarbovenop is met de VR overeengekomen om voor het jaar 2022 op projectbasis (eenmalig) nog eens 630 uur af te nemen voor toezicht brandveilig gebruik. Dit had te maken met het niet beschikbaar zijn van eigen gemeentelijk personeel. Deze eenmalige uren voor 2022 zijn echter als uitgangspunt genomen in de in het voorstel opgenomen uren- en kostentabellen.

Hoewel feitelijk niet onjuist, geeft dit wel een vertekend beeld van onze behoefte en van de financiële consequenties die dit voorstel met zich meebrengt. Feitelijk komt het er op neer dat wij met dit nieuwe voorstel dus bijna vier keer zoveel moeten gaan betalen dan voorheen. Daarvoor krijgen we ook bijna vier keer zoveel ureninzet dan voorheen. Kijkende naar de historische vraag en er vanuit gaande dat we weer eigen, gemeentelijke personele invulling kunnen vinden, wordt er met een te hoog aantal uren voor Texel gerekend.

Relevante wet- en regelgeving of jurisprudentie

De wettelijke grondslag voor het indienen van de zienswijze op deze stukken is vastgelegd in artikel 4 van de Financiële uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen 2019 (FUGR 2019). Andere stukken waarin dit naar voren komt zijn:

- Notitie ‘Informatievoorziening Gemeenschappelijke Regelingen’ uit 2018.
- De Gemeenschappelijke regeling zelf.
- Wet Gemeenschappelijke Regelingen, artikel 34b en artikel 35, derde lid.

(Concept / Voorgenomen)

Raadsbesluit

Zienswijze op de jaarstukken 2021 en begroting 2023 Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

Doelenboom

Programma	**2**	**Zorg voor elkaar, veiligheid op orde**
Maatschappelijk doel	2.1.	Een veilige gemeente behouden
Beleidsdoel	2.1.3	Een efficiënte brandweerorganisatie bewerkstelligen

De raad van de gemeente Texel:

gelezen het advies van burgemeester en wethouders;

gehoord de raadscommissie;

Gelet op

- Financiële uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen 2019 (FUGR 2019), artikel 4
- Gemeenschappelijke regeling VRNHN
- Notitie ‘Informatievoorziening Gemeenschappelijke Regelingen’ uit 2018
- Wet gemeenschappelijke regelingen, artikel 34b en artikel 35, derde lid.
- Wet veiligheidsregio's

Overwegende

- De argumenten zoals genoemd in het advies van de Regionale Raadscommissie Noordkop.

Besluit

1. Bijgevoegde (gezamenlijke) zienswijze (bijlage 1) af te geven ten aanzien van de jaarstukken 2021 en de begroting 2023 van de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord (VRNHN).

Ondertekening

Vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 22-06-2022,

De griffier, De voorzitter,

Zaaknummer 3181014

Bijlagen

1. Advies Regionale Raadscommissie
2. Aanbiedingsbrief financiële stukken VRNHN
3. Jaarstukken VRNHN 2021
4. Accountantsverslag
5. Begroting VRNHN 2023-2026
6. Toetsingskaders jaarstukken 2021 en begroting 2023
7. AB-voorstel jaarstukken 2021 en begroting 2023
8. AB-voorstel instellen bestemmingsreserve Zorg- en Veiligheidshuis
9. AB-voorstel indexering decentralisatie uitkeringen Zorg- en Veiligheidshuis
10. Memo VNG indexering
11. AB-voorstel samenwerkingsafspraken risicobeheersing

Regionale Raadscommissie Noordkop

Advies aan de gemeenteraden

Nummer

Contact en vragen via Robert Reus, coördinerend gemeentesecretaris

Portefeuillehouder(s)

Burgemeesters J.A de Boer, M.C. Uitdehaag, R. van Dam en M. van Kampen

Datum vergadering RRN	Datum B&W-besluiten
2 juni 2022	17 mei 2022

Onderwerp
Zienswijze op de jaarstukken 2021 en begroting 2023 van de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

Voorgesteld advies
De Regionale Raadscommissie Noordkop (RRN) wordt voorgesteld om de gemeenteraden te adviseren om: - de volgende gezamenlijke zienswijze af te geven ten aanzien van de jaarstukken 2021 en begroting 2023 van de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord: **Jaarstukken 2021** De jaarrekening 2021 van de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord sluit met een positief resultaat van €3.145.000, bestaande uit €721.000 Ambulancezorg en €2.424.000 uit de overige programma's. Een deel van het positieve resultaat komt terecht in bestemmingsreserves en de algemene reserve. Het restant van €1.925.000 wordt teruggegeven aan de gemeenten conform de beleidslijn van het bestuur. Dit positieve resultaat komt door incidentele positieve resultaten, zoals lagere salariskosten en vrijwilligers vergoedingen en één van het rijk ontvangen decentralisatie-uitkering 2021 voor het Zorg- en Veiligheidshuis. Ook worden de kosten die door corona zijn gemaakt volledig vergoed. Bij de jaarstukken zitten twee voorstellen voor het AB over de ontvangen decentralisatie-uitkering 2021 voor het Zorg- en Veiligheidshuis, de zogenoemde POK-gelden.

Advies aan de gemeenteraden

Het eerste voorstel gaat om het instellen van een bestemmingsreserve voor de POK-gelden 2021. Het gaat hier om een decentralisatie-uitkering wat inhoudt dat het volledige bedrag niet persé voor dit doel ingezet moet worden. Gemeenten hoeven het geld niet terug te betalen als ze minder geld nodig hebben om de taak uit te voeren, zolang de taak wordt uitgevoerd. Ook wel medebewind genoemd. Dit is een andere interpretatie dan die de veiligheidsregio geeft. Het bestedingsplan voor deze gelden die de veiligheidsregio wil reserveren in een bestemmingsreserve ontbreekt. Hierdoor is het onduidelijk waarvoor deze gelden gereserveerd moeten worden, ook dit jaar ontvangt de veiligheidsregio deze bedragen. Wij verzoeken de veiligheidsregio om te komen met een bestedingsplan voor de gelden uit 2021 en inzage te geven in de gestelde voorwaarden. Heeft het Zorg- en Veiligheidshuis deze gelden niet nodig, dan willen wij dat dit bedrag vrijvalt in het rekeningresultaat van 2022 om terug te vloeien naar de gemeenten.

Het tweede voorstel gaat over het indexeren van de VNG bijdrage en de POK-gelden. Het is niet aantoonbaar dat deze indexatie (één op één) in het zogenoemde accres algemene uitkering gemeentefonds zit. Het bedrag is relatief klein (voor 2022: €7.500 en voor 2023: €13.500) en indexatie is een logische stap. Er is dan ook genoeg draagvlak in de Noordkop om deze indexatie te gaan doen. Dit betekent wel een verzwaring van de gemeentelijke bijdrage voor de gemeenten.

Begroting 2023

In 2023 moet de veiligheidsregio een aantal leningen herfinancieren. In de (meerjarige) begroting is rekening gehouden met een rentepercentage van 1,5% voor de nieuwe financiering. Momenteel is dit percentage al achterhaald en leidt dit tot een nadeel in de exploitatie. Dit geldt ook voor de toenemende kosten door de cao-onderhandelingen, de oplopende inflatie en het energieverbruik waarvan de tarieven variabel zijn en niet meerjarig vastgelegd. Wat zijn de consequenties van de herijking van het gemeentefonds en de bovengenoemde mogelijke stijging van kosten voor de risicoparagraaf?

Samenwerkingsafspraken Risicobeheersing

Ten slotte nog een laatste opmerking over het AB voorstel over de samenwerkingsafspraken Risicobeheersing wat bij de stukken is gevoegd. Dit voorstel gaat over het wijzigen van een taak die op dit moment per individuele gemeente met de veiligheidsregio is overeengekomen, naar een algemene taak van de veiligheidsregio. Hierbij gaan alle deelnemers voortaan volgens een vaste verdeelsleutel een bijdrage betalen die losstaat van de diensten die zij afnemen van de veiligheidsregio voor deze taak. Uit het AB voorstel blijkt dat de veiligheidsregio dit wenst te regelen via instemming van de individuele gemeenten. Onduidelijk in het voorstel is welk besluit op dit moment van de raad gevraagd wordt. Wij begrijpen dat de veiligheidsregio door dit voorstel de kwaliteit voor onze inwoners en de continuïteit wilt

Advies aan de gemeenteraden

borgen, maar dit voorstel is nog niet besluitrijp. Wij verzoeken de veiligheidsregio om geen besluit te nemen op 8 juli 2022, maar het voorstel verder uit te werken. In deze uitwerking de volgende punten mee te nemen: gemeenten hanteren op dit moment verschillende werkwijzen. Wat is het effect als een individuele gemeente niet instemt met deze fundamentele taakwijziging? Kan deze wijziging naar een algemene taak met een vaste verdeelsleutel dan wel of niet doorgaan? En als dit wel doorgaat, welke consequenties, bijvoorbeeld voor de financiën, heeft dit voor de andere gemeenten? Hoe is dit voorstel juridisch geborgd?

Wettelijke grondslag
De wettelijke grondslag voor het indienen van de zienswijze op deze stukken is vastgelegd in artikel 4 van de Financiële uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen 2019 (FUGR 2019). Andere stukken waarin dit naar voren komt zijn: - Notitie 'Informatievoorziening Gemeenschappelijke Regelingen' uit 2018, - De Gemeenschappelijke regeling zelf, - Wet Gemeenschappelijke Regelingen, artikel 34b en artikel 35, derde lid.

Kern van de zaak
Inleiding De Veiligheidsregio Noord-Holland Noord (VRNHN) heeft op 15 april 2022 de jaarstukken 2021 en de begroting 2023 van de VRNHN aangeboden aan de gemeenteraden in Noord-Holland Noord. De mogelijkheid om een zienswijze af te geven op de jaarstukken en de begroting is bedoeld om gemeenteraden meer grip te geven op Gemeenschappelijke Regelingen (GR-en). In februari 2022 heeft de gemeenteraad een zienswijze afgegeven ten aanzien van de kadernota van de VRNHN waarop het dagelijks bestuur van de VRNHN een reactie heeft gegeven. Deze procedure stelt de gemeenteraden in de gelegenheid te sturen op de beleidsmatige en financiële uitgangspunten van de GR. Het algemeen bestuur stelt de aangeboden stukken vast. Het vaststellen van de stukken staat gepland voor het AB van 8 juli 2022. De gemeenteraden hebben de mogelijkheid om een zienswijze in te dienen op de genoemde stukken. De veiligheidsregio hoort graag of de gemeenteraden zich kunnen vinden in de inhoud van de jaarstukken 2021 en de begroting 2023. De zienswijze ziet de veiligheidsregio graag voor 24 juni 2022 tegemoet, zodat zij deze tijdig met een reactie kunnen agenderen voor de algemeen bestuursvergadering van 8 juli 2022. **Kenbaar maken zienswijze**

Advies aan de gemeenteraden

Om de zienswijze bij het dagelijks bestuur kenbaar te maken moet een bericht met de zienswijze worden verzonden naar de veiligheidsregio. Een conceptbrief zit bij elk collegeadvies van de eigen gemeente en zal bij akkoord van de lokale gemeenteraad worden verstuurd in het format van de desbetreffende gemeente.

Openbaarheid documenten	
☑ Openbaar	☐ Het voorstel bevat niet-openbare documenten

De Regionale Raadscommissie Noordkop adviseert:

De gemeenteraden van de Noordkop om:

- de volgende gezamenlijke zienswijze af te geven ten aanzien van de jaarstukken 2021 en begroting 2023 van de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord:

Jaarstukken 2021

De jaarrekening 2021 van de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord sluit met een positief resultaat van €3.145.000, bestaande uit €721.000 Ambulancezorg en €2.424.000 uit de overige programma's. Een deel van het positieve resultaat komt terecht in bestemmingsreserves en de algemene reserve. Het restant van €1.925.000 wordt teruggegeven aan de gemeenten conform de beleidslijn van het bestuur. Dit positieve resultaat komt door incidentele positieve resultaten, zoals lagere salariskosten en vrijwilligers vergoedingen en één van het rijk ontvangen decentralisatie-uitkering 2021 voor het Zorg- en Veiligheidshuis. Ook worden de kosten die door corona zijn gemaakt volledig vergoed.

Bij de jaarstukken zitten twee voorstellen voor het AB over de ontvangen decentralisatie-uitkering 2021 voor het Zorg- en Veiligheidshuis, de zogenoemde POK-gelden.
Het eerste voorstel gaat om het instellen van een bestemmingsreserve voor de POK-gelden 2021. Het gaat hier om een decentralisatie-uitkering wat inhoudt dat het volledige bedrag niet persé voor dit doel ingezet moet worden. Gemeenten hoeven het geld niet terug te betalen als ze minder geld nodig hebben om de taak uit te voeren, zolang de taak wordt uitgevoerd. Ook wel medebewind genoemd. Dit is een andere interpretatie dan die de veiligheidsregio geeft. Het bestedingsplan voor deze gelden die de veiligheidsregio wil reserveren in een bestemmingsreserve ontbreekt. Hierdoor is het onduidelijk waarvoor deze gelden gereserveerd moeten worden, ook dit jaar ontvangt de veiligheidsregio deze bedragen. Wij verzoeken de veiligheidsregio om te komen met een bestedingsplan voor de gelden uit 2021 en inzage te geven in de gestelde voorwaarden. Heeft het Zorg- en Veiligheidshuis deze gelden niet nodig, dan willen wij dat dit bedrag vrijvalt in het rekeningresultaat van 2022 om terug te vloeien naar de gemeenten.

Advies aan de gemeenteraden

Het tweede voorstel gaat over het indexeren van de VNG bijdrage en de POK-gelden. Het is niet aantoonbaar dat deze indexatie (één op één) in het zogenoemde accres algemene uitkering gemeentefonds zit. Het bedrag is relatief klein (voor 2022: €7.500 en voor 2023: €13.500) en indexatie is een logische stap. Er is dan ook genoeg draagvlak in de Noordkop om deze indexatie te gaan doen. Dit betekent wel een verzwaring van de gemeentelijke bijdrage voor de gemeenten.

Begroting 2023

In 2023 moet de veiligheidsregio een aantal leningen herfinancieren. In de (meerjarige) begroting is rekening gehouden met een rentepercentage van 1,5% voor de nieuwe financiering. Momenteel is dit percentage al achterhaald en leidt dit tot een nadeel in de exploitatie. Dit geldt ook voor de toenemende kosten door de cao-onderhandelingen, de oplopende inflatie en het energieverbruik waarvan de tarieven variabel zijn en niet meerjarig vastgelegd. Wat zijn de consequenties van de herijking van het gemeentefonds en de bovengenoemde mogelijke stijging van kosten voor de risicoparagraaf?

Samenwerkingsafspraken Risicobeheersing

Ten slotte nog een laatste opmerking over het AB voorstel over de samenwerkingsafspraken Risicobeheersing wat bij de stukken is gevoegd. Dit voorstel gaat over het wijzigen van een taak die op dit moment per individuele gemeente met de veiligheidsregio is overeengekomen, naar een algemene taak van de veiligheidsregio. Hierbij gaan alle deelnemers voortaan volgens een vaste verdeelsleutel een bijdrage betalen die losstaat van de diensten die zij afnemen van de veiligheidsregio voor deze taak. Uit het AB voorstel blijkt dat de veiligheidsregio dit wenst te regelen via instemming van de individuele gemeenten. Onduidelijk in het voorstel is welk besluit op dit moment van de raad gevraagd wordt. Wij begrijpen dat de veiligheidsregio door dit voorstel de kwaliteit voor onze inwoners en de continuïteit wilt borgen, maar dit voorstel is nog niet besluitrijp. Wij verzoeken de veiligheidsregio om geen besluit te nemen op 8 juli 2022, maar het voorstel verder uit te werken. In deze uitwerking de volgende punten mee te nemen: gemeenten hanteren op dit moment verschillende werkwijzen. Wat is het effect als een individuele gemeente niet instemt met deze fundamentele taakwijziging? Kan deze wijziging naar een algemene taak met een vaste verdeelsleutel dan wel of niet doorgaan? En als dit wel doorgaat, welke consequenties, bijvoorbeeld voor de financiën, heeft dit voor de andere gemeenten? Hoe is dit voorstel juridisch geborgd?

Aanleiding voor en korte toelichting bij het advies
De adviezen zijn opgesteld voor en door de vier gemeenten in de Kop van Noord-Holland. De financiële stukken van de veiligheidsregio worden samen met de financiële stukken van de andere gemeenschappelijke regelingen in een regionale raadscommissie besproken.

Advies aan de gemeenteraden

Beoogd bestuurlijk/maatschappelijk doel/effect
Een goede uitoefening van de wettelijke taken op het gebied van brandweerzorg, geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen, de rampenbestrijding & crisisbeheersing en het Veiligheidshuis NHN.

Motivering per voorgesteld advies
De veiligheidsregio Noord-Holland Noord voert voor de 16 gemeenten in Noord-Holland Noord de taken uit op het gebied brandweerzorg, geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen, de rampenbestrijding en crisisbeheersing en het Veiligheidshuis NHN. Daarnaast voert de veiligheidsregio voor 11 gemeenten in deze regio de taken uit op het gebied van ambulancezorg. Elke gemeente heeft een bepaald aantal stemmen in het algemeen bestuur. Door één gezamenlijk advies op te stellen staan de gemeenten in de Noordkop sterker bij de behandeling van de financiële stukken in het Algemeen Bestuur.

Kanttekeningen en risico's (incl. argumenten)
De gemeenten in Noord-Holland Noord staan samen garant voor de financiële resultaten (positief/negatief) van de veiligheidsregio. Naast een goede uitoefening van de wettelijke taken is een gezonde financiële huishouding van belang. Hierop wordt in deze zienswijze gestuurd.

Alternatieven (incl. argumenten)
Er zijn geen alternatieve organisaties die de wettelijke werkzaamheden van de veiligheidsregio mogen uitvoeren. Sturing vanuit de gemeenteraad op de veiligheidsregio gebeurt via de behandeling van de financiële stukken en vaststelling van het risicoprofiel en het regionaal beleidsplan. Hiervoor kan elke gemeenteraad een zienswijze in dienen. Een zienswijze in het algemeen bestuur van de veiligheidsregio wordt alleen met meerderheid van stemmen overgenomen.

Gevolgen algemene middelen en begroting		
Kosten: € 0,00		
Dekking:	☐ Algemene middelen	☐ Inkomsten
	☐ Bijdragen derden	☐ Reserve
Toelichting:		

Communicatie

Advies aan de gemeenteraden

Op basis van het regionaal raadsadvies wordt er in de lokale gemeenteraad een besluit genomen over de financiële stukken van de veiligheidsregio. De colleges van burgemeester en wethouders versturen de brief met daarin de zienswijze van de betreffende gemeenteraad aan het dagelijks bestuur van de veiligheidsregio.

Bijlagen
1. Aanbiedingsbrief financiële stukken VRNHN (002) 2. A. Jaarstukken VRNHN 2021 3. B. Accountantsverslag 2021 4. C. Begroting VRNHN 2023-2026 5. D. Toetsingskader jaarstukken 2021 en begroting 2023 6. E. Memo VNG indexering 7. V1 Jaarstukken 2021 en begroting 2023 8. V2 Bestemmingsreserve Zorg- en Veiligheidshuis 9. V3 Indexering decentralisatie uitkeringen Zorg- en Veiligheidshuis 10. V4 Samenwerkingsafspraken risicobeheersing

Veiligheidsregio
Noord-Holland Noord

Gemeenteraden Noord-Holland Noord

Datum	14 april 2022	Telefoon	06-12052618
Onze referentie	UIT-2022-25155	E-mail	jscheffer@vrnhn.nl
Uw referentie	-	Bijlagen	-
Uw bericht van	-	Onderwerp	Aanbieding financiële stukken VRNHN

Geachte leden van de gemeenteraad,

Met deze brief bieden wij u de jaarstukken 2021 en begroting 2023 van Veiligheidsregio Noord-Holland Noord aan. In deze brief staan de belangrijkste onderwerpen die wij behandelen in de jaarstukken 2021 en begroting 2023. In 2021 is een aantal bewegingen verder ingezet op het gebied van nieuwe crisistypen, veilig leven, de omgevingswet, de toekomst van de brandweer en de verbinding tussen zorg en veiligheid. De coronacrisis heeft echter ook in 2021 impact gehad op de snelheid van het realiseren van de bestuurlijke en organisatorische speerpunten en daarom heeft de veiligheidsregio ook het afgelopen jaar alle zeilen bij moeten zetten in de strijd tegen het coronavirus. De coronacrisis heeft financieel geen negatieve impact gehad, omdat de gemaakte coronakosten in 2021 grotendeels in rekening zijn gebracht bij het Rijk.

Op het moment van schrijven voltrekt zich een humanitaire ramp in Oekraïne. Bussen vluchtelingen arriveren in Noord-Holland Noord. De zestien gemeenten in het gebied hebben in korte tijd opvangplekken voor meer dan duizend mensen geregeld. Afhankelijk van de verdere impact van de coronacrisis en de oorlog in Oekraïne zullen bestuurlijke en organisatorische speerpunten uit het beleidsplan zo snel als mogelijk weer worden voortgezet.

Samen hulpvaardig
Het motto van Veiligheidsregio Noord-Holland Noord is ‘samen hulpvaardig’ om leed en schade bij incidenten te voorkomen en te beperken. Onze veiligheidsregio bestaat uit de regionale brandweer, ambulancezorg Noord-Holland Noord, Risico- en Crisisbeheersing, GHOR (geneeskundige hulpverlening), de Gemeenschappelijke Meldkamer en het Zorg- en Veiligheidshuis. In onze jaarstukken 2021 laten wij u zien wat we hebben gedaan en wat dat heeft gekost. In onze begroting 2023 ziet u wat we willen bereiken, hoe we dat gaan doen en wat dat gaat kosten.

Samen van zestien gemeenten
Veiligheidsregio Noord-Holland Noord is een gemeenschappelijke regeling van zestien gemeenten. Dus ook voor de inwoners en ondernemers van uw gemeente. De burgemeesters van de zestien gemeenten vormen het algemeen bestuur van de veiligheidsregio. Het algemeen bestuur stelt de financiële stukken vast. U heeft als gemeenteraad de mogelijkheid om uw zienswijze in te dienen op de jaarrekening 2021 en de begroting 2023. Graag zien wij uw zienswijze voor 24 juni 2022 tegemoet, zodat wij deze tijdig met een reactie kunnen agenderen voor de algemeen bestuursvergadering van 8 juli 2021.

Hertog Aalbrechtweg 22, 1823 DL Alkmaar, Postbus 416, 1800 AK Alkmaar, (072) 567 5010, info@vrnhn.nl, www.vrnhn.nl,
Twitter: @vrnhn, KvK: 37158900, BTW: 8125.77.176, IBAN: NL83 BNGH 0285 1080 50, BIC: BNGH NL 2G

Kaders begroting 2023

Het dagelijks bestuur heeft de kadernota 2023, die de kaders van de begroting omschrijft, zoals afgesproken in Noord-Holland Noord voor 15 december 2021 voor zienswijze aan de gemeenteraden 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.

Resultaatbestemming 2021

Het door de zorgverzekeraars gefinancierde programma ambulancezorg heeft een positief resultaat van € 721.000. Het resultaat wordt voornamelijk veroorzaakt door een prestatiebonus van de ambulancezorg van € 190.000 en incidentele gelden voor de bouw van de ambulanceposten ten bedrage van € 77.500. Daarnaast zijn de salariskosten € 212.000 en de verlofreservering € 255.000 lager dan begroot. De opkomsttijd van de ambulancezorg voor spoedinzetten (binnen 15 minuten ter plaatse na melding bij 112) over 2021 van gemiddeld 94,2% (2020 gemiddeld 93,8%). Een knappe prestatie voor de regio met de langste rijtijden van Nederland en gezien de impact die corona had in 2021. Het resultaat van € 77.500 zal bestemd worden voor de nieuwe ambulanceposten en het restant van € 643.500 zal worden bestemd aan de algemene reserve ambulancezorg.

Op de overige programma's van de veiligheidsregio is een positief resultaat van € 2.424.000 gerealiseerd. Het positieve resultaat is met name het gevolg van positieve incidentele resultaten zoals een ontvangen decentralisatie-uitkering 2021 van het Rijk ontvangen in 2022 ten bedrage van € 327.000 voor het Zorg- en Veiligheidshuis die met terugwerkende kracht is uitgekeerd. Ook de vrijval van de post onvoorzien € 344.000 draagt bij aan het positieve resultaat. Het programma Brandweer heeft lager dan begrote salariskosten € 535.000, voornamelijk vanwege vacatureruimte. Daarnaast heeft het programma brandweer lager dan begrote vergoeding vrijwilligers brandweer (minder vrijwilligers dan begroot) € 240.000, minder kosten in 2021 als gevolg van de latere levering nieuwe uniformen € 150.000 en minder onderhoudskosten brandweermaterieel € 182.000. Verder vallen de salariskosten bij Risico- en Crisisbeheersing € 152.000 en meldkamer € 146.000 lager uit dan begroot door met name vacatureruimte. Brandweer 360 en ander organisatie-brede projecten vallen € 341.000 lager uit.

Hertog Aalbrechtweg 22, 1823 DL Alkmaar, Postbus 416, 1800 AK Alkmaar, (072) 567 5010, info@vrnhn.nl, www.vrnhn.nl,
Twitter: @vrnhn, KvK: 37158900, BTW: 8125.77.176, IBAN: NL83 BNGH 0285 1080 50, BIC: BNGH NL 2G

Voorgesteld wordt om met het resultaat van € 2.424.000 de algemene reserve te verhogen met € 172.000, zodat deze op het afgesproken peil van 2,5% van onze lasten komt. Daarnaast wordt voorgesteld om een bestemmingsreserve Zorg- en Veiligheidshuis in te stellen voor de met terugwerkende kracht ontvangen POK-gelden uit het gemeentefonds voor 2021 € 327.000. De POK-gelden zijn bestemde middelen voor het Zorg- en Veiligheidshuis en zouden bij afwijzing van het voorstel niet terug vloeien naar de gemeenten. Het restant van het resultaat, € 1.925.000, wordt terug gegeven aan de gemeenten. Het voorstel bestemmingsreserve Zorg- en Veiligheidshuis is onderdeel van de besluitvorming jaarrekening 2021 en begroting 2023. Beide voorstellen zijn bijgevoegd.

Indexering rijksbijdrage VNG en POK gelden aan Zorg- en Veiligheidshuis

Gemeenten financieren de werkzaamheden van het Zorg- en Veiligheidshuis Noord-Holland Noord (ZVH). Deels wordt het ZVH hierin ondersteund door structurele bijdragen die niet worden geïndexeerd. Dit betreft de bijdrage van het ministerie van Justitie en Veiligheid die via de VNG naar de centrumgemeente Alkmaar gaat sinds 2013 en de zogenaamde POK-gelden, die via het ministerie van Financiën naar de centrumgemeente Alkmaar gaan sinds 2021.

Beiden betreffen zogenaamde decentralisatie uitkeringen. Decentralisatie-uitkeringen, zoals de decentralisatie-uitkering Veiligheidshuizen, maken net als de algemene uitkering, deel uit van het gemeentefonds. Als gevolg van de bestuurlijk afgesproken normeringssystematiek (de ‘trap op trap af-systematiek’) wordt het gemeentefonds jaarlijks aangepast. Het gemeentefonds volgt op die manier de netto-uitgaven van de Rijksoverheid. Om te voorkomen dat loonkosten op termijn uit de pas gaan lopen door komende loonstijgingen stelt het dagelijks bestuur voor om deze decentralisatie uitkeringen gezamenlijk € 578.500 structureel te indexeren volgens de Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen vanaf begrotingsjaar 2022. Voor 2022 betreft de indexering € 7.520.

Samenwerkingsafspraken risicobeheersing

Met de komst van de Omgevingswet krijgen veiligheid en gezondheid een volwaardige plek in de belangenafweging rondom de inrichting en het beheer van de fysieke leefomgeving. Dat betekent dat de veiligheidsregio advies geeft bij ruimtelijke ontwikkelingen, bij de vergunningverlening en gemeenten ondersteunt in het toezicht op de fysieke leefomgeving. In 2021 is in een zorgvuldige dialoog met de gemeenten gekomen tot een omschrijving van de diensverlening aan de gemeenten, die de veiligheidsregio risicogericht wil uitvoeren. Ook is in kaart gebracht dat voor deze activiteiten jaarlijks ruim 15.000 uur nodig is.

Het dagelijks bestuur stelt voor de verdeelsleutel op basis van de aanwezige risico’s per verzorgingsgebied te baseren. In een transitieperiode van vier jaar wordt toegegroeid naar deze nieuwe dienstverlening. Gevolg van deze nieuwe verdeling is dat er een meer evenredige verdeling van de dienstverlening komt over de gemeenten ten opzichte van de huidige situatie. Sommige

Hertog Aalbrechtweg 22, 1823 DL Alkmaar, Postbus 416, 1800 AK Alkmaar, (072) 567 5010, info@vrnhn.nl, www.vrnhn.nl,
Twitter: @vrnhn, KvK: 37158900, BTW: 8125.77.176, IBAN: NL83 BNGH 0285 1080 50, BIC: BNGH NL 2G

gemeenten zullen ten opzichte van de huidige situatie meer adviezen gaan ontvangen en sommige gemeenten minder. De consequenties voor de financiële bijdrage voor de activiteiten risicobeheersing verschillen per gemeente.
Het algemeen bestuur besluit over deze verdeelsystematiek en over de verdeelsleutel. Bij instemming van het algemeen bestuur wordt dit onderdeel van de gemeenschappelijke regeling. Het is echter aan de individuele gemeenten zelf om in te stemmen met de voorgestelde financiën en uren van het dienstverleningspakket van de gemeente. Met dit voorstel vervalt de mogelijkheid om individuele dienstverleningsovereenkomsten af te sluiten. Alleen in uitzonderlijke gevallen kunnen maatwerkafspraken gemaakt worden.

Meer informatie
Tijdens de drie regionale bijeenkomsten graag met u in gesprek over de resultaten, onze ambities en de cijfers. Wij zien graag uw zienswijze voor 24 juni 2022 tegemoet, zodat wij deze tijdig met een reactie kunnen agenderen voor de algemeen bestuursvergadering van 8 juli 2022. Voor meer informatie of voor het maken van een afspraak kunt u contact op nemen met Julia Scheffer (bestuursadviseur stafbureau Bestuur en Directie). Dat kan via mail naar jscheffer@vrnhn.nl of telefonisch op nummer 06-12052618.

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

Anja Schouten
Voorzitter dagelijks bestuur

Krishna Taneja
Directie

Hertog Aalbrechtweg 22, 1823 DL Alkmaar, Postbus 416, 1800 AK Alkmaar, (072) 567 5010, info@vrnhn.nl, www.vrnhn.nl,
Twitter: @vrnhn, KvK: 37158900, BTW: 8125.77.176, IBAN: NL83 BNGH 0285 1080 50, BIC: BNGH NL 2G

Veiligheidsregio
Noord-Holland Noord



Jaarstukken 2021

Beste lezer,

We hebben een bewogen jaar achter de rug. Terwijl een groot deel van onze medewerkers nog volop bezig was met de bestrijding van de coronapandemie, was het in 2021 tijd om ook andere belangrijke thema's weer de aandacht te schenken die ze nodig hadden. Van de hulpverlening bij vele kleine en grote incidenten tot het realiseren van onze beleidsdoelen: we hebben afgelopen jaar weer veel crises het hoofd geboden, risico's beperkt en ons voorbereid op uitdagingen die ons nog te wachten staan.

Op- en afgeschaald bijdragen aan de pandemiebestrijding

Aan het begin van het jaar keken we vol verwachting uit naar de uitrol van de coronavaccinaties. Maar voordat onze inwoners op grote schaal gevaccineerd zouden worden, werd het in maart toch nog even heel spannend. Noord-Holland Noord telde voor het eerste sinds het begin van de pandemie de meeste besmettingen van het land en een tijdje stonden we op het randje van de zogenaamde 'code zwart' in de ziekenhuizen. Samen met zorgpartners zorgden we voor goede afstemming en bereidden we ons voor op overbelasting van de zorg en de gevolgen die dit zou hebben. Wat een golf van opluchting ging er door ons heen toen in mei de besmettingen en druk op de ziekenhuizen weer afnamen.

Ondertussen waren we al druk bezig met de voorbereidingen op het vaccineren. Brandweermedewerkers ondersteunden de GGD bij het opzetten van vaccinatielocaties en samen met GGD en zorgpartners maakten we video's met antwoord op veel gestelde vragen over coronavaccinatie om inwoners te voorzien van goede en betrouwbare informatie.

In de zomer schaalden we af van het landelijke crisisniveau GRIP 4. Daarmee verschoven steeds meer bevoegdheden en verantwoordelijkheden naar de gemeenten. Maar ons werk zat er nog niet op, want leed en schade voorkomen en beperken bleef onze missie. We bleven ons inzetten om inwoners te helpen de maatregelen na te leven en een goed overwogen keuze over vaccinatie te maken. En we faciliteerden de gemeenten om in regionaal verband knelpunten uit te wisselen, hun aanpak af te stemmen en als één op te kunnen trekken wanneer dat gewenst was.

Stabiele basis van hulpverlening en incidentbestrijding

Terwijl corona een onderdeel van het dagelijks werk bij VRNHN was geworden, ging ook het gewone werk door. Onze brandweercollega's rukten in 2021 meer dan 4.000 keer uit en onze ambulancecollega's verleenden hulp bij 37.289 spoedinzetten. Meerdere keren ging het om zeer grote incidenten met risico's voor de omgeving, waarbij ook de bredere crisisorganisatie in actie kwam om de hulpverlening in goede banen te leiden.

Zo zette op 6 april de dreiging van een gasexplosie in Oosterblokker iedereen op scherp. Bij een grasdrogerij in Lambertschaag waren brandweervrijwilligers uit de wijde omgeving urenlang op de been om te blussen, om te zorgen dat het vuur écht uit was. We verstuurden een NL-alert om inwoners te waarschuwen voor de schadelijke zwarte rook die vrijkwam bij een grote brand op een industrieterrein in Broek op Langedijk. En dat zou niet het laatste incident van het jaar zijn waarvoor we groots uitrukten. Ook onze ambulancemedewerkers zetten alle zeilen bij om hulp te verlenen, meerdere keren bij zware verkeersongevallen waarbij zwaargewonde of dodelijke slachtoffers te betreuren waren.

Nieuwe crisistypen in de praktijk met clusterbuien en extreme neerslag

Het jaar 2021 kende opnieuw extreme weersomstandigheden. In juni zorgden lokale clusterbuien voor problemen op meerdere plekken in onze regio. Op sommige plekken viel in 2 uur tijd meer regen dan er normaal in de hele maand valt. Wegen, straten, tunnels en kelders liepen onder en het riool kon de extreme hoeveelheid water niet meer goed verwerken. Bij onze gezamenlijke 112-meldkamer kwamen meer dan 400 meldingen binnen en brandweervrijwilligers uit de wijde omgeving verleenden hulp bij de water- en stormoverlast. Enkele weken later kampten het zuiden van het land en onze buurlanden met nog extremere wateroverlast. De Nationale Reddingsvloot, waarvoor we in april een samenwerkingsconvenant tekenden met Reddingsbrigade Nederland, kwam in actie. De nieuwe crisistypen als gevolg van klimaatverandering die we in ons beleidsplan beschreven, waren nog niet eerder zó dichtbij.

Voorkomen is beter dan genezen

Ondertussen hadden ook andere beleidsthema's en activiteiten die we wegens corona een tijdje niet konden uitvoeren, hun urgentie niet verloren. In 2021 pakten we ze daarom naast de pandemiebestrijding weer volop op. Zo stimuleerden we inwoners om hun huis veiliger te maken met activiteiten rondom brand- en valpreventie, zoals woningchecks, brandveiligheidslessen op scholen en voorlichtingsbijeenkomsten. We vonden daarbij creatieve oplossingen om veilig en binnen de coronamaatregelen toch inwoners te helpen bij de veiligheid in hun huis. Van woningchecks via videobellen tot voorlichting middels een webinar: we kunnen trots zijn op de flexibiliteit en creativiteit waarmee we onze doelen ondanks de omstandigheden hebben kunnen bereiken.

Brandweerzorg op maat

Daarnaast zetten we afgelopen jaar onze beweging naar risicogerichte brandweerzorg onverminderd door. Zo brachten we voor de hele regio de risico's in kaart om te kunnen beoordelen welke brandweerzorg op verschillende plekken nodig is. Iedere gemeente is immers anders. En in de zomer haalden 21 nieuwe vrijwilligers hun diploma als brandweerassistent, de nieuwe functie waarmee vrijwilligers na een verkorte opleiding de meest voorkomende taken kunnen uitvoeren.

Speciale ambulance voor middencomplexe zorg

Ook in de ambulancezorg maakten we stappen om de mensen en middelen die we hebben nog slimmer in te zetten. Zo zijn we gaan werken met een speciale ambulance voor middencomplexe zorg waarmee we patiënten in niet-acute situaties vervoeren. Denk bijvoorbeeld aan het vervoer van patiënten tussen locaties zoals woning, ziekenhuis en zorginstelling. Deze patiënten hebben namelijk niet altijd alle voorzieningen en het hoogopgeleide personeel nodig waarmee een normale ambulance is uitgerust. Door die niet-acute ritten uit te voeren met de ambulance voor middencomplexe zorg blijven de reguliere ambulances beschikbaar voor de echte noodsituaties.

Persoonsgerichte aanpak verwarde personen structureel onderdeel interventie-aanbod

Tot slot stonden we afgelopen jaar ook op het gebied van Zorg en Veiligheid niet stil. Zo maakten we goede stappen met de aanpak van mensen met onbegrepen gedrag en een veiligheidsrisico. Onder regie van het Zorg- en Veiligheidshuis werden ruim veertig complexe casussen bij wijze van pilot langdurig en intensief begeleid met een persoonsgerichte aanpak. De aanpak bleek zo kansrijk dat we deze konden inbedden in het reguliere interventie-aanbod van het Zorg- en Veiligheidshuis.

Terugkijkend op al deze momenten en prestaties zijn we trots op wat we met zijn allen voor elkaar hebben gekregen in een jaar dat voor velen van ons niet altijd makkelijk was. Ondanks onverwachte wendingen en soms moeilijke omstandigheden hebben we er weer alles aan gedaan om samen met gemeenten, partners en inwoners leed en schade te voorkomen en te beperken. We kijken ernaar uit om ook in 2022 ons weer volledig in te zetten voor een veilig Noord-Holland Noord voor alle inwoners.

Met vriendelijke groet,

Anja Schouten
Voorzitter dagelijks bestuur

Krishna Taneja
Directie

Inhoudsopgave

	Pagina
1. Dagboek van ons dagelijks werk	**6**
2. Jaarverslag	**18**
Wat wilden we bereiken	18
Wat hebben we bereikt	18
Wat heeft het gekost	22
Leeswijzer	22
Programmaverantwoording	24
2.1 Programma ambulancezorg	24
2.2 Programma brandweer	26
2.3 Programma GHOR	28
2.4 Programma meldkamer	29
2.5 Programma risico- en crisisbeheersing	30
2.6 Programma zorg- en veiligheidshuis	31
2.7 Programma dekkingsmiddelen taakvelden VR	32
Paragrafen	34
2.8 Bedrijfsvoering / Overhead	34
2.9 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	36
2.10 Onderhoud kapitaalgoederen	40
2.11 Financiering	43
2.12 Verbonden partijen	46
2.13 Vennootschapsbelasting	50
2.14 Covid-19, de coronapandemie	51
3. Jaarrekening	**53**
3.1 Balans per 31 december 2021	54
3.2 Het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening over het begrotingsjaar	56
3.3 Toelichtingen	57
3.3.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	57
3.3.2 Toelichting op de balans	60
3.3.3 Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening over 2021	67
• Programma ambulancezorg	68
• Programma brandweer	70
• Programma GHOR	71
• Programma meldkamer	72
• Programma risico- en crisisbeheersing	73
• Programma zorg- en veiligheidshuis	74
• Programma dekkingsmiddelen taakvelden VR	75
• Overhead	76
• Incidentele baten en lasten	79
• WNT-verantwoording 2021 Veiligheidsregio Noord-Holland Noord	80
3.3.4 Analyse begrotingsafwijkingen en -rechtmatigheid	82
3.4 Sisa-bijlage bij de jaarrekening	84
3.5 Financiële overzicht naar taakvelden	85

4. Overige gegevens **86**
4.1 Regeling resultaatsbestemming 86
4.2 Gebeurtenissen na balansdatum 86
4.3 Controleverklaring van de onafhankelijk accountant 86

5. Bijlagen **91**
5.1 Kerngegevens 92
5.2 Bijdrage per gemeente 93
5.3 Overzicht investeringen 2021 94
5.4 Overzicht geldleningen per 31 december 2021 95

1. DAGBOEK VAN ONS DAGELIJKS WERK

1 januari tot en met 31 december 2021

In dit dagboek leest u wat we doen voor uw inwoners om leed en schade te voorkomen en te beperken. Elke dag weer werken we samen met inwoners en ketenpartners aan veiliger leven, veilige gebouwen, veilige evenementen en goede hulpverlening. Ook in de bijzondere tijd van de coronacrisis gaat ons dagelijks werk gewoon door.

Speciaal voor uw gemeente vindt u nog meer verhalen en cijfers over ons werk op de website https://mijngemeente.vrnhn.nl/



De brandweer rukte 4 oktober 2021 groots uit om een brand bij een autospuiterij in Heerhugowaard te blussen waarbij veel rook vrijkwam.

BASIS OP ORDE – Samen met partners en gemeenten de coronapandemie bestrijden

Ook in 2021 heeft VRNHN zich dagelijks ingezet voor het bestrijden van de coronapandemie. Met wekelijkse overleggen op operationeel en bestuurlijk niveau, afstemming met gemeenten, en communicatie richting inwoners, trachten we de besmettingen in te dammen, overbelasting van de zorg te voorkomen en het naleefgedrag onder inwoners te verhogen.

Samen met partners voorbereiden op fase 3

Vanaf half februari 2021 lag het aantal positieve testuitslagen per 100.000 inwoners in Noord-Holland Noord voor het eerst op het hoogste niveau van Nederland. Ook de instroom van coronapatiënten in de ziekenhuizen was heel hoog. Zowel vanuit het Dijklander Ziekenhuis in Hoorn als het Noordwest Ziekenhuis in Alkmaar moesten patiënten overgeplaatst worden naar andere ziekenhuizen in heel Nederland (zelfs tot in Maastricht) waar gelukkig nog wel plek was. Voor het vervoer werden extra ambulances, een speciale touringcar en traumahelikopters ingezet. In het Regionaal Overleg Acute Zorg (ROAZ) Noordwest werd de integrale voorbereiding van de witte keten op fase 3, ook wel ‘code zwart’ in de media genoemd, gecoördineerd.

Communicatiecampagnes helpen inwoners met maatregelen

In de communicatie werken we samen met gemeenten om inwoners een steuntje in de rug te geven bij de coronamaatregelen. Met de campagne #daardoeikhetvoor geven we in de eerste maanden van 2021 echte inwoners uit onze regio een gezicht en een stem door ze laten te vertellen waarom zij zich aan de coronamaatregelen willen houden. Met posters voor buiten, verhalen en foto’s op sociale media en in de gemeentekranten, geven we het ‘stille midden’ een gezicht en bieden we steun in de rug aan iedereen die zich nog aan de coronamaatregelen wil houden en laten we zien wat het juiste gedrag is.

Betrouwbare informatie over vaccineren

Vanaf mei leggen we in onze coronacommunicatie steeds meer de nadruk op vaccineren. In samenwerking met de specialisten van ziekenhuizen in onze regio, huisartsenorganisaties en GGD Hollands Noorden maakten we vijf filmpjes over vaccineren, waarin deskundigen uit onze regio veel gestelde vragen beantwoorden. De filmpjes werden vanaf eind mei wekelijks ingezet op de verschillende sociale mediakanalen van ons en onze ketenpartners. Inwoners die nog niet zeker weten of zij zich willen laten vaccineren attendeerden we daarbij op de website coronavaccinatie-keuzehulp.nl





Door echte inwoners hun motivatie te laten vertellen, helpen we inwoners de maatregelen vol te houden en met video’s laten we lokale deskundigen betrouwbare informatie over vaccinatie overbrengen.

BASIS OP ORDE - GRIP 2 en NL-Alert vanwege dreiging gasexplosie Oosterblokker

Op dinsdag 6 april is de Gasunie bezig met geplande werkzaamheden voor onderhoud aan een gasleiding vlakbij de Essinglaan en het treinspoor in Oosterblokker. De mensen die aan het werk zijn merken dat de leiding warmer wordt dan die moet zijn. Dat is een signaal dat er iets niet klopt en daarom treedt een veiligheidsprotocol in werking. Politie, brandweer en ProRail worden geïnformeerd, want door de werkzaamheden dreigde een mogelijk explosiegevaar.

Woningen en school ontruimd

Omdat de leiding dichtbij een woonwijk ligt wordt besloten om het zekere voor het onzekere te nemen. Een gebied tot 500 meter van de werkzaamheden wordt ontruimd en afgezet. Vanwege explosiegevaar moeten bewoners hun huis in de omgeving van de Essinglaan in Oosterblokker verlaten. Politie en brandweer bellen bij buurtbewoners aan om ze uit huis te halen. Vanuit de meldkamer wordt een NL-Alert verstuurd met de oproep om het gebied rond de Essinglaan te verlaten. Meerdere woningen, een school, kinderdagverblijf en buitenschoolse opvang worden ontruimd. De kinderen worden ondergebracht in de Pancratiuskerk. Enkele bewoners worden opgevangen in sporthal De Brug.

Sperring van straten en treinverkeer

Ook rijden er geen treinen meer over het spoor tussen Hoogkarspel en Hoorn. Ruim een uur lang zijn in Oosterblokker veel politie-, brandweer- en ambulancemedewerkers op de been vanwege het explosiegevaar. Straten worden afgezet en een woonwijk wordt ontruimd.

Afschaling naar GRIP 0 en bewoners weer veilig terug naar huis

De Gasunie is ondertussen bezig om de problemen bij de gasleiding op te lossen. Dat wordt gedaan door gas uit de leiding te halen. Daarna kun je veilig een groot deel van de leiding inspecteren. Speciale inspecteurs bekijken de situatie en geven vervolgens het sein veilig. Daarna is ook de veiligheidsregio afgeschaald naar GRIP 0.

Zo rond kwart over vier besluit de veiligheidsregio om de wegafzettingen op te heffen. De bewoners kunnen weer terug naar huis en ook de treinen kunnen weer rijden.



Vanwege explosiegevaar moesten bewoners hun huis in de omgeving van de Essinglaan in Oosterblokker verlaten en werd het gebied afgezet.

BASIS OP ORDE - NL-Alert en asbest bij grote brand bij een autobandenspecialist in Broek op Langedijk

Zaterdag 1 mei brak brand uit bij een autobandenspecialist op bedrijventerrein Grotendorst in Broek op Langedijk. Omdat er in het pand honderden banden opgeslagen waren, kwam er enorm veel zwarte rook vrij. Door de westenwind dreef die richting de bebouwde kom van Langedijk. Daardoor moesten tientallen panden op het bedrijventerrein en ook winkelcentrum Broekerveiling, dat letterlijk onder de rook van de brand lag, worden afgesloten.

NL-Alert waarschuwt voor rook

Er werd een NL-alert verstuurd om inwoners die in de rook zaten te waarschuwen hun deuren en ramen gesloten te houden en hun mechanische ventilatie uit te schakelen. Er waren wat gasbrandjes, maar netbeheerbedrijf Liander heeft de gasleiding snel afgesloten. Rond half elf konden de westelijke Randweg en het winkelcentrum weer worden vrijgegeven.

Gebied afgezet wegens neerdalen roetdeeltjes en asbest

In een groot gebied ten zuidwesten van de brand waren roetdeeltjes neergekomen. Niet alleen van autobanden, maar ook bijvoorbeeld dakbedekking en isolatiemateriaal. Bij de brand bleek ook asbest vrijgekomen. De neerslag van de asbestdeeltjes beperkte zich tot het perceel van de uitgebrande bedrijven zelf en parkeerplaatsen, vooral het terrein bij de Karwei. Dat gebied is afgezet. De gemeente Langedijk en gespecialiseerde bedrijven hebben het gebied waar asbest is neergekomen als gevolg van de brand op bedrijventerrein Grotendorst gereinigd.

Informatiebijeenkomst voor inwoners en ondernemers

De brand kreeg veel aandacht in de landelijke, regionale en lokale media. De aanwezigheid van asbest zorgde voor extra complexiteit en nazorg. De brand had grote sociale impact voor inwoners en ondernemers in de omgeving. Daarom organiseerde de gemeente op dinsdag 4 mei een digitale informatiebijeenkomst. Bij de brand kwam enorm veel zwarte rook vrij door de verbrande autobanden.



Bij de brand kwam enorm veel zwarte rook vrij door de verbrande autobanden.

NIEUWE CRISISTYPEN - VRNHN doet mee aan landelijke cyberoefening ISODOOR 2021

Begin juni deden bedrijven, ministeries en andere overheden uit heel Nederland mee aan de landelijke cyberoefening ISIDOOR. Ook wij als veiligheidsregio oefenden mee vanuit de Prinses Maximakazerne bij Schiphol. Als veiligheidsregio hebben we namelijk een taak in de bestrijding van crises die het gevolg zijn van digitale ontwrichting.

Verschillende soorten cyberincidenten beoefend

Tijdens de oefening werden verschillende soorten cyberincidenten gesimuleerd. Denk daarbij aan een aanval door een ander land door middel van phishing mails, ransomware aanvallen en het binnendringen in systemen via een kwetsbaarheid in een softwareprogramma. Hierdoor kon er tijdens de simulatie bijvoorbeeld fictief gevoelige bedrijfsinformatie buit gemaakt worden en vitale processen worden verstoord.

Samen met buurregio's voorbereiden op crisis als gevolg van digitale ontwrichting

Samen met onze collega's van Veiligheidsregio's Zaanstreek Waterland, Kennemerland en Amsterdam-Amstelland vormden we een ROT (Regionaal Operationeel Team). Samen met onze collega's in NW4 verband hadden we vooral als doel om te komen tot een gezamenlijke voorbereiding voor een crisis als gevolg van digitale ontwrichting. We werken dit uit tot een overzichtelijke scenariokaart. Hiermee willen we bereiken dat de crisisorganisatie op een eenvoudige manier kan zien waar ze rekening mee zou moeten houden en waar extra informatie te vinden is over de taken en rollen bij een relatief nieuw fenomeen als digitale ontwrichting.

Landelijke oefening met vitale sectoren en overheden

Deze driedaagse oefening werd georganiseerd door de Nationaal Coördinator Terrorismebestrijding en Veiligheid (NCTV) en het Nationaal Cyber Security Centrum (NCSC), ondersteund door het COT en FOX-IT, en had tot doel om de informatie-uitwisseling, samenwerking en coördinatie bij een cybercrisis te beoefenen. Deelnemers kwamen uit vitale sectoren zoals drinkwatervoorziening, nucleair, energie, infrastructuur en het bankwezen. Daarnaast hebben verschillende overheden mee geoefend, zoals ministeries, veiligheidsregio's, politie en het OM.



NCTV en NCSC organiseerden een grootschalige oefening met bedrijven, ministeries en overheden om de informatie-uitwisseling, samenwerking en coördinatie bij een cybercrisis te beoefenen.

NIEUWE CRISISTYPEN - Evaluatie wateroverlast door extreme regenbuien op 18 juni

Op vrijdagavond 18 juni 2021 trokken hevige clusterbuien over delen van onze regio. Het KNMI had voor die vrijdag 20 millimeter regen verwacht. Maar op 18 juni viel bijvoorbeeld in Bergen in twee uur tijd maar liefst 120 millimeter neerslag. Dat is meer dan gemiddeld in een hele maand juni in totaal valt. De meeste neerslag viel de bewuste vrijdag in de kuststrook en iets verder landinwaarts in Alkmaar, Bergen, Castricum, Egmond, Schoorl, Warmenhuizen en in de polder De Zijpe.

112-meldkamer ontvangt meer dan 400 meldingen en brandweercollega's verlenen hulp

Binnen de kortste keren ontstonden in bebouwd gebied vele problemen door het extreme weer. Wegen, straten, tunnels en kelders liepen onder en het riool kon de extreme hoeveelheid water niet meer goed verwerken. Bij onze gezamenlijke 112-meldkamer kwamen die vrijdagavond meer dan 400 meldingen binnen die te maken hadden met de effecten van de extreme hoeveelheid regen en de storm en waarvoor bellers de hulp van de brandweer vroegen. Veel brandweervrijwilligers werden opgeroepen te kazerneren en paraat te staan om hulp te verlenen bij water- en stormoverlast. Meerdere posten uit de regio waar de overlast minder was, sprongen bij om te helpen in een ander dorp of stad.

Communicatie bij (dreigende) wateroverlast om overbelasting meldkamer te voorkomen

Aan het begin van de avond kwamen er bij de 112-meldkamer zoveel meldingen binnen dat de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord opriep om alleen het alarmnummer te bellen bij spoed en levensbedreigende situaties. Om inwoners eenvoudig zicht te geven op wanneer ze 112 kunnen bellen en wanneer ze het anders op kunnen lossen, delen we tijdens (dreigende) wateroverlast een infographic waarop inwoners kunnen zien wie ze in welke situatie het beste kunnen bellen.

Evaluatie om voorbereid te zijn op dit crisistype

Na afloop van onze inzet is een evaluatie gemaakt. Het is namelijk goed mogelijk dat in de toekomst vaker sprake zal zijn van extreem weer in Nederland. De ervaringen die we nu opdoen willen we graag betrekken in de verdere voorbereiding op dit crisistype.



Wegen, straten, tunnels en kelders liepen onder en het riool kon de extreme hoeveelheid water niet meer goed verwerken.

BASIS OP ORDE – Ambulance middencomplexe zorg voor niet-spoedeisende ritten

Wie denkt aan ambulances, denkt het eerst aan loeiende sirenes en aan mensen met lichamelijk letsel die zonder tijd te verliezen naar het ziekenhuis gebracht moeten worden. Bij het overgrote deel van de ambulanceritten in Noord-Holland Noord is dit ook aan de hand. Maar de ambulancezorg voert ook niet-spoedeisende ritten uit. Speciaal voor deze niet-spoedeisende ritten, zijn we sinds 2021 gaan werken met speciale ambulances voor middencomplexe zorg.

De ambulances voor middencomplexe zorg worden ingezet om patiënten te vervoeren die onderweg alleen zorg en begeleiding nodig hebben. Denk bijvoorbeeld aan het vervoer van patiënten van het ene ziekenhuis naar een ander ziekenhuis of zorginstelling. Deze patiënten hebben niet alle voorzieningen en het hoogopgeleide personeel nodig waarmee een normale ambulance is uitgerust. Door zulke niet-acute ritten uit te voeren met de ambulance voor middencomplexe zorg, blijven de reguliere ambulances beschikbaar voor de echte noodsituaties.

De ambulance voor middencomplexe zorg voert geen zwaailicht of sirenes, maar ziet er verder van buiten vrijwel hetzelfde uit als een normale ambulance. Van binnen zijn de voorzieningen in de wagen aangepast aan het soort patiënten dat wordt vervoerd.



De speciale ambulance voor middencomplexe zorg vervoert patiënten die onderweg alleen zorg en begeleiding nodig hebben. Daarmee blijven de reguliere ambulances beschikbaar voor acute noodgevallen.

BASIS OP ORDE - Brandweer urenlang actief bij zeer grote brand grasdrogerij in Lambertschaag

Zaterdag 19 juni werden we gealarmeerd voor een brand bij een grasdrogerij in Lambertschaag. Vanwege de aard van de locatie en omvang van het incident, rukten onze hulpverleners groots uit. De brandweer ging met meerdere eenheden ter plaatse en ook kwamen er meerdere ambulances naar de plaats van het incident.

Langdurige inzet

Onder andere door de brandbaarheid van de inhoud van het pand, was er veel menskracht, bluswater en materiaal nodig om de brand te blussen. De brandweer was dan ook de hele avond, nacht en ochtend actief. De brand brak rond het begin van de avond uit. Rond 11 uur ’s avonds was de brand onder controle. Daarna is de brandweer nog de hele nacht bezig geweest met nablussen en nacontroles, omdat bij zulke incidenten het vuur soms weer kan oplaaien. Zo werd de brandweer rond de middag van 20 juni met enkele eenheden opgeroepen om een smeulbrand bij de grasdrogerij te lokaliseren en te blussen.

Omwonenden gewaarschuwd voor rookontwikkeling

Bij de brand kwam veel rook bij, die in de wijde omgeving te zien was. Daarom deed VRNHN een waarschuwing uit voor omwonenden om de ramen en deuren te sluiten en mechanische ventilatie uit te zetten.

Veel bluswater

Voor het blussen van de brand werden extra eenheden ingeschakeld om te helpen bij de waterwinning. Bij de bestrijding kwam dan ook veel bluswater vrij. Het waterschap is daarom ingeschakeld om verspreiding van het bluswater in de omliggende sloten te voorkomen.

Meerdere ambulances ter plaatse

Tijdens het uitbreken van de brand waren er nog mensen in het pand aanwezig. Daarom gingen ook meerdere ambulances ter plaatse. De aanwezigen konden zelfstandig het pand verlaten. De ambulancecollega’s hebben één persoon nagekeken; niemand was gewond en niemand hoefde naar het ziekenhuis te worden vervoerd.



Brandweercollega’s uit de wijde omgeving rukten uit om d brand bij de grasdrogerij in Lambertschaag te bestrijden en te helpen bij de waterwinning.

BRANDWEER 360 – Diploma voor 21 brandweerassistenten

Maar liefst 21 nieuwe vrijwilligers haalden afgelopen juli hun examen voor brandweerassistent. In september kregen zij hun diploma en versterken ze de brandweerposten van Groet, Schoorl, Bergen, Limmen en Dirkshorn. De opleiding van de pas geslaagde brandweerassistenten duurde een half jaar.

Brandweerassistenten opgeleid voor meest voorkomende taken

De brandweerassistent is een nieuwe functie binnen de brandweer. Deze functie is in het leven geroepen omdat er in het gebied al jarenlang een tekort is aan vrijwillige brandweerlieden. Waar een manschap zo breed mogelijk wordt opgeleid, ligt de focus binnen de opleiding brandweerassistent op de meest voorkomende taken. Een brandweerassistent kan bij alle incidenten worden ingezet en kan de meeste taken van een manschap uitvoeren.

Drempel verlagen om paraatheid te borgen

De veranderende maatschappij maakt de werving van nieuwe brandweervrijwilligers voor verschillende brandweerposten steeds lastiger. Met de functie van brandweerassistent proberen we nieuwe doelgroepen aan te spreken en de drempel om bij de brandweer te gaan te verlagen. Want wanneer een eenheid onderbezet is - dat wil zeggen dat er minder dan zes brandweermensen beschikbaar zijn - kan niet vanuit die brandweerpost worden uitgerukt. In zo'n geval moeten eenheden van verder komen en duurt het langer voordat de brandweer ter plaatse is.

Brandweerassistenten volop actief op de uitruk

Inmiddels draaien de brandweerassistenten volop mee bij hun post. Ze zijn onder meer bevoegd voor het verzorgen van de waterwinning, blussen van buitenbranden, natuurbranden, schoorsteen- en voertuigbranden en hulpverlening bij ongevallen in ondiep water. Brandweerassistenten mogen niet blussen bij brand en ongevallen waarbij gevaarlijke stoffen vrijkomen. Ook gaan zij niet naar binnen. De brandweerassistenten merken dat ze een verschil kunnen maken: "Tijdens een inzet zijn er zat andere aspecten waarmee we kunnen helpen. Ik heb daarom tot nu toe nog niet één beperking ervaren," geeft één van de geslaagden aan.



Ze behoren tot de tweede lichting brandweerassistenten die begin juli met goed gevolg examen deed en hebben er inmiddels hun eerste inzetten opzitten. Marcel Baten (post Dirkshorn, 55 jaar) en Larissa Boon (post Limmen, 21 jaar) hebben het toe nu toe helemaal naar hun zin.

VEILIG LEVEN - Brandweer valt op in lokale bouwmarkten tijdens Nationale brandpreventieweken

We pakten dit jaar flink uit tijdens de Nationale Brandpreventieweken. Thema van de preventieweken was 'Rookmelders redden levens', wegens de rookmelderverplichting die in juli 2022 in werking treedt. Op sociale media kwam een online spel te staan en bij een aantal bouwmarkten in de regio stonden speciale displays. Daarnaast was een actieve rol weggelegd voor het nieuwe publieksloket.

Online game voor sociale media

De veiligheidsregio sloot onder meer via sociale media aan op de landelijke campagne. In een online spelfilmpje geven een brandweerman en -vrouw met gebaren allerlei aanwijzingen en de kijker moet raden (en aanklikken) wat er bedoeld wordt. De advertentie over rook- en co-melders bereikte 108.780 inwoners en het spel werd bijna 7.000 keer gespeeld. Naar aanleiding van de advertentie zochten tientallen inwoners contact met het publieksloket Veilig Leven voor meer advies over hun specifieke situatie.

Inwoners op het goede moment bereiken met displays in bouwmarkten

Behalve op sociale media stond de veiligheidsregio dit jaar bij veel bouwmarkten in Noord-Holland Noord met een (bijna levens)groot kartonnen display. Op deze display stond een brandweerman uit de regio die in krachtige, heldere termen uit de doeken doet waarom mensen rookmelders moeten ophangen. Bij het display lagen folders met meer informatie die mensen konden meenemen. Een effectieve methode, omdat mensen die naar de bouwmarkt gaan al bezig zijn met klussen in huis. Dan is de stap naar het ophangen van een rookmelder niet zo groot en bovendien kunnen ze die in de bouwmarkt meteen aanschaffen.

Direct advies met publieksloket 'Veilig Leven'

In alle publiciteit is verwezen naar het publieksloket Veilig Leven van de Veiligheidsregio. Dat loket is in het najaar van 2021 opgezet. Inwoners kunnen er terecht met vragen over het thema 'Veilig Leven', bijvoorbeeld als ze willen weten wat de beste plek is om een rookmelder op te hangen. Ze hebben dan direct contact met een deskundige brandweercollega die hen kan adviseren over de veiligheid in huis.

Brandweer geeft tips aan 200 bezoekers Slimste Huis

Samen met Espria Ledenvereniging organiseerden we tot slot een open dag in het Slimste Huis in Alkmaar. Onze brandweercollega's gaven die dag bijna 200 bezoekers tips over veilig wonen. Met verschillende activiteiten, zoals een quiz, virtual reality bril en demonstratie deden bezoekers meer kennis op over veilig wonen en konden zij ervaren of zij de juiste keuzes maken als er brand ontstaat in huis.



Brandweercollega Ronald Wasch was tijdens de Brandpreventieweken als display zichtbaar in bouwmarkten om inwoners aan te moedigen rookmelders op te hangen.

ZORG EN VEILIGHEID - Ambulancemedewerkers lopen stage bij de crisisdienst GGZ

Onze ambulancemedewerkers komen met enige regelmaat in aanraking met mensen die onbegrepen gedrag vertonen. Vaak moeten ze daarbij samenwerken met partners, zoals de politie en de crisisdienst van de GGZ Noord-Holland Noord. Een aantal van onze ambulancemedewerkers liep daarom afgelopen periode mee met de crisisdienst van GGZ Noord-Holland Noord om zo meer inzicht te krijgen in dit type patiënt en in hoe de crisisdienst werkt.

Nuttige tips

Ambulancechauffeur Jeffrey vond het een waardevolle ervaring: “Door met professionals te sparren leer je beter om te gaan met deze doelgroep. Hoe leg je bijvoorbeeld het eerste contact? Nu weet ik: loop niet rechtstreeks af op iemand die in de war is. Dat kan als bedreigend worden ervaren. Benader hem of haar een beetje van opzij. En wees altijd eerlijk, draai niet om de hete brei heen. Dat zijn nuttige tips voor iemand zoals ik, die nog niet heel lang op de ambulance zit. Ik zou het niet verkeerd vinden als we nog iets meer meegenomen zouden worden in de GGZ-wereld.”

Ook in de ambulance patiënten met psychische problemen

“Zelf krijg ik ook mensen die verward gedrag vertonen in de ambulance. Denk aan iemand met psychische problemen of die door alcohol- of drugsgebruik iets op straat heeft opgelopen. Ik zit veilig achter het stuur, mijn verpleegkundige moet het alleen zien te rooien. Wat als die persoon agressief wordt? Dat voelt niet altijd goed. Als we het echt niet vertrouwen, laten we de politie meerijden. Anders is het als je een patiënt vervoert bij een overplaatsing tussen GGZ-instellingen. Vaak is hij of zij gesedeerd en zijn er verder weinig medische handelingen nodig.”



Door mee te lopen met de crisisdienst van de GGZ raken ambulancecollega’s beter voorbereid op incidenten met mensen met onbegrepen gedrag.

VEILIG LEVEN - Brandweer werkt samen met Team Vangnet en Advies

Wanneer onze brandweercollega's bij inwoners thuis komen, bijvoorbeeld voor het blussen van een brand, zien ze daarbij soms dingen waarover ze zich zorgen maken. De kamers zijn sterk vervuild, spullen staan tot aan het plafond opgestapeld of het onderhoud is zo achterstallig dat de boel op instorten staat. Soms kookt de bewoner op een gaskacheltje. Kan de bewoner nog wel voor zichzelf zorgen? Ontstaan er gevaarlijke situaties? Om met die zorgen iets te kunnen doen, werken we samen met het Team Vangnet en Advies van de GGD.

"Wanneer staan we hier weer?"

De brandweer komt vanwege brand of andere incidenten op veel verschillende plekken. "Soms krijg je het gevoel dat er iets niet pluis is", vertelt William van Loenen van het team Kennis & Informatie Brandweer. "Je ontdekt brandgevaarlijke situaties, zoals het overvloedig gebruik van stekkerdozen en verlengsnoeren of gasflessen in huis om te koken of te verwarmen. Daardoor ontstaan risico's, niet alleen voor de bewoners, maar ook voor de buren en de brandweer. Het gaat vaak om mensen die niet op adequate wijze hulp zoeken of vragen. Of mensen die zorg nodig hebben, maar dit nog niet ontvangen. Dan sta je daar als brandweerman of brandweervrouw en denk je: 'Wanneer staan we hier weer?'"

Herhaling van leed en schade voorkomen

Om herhaling van een incident in dit soort situaties te voorkomen, gaat de brandweer samenwerken met Team Vangnet en Advies van GGD Hollands Noorden. Brandweercollega's kunnen zorgelijke situaties melden bij hun meldpunt. Na een melding maken de medewerkers Vangnet & Advies een dossier aan. Dan kunnen zij zien of er meer signalen rond zijn en verkennen of de bewoner ondersteuning nodig heeft. Als in het dossier bijvoorbeeld staat dat er op dat adres zes keer brand is geweest, draagt dat bij aan het inschakelen van de juiste zorg voor die persoon.

Een samenwerking van twee kanten

Om het meldpunt Vangnet & Advies goed onder de aandacht te brengen van alle brandweercollega's is er een speciale aandachtskaart gemaakt met de contactgegevens van de meldpunten. Ook in het repressief handboek en bij vakbekwaamheidsoefeningen zal het onderwerp naar voren komen. De samenwerking met Vangnet & Advies werkt twee kanten op. William: "Als de medewerkers van het vangnet vragen hebben over brandveiligheid, kunnen zij die bij het team van Veilig Leven kwijt. Vanuit de brandweer kijken en denken wij met hen mee."



Onze brandweercollega's komen soms in woningen die aanleiding geven tot zorgen over de zelfredzaamheid of veiligheid van de bewoner. Hun zorgen melden ze bij Team Vangnet en Advies.

2. Jaarverslag

Wat wilden we bereiken

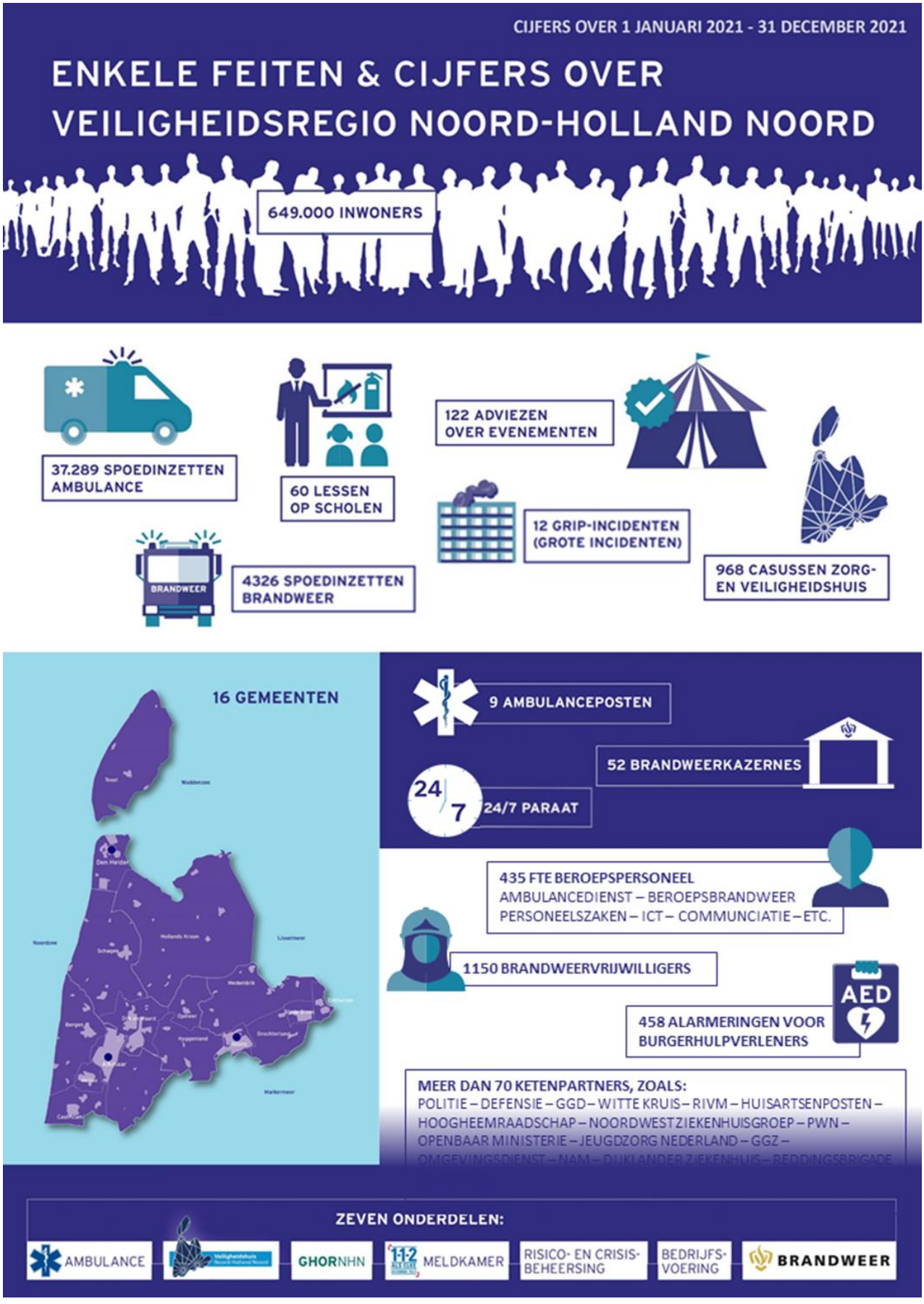
De Veiligheidsregio Noord-Holland Noord richt zich op het verkleinen van risico's en het beperken van leed en schade bij incidenten en realiseert dit door het bieden van adequate hulp en het samenwerken met alle bij de veiligheid en hulpverlening betrokken partijen. Daarbij worden burgers en bedrijven gestimuleerd tot het nemen van eigen verantwoordelijkheid en actief betrokken bij de hulpverlening. In het beleidsplan 2020-2023 wordt hier als volgt invulling aan gegeven:



Wat hebben we bereikt

In de hierna opgenomen infographic worden een aantal overall feiten en cijfers van de VR gepresenteerd. Daaropvolgend wordt een dashboard gepresenteerd met een aantal KPI's. Dit gebeurt naar aanleiding van het overleg van de Regietafel van 25 oktober 2021, waarin aan de drie grote gemeenschappelijke regelingen is gevraagd om hiermee te experimenteren (verzoek gemeente Alkmaar).

De per programma (2.1 tot en met 2.6) of paragraaf (2.8) opgenomen speerpunten geven verder inzicht in de status van wat er is bereikt.


CIJFERS OVER 1 JANUARI 2021 - 31 DECEMBER 2021
ENKELE FEITEN & CIJFERS OVER
VEILIGHEIDSREGIO NOORD-HOLLAND NOORD
649.000 INWONERS
37.289 SPOEDINZETTEN AMBULANCE
60 LESSEN OP SCHOLEN
122 ADVIEZEN OVER EVENEMENTEN
12 GRIP-INCIDENTEN (GROTE INCIDENTEN)
968 CASUSSEN ZORG- EN VEILIGHEIDSHUIS
BRANDWEER
4326 SPOEDINZETTEN BRANDWEER
16 GEMEENTEN
9 AMBULANCEPOSTEN
52 BRANDWEERKAZERNES
24/7
24/7 PARAAT
435 FTE BEROEPSPERSONEEL
AMBULANCEDIENST – BEROEPSBRANDWEER
PERSONEELSZAKEN – ICT – COMMUNCIATIE – ETC.
1150 BRANDWEERVRIJWILLIGERS
AED
458 ALARMERINGEN VOOR BURGERHULPVERLENERS
MEER DAN 70 KETENPARTNERS, ZOALS:
POLITIE – DEFENSIE – GGD – WITTE KRUIS – RIVM – HUISARTSENPOSTEN –
HOOGHEEMRAADSCHAP – NOORDWEST ZIEKENHUISGROEP – PWN –
OPENBAAR MINISTERIE – JEUGDZORG NEDERLAND – GGZ –
ZEVEN ONDERDELEN:
AMBULANCE
GHORNHN
MELDKAMER
RISICO- EN CRISIS-BEHEERSING
BEDRIJFS-VOERING
BRANDWEER

Dashboard

1. Financieel

Resultaat VR exclusief ambulancezorg	Streefwaarde		Realisatie
Positief resultaat in procenten van de uitgaven		≥ 0%	
		> 0 % ≤ -2%	
		> -2%	

Over 2021 is een positief jaarresultaat behaald van totaal € 2.424.000.

Resultaat ambulancezorg	Streefwaarde		Realisatie
Positief resultaat in procenten van de uitgaven		≥ 0%	
		> 0 % ≤ −2%	
		> −2%	

Over 2021 is een positief jaarresultaat behaald van € 929.000 voor belastingen (€ 721.000 na belastingen).

Gemeentelijke bijdrage	Streefwaarde		Realisatie
Procentuele stijging gemeentelijke bijdrage ten opzichte van inkomsten gemeenten uit het gemeentefonds OOV Brandweer en Risicobeheersing		lager	
		hoger	

Gemeentelijke bijdrage OOV Brandweer en Rampenbestrijding (exclusief gemeentelijke bijdrage Veiligheidshuis en inclusief bijdrage risicobeheersing brandweer) stijgt 2,59%. Stijging betreft voornamelijk compensatie loon- en prijsindexatie. Inkomsten gemeente uit het gemeentefonds OOV Brandweer en Rampenbestrijding stijgt 3,74%. Stijging van het gemeentefonds wordt voornamelijk veroorzaakt door de stijging van het accres en inwoners.

Gemeentelijke bijdrage	Streefwaarde		Realisatie
Hoogte gemeentelijke bijdrage ten opzichte van inkomsten gemeenten uit het gemeentefonds OOV Brandweer en Risicobeheersing		Lager	
		Hoger	

Gemeentelijke bijdrage OOV Brandweer en Rampenbestrijding (exclusief gemeentelijke bijdrage Veiligheidshuis en inclusief bijdrage risicobeheersing brandweer) betreft 44.880.000. Inkomsten gemeente uit het gemeentefonds OOV Brandweer en Rampenbestrijding 47.891.000 (BZK januari 2021).

Algemene reserve	Streefwaarde		Realisatie
Hoogte algemene reserve ten opzichte van de totale lasten (FUGR max. 2,5%)		1,5% ≤ 2,5%	
		0,5% ≤ 1,5%	
		< 0,5%	

Weerstandsvermogen	Streefwaarde		Realisatie
Risico's lager dan de algemene reserve		Gerealiseerd	
		Niet gerealiseerd	

Risico's	Streefwaarde		Realisatie
Inschatting risico's		Minimaal	
		Gemiddeld/niet urgent	
		Hoog/urgent	

Alle financiële risico's zijn gewogen naar de kans dat deze zich voordoen en de financiële impact die het voor de VR heeft. De financiële risico's bij de reguliere bedrijfsvoering bedragen in totaal € 1.407.500, echter alle risico's zullen zich nooit tegelijkertijd effectueren.

2. Organisatie/bedrijfsvoering

Ziekteverzuim	Streefwaarde		Realisatie
Percentage ziekteverzuim		≤ 5%	5,39%
		> 5 % ≤ 7%	
		> 7%	

Het gemiddelde verzuimcijfer van 2021 is 5,39%. Dit betekent dat het verzuim over 2021 een stijging laat zien ten opzichte van 2020 (3,98%). Het hogere ziekteverzuim is voor een belangrijk deel te relateren aan de coronapandemie en is ook landelijk een groot probleem. Het verzuim is een belangrijk aandachtspunt voor directie, team HRM en de leidinggevenden.

Overhead ratio	Streefwaarde		Realisatie
Overheadkosten in procenten van de totale kosten		≤ 22,5%	20,8%
		> 22,5 % ≤ 25%	
		> 25%	

3. Prestatie afspraken ambulancezorg met de zorgverzekeraars

Prestatie afspraak spoedritten zorgverzekeraars	Streefwaarde		Realisatie
Spoedritten (A1) in 93,5% op tijd in het 4e kwartaal 2021		Gerealiseerd	94,7%
		Niet gerealiseerd	

Prestatie spoedritten	Streefwaarde		Realisatie
Procentuele verschil spoedritten op tijd ten opzichte van vorig jaar		≥ 0%	0,45%
		0 % ≤ - 0,5%	
		> - 0,5%	

Spoedritten op tijd in 2021 over het gehele jaar 94,21% ten opzichte van 2020 93,76%.

Prestatieafspraak Rendement Middencomplexe ambulancevervoer zorgverzekeraar	Streefwaarde		Realisatie
Minimaal 30% van het besteld vervoer wordt gereden met middencomplexe ambulancevervoer		Gerealiseerd	40%
		Niet gerealiseerd	

Wat heeft het gekost

Het jaar 2021 is financieel afgesloten met een positief resultaat van € 3.145.000. Hierbij is al rekening gehouden met een mogelijke heffing van vennootschapsbelasting van € 208.000 vanwege het positieve resultaat op ambulancezorg. Het resultaat kent de volgende samenstelling over de programma's:

Jaarrekening 2021	Bedragen x €1.000				
Resultaten programma's incl. reserves/overhead	Baten	Lasten	Reserves	Overhead	Saldo
Programma Ambulancezorg	19.015	-16.555	-32	-1.499	929
Heffing Vpb	-	-208			-208
Totaal programma Ambulancezorg	**19.015**	**-16.763**	**-32**	**-1.499**	**721**
Programma Brandweer	11.206	-40.269	-		**-29.063**
Programma GHOR	97	-1.234			**-1.137**
Programma Meldkamer	1.704	-2.706	-8		**-1.010**
Programma Risico- en crisisbeheersing	-	-2.417	-		**-2.417**
Programma Zorg- en Veiligheidshuis	1.296	-1.507			**-211**
Programma Dekkingsmiddelen taakvelden VR	50.609	-			**50.609**
Overhead	2.727	-18.576	-	1.499	**-14.350**
Algemene dekkingsmiddelen (Treasury)	18	-15			**3**
Onvoorzien	-	-			**-**
Totaal programma's VR	**67.657**	**-66.724**	**-8**	**1.499**	**2.424**
Totaal	**86.672**	**-83.487**	**-40**	**-**	**3.145**

Resultaten Ambulancezorg en Veiligheidsregio

Het positieve resultaat van de ambulancezorg bedraagt € 721.000 na belastingen. De veiligheidsregio kent een positief resultaat van € 2.424.000. Voor de bestemming van de resultaten zal een voorstel worden gedaan.

Voor de toelichtingen op de uitkomsten per programma wordt verwezen naar het jaarverslag (programmaverantwoording). Het overzicht van baten en lasten is opgenomen in paragraaf 3.2 van de jaarrekening, waarna in paragraaf 3.3.3 tot en met 3.3.5 verdere toelichtingen worden gegeven.

Leeswijzer

Programma's

In hoofdstuk 2, paragraaf 2.1 tot en met 2.7 zijn de programmaverantwoordingen opgenomen. Per programma is een programmaverantwoording opgesteld. Hierin wordt verantwoord wat het beoogde maatschappelijk effect is (*wat wilden we bereiken*), de wijze waarop dit effect is gerealiseerd (*wat hebben we gerealiseerd*) en het overzicht van baten en lasten (*wat heeft het gekost*).

Om aan te geven wat er gerealiseerd is, zijn per programma de speerpunten 2021 verbijzonderd naar activiteit uit ons beleidsplan opgenomen. De voortgang per speerpunt/activiteit wordt aangegeven met:

V	Gerealiseerd in 2021
201X-T	Loopt volgens planning en is/wordt gerealiseerd in 202X-T (jaar-trimester)
201X-T	Loopt niet volgens planning en is/wordt gerealiseerd in 202X-T
	Niet gerealiseerd
N.V.T.	Is nog niet gestart

Paragrafen

De (verplichte) paragrafen met de verantwoording over het beheer zijn opgenomen onder 2.8 tot en met 2.14. De paragrafen, als onderdeel van de jaarstukken, bevatten de verantwoordingen met betrekking tot beheersmatige aspecten. Doel van de paragrafen is dat onderwerpen die versnipperd in de jaarrekening staan, worden gebundeld in een kort overzicht om voldoende inzicht te verstrekken in de financiële positie van de organisatie. De paragrafen geven als het ware een dwarsdoorsnede van de jaarrekening weer.

Jaarrekening

Op grond van artikel 26 van de gemeenschappelijke regeling legt het dagelijks bestuur elk begrotingsjaar verantwoording af over het gevoerde beleid onder overlegging van de jaarstukken, de controleverklaring en het accountantsrapport. De jaarrekening over het verslagjaar 2021 is opgenomen in hoofdstuk 3 van deze jaarstukken. De jaarrekening bestaat uit de balans, de programmarekening, de toelichtingen daarop en de Sisa-bijlage.

Overige gegevens, waaronder de controleverklaring bij de jaarrekening

In de overige gegevens (hoofdstuk 4) zijn de regeling resultaatsbestemming en de gebeurtenissen na balansdatum opgenomen. De controleverklaring bij de jaarrekening 2021 is eveneens opgenomen in dit verslag. De strekking van de controleverklaring van de onafhankelijke accountant is goedkeurend voor zowel de getrouwheid als de rechtmatigheid.

Bijlagen

In de bijlagen zijn gedetailleerde specificaties opgenomen van de kerngegevens, investeringen en leningen.

2.1 Programma ambulancezorg

2.1.1 Wat wilden we bereiken
2.1.2 Wat hebben we gerealiseerd
2.1.3 Wat heeft het gekost

2.1.1 Wat wilden 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. Belangrijk voor de komende jaren is dat de RAV de beweging wil maken van output- naar outcome-sturing en dus meer gericht is op maatschappelijke effecten. Daarom zijn de doelstellingen op het niveau van maatschappelijke effecten benoemd. 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.

2.1.2 Wat hebben we gerealiseerd

Hierna wordt per speerpunt aangegeven welke activiteiten zijn benoemd en welke daarvan zijn gerealiseerd.

Speerpunt plannen met netwerkorganisaties maken	Bereikt dat	JR 2021
Optimalisering Middencomplex ambulancevervoer versus ziekenaanbod/behoefte	de introductie op de meldkamer ambulance van de planapplicatie MC vervoer t.b.v. de ziekenhuizen in NHN.	V
Optimalisering Middencomplex ambulancevervoer versus ziekenaanbod/behoefte	de introductie op de meldkamer ambulance van de aanvraagapplicatie MC vervoer t.b.v. de ziekenhuizen in NHN.	2022-2
Middencomplexe ambulancezorg	de middencomplexe ambulancezorg volledig geïmplementeerd binnen de RAV NHN (Alkmaar/Wognum/Den Helder).	V
Service level agreement RAV met Meldkamer Ambulancezorg	de service level agreement afgesloten en van kracht (uniformiteit RAV KEN/Zawa/NHN)	2022-2

Speerpunt 24/7 paraat	Bereikt dat	JR 2021
Uitbreiding paraatheid	de uitbreiding formatie personeel als gevolg van uitbreiding Spreiding en Beschikbaarheid is gerealiseerd.	V
Verbeterplan prestaties	de prestatie afspraak met zorgverzekeraars “aantoonbaar rendement midden complex ambulancevervoer ” is gerealiseerd.	V
Prestaties	de prestaties opkomsttijd ambulancezorg is gerealiseerd.	V
Ambulancehelikopter	ambulancehelikopter voor gemeente Texel is gerealiseerd.	V
Huisvesting	de uitbreiding van de stallingsruimte van Wognum is gerealiseerd.	2022-3

2.1.3 Wat heeft het gekost

Overzicht baten en lasten ambulancezorg

(bedragen x €1.000)	2021		
	Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Baten	13.965	17.161	19.015
Lasten	12.802	15.326	16.555
Saldo baten minus lasten	**1.163**	**1.835**	**2.460**
Bijdragen gemeenten	-	-	-
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	**1.163**	**1.835**	**2.460**
Mutaties in reserves	-31	-287	-32
Gerealiseerde resultaat	**1.132**	**1.548**	**2.428**
Aandeel in overhead (eigen programma/overhead)	1.132	1.516	1.499
Resultaat programma incl. overhead vóór belastingen	**-**	**32**	**929**
Heffing Vennootschapsbelasting		5	208
Resultaat programma incl. overhead na belastingen	**-**	**27**	**721**

Het programma ambulancezorg sluit met een voordelig saldo van € 721.000, rekening houdend met de toedeling van de eigen en algemene overhead (bedrijfsvoering) en een mogelijke heffing vennootschapsbelasting. Een meer gedetailleerd overzicht van baten en lasten en een analyse van het verschil tussen de rekening 2021 en de begroting na wijziging is opgenomen in de toelichting op de programmarekening onder 3.3.3.

2.2 Programma brandweer

2.2.1 Wat wilden we bereiken
2.2.2 Wat hebben we gerealiseerd
2.2.3. Wat heeft het gekost

2.2.1 Wat wilden 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.

2.2.2 Wat hebben we gerealiseerd

Hierna wordt per speerpunt aangegeven welke activiteiten zijn benoemd en welke daarvan zijn gerealiseerd.

Speerpunt informatie gestuurd werken	Bereikt dat	JR 2021
Dashboards brandweer	het dashboard vitaliteit brandweer is doorontwikkeld.	**2022-1**
Dashboards brandweer	de dashboards van incidentbestrijding zijn doorontwikkeld.	**2022-1**
Dashboards brandweer	de dashboards van brandonderzoek zijn doorontwikkeld.	**2022-1**

Door tijdelijke ondercapaciteit bij personeel van business intelligence zijn de deadlines verschoven. Inmiddels is het team weer op sterkte en de verwachting is dat de dashboards begin 2022 weer operationeel zijn.

Speerpunt risicocommunicatie en gedragsbeïnvloeding	Bereikt dat	JR 2021
Risk Factory	de business case Risk Factory is vastgesteld.	2022-3
Spoor 2 – veilig leven	een concrete invulling van het jaarplan 2022 is opgesteld	2022-2

De focus heeft mede door de Covid-crisis en het ontbreken van capaciteit niet op dit onderwerp gelegen. Het bestuur heeft inmiddels kennis genomen van het voornemen om te komen tot een light variant van de Risk Factory. Dit wordt in 2022 verder onderzocht. De invulling van vacatures op het gebied van veilig leven blijkt zeer lastig, waardoor de activiteiten doorlopen maar de beleidsontwikkeling doorgeschoven is naar 2022.

Speerpunt 24/7 paraat	Bereikt dat	JR 2021
Brandweerzorgplan fase 1	de experimenten van het brandweerzorgplan voor gebied fase 1 zijn uitgewerkt en gestart.	V
Spoor 1 – operationeel model	het toekomstbestendige operationele model voor de brandweer is uitgewerkt op regionale schaal.	2022-2
Spoor 2 - taakverbreding	een eerste verkenning is afgerond hoe de brandweer anders kan worden ingezet naast de huidige taken.	V

Het bestuur is in meerdere bijeenkomsten meegenomen in het toekomstige operationele model. De visie en het bestuurlijke tijdspad zijn inmiddels vastgesteld. Regionale uitwerking van de consequenties wordt medio 2022 verwacht en bestuurlijk geagendeerd. De eerste bestuurlijke verkenning is afgerond. De eerste pilot met het hoogheemraadschap wordt in 2022 opgepakt.

Speerpunt alarmeren en inzetten	Bereikt dat	JR 2021
Dynamisch alarmeren	het dynamisch alarmeren operationeel is.	2022-1

Voor de risicogedifferentieerde brandweerzorg en het toekomstige operationele model cruciaal. De meldkamer is hierin een belangrijke partner. Alle voorbereidingen zijn getroffen en medio 2022 is het de verwachting dat dit functioneert.

2.2.3 Wat heeft het gekost

Overzicht baten en lasten brandweer

(bedragen x €1.000)	2021		
	Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Baten	2.098	10.116	11.038
Lasten	32.911	40.429	40.269
Saldo baten minus lasten	**-30.813**	**-30.313**	**-29.231**
Bijdragen gemeenten	-	-	168
Gerealiseerde resultaat programma	**-30.813**	**-30.313**	**-29.063**

Het gerealiseerde resultaat ter grootte van € 29.063.000 is € 1.250.000 voordeliger dan begroot. Een meer gedetailleerd overzicht van baten en lasten en een analyse van het verschil tussen de rekening 2021 en de begroting na wijziging is opgenomen in de toelichting op de programmarekening onder 3.3.3.

2.3 Programma GHOR

2.3.1 Wat wilden we bereiken
2.3.2 Wat hebben we gerealiseerd
2.3.3 Wat heeft het gekost

2.3.1 Wat wilden 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 hebben we gerealiseerd

Hierna wordt per speerpunt aangegeven welke activiteiten zijn benoemd en welke daarvan zijn gerealiseerd.

Speerpunt plannen met netwerkorganisaties maken	Bereikt dat	JR 2021
Zorgrisicoprofiel	het zorgrisicoprofiel is gerealiseerd.	2022-3

2.3.3 Wat heeft het gekost

Overzicht baten en lasten GHOR

(bedragen x €1.000)	2021		
	Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Baten	21	83	97
Lasten	1.255	1.389	1.234
Saldo baten minus lasten	**-1.234**	**-1.306**	**-1.137**
Bijdragen gemeenten	-	-	-
Gerealiseerde resultaat programma	**-1.234**	**-1.306**	**-1.137**

Het nadelig resultaat ter grootte van € 1.137.000 is € 169.000 lager dan begroot. Een meer gedetailleerd overzicht van baten en lasten en een analyse van het verschil tussen de rekening 2021 en de begroting na wijziging is opgenomen in de toelichting op de programmarekening onder 3.3.3.

2.4 Programma meldkamer

2.4.1 Wat wilden we bereiken
2.4.2 Wat hebben we gerealiseerd
2.4.3 Wat heeft het gekost

2.4.1 Wat wilden 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 hebben we gerealiseerd

Hierna wordt per speerpunt aangegeven welke activiteiten zijn benoemd en welke daarvan zijn gerealiseerd.

Speerpunt alarmeren en inzetten	Bereikt dat	JR 2021
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**

2.4.3 Wat heeft het gekost

Overzicht baten en lasten meldkamer

(bedragen x €1.000)	2021		
	Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Baten	1.499	1.664	1.704
Lasten	2.811	2.875	2.706
Saldo baten minus lasten	**-1.312**	**-1.211**	**-1.002**
Bijdragen gemeenten	-	-	-
Gerealiseerde resultaat programma	**-1.312**	**-1.211**	**-1.002**

Het gerealiseerde resultaat ter grootte van € 1.002.000 is € 209.000 voordeliger dan begroot. Een meer gedetailleerd overzicht van baten en lasten en een analyse van het verschil tussen de rekening 2021 en de begroting na wijziging is opgenomen in de toelichting op de programmarekening onder 3.3.3.

2.5 Programma risico- en crisisbeheersing

2.5.1 Wat wilden we bereiken
2.5.2 Wat hebben we gerealiseerd
2.5.3 Wat heeft het gekost

2.5.1 Wat wilden 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 primair een adviserende en regisserende rol vervult. De afdeling heeft ook een 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.

2.5.2 Wat hebben we gerealiseerd

Hierna wordt per speerpunt aangegeven welke activiteiten zijn benoemd en welke daarvan zijn gerealiseerd.

Speerpunt plannen met partners	Bereikt dat	JR 2021
Klimaatverandering	het programma ‘effecten klimaatverandering’ is opgesteld.	2022-2
Energietransitie	het programma ‘effecten energietransitie’ is opgesteld.	V
Digitale verstoringen	het programma ‘effecten digitale verstoringen’ is opgesteld.	V
Noordzee	het programma ‘effecten van de Noordzee’ is opgesteld.	2022-2

2.5.3 Wat heeft het gekost

Overzicht baten en lasten risico- en crisisbeheersing

(bedragen x €1.000)	2021		
	Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Baten	-	-	-
Lasten	2.459	2.604	2.417
Saldo baten minus lasten	**-2.459**	**-2.604**	**-2.417**
Bijdragen gemeenten	-	-	-
Gerealiseerde resultaat programma	**-2.459**	**-2.604**	**-2.417**

Het gerealiseerde resultaat ter grootte van € 2.417.000 is € 187.000 voordeliger dan begroot. Een meer gedetailleerd overzicht van baten en lasten en een analyse van het verschil tussen de rekening 2021 en de begroting na wijziging is opgenomen in de toelichting op de programmarekening onder 3.3.3.

2.6 Programma Zorg- en Veiligheidshuis

2.6.1 Wat wilden we bereiken
2.6.2 Wat hebben we gerealiseerd
2.6.3 Wat heeft het gekost

2.6.1. Wat wilden 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. De 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 Jeugd & Sociale 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.

2.6.2 Wat hebben we gerealiseerd

Hierna wordt per speerpunt aangegeven welke activiteiten zijn benoemd en welke daarvan zijn gerealiseerd.

Speerpunt coördineren en samenwerken	Bereikt dat	JR 2021
Meerjarenperspectief Veiligheidshuizen	conform de landelijke richtlijn de visie Zorg en Veiligheidshuis geactualiseerd is.	**2022-3**
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 analyse stand van zaken bouwstenen Personen met verward gedrag is gerealiseerd.	**V**
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**

2.6.3 Wat heeft het gekost

Overzicht baten en lasten Zorg- en Veiligheidshuis

(bedragen x €1.000)	2021		
	Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Baten	629	730	1.296
Lasten	843	1.276	1.507
Saldo baten minus lasten	**-214**	**-546**	**-211**
Bijdragen gemeenten	-	-	-
Gerealiseerde resultaat programma	**-214**	**-546**	**-211**

Het gerealiseerde resultaat ter grootte van € 211.000 is € 335.000 voordeliger dan begroot. Een meer gedetailleerd overzicht van baten en lasten en een analyse van het verschil tussen de rekening 2021 en de begroting na wijziging is opgenomen in de toelichting op de programmarekening onder 3.3.3.

2.7 Programma dekkingsmiddelen taakvelden VR

2.7.1 Wat wilden we bereiken
2.7.2 Wat hebben we gerealiseerd
2.7.3 Wat heeft het opgeleverd

2.7.1. Wat wilden 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 hebben we gerealiseerd

De activiteiten die de veiligheidsregio heeft ondernomen, zijn beschreven in de programma's.

2.7.3 Wat heeft het opgeleverd

Overzicht baten dekkingsmiddelen taakvelden VR

(bedragen x €1.000)	2021		
	Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Baten	5.831	6.068	6.080
Lasten	-	-	-
Saldo baten minus lasten	**5.831**	**6.068**	**6.080**
Bijdragen gemeenten	44.438	44.529	44.529
Gerealiseerde resultaat programma	**50.269**	**50.597**	**50.609**

Het gerealiseerde resultaat van € 50.609.000 positief is nagenoeg gelijk aan de begroting na wijziging. Een meer gedetailleerd overzicht van de baten is opgenomen in de toelichting op de programmarekening onder 3.3.3.

2.8 Bedrijfsvoering / Overhead

2.8.1 Wat wilden we bereiken
2.8.2 Wat hebben we gerealiseerd
2.8.3 Wat heeft het gekost

2.8.1 Wat wilden we bereiken

Inleiding

Het BBV is veranderd op het punt van de toerekening van overhead aan programma's: de overhead wordt voortaan apart gepresenteerd en niet meer toegerekend aan de verschillende programma's. Feitelijk betreft het hier niet alleen baten en lasten die betrekking hebben op bedrijfsvoering, maar ook de lasten van de overhead van de verschillende programma's.

Onder overhead wordt verstaan het geheel van functies gericht op de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. Belangrijkste wijziging is dat alle hiërarchische leidinggevenden in het primaire proces en de managementondersteuning van deze leidinggevenden tot de overhead behoren. Daarnaast worden uiteraard ook alle centrale baten en lasten van bedrijfsvoering ondergebracht binnen overhead.

Doel

De ondersteuning die Bedrijfsvoering verleent bij het verwezenlijken van de programma's is van cruciaal belang en zorgt in verband daarmee voor een rechtmatig, doelmatig en doeltreffend beheer en beleid. Het gaat hierbij om het ondersteunen en het scheppen van de voorwaarden voor een adequate uitvoering van de primaire processen binnen de gestelde financiële kaders. Daarnaast wordt er gestreefd naar een lerende organisatie en een prettig werkklimaat voor de medewerkers.

2.8.2 Wat hebben we gerealiseerd

Bedrijfsvoering omvat de volgende teams (na organisatieverandering per oktober 2021: Team Communicatie & Business Intelligence, Team Facilitair, Huisvesting & Inkoop, Team Financiën & Kwaliteit, Team HRM en Team Informatiebeheer & ICT. Vanuit deze teams is het onderstaande gerealiseerd op de bestuurlijke uitgangspunten.

Speerpunt organisatie breed	Bereikt dat	2021-2
Veilig leven (campagne laat ouderen niet vallen of stikken)	de campagne laat ouderen niet vallen of stikken is bij 3 gemeenten geïmplementeerd.	**2022-3**
Automatisering en informatiebeveiliging	verbeteringen van de automatisering en informatiebeveiliging conform planning zijn uitgevoerd.	**V**
Informatiebeheer	de verbeteringen van informatiebeheer conform planning zijn uitgevoerd.	**V**

Door Corona is de campagne Veilig Leven vertraagd en konden in 2021 geen nieuwe gemeenten aansluiten. Wel zijn uitgebreide acties geweest in diverse gemeenten. In 2022 is de verwachting dat 4 nieuwe gemeenten gaan aansluiten.

2.8.3 Wat heeft het gekost

Overzicht baten en lasten Bedrijfsvoering / Overhead

(bedragen x €1.000)	2021		
	Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Baten	221	2.852	2.727
Lasten	15.388	19.067	18.576
Saldo baten minus lasten	**-15.167**	**-16.215**	**-15.849**
Bijdragen gemeenten	-	-	-
Gerealiseerde resultaat overhead	**-15.167**	**-16.215**	**-15.849**
Aandeel overhead andere programma's/Ambu	1.132	1.516	1.499
Resultaat overhead excl. aandeel ov. progr./Ambu	**-14.035**	**-14.699**	**-14.350**

Het gerealiseerde resultaat exclusief aandeel ambulancezorg ter grootte van € 14.350.000 is € 349.000 voordeliger dan begroot. Een meer gedetailleerd overzicht van baten en lasten en een analyse van het verschil tussen de rekening 2021 en de begroting na wijziging is opgenomen in de toelichting op de programmarekening onder 3.3.3.

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 (na fusie Heerhugowaard en Langedijk op 1 januari 2022) vormen dus als het ware 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 alleen 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

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 voort vloeien, maar waarbij niet duidelijk is of de gebeurtenis zich gaat voordoen 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's zijn 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. In de toelichting op de balans worden deze nader toegelicht.

2.9.6 Kengetallen financiële positie

Overzicht kengetallen 2021

Kengetallen	2021	
	begroting (bijgesteld)	jaarrekening
Netto schuldquote	0,79	0,33
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	0,79	0,33
Solvabiliteitsratio	0,06	0,17
Structurele exploitatieruimte	0,00%	3,75%

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.

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 is.

2.10 Onderhoud kapitaalgoederen

2.10.1 Wat wilden we bereiken
2.10.2 Wat hebben we gerealiseerd
2.10.3 Wat heeft het gekost

2.10.1 Wat wilden 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 2021 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 hebben we gerealiseerd

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 en extra ruimte beschikbaar moet komen voor het overdekt stallen van ambulances. 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. In het najaar 2020 is de extra budgetaanvraag gehonoreerd en vindt structurele ophoging plaats. In 2021 is begonnen met de planvorming voor de nieuwbouw.

Brandweerkazernes

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

1. Kazernes blijven in eigendom van de gemeenten;
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. In hoeverre de ontwikkeling van het brandweerdekkingsplan naar een brandweerzorgplan effect gaat hebben op deze vervangingen is momenteel nog niet uitgekristalliseerd.

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 2021 zijn op beperkte schaal verbindingsmiddelen en toughbooks aangeschaft.

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. Het aantal aanbestedingstrajecten is klein. 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.

De grootste (vervangings-)investeringen in 2021 betreffen een specialistisch blusvoertuig (€ 1.000.000), 7 piketauto's (€ 492.000) en 3 tankautospuiten (€ 1.060.000).

Persoonlijke beschermingsmiddelen Brandweer

- Het scenario van de vervanging van het nieuwe operationele uniform is uitgewerkt. Los van mogelijke beïnvloeding door corona op de productie en daardoor uitlevering staat de veiligheidsregio gepland in het 2e halfjaar 2022 en in 2023 om de nieuwe uniformen in gebruik te nemen.
- In het kader van arbeidshygiëne en arbeidsomstandigheden is in 2021 een project gestart om per regio een wagen uit te rusten met verschillende zaken (zoals bluspakken, gelaatsmaskers en ademluchtcilinders) die bij langdurige inzet als ondersteunend kan worden ingezet. Implementatie zal worden afgerond in 2022.

Kantoorautomatisering

De VR beschikt over een visie op informatiegestuurd werken die op hoofdlijnen de richting voor de toekomst weergeeft. Met de acties in het jaarplan is 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 2021 is begonnen met het regio-breed vervangen van de laptops. Dit wordt in 2022 afgerond.

2.10.3 Wat heeft het gekost

Gebouwen Ambulancedienst

De kosten van groot onderhoud worden ten laste van de voorziening groot onderhoud gebracht. De jaarlijkse onderhoudskosten die op dagelijkse basis worden gemaakt, zijn opgenomen in de exploitatie.

De voorziening groot onderhoud is in 2021 gegroeid tot een bedrag van € 416.000. In 2021 is geen onderhoud uitgevoerd ten laste van de voorziening vanwege de geplande en uitgevoerde nieuwbouw. Er heeft besluitvorming plaats gevonden over de huisvesting in Den Helder en Hoogkarspel. Hiervoor zijn plannen ontwikkeld en wordt verder gewerkt aan de realisering daarvan. Het herschrijven van het onderhoudsplan naar de nieuwe situatie wordt aansluitend op de realisatie van de nieuwe posten uitgevoerd. Aansluitend wordt de voorziening aangepast aan de dan berekende noodzakelijke hoogte en worden de nieuwe dotaties voor de komende jaren berekend.

Het verloop van de voorziening groot onderhoud is als volgt:

x €1.000	Saldo 1-1-2021	Toevoeging	Onttrekking	Vrijval	Saldo 31-12-2021
Voorziening groot onderhoud gebouw	359	57			416
Totaal	**359**	**57**	**-**	**-**	**416**

Brandweerkazernes

In 2013 zijn er vanwege fiscale redenen een aantal kazernes van verschillende gemeenten gekocht. De afschrijvingslasten, rente en het onderhoud komen voor rekening van de verkopende gemeenten. In 2021 zijn de kazernes Alkmaar-centrum en Hem terug verkocht aan de gemeenten.

Ambulancematerieel

Aan onderhoud van de ambulances is € 207.000 uitgegeven. Begroot was € 224.000.

Brandweermaterieel

Het onderhoud van het brandweermaterieel (o.a. voertuigen, kleding, ademlucht, klein gereedschap) is per team uitgevoerd. In totaal is aan onderhoud € 1.638.000 uitgegeven. Begroot was € 1.869.000.

ICT / Kantoorautomatisering

De organisatie brede exploitatiebudgetten voor ICT / kantoorautomatisering waren op € 2.001.000 begroot. Er is voor € 2.056.000 aan kosten gemaakt.

2.11 Financiering

2.11.1 Inleiding
2.11.2 Evaluatie treasury activiteiten
2.11.3 Toerekening rentelasten naar taakvelden
2.11.4 EMU saldo

2.11.1 Inleiding

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). Middelen tot de schatkistlimiet 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 jaarlijks een evaluatie van de uitvoering van de gedane treasury activiteiten plaatsvindt in de paragraaf ‘Financiering’.

2.11.2 Evaluatie 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 2021 is deze berekend op € 5,6 miljoen[1]. In 2021 is een kortlopende geldlening aangetrokken ter overbrugging van een tijdelijke liquiditeitstekort. De kasgeldlimiet is in 2021 niet overschreden.

Schatkistlimiet

Vanaf december 2013 is het schatkistbankieren van toepassing. Dit betekent dat overtollige geldmiddelen boven de 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 2021 is de schatkistlimiet berekend op € 513.000[2] tot 1 juli. Vanaf 1 juli is het bedrag berekend op € 1.376.000 door veranderde wetgeving. De schatkistlimiet is in 2021 niet overschreden.

[1] Op basis van begrotingstotaal lasten € 68.813.000 (primair)
[2] De limiet wordt berekend als 0,75% van het begrotingstotaal (primair), met een ondergrens van € 250.000. M.i.v. 1 juli 2021 is de limiet verhoogd tot 2%, met een ondergrens van € 1.000.000.

Het volgende overzicht geeft een beeld van de uitkomsten op kwartaalbasis.

x €1.000	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Bedrag schatkistlimiet	513	513	1.376	1.376
Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	207	206	239	221
Ruimte onder het drempelbedrag	306	307	1.137	1.155
Overschrijding van het drempelbedrag				

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 2021 is de renterisiconorm berekend op € 14,0 mln. In 2021 zijn 2 geldleningen volledig afgelost vanwege de terug verkoop van brandweerkazernes (Alkmaar-centrum en Hem). De renterisiconorm is in 2021 niet overschreden.

Financieringen (kort-/langlopende geldleningen)

Om de financieringsbehoefte te kunnen bepalen maken we gebruik van een gedetailleerde liquiditeitsbegroting. Deze wordt minimaal 1 keer per week bijgewerkt. Verwachte tijdelijke tekorten worden opgeheven door het aantrekken van kasgeldleningen (kortgeld). De ervaring leert dat tijdelijke tekorten in liquide middelen bij VR NHN veelal optreden aan het einde van ieder kwartaal.
In 2021 is voor € 4,8 miljoen geïnvesteerd in nieuwe bedrijfsmiddelen. Hiervoor zijn geen aanvullende leningen aangetrokken.

Leningenportefeuille

In 2021 zijn enkele langlopende leningen afgelost. Zie voor een overzicht bijlage 5.4 bij de jaarrekening.

2.11.3 Toerekening rentelasten naar taakvelden

In onderstaand overzicht wordt inzicht gegeven in de 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.

Omschrijving		2021 Bedragen x €1
Externe financiering kort en lang		
Rentelasten	-/-	287.836
Rentebaten	+/+	3.160
Saldo rentelasten en rentebaten		**284.677**
Doorberekening rente aan grondexploitatie	-/-	
Toerekening rente van projectfinanciering aan het betreffende taakveld	-/-	135.417
Toerekening rentebaten van specifieke projectfinanciering aan het betreffende taakveld	+/+	
Aan taakveld toe te rekenen extrene rente		**149.259**
Rente over eigen vermogen	+/+	0
Rente over voorzieningen	+/+	0
Totaal aan taakveld toe te rekenen rente		**149.259**
7.1 Volksgezondheid	-/-	17.524
1.1 Crisisbeheersing en Brandweer	-/-	128.814
0.4 Overhead	-/-	6.081
De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	**-/-**	**152.419**
Renteresultaat op het taakveld Treasury		**3.160**

De positieve uitkomst wordt vooral veroorzaakt door ontvangen rente op een kortlopende kasgeldlening.

2.11.4 EMU saldo

Onderstaand het berekend EMU saldo 2021.

	Omschrijving	2021 x € 1000,- Volgens realisatie tot en met dec. 2021
1	Exploitatiesaldo **vóór** toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	3.185
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	13.154
3	Dotaties aan voorzieningen ten laste van de exploitatie minus vrijval van voorzieningen ten bate van de exploitatie	57
4	Bruto investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	4.792
5	Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, **geen betrekking hebbende op bouwgrondexploitatie en niet verantwoord op de exploitatie**	
6	Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa: Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), **voor zover niet op exploitatie verantwoord**	
7	Aankoop van grond en uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d., alleen **transacties met derden niet op de exploitatie**	
8	Baten bouwgrondexploitatie: Baten **voor zover niet al op de exploitatie verantwoord**	
9	Lasten op balanspost Voorzieningen voor zover deze transacties met derden betreffen	
10	Lasten i.v.m. transacties met derden, die niet via de onder vraag 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht	
11	Verkoop van effecten:	○ ja ◉ nee
a	Gaat u effecten verkopen? (ja/nee)	
b	Zo ja wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie?	
Berekend EMU-saldo		**11.604**

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.

Instituut Fysieke Veiligheid (IFV) (Vestigingsplaats Arnhem)

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

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.

Instituut Fysieke Veiligheid

Alle veiligheidsregio's dragen financieel bij aan het IFV. 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 2021 was de directeur ambulancezorg VRNHN de bestuursvoorzitter, voor 2022 wordt dit de directeur WK. De algemene directeuren van de beide zelfstandige organisaties en de twee bestuurders vormen samen de Algemene Ledenvergadering (ALV).

Instituut Fysieke Veiligheid

De voorzitters van de veiligheidsregio's, verenigd in het Veiligheidsberaad, vormen het algemeen bestuur van het IFV. 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 IFV 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 of statuten);
- Afspraken worden gemaakt over de frequentie en inhoud van de verantwoordingsinformatie;
- De veiligheidsregio zich realiseert dat andere partijen die betrokken zijn bij de verbonden partij andere belangen kunnen hebben naast het gezamenlijk belang.

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 afgelopen jaar is het ingezette beleid voortgezet.

Instituut Fysieke Veiligheid

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 2021 heeft evaluatie plaats gevonden. Op basis van de rapportage wordt in 2022 bezien welke aangedragen verbeterpunten kunnen worden gerealiseerd.

2.12.7 Eigen vermogen en resultaat RAV

Uit de (concept) jaarstukken 2021 RAV blijkt dat zowel het eigen vermogen per 31 december 2021 als het exploitatiesaldo 2021 € 0 bedraagt.

Overzicht RAV

Deel-neming	Nominaal belang	%	Bestuurlijk belang	Publiek doel	Wijziging in 2021	Financieel belang	Balans met VR NHN ultimo 2020 (x 1.000)	Balans met VR NHN ultimo 2021 (x 1.000)
RAV NHN	€ 0 in 2016 is het werkkapi-taal terug-gestort aan de leden)	50%	In 2021 was de directeur Ambulancezorg bestuursvoorzitter. De directeuren van WK en VR NHN zijn beide tekeningsbevoegd voor het sluiten van overeenkomsten	Het leveren van ambulance-zorg voor de gemeenten in Noord-Holland-Noord	In 2021 hebben zich geen wijzigingen in het beleid voor gedaan.	Uitgangspunt is dat de vergoeding /bevoorschotting aan de vervoerder alleen plaats kan vinden als deze ook voor de coöperatie de afgesproken cash-flow heeft gegenereerd.	Te verrekenen RAV 2.641 D	3.332 D

2.13 Vennootschapsbelasting

2.13.1 Inleiding
2.13.2 Wat wilden we bereiken in 2021
2.13.3 Wat gaan we nog doen

2.13.1 Inleiding

Overheidsondernemingen zijn 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. Gebleken is dat voor de jaren 2016 tot en met 2018 alle activiteiten ofwel onder een vrijstelling vielen, ofwel verlieslatend zijn en daarmee geen sprake is van een onderneming in de zin van de Vennootschapsbelasting. Over genoemde jaren hebben we dan ook een nihil-aangifte ingediend en inmiddels ook een definitieve (nihil-) aanslag ontvangen.

2.13.2 Wat wilden we bereiken in 2021

In 2021 is de definitieve nihil-aanslag over 2018 ontvangen. Tevens hebben we over 2019 een voorlopige aanslag aangevraagd. Hiermee beperken we het risico op het moeten betalen van belastingrente. In lijn met het toenmalig advies van onze fiscaal adviseur is begonnen met het verzamelen van informatie om een fiscale openingsbalans op te stellen. Analyse van onder andere die gegevens heeft een aangepast advies opgeleverd: betoog bij de Belastingdienst dat een batig saldo bij de activiteit Ambulancezorg niet als (vrij-besteedbare) winst moet worden beschouwd, maar slechts een budgetrestant is dat in een komend boekjaar voor de zorg ingezet moet worden. Om hiervoor dossier op te bouwen is voor de aangiftejaren 2019 en 2020 (aanvullend) uitstel aangevraagd en verkregen.

2.13.3 Wat gaan we nog doen

In de komende maanden zal het dossier compleet gemaakt worden en contact met de Belastingdienst opgenomen worden om onze zienswijze met hen te delen en duidelijk te krijgen hoe de Belastingdienst onze activiteit Ambulancezorg voor de Vennootschapsbelasting kwalificeert. Met die duidelijkheid zullen we dan de VpB-dossiers over de jaren 2019, 2020 en ook 2021 opbouwen en op basis daarvan aangiftes indienen.

2.14 Covid-19, de coronapandemie

2.14.1 Inleiding
2.14.2 Declaraties

2.14.1 Inleiding

Zoals in het Dagboek van ons dagelijks werk (Bestrijding coronavirus) te lezen is, heeft de coronapandemie nog een duidelijke weerslag gehad op de activiteiten van de veiligheidsregio. Toen iedereen dacht dat we door de zomer heen eindelijk verlost leken te raken van de pandemie, doken de volgende varianten in de herfst op die aanscherping van maatregelen en uiteindelijk een lockdown tot gevolg hadden.

De veiligheidsregio bleef daarom, net als in 2020, actief als ondersteuner van de gemeenten. In september werd daarnaast een extra maatregel afgekondigd ten aanzien van controle op het verkrijgen van toegang bij horeca, theaters, bioscopen, musea en evenementen. De toegangscontrole kon worden uitgevoerd door middel van een app waarin met een QR-code duidelijk werd of iemand was gevaccineerd tegen, negatief getest op, of hersteld van corona. De hiervoor door het rijk beschikbaar gestelde financiële middelen werden via de veiligheidsregio's door verdeeld naar de gemeenten. Zowel gemeenten als veiligheidsregio's moeten dit verantwoorden via de SiSa-staat.

Voor het kantoorpersoneel bleef thuiswerken de norm. Ook zijn er (nog steeds) strakke protocollen over hoe de medewerkers op de beste manier zichzelf en anderen kunnen beschermen. Dit is vooral van belang voor het ambulance- en brandweerpersoneel tijdens uitrukken. Persoonlijke contacten zijn tot een minimum beperkt: alle teambuildingsactiviteiten en diverse recepties en bijeenkomsten zijn wederom afgezegd. Gelukkig was de invloed op het opleiden en oefenen verwaarloosbaar klein te noemen.

2.14.2 Declaraties

In de lijn van 2020

De verschillende activiteiten veroorzaakten kosten die de organisatie normaliter niet maakt. Deze extra kosten kunnen worden gedeclareerd bij het ministerie VWS (veiligheidsregio) en de zorgverzekeraars (ambulancezorg). De betreffende uitgaven zijn gedaan onder verantwoordelijkheid van de directie.

De declaraties die zijn opgesteld betreffen de kosten die voor externe gerichte activiteiten zijn gemaakt. Dit betreffen met name kosten voor juridisch advies en ondersteuning, extra kosten voor coördinerende activiteiten, kosten voor de extern gerichte communicatie, kosten voor de noodlocatie in Heiloo en persoonlijke beschermingsmiddelen bij uitrukken van ambulance en brandweer. De kosten die gemaakt zijn voor interne zaken worden door de veiligheidsregio zelf gedragen. Hier moet gedacht worden aan (hand)reinigingsmiddelen en bewegwijzering binnen de kantoorpanden.

De totale kosten bedragen € 960.051. Het VR-deel is € 925.147 en het ambulancedeel is € 34.904.

De declaraties dienen conform een voorgeschreven format te worden gedeclareerd. De declaratie inzake het ambulancedeel wordt door de RAV NHN gedaan namens het Witte Kruis en Ambulancezorg. Het te declareren bedrag van de Ambulancezorg bedraagt € 34.904. Dit bedrag wordt door de RAV meegenomen in de eindafrekening met de zorgverzekeraars over 2021

De declaratie gericht aan het ministerie VWS voor het VR-deel ziet er als volgt uit:

Kostensoort	Opgave kosten 2021
Coronahotels/centra	€ 23.689,18
Inkoop en distributie PBM	€ 29.508,48
Overige specifieke meerkosten	
Bedrijfsvoering	€ 871.949,54
Subtotaal	**€ 871.949,54**
Overige meerkosten	€ -
Minder opbrengsten	€ -
Totale kosten 2021	**€ 925.147,20**

Het te declareren bedrag is op de balans opgenomen onder de post ‘Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk’.

Declaratie CoronaToegangsBewijzen-controle

De zogeheten CTB-gelden zijn per 24 september als specifieke uitkering ter beschikking gesteld aan de veiligheidsregio’s, dit omdat de Minister van Justitie en Veiligheid van mening was dat de veiligheidsregio’s dit het beste konden coördineren. Veiligheidsregio Noord-Holland Noord kreeg een bedrag van € 1.715.000 ter beschikking.

Op basis van een door de gemeenten overeengekomen verdeelsleutel werd dit geld ter beschikking gesteld aan de gemeenten. Door verschillende veiligheidsregio’s is daarop een declaratiemodel ontwikkeld die als grondslag heeft gediend voor uitbetaling van bestede gelden. Feitelijk waren de gemeenten zelf verantwoordelijk voor een juiste en goede besteding binnen de door de Minister afgegeven (algemene) richtlijnen. De VRNHN draagt voor haar werkgebied de verantwoordelijkheid voor de verstrekking van de subsidie. Zowel de gemeenten als VRNHN moeten dit verantwoorden op de SiSa-staat.

Begin februari 2022 hebben alle gemeenten op goede wijze de declaraties ingediend en zijn de gedeclareerde bedragen tot een totaalbedrag van € 879.671 door VRNHN uitbetaald.

3. Jaarrekening

3.1 Balans per 31 december 2021
3.2 Het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening over het begrotingsjaar
3.3 Toelichtingen:
3.3.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling
3.3.2 Toelichting op de balans
3.3.3 Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening over 2021
3.3.4 Analyse begrotingsafwijkingen en -rechtmatigheid
3.4 Sisa-bijlage
3.5 Financiële overzicht naar taakvelden

3.1 Balans per 31 december 2021

(bedragen x €1.000) ACTIVA	31 december 2021		31 december 2020	
Vaste activa				
Materiële vaste activa				
Investeringen met een economisch nut		36.838		45.249
Financiële vaste activa				
Overige langlopende leningen		-		-
Totaal vaste activa		**36.838**		**45.249**
Vlottende activa				
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar				
Vorderingen op openbare lichamen	1.818		1.645	
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	1.042		4.168	
Overige vorderingen	91		54	
		2.951		**5.867**
Liquide middelen				
Kassaldi	1		2	
Banksaldi	202		223	
		203		**225**
Overlopende activa				
Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk	2.046		794	
Nog te ontvangen bijdragen van overige overheid	-		150	
Overige vorderingen	4.196		4.200	
		6.242		**5.144**
Totaal vlottende activa		**9.396**		**11.236**
TOTAAL ACTIVA		**46.234**		**56.485**

(bedragen x €1.000) PASSIVA	31 december 2021		31 december 2020	
Vaste passiva				
Eigen vermogen				
Algemene reserve	1.911		1.910	
Bestemmingsreserves	2.932		2.893	
Gerealiseerde resultaat	3.145		3.425	
		7.988		**8.228**
Voorzieningen				
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	-		-	
Egalisatievoorzieningen	416		359	
		416		**359**
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer				
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	27.959		39.625	
Openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a, van de Wet financiering decentrale overheden	-		495	
		27.959		**40.120**
Totaal vaste passiva		**36.363**		**48.707**
Vlottende passiva				
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar				
Overige kasgeldleningen	-		-	
Opgenomen gelden uit 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	-		-	
Overige schulden	5.450		5.479	
		5.450		**5.479**
Overlopende passiva				
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend boekjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	3.333		2.066	
Van EU, Rijk en provincies ontvangen voorschotbedragen die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	1.013		139	
Overige vooruitontvangen bedragen ten bate van volgende begrotingsjaren	75		94	
		4.421		**2.299**
Totaal vlottende passiva		**9.871**		**7.778**
TOTAAL PASSIVA		**46.234**		**56.485**

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

Inleiding

In overeenstemming met het besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten bestaat de resultatenrekening uit het overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per programma zonder toegerekende overhead. De Veiligheidsregio kent zeven programma's.

Begroting 2021 (primair en na wijziging)

In de vergadering van het algemeen bestuur d.d. 3 juli 2020 is de primaire begroting voor het jaar 2021 vastgesteld. De kolom 'Begroting 2021 na wijziging' betreft de begroting zoals vastgesteld op 3 december 2021 door het algemeen bestuur naar aanleiding van de 2e bestuursrapportage 2021.

Te bestemmen resultaat

Het te bestemmen voordelig resultaat van € 3.145.000 is als volgt opgebouwd:

Bedragen x € 1.000	Primaire begroting 2021			Begroting na wijziging 2021			Rekening 2021		
Programma's	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma Ambulancezorg	13.965	12.802	1.163	17.161	15.326	1.835	19.015	16.555	2.460
Programma Brandweer	2.098	32.911	-30.813	10.116	40.429	-30.313	11.206	40.269	-29.063
Programma GHOR	21	1.255	-1.234	83	1.389	-1.306	97	1.234	-1.137
Programma Meldkamer	1.499	2.811	-1.312	1.664	2.875	-1.211	1.704	2.706	-1.002
Programma Risico- en crisisbeheersing	-	2.459	-2.459	-	2.604	-2.604	-	2.417	-2.417
Programma Zorg- en Veiligheidshuis	629	843	-214	730	1.276	-546	1.296	1.507	-211
Programma Dekkingsmiddelen taakvelden VR	50.269	-	50.269	50.597	-	50.597	50.609	-	50.609
Saldi programma's	**68.481**	**53.081**	**15.400**	**80.351**	**63.899**	**16.452**	**83.927**	**64.688**	**19.239**
Algemene dekkingsmiddelen (treasury)	-	-	-	-	-	-	18	15	3
Overhead	221	15.388	-15.167	2.852	19.067	-16.215	2.727	18.576	-15.849
Heffing Vpb	-	-	-	-	5	-5	-	208	-208
Onvoorzien	-	344	-344	-	344	-344	-	-	-
Saldo van baten en lasten, resultaat voor bestemming	**68.702**	**68.813**	**-111**	**83.203**	**83.315**	**-112**	**86.672**	**83.487**	**3.185**
Toevoegingen/onttrekkingen aan reserves per progr.:									
Programma Ambulancezorg	-	31	-31	-	287	-287	-	32	-32
Programma Brandweer	111	-	111	163	-	163	-	-	-
Programma Meldkamer	-	4	-4	-	4	-4	-	8	-8
Programma Risico- en crisisbeheersing	11	-	11	182	-	182	-	-	-
Overhead	24	-	24	85	-	85	-	-	-
Resultaat na bestemming	**68.848**	**68.848**	**-**	**83.633**	**83.606**	**27**	**86.672**	**83.527**	**3.145**

De gedetailleerde toelichting op het overzicht van baten en lasten en een analyse tussen de rekening 2021 en de begroting na wijziging is opgenomen in de toelichting op de programmarekening onder 3.3.3.

3.3 Toelichtingen

3.3.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Ter vergelijking opgenomen cijfers

De vergelijkende cijfers van de balans per 31 december 2020 zijn overgenomen uit de jaarrekening 2020, vastgesteld door het algemeen bestuur op 9 juli 2021.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het BBV geeft.

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

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

Op basis van de verslaggevingsrichtlijnen RJZ zijn voor de programma's ambulancezorg en meldkamer voorzieningen getroffen met betrekking tot arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume. Voor de overige programma's van de VR is dit conform de BBV-richtlijnen niet het geval.

Toelichtingen en analyses op financiële overzichten en uitkomsten

Conform het vastgestelde controleprotocol voor het verslagjaar 2021 zullen mutaties of afwijkingen van individuele posten die groter zijn dan de norm van €50.000, en voor zover dit noodzakelijk wordt geacht, nader worden toegelicht c.q. geanalyseerd.

Grondslagen voor waardering van de balans

Vaste activa

Materiële vaste activa

De door de VR opgestelde 'Nota activabeleid 2018', door het algemeen bestuur vastgesteld in haar vergadering van 23 februari 2018, is van toepassing op het verslagjaar.

De materiële vaste activa zijn investeringen met een economisch nut. Deze worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht. In die gevallen wordt op het saldo afgeschreven.

De materiële vaste activa worden lineair afgeschreven over de verwachte economische levensduur, waarbij rekening wordt gehouden met een eventuele restwaarde. Met afschrijven over de materiële vaste activa wordt begonnen in het jaar, volgend op het jaar waarin de investering is verworven of in gebruik is genomen. Verworven activa met een verkrijgings- of vervaardigingsprijs van minder dan € 15.000 worden niet geactiveerd.

Voor wat betreft de investeringen Ambulancezorg en Meldkamer wordt aangesloten bij de vergoedingenstructuur van de NZA. Vanaf 2015 is een ondergrens van € 2.500 van toepassing bij het programma ambulancezorg.

Op gronden en terreinen wordt niet afgeschreven. Bij de waardering is in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde indien deze naar verwachting duurzaam is. Dergelijke afwaarderingen worden teruggenomen als ze niet langer noodzakelijk blijken.
De afschrijvingstermijn van tweedehands aangeschafte activa wordt bepaald aan de hand van de verwachte restant levensduur.

De gehanteerde afschrijvingstermijnen bedragen (op hoofdlijnen) in jaren:

Categorie	Termijn
Gebouwen	
- gebouwen	40-50
- aanpassing gebouwen	10-20
- componenten van gebouwen	8-20
- inrichting en aankleding van gebouwen	10-15
Voertuigen	
Dienstvoertuigen / piketvoertuigen	5-9
Brand- en rampbestrijdingsvoertuigen	9-20
Ambulancevoertuigen	6
Overige bedrijfsmiddelen	
Verbindingsmiddelen	3-6
Persoonlijke beschermingsmiddelen	5-10
Overige brandveiligheidsmiddelen	5-20
Voorzieningen ICT	3-10

Financiële vaste activa
Leningen u/g zijn opgenomen tegen nominale waarde.

Vlottende activa

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar
De vorderingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

De uitzettingen in ’s Rijks schatkist en de overige vorderingen zijn tegen de nominale waarde opgenomen.

Liquide middelen en overlopende activa
Deze activa worden tegen de nominale waarde opgenomen.

Passiva

Eigen vermogen
Het eigen vermogen is gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Voorzieningen
Voorzieningen zijn gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De onderhoudsegalisatievoorzieningen stoelen op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan een deel van de kapitaalgoederen, waarbij rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die ter zake geformuleerd zijn (zie ook par. 2.9 Onderhoud kapitaalgoederen).

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer
Vaste schulden zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde verminderd met de in het verslagjaar gedane aflossingen.

Vlottende passiva
De vlottende passiva zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Grondslagen voor resultaatbepaling programmarekening

Algemeen
De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten worden opgenomen voor zover zij op balansdatum als gerealiseerd kunnen worden beschouwd. Lasten en risico's die hun oorsprong vinden in het verslagjaar en ten tijde van het opstellen van de jaarrekening bekend zijn, worden in het betreffende verslagjaar verwerkt. De lasten van de programma’s zijn inclusief BTW.

Doorbetaling wettelijk budget NZa door RAV NHN
De RAV NHN ontvangt sinds 2013 het wettelijk budget NZa. De RAV betaalt deze door aan haar leden voor hun aandeel hierin.

De post NZa bestaat uit het Wettelijk budget aanvaardbare kosten. De ritprijs en het budget aanvaardbare kosten worden vastgesteld door de Nederlandse Zorgautoriteit in overleg met de zorgverzekeraars.

Overige grondslagen

Wet Normering bezoldiging Topfuctionarissen
Voor de uitvoering van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen in de (semi)publieke sector (WNT) heeft de gemeenschappelijke regeling zich gehouden aan de Beleidsregel toepassing WNT.

Vennootschapsbelasting
Bij het bepalen van de aangifte vennootschapsbelasting wordt rekening gehouden met de voorgeschreven fiscale grondslagen.

3.3.2 Toelichting op de balans

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa betreffen allemaal investeringen met een economisch nut. Het verloop in het boekjaar was als volgt:

x €1.000	Boekwaarde 1-1-2021	Investe-ringen	Desinvest./ Duurzame waardeverm.	Afschrij-vingen	Boekwaarde 31-12-2021
Gronden en terreinen	1.252		188	2	1.062
Bedrijfsgebouwen	11.449		6.165	396	4.888
Vervoermiddelen	20.282	3.278	64	2.620	20.876
Machines, apparaten en installaties	1.291		916	287	88
Overige materiële vaste activa	10.975	1.475	189	2.337	9.924
Totaal	**45.249**	**4.753**	**7.522**	**5.642**	**36.838**

Investeringen

In bijlage 5.4 is een overzicht opgenomen van het totaal aan investeringskredieten. In dit overzicht zijn de bij burap 2021-2 bijgestelde kredieten opgenomen, alsmede de in 2021 gedane uitgaven.

Desinvesteringen / Duurzame waardeverminderingen

Desinvesteringen

Terug verkoop brandweerkazerne Alkmaar-centrum	6.995.000
Terug verkoop brandweerkazerne Den Burg	463.000
Verkoop (piket)auto's/hoogwerker	64.000

Financiële vaste activa

De Veiligheidsregio heeft in 2021 geen financiële vaste activa.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar kunnen als volgt worden gespecificeerd:

x €1.000	31 december 2021		31 december 2020	
Vorderingen op openbare lichamen	1.818		1.645	
Af: voorziening oninbaarheid	-		-	
		1.818		1.645
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		1.042		4.168
Overige vorderingen	91		54	
Af: voorziening oninbaarheid	-		-	
		91		54
Totaal		**2.951**		**5.867**

De uitzettingen 's Rijks schatkist betreffen de liquide middelen die het voor de VR geldende drempelbedrag van € 513.000 (tot 1 juli) of € 1.376.000 (vanaf 1 juli) te boven gaan. Een verdere toelichting op deze post is opgenomen in paragraaf 2.11 Financiering.

Medio februari 2022 stond nog € 633.000 aan vorderingen open. Er zijn geen onvolwaardig geachte vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

x €1.000	31 december 2021		31 december 2020	
Kassaldi		1		2
Saldi Bank Nederlandse Gemeenten	200		220	
Saldi overige banken	2		3	
		202		223
Totaal		**203**		**225**

Om het liquiditeitenbeheer te optimaliseren heeft de Veiligheidsregio een ‘overeenkomst financiële dienstverlening’ gesloten met de Bank Nederlandse Gemeenten op 23 februari 2004. Deze overeenkomst is per 27 november 2014 geactualiseerd.

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

Overlopende activa

De overlopende activa kunnen als volgt worden gespecificeerd:

x €1.000	31 december 2021		31 december 2020	
Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk		2.046		794
Nog te ontvangen bijdragen van overige overheid		-		150
Overige vorderingen				
Nog te ontvangen bedragen	28		185	
Nog te factureren opbrengsten	170		400	
Te verrekenen RAV	3.332		2.641	
Loyalis levensloop	-		49	
Vooruitbetaalde bedragen	618		923	
Te verrekenen MKNH	46			
Voorschotten overig	2		2	
		4.196		4.200
Totaal		**6.242**		**5.144**

De specificatie van de nog te ontvangen bijdragen van overige overheid is als volgt:

x €1.000	Saldo 1-1-2021	Toevoeging	Aanwending	Ontvangst / Afboeking	Saldo 31-12-2021
Overige					
Bijdrage in resultaat ambu 2019	150			150	-
Totaal	**150**	**-**	**-**	**150**	**-**

Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk

Het bedrag van € 2.046.000 betreft voornamelijk de gedeclareerde covid-kosten 2020 (€ 794.000), de te declareren covid-kosten 2021 (€ 925.000) en een uitkering POK-gelden 2021 (€ 327.000). De covid-kosten 2020 zijn door het ministerie in behandeling genomen ter afwikkeling.

Nog te ontvangen bijdragen van overige overheid: Bijdrage in resultaat ambu 2019

Het restant resultaat ambu 2019 is verrekend met het positieve resultaat van 2020 bij het vaststellen van de resultaatbestemming van 2020.

Overige vorderingen

De belangrijkste posten onder de overige vorderingen zijn:

- Nog te factureren opbrengsten, verbouwing kazerne Hoorn 105.000
- Te verrekenen RAV, voorschotten december, eindafrek. 2021, covid 3.332.000
- Vooruitbetaalde bedragen, ondersteuning scenario-ontwikkeling XVR 50.215
- Vooruitbetaalde bedragen, verzekering wagenpark 2022 266.000

Eigen vermogen

Van het eigen vermogen kan het volgende overzicht worden gegeven:

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	**8.228**	**3.636**	**451**	**-3.425**	**7.988**

Hierna volgt per reserve een nadere specificatie en toelichting.

Algemene reserve

De algemene reserve bestaat uit de ‘Algemene reserve Veiligheidsregio Noord-Holland Noord’ en de ‘Algemene reserve ambulancezorg’.

x €1.000	Saldo 1-1-2021	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat	Saldo 31-12-2021
Algemene reserve Veiligheidsregio	1.910		451		1.459
Algemene reserve Ambulancezorg	-	452		-	452
Totaal	**1.910**	**452**	**451**	**-**	**1.911**

De aangegeven mutaties (resultaat 2020) betreffen de uitvoering van het door het algemeen bestuur genomen besluit inzake de bestemming van het jaarrekeningresultaat 2020 in haar vergadering van 9 juli 2021.

Bestemmingsreserves

Van de bestemmingsreserves kan het volgende overzicht worden gegeven:

x €1.000	Saldo 1-1-2021	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat	Saldo 31-12-2021
Kwaliteitsverbet. Brandweerscholing	57				57
Verslaggevingsverschillen BBV-RJZ	1.581	39			1.620
Personele frictiekn./mobiliteitsbeleid	1.055				1.055
Staat van de rampenbestrijding	145				145
Automatisering&Informatiebeveiliging	55				55
Totaal	**2.893**	**39**	**-**	**-**	**2.932**

Kwaliteitsverbetering brandweerscholing

De ontvangen ESF gelden voor de kwaliteitsverbetering van de brandweerscholing zijn opgenomen in de reserve ‘Kwaliteitsverbetering brandweerscholing’. De verkregen subsidie moet worden besteed aan de verbetering van de kwaliteit van het onderwijs op regionale schaal, zoals geschetst in het landelijk visiedocument ‘kwaliteitsverbetering brandweerscholing’. In 2022 wordt bezien waar deze gelden kunnen worden ingezet.

Verslaggevingsverschillen BBV-RJZ

Deze post heeft betrekking op de exploitatie van de ambulancezorg en meldkamer. In de reserve zijn verslaggevingsverschillen tussen Besluit Begroting en Verantwoording Gemeenten en Provincies (BBV) en de Regeling Jaarverslaggeving Zorginstellingen (RJZ) als volgt opgenomen:

x €1.000	Saldo 1-1-2021	Toevoeging	Onttrekking	Saldo 31-12-2021
Verlofuren	507	23		530
Persoonlijk levensfasebudget Meldkamer	141	7		148
Persoonlijk levensfasebudget AZ	933	9		942
Totaal	**1.581**	**39**	**-**	**1.620**

Personele frictiekosten/mobiliteitsbeleid

Door het AB is op 2 december 2016 de reserve Frictiekosten verworven rechten ingesteld ten behoeve van de opvang van kosten in het kader van personele frictiekosten en mobiliteitsbeleid. De bijdrage van de gemeenten in de frictiekosten zijn in deze reserve gestort. In 2021 wordt niet onttrokken aan de reserve, omdat er voldoende incidentele middelen zijn om deze lasten op te vangen. Daarbij komt dat in de komende jaren het mobiliteitsbeleid meer invulling krijgt waarvoor dan de middelen ingezet gaan worden.

Staat van de rampenbestrijding

Uit het rapport ‘Staat van rampenbestrijding 2016’ van de Inspectie Veiligheid en Justitie blijkt dat we de kwaliteit van de taakuitvoering op niveau moeten brengen. We willen investeren in vakbekwaamheid (profchecks, portfolio en team resource management) en informatiemanagement (geografische informatiesystemen, business intelligence en adviesvaardigheden). Inzet van de middelen zal in 2022 plaats vinden om de formatie én de kennis te versterken. In 2023 wordt de formatie structureel versterkt met 2 fte (kadernota 2023).

Automatisering & Informatiebeveiliging

Bij het op orde brengen van de bedrijfsvoering zijn grote stappen gezet. Ook bij de automatisering en informatiebeveiliging was veel gerealiseerd, maar het gewenste niveau nog niet bereikt. Dit werd ook onderschreven door de accountant. Om aan de steeds hogere eisen te voldoen, waaronder de Algemene Verordening Gegevensbescherming, is deze reserve ingesteld. De verbeteringen zijn met name in 2020 doorgevoerd. Mogelijk dat het restant van de reserve in 2022 kan worden ingezet ter voorbereiding op de implementatie van de Baseline informatiebeveiliging Overheid (BIO).

Gerealiseerde resultaat

Het gerealiseerde resultaat over 2021 (€ 3.145.000 voordelig) is verantwoord onder de reserve gerealiseerde resultaat in afwachting van de besluitvorming over de bestemming hiervan.
Het resultaat bestaat uit de componenten:

- Resultaat Veiligheidsregio 2.424.000 voordelig
- Resultaat Ambulancezorg 721.000 voordelig (na belastingen)

Voorzieningen

Het verloop van de voorzieningen in het verslagjaar was als volgt:

x €1.000	Saldo 1-1-2021	Toevoeging	Onttrekking	Vrijval	Saldo 31-12-2021
Voorziening groot onderhoud gebouw	359	57	-	-	416
Totaal	**359**	**57**	**-**	**-**	**416**

De voorziening is gevormd ten behoeve van het groot onderhoud van de vier ambulanceposten in eigendom. Jaarlijks wordt een storting gedaan en vindt normaliter onttrekking plaats voor gemaakte onderhoudskosten. Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar paragraaf 2.10.3.

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

Het verloop van de langlopende schulden was in het verslagjaar als volgt:

x €1.000	Saldo 1-1-2021	Vermeer-dering	Aflossing	Saldo 31-12-2021
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	39.625	-	11.666	27.959
Openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a, van de Wet financiering decentrale overheden	495	-	495	-
Totaal	**40.120**	**-**	**12.161**	**27.959**

De geldleningen zijn afgesloten bij de Bank Nederlandse Gemeenten en een aantal gemeenten. Dit laatste in verband met de financiering van overgenomen kazernes. In de bijlage 5.4 is een overzicht van de langlopende geldleningen opgenomen.

De verwachte aflossingen in 2022 (x € 1) op BNG-leningen bedragen € 6.931.741.

Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

x €1.000	31 december 2021		31 december 2020	
Overige kasgeldleningen		-		-
Opgenomen gelden uit 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		-		-
Overige schulden				
Handelscrediteuren	2.258		1.423	
Loonheffing	2.601		3.550	
Sociale lasten en pensioenen	558		487	
Te betalen/verlegde BTW	33		19	
		5.450		5.479
Totaal		**5.450**		**5.479**

Overige schulden

Ultimo februari 2022 zijn de schulden (nagenoeg) geheel afgewikkeld.

Overlopende passiva

De overlopende passiva kunnen als volgt worden gespecificeerd:

x €1.000	31 december 2021		31 december 2020	
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend boekjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume				
Nog te betalen bedragen	2.165		806	
Nog te betalen bedragen personeel	518		653	
Nog te betalen VOP	-		22	
Reservering personeelslasten	388		276	
Te verrekenen FLO-overgangsrecht VWS	225		88	
Belastingverplichting Vpb (ambulancezorg)	37		178	
Te verrekenen MKNH	-		43	
		3.333		2.066
Van EU, Rijk en provincies ontvangen voorschotbedragen die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren		1.013		139
Overige vooruitontvangen bedragen ten bate van volgende begrotingsjaren		75		94
Totaal		**4.421**		**2.299**

Verplichtingen

De verplichtingen betreffen op balansdatum een totaalbedrag van € 3.333.000.

Het betreffen met name in 2022 ontvangen facturen c.q. geraamde verplichtingen (€ 2.165.000) waarvan de lasten op het verslagjaar drukken. De belangrijkste posten betreffen nog te betalen CTB-gelden aan gemeenten (€ 880.000), verwachte cao-verhoging Ambu (€ 206.000) en verwachte cao-verhoging en eenmalige uitkering VR (€ 400.000). Het merendeel van de posten is betaald. De cao-verhogingen worden/zijn betaald na definitieve vaststelling door werkgevers- en werknemersorganisaties.

De nog te betalen bedragen personeel (13e en 14e run, €518.000) zijn ultimo januari betaald.

De reservering personeelslasten (€ 388.000) betreft spaaruren van medewerkers Ambu en Meldkamer.

Van EU, Rijk en provincies ontvangen voorschotbedragen

x €1.000	Saldo 1-1-2021	Toevoeging	Onttrekking	Vrijval	Saldo 31-12-2021
Nog te best. subs. OGGZ v.a. 2019	139	200	161		178
Onderst. Contr. Coronatoegangsbew.	-	1.715	880		835
Totaal	**139**	**1.915**	**1.041**	**-**	**1.013**

In 2021 is een aanvullende aanvraag OGGZ-subsidie gehonoreerd. Daarnaast zijn de betreffende werkzaamheden vanuit de financiering van zowel 2019 als 2020 uitgevoerd. Het restant kan worden besteed in 2022.

Voor het ontvangen voorschot en gedane uitbetalingen inzake de controle op coronatoegangsbewijzen (de zgn. CTB-gelden) wordt verwezen naar paragraaf 2.14.2 Declaraties.

Niet in de balans opgenomen rechten en plichten

Huurverplichtingen

Hertog Aalbrechtweg 22 te Alkmaar

Met ingang van 1 maart 2015 huurt de Veiligheidsregio voor een periode van 15 jaar het pand Hertog Aalbrechtweg 22. Het pand is samen met de GGD betrokken. De totale oppervlakte van het pand is 5.200 m^2. De GGD is voor 15 jaar onderhuurder van het pand. Met de belastingdienst is afgestemd dat alle kosten die samenhangen met het pand worden verdeeld tussen de Veiligheidsregio (53%) en de GGD (47%) zonder dat hierover onderling BTW hoeft te worden berekend (overeenkomst kosten gemene rekening Centrale Huisvesting). De huur is opgebouwd uit drie elementen; basisgebouw (huur en servicekosten), inbouwpakket en noodstroomvoorzieningen.

De huur voor het basisgebouw bedraagt € 737.371 (prijspeil 2021) en wordt jaarlijks geïndexeerd. Aan GGD HN wordt een bedrag van € 346.564 (47%) doorbelast. De kosten van het Inbouwpakket en noodstroomvoorziening zijn door de verhuurder op basis van een 15 jarige annuïteit voorgefinancierd. De kosten bedragen € 204.695 (prijspeil 2021). Hiervan komt € 96.207 voor rekening van de GGD. De annuïteit op de voorfinanciering van het inbouwpakket wordt jaarlijks geïndexeerd. De annuïteit van de noodstroomvoorziening is vrij van indexatie.

Pontweg 100 en 102 te Texel

Met de gemeente Texel zijn per 1 juli 2009 huurcontracten voor een periode van 10 jaar aangegaan voor de gebruikers Ambulancezorg en GHOR. Na afloop van deze periode wordt de overeenkomst steeds met een periode van 5 jaar verlengd tot wederopzegging. De huur voor de Ambulancedienst bedraagt inclusief servicekosten circa € 31.200 en voor de GHOR € 4.234 per jaar (prijspeil 2021). Gelet op de uitbreiding van de Ambulancedienst wordt in overleg met de gemeente Texel en de brandweer gezocht naar een slimme herindeling van de kazerne.

Erfpacht ambulancepost te Wognum

Vanaf 1 maart 2009 is de veiligheidsregio erfpachter van de grond onder de ambulancepost te Wognum. De erfpacht is verleend door de Staat der Nederlanden voor een periode van 30 jaar. De jaarlijkse canon bedraagt € 8.921 (prijspeil 2021) en deze wordt jaarlijks geïndexeerd. De locatie, voorheen eigendom van de Staat der Nederlanden, is in eigendom overgedragen aan Maatschap Rotonde. De maatschap is rechtsopvolger als gevolg waarvan de erfpachtovereenkomst is overgegaan naar de nieuwe eigenaren van het terrein.

Overige verplichtingen

Kredietfaciliteit

Met ingang van 2019 is de kredietfaciliteit bij de BNG verlaagd tot € 300.000.

Kazernes / Appartementsrechten

VR NHN heeft in 2013 14 kazernes in eigendom verworven. Hiervan geldt voor vijf kazernes dat een zogenaamd appartementsrecht verkregen is. Voor de overige kazernes (38 stuks) is tussen VRNHN en de gemeenten een bruikleenovereenkomst “om niet” afgesloten. Daarnaast zijn voor alle kazernes tussen VRNHN en gemeenten overeenkomsten voor Beheer en Onderhoud afgesloten. Uitgangspunt is dat huisvestingslasten voor rekening komen van de gemeenten op wiens grondgebied de kazerne staat.

In de koopovereenkomsten (27 december 2013) is ten gunste van de gemeenten een voorkeursrecht opgenomen in geval VRNHN besluit kazernes af te stoten. In 2021 zijn een tweetal kazernes weer in eigendom overgedragen aan de betreffende gemeenten. Volgens planning is de wederverkoop in 2023 volledig afgerond.

Dienstverlening Managing Agent

VR NHN had voor de periode van 1 januari 2015 tot en met 31 december 2020 een contract afgesloten voor het uitvoeren van facilitaire dienstverlening binnen het gebouw De Hertog (Hertog Aalbrechtweg 22), de brandweerkazernes en de ambulanceposten onder de term Managing Agent. Omdat het voorgaande contract definitief afliep in juni 2021, heeft een Europese openbare aanbesteding plaats gevonden. De contractwaarde van de nieuwe overeenkomst bedraagt inclusief btw per jaar € 892.000 (prijspeil 2021) en heeft een looptijd van 4 jaar (vanaf 1 augustus 2021) met een verlengmogelijkheid van 2 keer 2 jaar. Op basis van gemaakte service-afspraken met de GGD wordt hiervan een (gering) deel doorbelast aan de GGD.

Gebeurtenissen na balansdatum

Het coronavirus zal voor het boekjaar 2022 ook nog een niet in te schatten doch beperkte (financiële) impact op de Veiligheidsregio hebben, maar deze zal ruimschoots beperkter zijn dan de afgelopen jaren. Naar verwachting worden de laatste maatregelen afgebouwd en zal vermoedelijk de financiële ondersteuning vanuit het Rijk worden beëindigd. Er heeft zich echter alweer een nieuwe crisis aangediend: de oorlog in Oekraïne.

3.3.3 Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening over 2021

Algemeen

Per programma is na het overzicht van baten en lasten een analyse opgenomen. Hierin worden de verschillen tussen de begroting na wijziging en de rekening op pdc- of productniveau behandeld die groter zijn dan € 100.000. Specificatie van de afwijkingen vindt plaats aan de hand van individuele posten vanaf een omvang van € 50.000. Posten die minder dan € 50.000 afwijken, geven geen aanleiding tot nadere toelichting, tenzij het bijzondere afwijkingen betreft.

Programma Ambulancezorg

Overzicht baten en lasten

(bedragen x €1.000) Product / PDC	2021 Primaire begroting	2021 Begroting na wijziging	2021 Rekening
Baten (excl. mutaties reserves)			
Wettelijk budget NZa	12.509	15.426	15.722
Wettelijk budget VWS overgangsrecht FLO	843	843	847
BDUR/Rijk/ministerie	-	241	88
Projecten en subsidies	-	28	28
Overige baten	495	603	2.301
Interne doorbelastingen	118	20	29
Totaal baten (excl. mutaties reserves)	**13.965**	**17.161**	**19.015**
Lasten (excl. mutaties reserves)			
Salarissen	10.162	12.184	13.275
Huisvesting	216	227	232
Diensten en middelen	595	730	796
ICT	195	160	137
WKR gerelateerde kosten	198	335	275
Wagenpark	824	863	847
HRM	503	669	833
Financiën	25	22	20
Verzekeringen	4	5	5
Kwaliteit en Informatie	1	-	-
Verrekeningen / Mutaties voorzieningen	79	131	135
Totaal lasten (excl. mutaties reserves)	**12.802**	**15.326**	**16.555**
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	**1.163**	**1.835**	**2.460**
Toevoeging aan reserves	-31	-287	-32
Onttrekking aan reserves	-	-	-
Gerealiseerde resultaat	**1.132**	**1.548**	**2.428**
Aandeel in overhead vh. eigen programma	426	436	439
Aandeel in overhead vh. bedrijfsvoering	706	1.080	1.060
Resultaat programma incl. overhead vóór belastingen	**-**	**32**	**929**
Heffing Vennootschapsbelasting		5	208
Resultaat programma incl. overhead na belastingen	**-**	**27**	**721**

Analyse

Baten: Wettelijk budget NZa (€ 296.000 hoger dan begroot)

De hogere baten worden voornamelijk veroorzaakt doordat er prestatiebonussen toegekend zijn tot een bedrag van € 190.000. De opkomsttijd van de ambulances voor spoedinzetten (binnen 15 minuten ter plaatse na melding bij 112) kent over 2021 een percentage van 94,2%. In 2020 was dat 93,8%.

Daarnaast heeft de ambulancezorg incidentele gelden gekregen voor de bouw van de ambulanceposten (€ 77.500). De gelden worden daarvoor gereserveerd.

Baten: Overige baten (€ 1.698.000 hoger dan begroot)

In kwartaal 4 van 2021 is de levensloopregeling conform eerdere cao-afspraken afgewikkeld richting de medewerkers € 1.628.000 De opgebouwde tegoeden zijn aan Ambulancezorg uitgekeerd en doorbetaald. De uitkering van deze tegoeden veroorzaken de hogere baten.

Lasten: Salarissen (€ 1.091.000 hoger dan begroot)

De overschrijding wordt vooral veroorzaakt door de doorbetaling in kwartaal 4 van 2021 van de levensloopuitkeringen aan medewerkers € 1.612.000. Zie ook hiervoor onder overige baten. Daarnaast vallen de reguliere salariskosten € 212.000 lager uit dan begroot door vacatureruimte. Hierdoor is ook hogere inhuur van ambulancemedewerkers. De FLO kosten zijn 245.000 lager dan begroot.

Lasten: HRM (€ 164.000 hoger dan begroot)

De overschrijding wordt veroorzaakt door hogere inhuur van ambulancemedewerkers om gaten in de roosters op te vangen door verlofsituaties en ziekte.

Lasten: Toevoeging aan reserves (€ 255.000 lager dan begroot)

De reservering voor verlofuren valt € 255.000 lager uit dan begroot.

Heffing Vennootschapsbelasting (€ 203.000 hoger dan begroot)

De mogelijk te betalen vennootschapsbelasting valt hoger uit doordat het resultaat over 2021 hoger is dan geraamd.

Voor de overige baten en lasten bedragen de afwijkingen minder dan € 100.000 per pdc-groep, zodat een verdere analyse en toelichting achterwege blijft.

Programma Brandweer

Overzicht baten en lasten

Bedragen x €1.000 Product	2021 Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Baten			
Overige baten	2.098	10.116	11.206
Totaal baten	**2.098**	**10.116**	**11.206**
Lasten			
Risicobeheersing	*229*	*211*	*173*
Basispakket	99	82	61
Veilig leven	130	129	112
Incidentbestrijding	*24.469*	*24.683*	*23.381*
Inzet officiersfuncties	441	548	501
Inzet eenheden	24.028	24.135	22.880
Herstel, analyse en onderzoek	*123*	*123*	*111*
Leren, innoveren, kwaliteit & brandonderzoek	73	73	53
Informatiegestuurde Organisatie	50	50	58
Lokale zichtbaarheid	*2.117*	*8.802*	*9.651*
Jeugdbrandweer	68	65	25
Brandweerpost	2.049	8.737	9.626
Brandweer algemeen	*5.973*	*6.610*	*6.953*
Totaal lasten	**32.911**	**40.429**	**40.269**
Gerealiseerde resultaat programma	**-30.813**	**-30.313**	**-29.063**

Analyse

Baten: Overige baten (€ 1.090.000 hoger dan begroot)

De opbrengsten van de terug-verkoop van 2 kazernes (Alkmaar-centrum en Hem) blijken circa € 880.000 te laag geraamd te zijn. Daarnaast zijn er meer baten te noteren ten aanzien van de FLO. Hier staan overigens ook hogere lasten tegenover (zie hierna).

Lasten: Inzet eenheden (€ 1.255.000 lager dan begroot)

De onderbesteding wordt grotendeels veroorzaakt door de volgende posten (met vermelding belangrijkste oorzaak):

- Lagere salariskosten beroeps (met name vacatures) 535.000 –
- Lagere vergoedingen vrijwilligers (werkelijk aantal (1.150) lager dan begroot (1.200)) 240.000 –
- Lagere uitgaven diensten en middelen (kleding, in afwachting nieuw uniform) 150.000 –
- Lagere uitgaven wagenpark (door vernieuwing van diverse voertuigen) 182.000 –
- Lagere uitgaven HRM (hogere opleidingskosten, lagere oefenkosten) 224.000 –

Het totale budget aan oefenkosten is binnen de brandweer in lijn met de begroting besteed.

Lasten: Brandweerpost (€ 889.000 hoger dan begroot)

De overschrijding wordt veroorzaakt door hogere afschrijvingslasten van de terug verkochte kazernes, die volledig worden gedekt door de verkoopopbrengsten.

Lasten: Brandweer algemeen (€ 343.000 hoger dan begroot)

De overschrijding wordt grotendeels veroorzaakt door hogere FLO-kosten (€240.000). Hier staat overigens wel weer een hogere vergoeding tegenover (zie overige baten € 220.000).

Voor het overige bedragen de afwijkingen minder dan € 100.000 per product, zodat een verdere analyse en toelichting voor die posten achterwege blijft.

Programma GHOR

Overzicht baten en lasten

(bedragen x €1.000) Product / PDC	2021 Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Baten			
Overige baten	21	68	82
Interne doorbelastingen	-	15	15
Totaal baten	**21**	**83**	**97**
Lasten			
GHOR algemeen	819	920	904
GHOR adviezen risicobeheersing	5	5	-
GHOR regierol	5	5	1
GHOR inzet sleutelfunct. en eenheden	411	444	321
GHOR analyse en onderzoek	5	5	-
GHOR GGD rampen opvang plan (GROP)	10	10	8
Totaal lasten	**1.255**	**1.389**	**1.234**
Gerealiseerde resultaat programma	**-1.234**	**-1.306**	**-1.137**

Analyse

Lasten: GHOR inzet sleutelfunctionarissen en eenheden (€ 123.000 lager dan begroot)

De onderbesteding in het programmaonderdeel Inzet sleutelfunctionarissen/ -eenheden (€ 123k) wordt hoofdzakelijk verklaard door het uitblijven van kosten op het gebied van Opleiden, Trainen, Oefenen. De medewerkers bij ketenpartners van de GHOR, alsmede de medewerkers van de GHOR zelf, hebben in 2021 opnieuw veel tijd besteed aan de Corona-crisis. Hierdoor ontbrak het aan tijd om het vakbekwaamheidsprogramma volledig uit te voeren. Om dezelfde reden heeft de uitrol van de nieuwe kleding voor de OvD-ers opnieuw vertraging opgelopen en zijn hiervoor in 2021 geen kosten gemaakt.

Voor de overige producten bedragen de afwijkingen minder dan € 100.000, zodat een verdere analyse en toelichting achterwege blijft.

Programma Meldkamer

Overzicht baten en lasten

(bedragen x €1.000) Product / PDC	2021 Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Baten			
Wettelijk budget NZa	1.452	1.657	1.667
BDUR/Rijk/ministerie	-	-	15
Overige baten	17	-	8
Interne doorbelastingen	30	7	14
Totaal baten	**1.499**	**1.664**	**1.704**
Lasten			
Salarissen	2.487	2.545	2.399
Diensten en middelen	13	2	-
ICT	24	55	43
WKR gerelateerde kosten	88	128	46
Wagenpark	13	5	2
HRM	74	140	206
Verrekeningen / Mutaties voorzieningen	112	-	10
Totaal lasten	**2.811**	**2.875**	**2.706**
Gerealiseerde resultaat programma	**-1.312**	**-1.211**	**-1.002**

Analyse

Lasten: Salarissen (€ 146.000 lager dan begroot)

De lagere salarislasten door vacatureruimte op met name de MKA zorgt voor een onderbesteding op de post ‘Salarissen’. Daartegenover staan de hogere uitgaven bij ‘HRM’ (€ 66.000). Om het rooster compleet te krijgen worden centralisten ingehuurd.

Voor het overige bedragen de afwijkingen minder dan € 100.000 per pdc-groep, zodat een verdere analyse en toelichting op die groepen achterwege blijft.

Programma Risico- en crisisbeheersing

Overzicht baten en lasten

(bedragen x €1.000) Product / PDC	2021 Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Baten			
Overige baten	-	-	-
Totaal baten	**-**	**-**	**-**
Lasten			
R&CB algemeen	1.544	1.747	1.516
R&CB multiadvies hoge en bijzondere risico's	35	35	4
R&CB bevolkingszorg 8.0	448	413	461
R&CB crisisteams (multi)	404	376	436
R&CB analyse en onderzoek	28	33	-
Totaal lasten	**2.459**	**2.604**	**2.417**
Gerealiseerde resultaat programma	**-2.459**	**-2.604**	**-2.417**

Analyse

Lasten: R&CB algemeen (€ 231.000 lager dan begroot)

De onderbesteding wordt door lagere salariskosten veroorzaakt. Enerzijds omdat de formatie (nog) niet volledig op sterkte is en nog niet iedereen het max van de schaal heeft bereikt, laat de salarislast nog ruimte zien (€ 152.000). Anderzijds is er dit jaar ruimte in de piketten ontstaan (€ 80.000).

Voor het overige bedragen de afwijkingen minder dan € 100.000 per product, zodat een verdere analyse en toelichting achterwege blijft.

Programma Zorg- en Veiligheidshuis

Overzicht baten en lasten

(bedragen x €1.000) Product / PDC	2021 Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Baten			
Projecten en subsidies	167	230	257
Overige baten	382	391	846
Interne doorbelastingen	80	109	193
Totaal baten	**629**	**730**	**1.296**
Lasten			
Salarissen	699	852	1.079
Diensten en middelen	3	3	3
ICT	1	1	-
WKR gerelateerde kosten	15	15	5
HRM	45	263	188
Communicatie	-	33	39
Verrekeningen / Mutaties voorzieningen	80	109	193
Totaal lasten	**843**	**1.276**	**1.507**
Gerealiseerde resultaat programma	**-214**	**-546**	**-211**

Analyse

Baten: Overige baten (€ 455.000 hoger dan begroot)

De hogere baten worden deels veroorzaakt door de hogere aanwending van de subsidie voor het project OGGz. Daarnaast wordt dit verder verklaard door de in de decembercirculaire toegekende decentralisatie-uitkering POK-gelden aan de Zorg- en Veiligheidshuizen; voor VRNHN € 327.000. Hier hebben we in 2021 geen uitgaven op kunnen doen.

Lasten: Salarissen (€ 227.000 hoger dan begroot)

Door toegenomen activiteiten voor het project OGGz zijn de salariskosten gestegen. Voor medewerkers die zich inzetten voor het project OGGz is geen loonkostenbudget beschikbaar op basis van de formatie. Deze medewerkers worden uit de subsidie vanuit het Ministerie van J&V betaald. De overbesteding op Salarissen (€ 227.000) dient dan ook in direct verband met de hogere baten gezien te worden.

Voor de andere pdc-groepen bedragen de afwijkingen minder dan € 100.000, zodat een verdere analyse en toelichting achterwege blijft.

Programma Dekkingsmiddelen taakvelden VR

Overzicht baten en lasten

Bedragen x €1.000 PDC	2021 Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Baten			
BDUR/Rijk/ministerie	5.831	6.068	6.080
Dekkingsmiddelen VR taakveld 1.1	5.831	6.068	6.080
Bijdragen gemeenten	44.438	44.529	44.529
Dekkingsmiddelen VR taakveld 1.1	44.068	44.067	44.067
Dekkingsmiddelen VR taakveld 1.2	370	462	462
Totaal baten	**50.269**	**50.597**	**50.609**
Lasten			
Totaal lasten	-	-	-
Gerealiseerde resultaat programma	**50.269**	**50.597**	**50.609**

Analyse

Er zijn geen afwijkingen tussen de begroting na wijziging en de rekening.

Overhead

Overzicht baten en lasten

Bedragen x €1.000 PDC	2021 Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Baten			
BDUR/Rijk/ministerie	-	2.645	1.805
Overige baten	86	117	803
Interne doorbelastingen	135	90	119
Totaal baten	**221**	**2.852**	**2.727**
Lasten			
Salarissen	8.512	9.058	8.637
Huisvesting	551	676	1.179
Diensten en middelen	349	453	495
ICT	1.945	1.888	1.938
WKR gerelateerde kosten	463	632	633
Wagenpark	69	48	35
HRM	2.538	5.252	4.592
Financiën	92	97	118
Verzekeringen	502	405	403
Communicatie	188	463	464
Kwaliteit en Informatie	139	91	78
Verrekeningen / Mutaties voorzieningen	40	4	4
Totaal lasten	**15.388**	**19.067**	**18.576**
Gerealiseerde resultaat bedrijfsvoering/overhead	**-15.167**	**-16.215**	**-15.849**
Aandeel overhead andere programma's/Ambu	1.132	1.516	1.499
Resultaat overhead VR exclusief Ambu	**-14.035**	**-14.699**	**-14.350**

Analyse

Baten: BDUR/Rijk/ministerie (€ 840.000 lager dan begroot)

De begrote baten betreffen de te declareren kosten die de veiligheidsregio heeft moeten maken in 2021 tijdens de pandemie (€ 930.000) en de ontvangen subsidiegelden inzake de CTB-gelden (€ 1.715.000). Uiteindelijk is beslag op de subsidie CTB-gelden gelegd tot een bedrag van € 880.000, wat de lagere opbrengst nagenoeg geheel verklaard. De overgebleven subsidie zal terug moeten worden betaald. Zie voor een uitgebreide toelichting paragraaf 2.14.

Ten aanzien van de declaratie van de coronakosten (meerkosten, minderkosten en minderopbrengsten):
Wij hebben de meerkosten en minderinkomsten als gevolg van Corona bepaald en gedocumenteerd, uitgaande onder meer van de Verantwoordingsinstructie 2021 Meerkosten COVID-19 VR-VWS d.d. 5 november 2021 van het Ministerie van VWS, het AEF (Andersson Elffers Felix) rapport 'Meerkosten voor GGD'en ten gevolge van Corona' d.d. 5 augustus 2020 dat ook van toepassing is op Veiligheidsregio's en de vragen en antwoorden (Q&A) die hierover landelijk zijn gesteld en beantwoord. De richtlijnen voor corona-compensatie heeft Veiligheidsregio Noord-Holland Noord een-op-een in acht genomen.

Voor de minderopbrengsten en de minderkosten is, op basis van diepgaande analyses van baten en lasten over de jaren 2019 tot en met 2021, in kaart gebracht in hoeverre er sprake is van aantoonbare

minder opbrengsten en meer- en minderkosten als gevolg van Covid-19. De uitkomst hiervan is dat Veiligheidsregio Noord-Holland Noord de meerkosten heeft berekend op een bedrag € 925.147 voor de Veiligheidsregio en op een bedrag van € 34.904 voor de Ambulancezorg, totaal derhalve € 960.051.

De Veiligheidsregio heeft voor 2021 geen voorschotdeclaraties ingediend. Het in de jaarstukken 2021 opgenomen overzicht (paragraaf 2.14) van de coronakosten voor het aandeel van de Veiligheidsregio wordt als einddeclaratie ingediend bij het Ministerie van VWS. Deze einddeclaratie bestaat uit de vastgestelde jaarrekening inclusief de controleverklaring van de onafhankelijk accountant waarna met het Ministerie kan worden afgerekend. De coronakosten betreffende de ambulancezorg worden via de RAV ingediend bij de zorgverzekeraars.

Het ministerie van VWS kan op basis van andere richtlijnen en/of interpretaties (achteraf) de opgevoerde coronacompensatie niet volledig honoreren, maar Veiligheidsregio Noord-Holland Noord schat dat risico als nihil in.

Baten: Overige baten (€ 686.000 hoger dan begroot)

Door een wijziging binnen de financiële systemen (introductie Proactis) kunnen de kosten van het kantoorgebouw de Hertog aan de GGD niet meer via de balans worden afgehandeld. De boeking van die kosten in de exploitatie veroorzaken de verhoging van de overige baten. Genoemde wijziging is ingevoerd aan het begin van het derde trimester.

Lasten: Salarissen (€ 421.000 lager dan begroot)

De lagere lasten worden met name veroorzaakt door verschillende vacatures en lagere salarisinschaling van medewerkers (nog niet op max.schaal) dan waarop is begroot.

Lasten: Huisvesting (€ 503.000 hoger dan begroot)

Zoals genoemd bij de overige baten heeft de introductie van Proactis (bestel- en betaalsysteem) consequenties voor de registratie van de kosten. Waar in het verleden facturen over verschillende rekeningnummers uitgesplitst konden worden door handmatig ingrijpen, is dat in het nieuwe systeem niet meer mogelijk. De hogere lasten hebben in dit geval te maken met de kosten van de Hertog die ten laste van de GGD komen als medegebruiker.

Lasten: HRM (€ 660.000 lager dan begroot)

Naast verschillende kleine overschrijdingen én onderbestedingen op diverse posten zijn de volgende verschillen per saldo de grootste oorzaak van de lagere uitgaven:

- Lagere kosten op het gebied van corona/CTB-gelden 874.000 –
- Lagere kosten directieprojecten voor inhuur van en advisering door derden 207.000 –
- Lagere kosten directieprojecten voor opleidingen binnen project BRW360 134.000 –
- Hogere inhuurkosten Directie en Bedrijfsvoering (opvang vacatures en ziekte) 417.000

Voor het overige bedragen de afwijkingen minder dan € 100.000 per pdc-groep, zodat een verdere analyse en toelichting voor die groepen achterwege blijft.

Onderverdeling overhead

In onderstaand overzicht is ter informatie de onderverdeling van de overhead opgenomen naar ambulancezorg, overige programma's VR, directie en bedrijfsvoering.

(bedragen x €1.000)	2021			
	Ambulance-zorg	VR-Overige programma's	Directie incl. corona	Bedrijfs-voering
Baten				
BDUR/Rijk/ministerie	-	-	1.805	-
Overige baten	-	17	-	786
Interne doorbelastingen	-	-	-	119
Totaal baten	**-**	**17**	**1.805**	**905**
Lasten				
Salarissen	421	2.930	1.261	4.025
Huisvesting	-	74	73	1.032
Diensten en middelen	-	118	118	259
ICT	-	8	8	1.922
WKR gerelateerde kosten	18	319	75	221
Wagenpark	-	21	21	-7
HRM	-	2.093	2.068	431
Financiën	-	108	109	-99
Verzekeringen	-	-	-	403
Communicatie	-	270	270	-76
Kwaliteit en Informatie	-	-	-	78
Verrekeningen / Mutaties voorzieningen	-	-	-	4
Totaal lasten	**439**	**5.941**	**4.003**	**8.193**
Gerealiseerde resultaat bedrijfsvoering/overhead	**-439**	**-5.924**	**-2.198**	**-7.288**
Aandeel ambulancezorg in overhead	-1.060			1.060
Resultaat overhead VR exclusief Ambu	**-1.499**	**-5.924**	**-2.198**	**-6.228**

Incidentele baten en lasten

Programma/paragraaf	Bedragen x €1.000 Baten	Lasten	Toelichting
Ambulancezorg			
Detacheringsopbrengst	49		
Instructieuren inzet opgeschaalde zorg 2021	54		
Declaratie corona-gerelateerde kosten Ambu	35	35	
Coronabonus personeel	88	88	
	226	123	
Brandweer			
Opbrengst verkoop eigendommen	225	64	Verkoop voertuigen/overig materieel
Detacheringsopbrengst	58		
Terug verkoop kazernes aan gemeenten	7.492	7.492	Alkmaar-centrum en Hem
	7.775	7.556	
GHOR			
Detacheringsopbrengst	50		
	50	-	
Meldkamer			
n.v.t.			
	-	-	
Risico- en crisisbeheersing			
n.v.t.			
	-	-	
Zorg- en Veiligheidshuis			
Detacheringsopbrengst	157		
Salarissen inzake detacheringen		157	
Vergoeding VH-coördinator	86		van Centrum tegen Kinderhandel en Mensenhandel
Bijdrage Flying Squad	25		van Ministerie J&V
Subsidie project OGGz	257	257	
	525	414	
Overhead			
Directieprojecten		629	BRW360, VRandertraject, Omgevingswet, Info.gest. werken
Subsidie zorg en veiligheid	45	45	
Declaratie corona-gerelateerde kosten VR	925	925	
Kosten controle coronatoegangsbewijzen	880	880	Via gemeenten bestede gelden voor controle
Ontvangsten UWV	42		Ontvangsten UWV (ziekte e.d.)
	1.892	2.479	
Totaal alle programma's	**10.468**	**10.572**	

Toelichting

Er is beoordeeld of baten en lasten een structureel of incidenteel karakter hebben. Het betreft hierbij posten die een bedrag van € 25.000 overschrijden en identificeerbaar zijn als incidenteel (waarbij incidenteel is gedefinieerd als een periode van maximaal drie jaar).

WNT-verantwoording 2021 Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

De WNT is van toepassing op Veiligheidsregio Noord-Holland Noord.
Het voor Veiligheidsregio Noord-Holland Noord toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2021 € 209.000 (het algemeen bezoldigingsmaximum).

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling.
Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.

Gegevens 2021 bedragen x € 1	Smeekes, M.D.	Taneja, K.
Functiegegevens	**Directeur Veiligheidsregio**	**Directeur Veiligheidsregio**
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 - 11/08	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1
Dienstbetrekking?	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	97.063	160.447
Beloningen betaalbaar op termijn	14.161	22.677
Subtotaal	*111.224*	*183.123*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	127.690	209.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	**111.224**	**183.123**
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.

Gegevens 2020 bedragen x € 1	Smeekes, M.D.	Taneja, K.
Functiegegevens	**Directeur Veiligheidsregio**	**Directeur Veiligheidsregio**
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 - 31/12	01/10 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1
Dienstbetrekking?	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	154.896	36.331
Beloningen betaalbaar op termijn	21.439	5.205
Subtotaal	*176.335*	*41.536*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	201.000	50.525
Bezoldiging	**176.335**	**41.536**

1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12
Categorie 1b is in 2021 niet van toepassing voor Veiligheidsregio Noord-Holland Noord.

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen
Categorie 1c is in 2021 niet van toepassing voor Veiligheidsregio Noord-Holland Noord.

1d. Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder

Topfunctionarissen inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder.

Gegevens 2021	
Naam topfunctionaris	**Functie**
Blase, B.	Bestuurder
Boer, J.A. de	Bestuurder
Bonsen-Lemmers, M.M.	Bestuurder
Bruggencate, M. ten	Bestuurder
Dam, R. van	Bestuurder
Hengel, G.J. van den	Bestuurder
Kampen, M.J.P. van	Bestuurder
Kompier, L.	Bestuurder
Mans, T.	Bestuurder
Nieuwenburg, J.	Bestuurder - Plv. voorzitter
Nijpels, G.J.A.M.	Bestuurder
Nobel, J.	Bestuurder
Pijl, M.	Bestuurder
Rehwinkel, J.P.	Bestuurder
Roemer, E.G.M.	Bestuurder - Voorzitter
Romeyn, T.J.	Bestuurder
Schouten, A.M.C.G.	Bestuurder - Voorzitter
Streng, F.	Bestuurder
Uitdehaag, M.	Bestuurder
Voskuil, L.	Bestuurder
Wortelboer, R.	Bestuurder
Zuijlen, E. van	Bestuurder

1e. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.700

De totale bezoldiging van een topfunctionaris inclusief degene die op grond van zijn/haar voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris wordt aangemerkt, voor al zijn/haar functies bij één WNT-instelling en eventuele aan deze WNT-instelling gelieerde rechtspersonen (uitsluitend te verantwoorden indien en voor zover er sprake is bij een topfunctionaris van bezoldiging voor andere werkzaamheden dan die als topfunctionaris bij de WNT-instelling en/of bezoldiging uit hoofde van werkzaamheden bij gelieerde rechtspersonen)

Categorie 1e is in 2021 niet van toepassing voor Veiligheidsregio Noord-Holland Noord.

1f. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.700 waarop de anticumulatie bepaling van toepassing is

In het geval een leidinggevende topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.700, op of na 1-1-2018 met een WNT-instelling een dienstbetrekking aangaat en hij/zij bij een of meer andere WNT-instellingen reeds een dienstbetrekking heeft als topfunctionaris, niet zijnde een toezichthoudende topfunctionaris, zijn bepaalde of alle onderdelen van deze tabel van toepassing. Indien van toepassing kan het betreffende tabelonderdeel dienen als aanvulling op tabel 1a. Dit geldt in voorkomende gevallen ook voor diegene die op grond van zijn/haar voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris wordt aangemerkt met een totale bezoldiging van meer dan € 1.700

Categorie 1f is in 2021 niet van toepassing voor Veiligheidsregio Noord-Holland Noord.

1g. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder waarop de anticumulatiebepaling van toepassing is

In het geval een leidinggevende topfunctionaris met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder, op of na 1-1-2018 met een WNT-instelling een dienstbetrekking aangaat en hij/zij bij een of meer andere WNT-instellingen reeds een dienstbetrekking heeft als topfunctionaris, niet zijnde een toezichthoudende topfunctionaris, zijn bepaalde of alle onderdelen van deze tabel van toepassing. Indien van toepassing kan het betreffende tabelonderdeel dienen als aanvulling op tabel 1d, Dit geldt in voorkomende gevallen ook voor diegene die op grond van zijn/haar voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris wordt aangemerkt met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder.

Categorie 1g is in 2021 niet van toepassing voor Veiligheidsregio Noord-Holland Noord.

2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt**.**

Categorie 2 is in 2021 niet van toepassing voor Veiligheidsregio Noord-Holland Noord.

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2021 een bezoldiging boven het individuele toepasselijk drempelbedrag hebben ontvangen.

3.3.4 Analyse begrotingsafwijkingen en -rechtmatigheid

Programma's

Hieronder wordt ingegaan op de begrotingsrechtmatigheid van de programma's. De overschrijdingen passen in alle gevallen binnen het bestaande beleid en/of worden geheel of grotendeels gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten.

(bedragen x €1.000)	Begroting 2021 na wijziging			Rekening 2021			Begrotings-afwijking op lasten
Programma	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	
Ambulancezorg	17.161	15.326	1.835	19.015	16.555	2.460	-1.229
Brandweer	10.116	40.429	-30.313	11.206	40.269	-29.063	160
GHOR	83	1.389	-1.306	97	1.234	-1.137	155
Meldkamer	1.664	2.875	-1.211	1.704	2.706	-1.002	169
Risico- en crisisbeheersing	-	2.604	-2.604	-	2.417	-2.417	187
Zorg- en Veiligheidshuis	730	1.276	-546	1.296	1.507	-211	-231
Dekkingsmiddelen taakvelden VR	50.597		50.597	50.609	-	50.609	-
Overhead	2.852	19.067	-16.215	2.727	18.576	-15.849	491
Algemene dekkingsmiddelen (Treasury)	-	-	-	18	15	3	-15
Heffing Vpb	-	5	-5	-	208	-208	-203
Onvoorzien	-	344	-344	-	-	-	344
Totaal	**83.203**	**83.315**	**-112**	**86.672**	**83.487**	**3.185**	**-172**

Met uitzondering van Ambulancezorg, Zorg- en Veiligheidshuis en Heffing Vpb laten de andere programma's allemaal onderschrijdingen of minimale overschrijdingen van de begrote lasten zien, zodat een verdere toelichting voor die programma's achterwege blijft.

De overschrijding van lasten op programma Ambulancezorg zijn hiervoor reeds toegelicht. Deze worden volledig gecompenseerd door hogere baten. Daarnaast wordt de overschrijding op de post Heffing Vpb veroorzaakt door het hogere positieve resultaat dan begroot op het programma Ambulancezorg.

De overschrijding op de lasten van Zorg- en Veiligheidshuis zijn eveneens hiervoor toegelicht. Ook hier kan worden geconstateerd dat de groei van de baten de stijging van de lasten compenseert.

De onderschrijdingen van Brandweer, GHOR, Meldkamer, Risico- en Crisisbeheersing en Overhead zijn hiervoor reeds toegelicht in paragraaf 3.3.3. De post onvoorzien is door de verschillende onderschrijdingen op de programma's niet aangesproken. Binnen de programma's was voldoende ruimte om (incidentele) knelpunten op te lossen.

Reserves

(bedragen x €1.000)	Begroting 2021 na wijziging			Rekening 2021			
Reserves bij programma	Onttr.	Storting	Saldo	Onttr.	Storting	Saldo	Begrotings-afwijkingen
Ambulancezorg	-	287	-287	-	32	-32	-255
Brandweer	163	-	163	-	-	-	163
GHOR			-			-	-
Meldkamer	-	4	-4	-	8	-8	4
Risico- en crisisbeheersing	182	-	182	-	-	-	182
Zorg- en Veiligheidshuis			-			-	-
Dekkingsmiddelen taakvelden VR			-			-	-
Overhead	85	-	85	-	-	-	85
Totaal	**430**	**291**	**139**	**-**	**40**	**-40**	**179**

Over- en onderschrijdingen van onttrekkingen uit en stortingen in reserves passen binnen het beleid. Deze worden "gestuurd" door de feitelijke mutaties binnen de exploitatie en liggen op voorhand niet vast. Derhalve zijn deze als rechtmatig aan te merken. Voor het verloop van de bestemmingsreserves wordt verwezen naar het overzicht wat is opgenomen bij de toelichting op de balans. Hierna volgt een korte toelichting op de mutaties die te relateren zijn aan de programma's, waarbij de verbinding met de bestemmingsreserves wordt aangegeven.

Ambulancezorg

Het betreft per saldo een storting van € 32.000 in de reserve verslaggevingsverschillen BBV-RJZ. De lagere dotatie is het gevolg van dat in kwartaal 4 meer verlof is opgenomen dan was ingecalculeerd, waardoor een hogere storting achterwege kon blijven.

Brandweer

Onttrekkingen ter dekking van frictiekosten zijn achterwege gebleven, omdat deze niet noodzakelijk waren door incidenteel aanwezige ruimte binnen het programma.

Meldkamer

In de reserve verslaggevingsverschillen BBV-RJZ is een storting van € 8.000 gedaan in het kader van het persoonlijk levensfasebudget voor meldkamer-medewerkers.

Risico- en crisisbeheersing

Onttrekkingen ter dekking van mobiliteitskosten zijn achterwege gebleven, omdat deze niet noodzakelijk waren door incidenteel aanwezige ruimte binnen het programma.

Overhead

Onttrekkingen zijn achterwege gebleven, omdat deze niet noodzakelijk waren door incidenteel aanwezige ruimte.

Investeringen

In de bijlage 5.3 is een overzicht van de investeringen opgenomen inclusief een toelichting.

Voor een 7-tal investeringen zijn de vastgestelde budgetten overschreden (totaalbedrag € 275.594). De overschrijdingen passen in alle gevallen binnen het bestaande beleid. Ten opzichte van de gevoteerde kredieten (burap 2021-2: € 7.797.336) zijn investeringen gerealiseerd tot een bedrag van € 4.791.860, een volume van 61%.

3.4 Sisa-bijlage bij de jaarrekening

Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 1-3-2022

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	**A2**	**Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDUR)** **Besluit veiligheidsregio's artikelen 8.1, 8.2 en 8.3** Veiligheidsregio's	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: A2/01*					
			€ 6.080.167					
JenV	**A12**	**Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen** Veiligheidsregio's	Besteding in (jaar T) (zelfstandige uitvoering inclusief uitvoering door andere partijen, niet zijnde medeoverheden) *Aard controle R* *Indicator: A12/01*	Zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A12/02*	Correctie besteding (jaar T-1) Vanaf SiSa 2022 van toepassing i.v.m. SiSa tussen medeoverheden *Aard controle R* *Indicator: A12/03*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) in inclusief uitvoering door andere medeoverheden vanaf SiSa 2022 *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A12/04*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A12/05*	
			€ 0	Nee	€ 0	€ 0	Nee	
VWS	**H11**	**Corona Bonusregeling Zorg**	Kenmerk/nummer aanvraag *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H11/01*	Totaal in (2021) ontvangen specifieke uitkeringen voor bonus *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H11/02*	Totaal in (2021) ontvangen specifieke uitkeringen voor belastingcomponent *Aard controle n.v.t* *Indicator: H11/03*	Totaal in (2021) ontvangen specifieke uitkeringen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H11/04*	De totale besteding (t/m jaar T) aan medewerkers netto uitgekeerde bonus van € 384,71 *Aard controle R* *Indicator: H11/05*	De totale besteding (t/m jaar T) aan derden netto uitgekeerde bonus van € 384,71 *Aard controle R* *Indicator: H11/06*
			COBONUS2105325	**€ 57.321**	**€ 45.857**	**€ 103.179**	**€ 57.321**	**€ 0**
			Zijn de zorgprofessionals die een bonus van aanvrager hebben ontvangen werkzaam geweest in de periode 1 oktober 2020 tot 15 juni 2021 bij de organisatie waarvoor een aanvraag is gedaan (Ja/Nee) *Aard controle D1* *Indicator: H11/07*	Voldoen de betalingen (t/m jaar T) aan de inkomenstoets zoals omschreven in de regeling (Ja/Nee) *Aard controle D1* *Indicator: H11/08*	Afgedragen of aangegeven verschuldigde eindheffing over de aan medewerkers netto uitgekeerde bonus (max € 307,77 per medewerker) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H11/09*	Afgedragen verschuldigde belasting (t/m jaar) over de aan derden netto uitgekeerde bonus (€ 288,53 per persoon) *Aard controle R* *Indicator: H11/10*	Overig saldo voor bonus in (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H11/11*	Overig saldo voor belastingcomponent in (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H11/12*
			Ja	Ja	**€ 45.857**	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**
			Eventuele toelichting Verplicht als alle of een deel van de bonussen wordt uitgekeerd in het volgende jaar (05 of 06) of als bij 07 of 08 Nee is ingevuld. *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H11/13*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H11/14*				
				Ja				

Volgens een openbare mededeling vanuit het Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport (VWS) met datum 18 maart 2022, gepubliceerd op de openbare rijksoverheid website bij 'definitief verantwoordingsoverzicht Sisa 2021' is het volgende vermeld over de Regeling H11 - Corona Bonusregeling Zorg:

'Door een abuis van zijden van VWS biedt de SiSa verantwoording 2021 GGD'en niet de mogelijkheid om zich te verantwoorden over de in 2021 verstrekte uitkeringen in het kader van de Subsidieregeling bonus zorgprofessionals COVID-19. Aan een oplossing wordt gewerkt'.

Veiligheidsregio's vallen samen met de GGD'en onder deze regeling. Vooralsnog heeft Veiligheidsregio Noord-Holland een bewerkt overzicht opgenomen in de jaarstukken 2021 om over de besteding 2021 verantwoording af te kunnen leggen. Dit moet te zijner tijd worden vervangen door een door het Ministerie gecorrigeerd exemplaar.

3.5 Financiële overzicht naar taakvelden

Rekening 2021 Taakvelden	Bedragen x €1.000 Baten	 Lasten	 Saldo
1.1 Crisisbeheersing en Brandweer	*63.154*	*46.626*	*16.528*
Programma Brandweer	11.206	40.269	-29.063
Programma GHOR	97	1.234	-1.137
Programma Meldkamer	1.704	2.706	-1.002
Programma Risico- en crisisbeheersing	-	2.417	-2.417
Programma Dekkingsmiddelen taakvelden VR	50.147	-	50.147
1.2 Openbare orde en veiligheid	*1.758*	*1.507*	*251*
Programma Zorg- en Veiligheidshuis	1.296	1.507	-211
Programma Dekkingsmiddelen taakvelden VR	462	-	462
7.1 Volksgezondheid	*19.015*	*16.555*	*2.460*
Programma Ambulancezorg	19.015	16.555	2.460
Saldi programma's	**83.927**	**64.688**	**19.239**
0.4 Overhead	2.727	18.576	-15.849
0.5 Treasury	18	15	3
0.8 Overige baten en lasten			-
0.9 Vennootschapsbelasting (Vpb)	-	208	-208
Saldo van baten en lasten, resultaat voor bestemming	**86.672**	**83.487**	**3.185**
0.10 Mutaties reserves	*-*	*40*	*-40*
Programma Ambulancezorg	-	32	-32
Programma Brandweer	-	-	-
Programma Meldkamer	-	8	-8
Programma Risico- en crisisbeheersing	-	-	-
Overhead	-	-	-
Resultaat na bestemming	**86.672**	**83.527**	**3.145**

4. Overige gegevens

4.1 Regeling resultaatbestemming

Artikel 27 van de gemeenschappelijke regeling luidt:

Bij het vaststellen van de jaarrekening neemt het algemeen bestuur een besluit over de bestemming van het exploitatieresultaat. De artikelen 198, tweede lid, tot en met 201 Gemeentewet zijn voor zoveel nodig van overeenkomstige toepassing.

4.2 Gebeurtenissen na balansdatum

Er is geen sprake van gebeurtenissen na balansdatum waarvan vermelding in de jaarstukken noodzakelijk is**.**

4.3 Controleverklaring van de onafhankelijk accountant

De controleverklaring van de onafhankelijk accountant is opgenomen op de volgende pagina's**.**

VERSTEGEN
accountants en adviseurs

Nr. 358

Aan het algemeen bestuur van de
Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

A. Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2021

Ons oordeel
Wij hebben de jaarrekening 2021 van de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Noord-Holland Noord te Alkmaar gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2021 als van de activa en passiva van de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Noord-Holland Noord op 31 december 2021 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV);

- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2021 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, waaronder interne verordeningen van de gemeenschappelijke regeling, zoals opgenomen in het normenkader van de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Noord-Holland Noord van 3 december 2021.

De jaarrekening bestaat uit:
1 het overzicht van baten en lasten over 2021;
2 de balans per 31 december 2021;
3 de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen;
4 de bijlage met het overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld;
5 de SiSa-bijlage met de verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen.

De basis voor ons oordeel
Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), het controleprotocol dat is vastgesteld door het algemeen bestuur d.d. 27 mei 2021 en de Regeling Controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) 2021 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie ‘Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening’.

Wij zijn onafhankelijk van de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Noord-Holland Noord zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd
In overeenstemming met de Regeling Controleprotocol WNT 2021 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Materialiteit
Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op € 835.000. De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves, zoals voorgeschreven in artikel 2 lid 1 Bado.

Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteits-voorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in de Regeling Controleprotocol WNT 2021. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn, zoals ook bedoeld in artikel 3 Bado.

Wij zijn met het algemeen bestuur overeengekomen dat wij aan het algemeen bestuur tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven de € 70.000 rapporteren alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve, SiSa- of WNT-redenen relevant zijn.

B. Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvatten de jaarstukken andere informatie, die bestaat uit:
- jaarverslag, waaronder de programmaverantwoording en de paragrafen;
- bijlage taakvelden, bijlage SiSa, bijlages 5.1 t/m 5.4.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het jaarverslag in overeenstemming met het BBV.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het dagelijks bestuur en algemeen bestuur voor de jaarrekening
Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV. Het dagelijks bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, waaronder interne verordeningen van de gemeenschappelijke regeling, zoals opgenomen in het normenkader van Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Noord-Holland Noord d.d. 3 december 2021.

In dit kader is het dagelijks bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het dagelijks bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Het algemeen bestuur is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de organisatie.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening
Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Bado, het controleprotocol dat is vastgesteld door het algemeen bestuur op d.d. 27 mei 2021, de Regeling Controleprotocol WNT 2021, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's
    - dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude,
    - dat baten en lasten alsmede de balansmutaties als gevolg van fouten of fraude niet in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen,

  het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.
  Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de organisatie;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het dagelijks bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het dagelijks bestuur gehanteerde afweging dat de gemeenschappelijke regeling in staat is de risico's vanuit de reguliere bedrijfsvoering financieel op te vangen aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de gemeenschappelijke regeling haar financiële risico's kan opvangen.

Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat de gemeenschappelijke regeling de financiële risico's niet kan opvangen;

- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Wij communiceren met het algemeen bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Dordrecht, 14 april 2022

Verstegen accountants en adviseurs B.V.,

Was getekend,
W.P. de Vries RA

5. Bijlagen

5.1 Kerngegevens Veiligheidsregio Noord-Holland Noord
5.2 Bijdrage per gemeente
5.3 Overzicht investeringen 2021
5.4 Overzicht geldleningen per 31 december 2021

5.1 Kerngegevens Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

Gemeenschappelijke regeling

De volgende 17 gemeenten nemen deel aan de regeling:
Alkmaar, Bergen, Castricum, Den Helder, Drechterland, Enkhuizen, Heerhugowaard, Heiloo, Hollands Kroon, Hoorn, Koggenland, Langedijk, Medemblik, Opmeer, Schagen, Stede Broec, Texel.
Met ingang van 1 januari 2022 zijn de gemeenten Langedijk en Heerhugowaard gefuseerd tot de gemeente Dijk en Waard, zodat vanaf dat moment nog 16 gemeenten deelnemen aan de regeling.

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 31 december 2021 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
B. Blase	Lid	Heerhugowaard	Burgemeester Heerhugowaard
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 31 december 2021 uit:

Naam	*Portefeuille*
De heer K. Taneja	Directeur Veiligheidsregio

5.2 Bijdrage per gemeente

Bijdrage 2021

Bedragen x €1 Gemeente	Bijdrage 2021	Verdeelsleutel OOV B&R en eigen inkomsten	Bijdrage naar taakvelden	
			1.1 Crisisbeheersing en Brandweer	1.2 Openbare orde en veiligheid
Alkmaar	8.033.052	18,0%	7.949.712	83.340
Bergen NH	2.421.208	5,4%	2.396.088	25.120
Castricum	2.145.273	4,8%	2.123.017	22.256
Den Helder	3.927.328	8,8%	3.886.584	40.744
Drechterland	1.180.836	2,7%	1.168.584	12.252
Enkhuizen	1.216.288	2,7%	1.203.668	12.620
Heerhugowaard	3.298.272	7,4%	3.264.052	34.220
Heiloo	1.345.560	3,0%	1.331.600	13.960
Hollands Kroon	3.614.424	8,1%	3.576.924	37.500
Hoorn	4.336.136	9,7%	4.291.148	44.988
Koggenland	1.588.072	3,6%	1.571.596	16.476
Langedijk	1.484.200	3,3%	1.468.800	15.400
Medemblik	2.864.608	6,4%	2.834.888	29.720
Opmeer	667.304	1,5%	660.380	6.924
Schagen	3.463.280	7,8%	3.427.348	35.932
Stede Broec	1.108.648	2,5%	1.097.144	11.504
Texel	1.834.760	4,1%	1.815.724	19.036
BIJDRAGE 2021	**44.529.249**	**100,0%**	**44.067.257**	**461.992**

5.3 Overzicht investeringen 2021

Programma	Budget 2021	Realisatie 2021	Realisatie 2020	Afwikkeling in 2021	Door naar 2022
Ambulancezorg	2.280.170	336.594	-	20.036	1.923.540
Brandweer	4.774.184	3.916.330	38.993	147.183	671.678
GHOR	21.366	-	-	-	21.366
Overhead, Directie	54.817	54.817	-	-	-
Overhead, Bedrijfsvoering	666.799	445.126	-	-12.382	234.055
Totaal investeringen	**7.797.336**	**4.752.867**	**38.993**	**154.837**	**2.850.639**

Opmerkingen bij het overzicht

Het budget aan investeringen voor 2021 (na begrotingswijziging) ter grootte van € 7.797.336 is als volgt aangewend / afgewikkeld:

Investeringen afgerond in 2021

- Gerealiseerde investeringen in 2021	4.752.867
- Gerealiseerd in 2020 (bepakkingsmat. voor aanschaf TS 2021)	38.993
	4.791.860

Afwikkeling budgetten van gerealiseerde investeringen

- Overschrijdingen op een 7-tal investeringen	275.594 -
- Afwikkeling budgetten (bezuinigingen, gunstige aanbestedingen)	430.431
	154.837

Naast een vijftal kleine overschrijdingen (van € 242 tot € 7.865 voor een totaal van € 18.972) zijn er twee grotere overschrijdingen, namelijk de aanschaf van bluspakken (€ 236.489) en waadpakken (€ 20.133).

De bluspakken zijn besteld na verzending van Burap 2021-2 als onderdeel van een project op het gebied van arbeidshygiëne en arbeidsomstandigheden (project loopt nog door in 2022). Levering heeft nog plaats gevonden in 2021 waardoor feitelijk de aanschaf als onrechtmatig moet worden aangemerkt. De aanschaf past echter binnen het vastgesteld beleid en het project.

De waadpakken worden naar behoefte door het jaar heen aangeschaft, in eerste aanleg ten laste van de exploitatie. Zodra echter het totale aanschafbedrag in een jaar de activeringsgrens van € 15.000 te boven gaat, wordt overgegaan tot activering. Bij interne controle is geconstateerd dat de drempel aan het einde van het jaar alsnog overschreden is. Feitelijk ontstaat daardoor een onrechtmatigheid, maar is deze wel passend binnen het beleid.

Door te schuiven budgetten, nog te besteden in 2022 **)

- Kleding Ambu	152.550
- Nieuwbouw posten Den Helder en Hoogkarspel Ambu	1.347.504
- Warmtebeeldcamera's BRW	129.579
- Pagers met toebehoren BRW	178.813
- Vervanging inventaris gaspakkenteams BRW	95.882
- Zaag- en slijpmachines BRW	82.563
- Laptops (Overhead, Bedrijfsvoering)	171.431
- Budgetten < € 75.000	692.317
	2.850.639

Het budget voor de nieuwbouw ambulanceposten is opgenomen in het budget 2021, maar door planontwikkeling nog niet tot uitgaaf gekomen. Daarnaast helpt de huidige overspannen situatie op de markt van bouwers (te veel vraag, te weinig capaciteit) ook niet mee.

Daarnaast heeft de markt te kampen met toeleveringsproblemen van grondstoffen en half-fabricaten, waardoor productie en dus leveringen stagneren. Ook wordt de aanschaf van producten uitgesteld op basis van een beoordeling van de technische staat en bruikbaarheid, zoals de warmtebeeldcamera's en zaag- en slijpmachines.

5.4 Overzicht geldleningen per 31 december 2021

Bedragen x €1.000

Bank/instelling	Leningnr.	van	t/m	T.l.v. progr.	Rente-%	Saldo 1-1-2021	Vermeer-dering	Aflossing	Saldo 31-12-2021	Rentelast
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen										
BNG	40.105.828	2010	2025		3,25	500		100	400	15
BNG	40.107.931	2013	2023		2,65	1.850		-	1.850	49
BNG	40.108.988	2014	2029		2,42	2.090		253	1.837	48
BNG	40.108.989	2014	2024		1,90	1.235		380	855	20
BNG	40.109.070	2014	2022	BRW	2,12	2.700		-	2.700	57
BNG	40.109.071	2014	2022	BRW	1,51	94		75	19	1
BNG	40.109.072	2014	2023	BRW	1,65	500		222	278	7
BNG	40.109.317	2014	2021	BRW	0,78	378		378	-	1
BNG	40.109.318	2014	2023	BRW	1,53	400		-	400	6
BNG	40.109.319	2014	2021	BRW	1,21	7.000		7.000	-	63
BNG	40.110.572	2017	2026	BRW	0,36	1.000		167	833	3
BNG	40.110.571	2017	2022	BRW	-0,03	1.400		700	700	-
BNG	40.111.573	2018	2026		0,40	1.200		200	1.000	4
BNG	40.111.574	2018	2034		0,98	2.528		191	2.337	24
BNG	40.112.110	2018	2023		0,17	2.750		1.000	1.750	4
BNG	40.113.111	2019	2034		-0,12	4.583		333	4.250	-5
BNG	40.113.112	2019	2034		-0,11	4.667		334	4.333	-5
BNG	40.113.113	2020	2035		-0,09	4.750		333	4.417	-4
						39.625	**-**	**11.666**	**27.959**	**288**
Openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a, van de Wet financiering decentrale overheden										
Gem. Drechterland	-	2015	2047	BRW	0,00	495		495	-	-
						495	**-**	**495**	**-**	**-**
Totaal						**40.120**	**-**	**12.161**	**27.959**	**288**

Opmerkingen bij het overzicht

- Over de geldleningen die in 2014 zijn afgesloten met de Bank Nederlandse Gemeenten worden de rente en aflossing per kwartaal betaald.
- Rente wordt ten laste van een programma geboekt als er een aantoonbare relatie bestaat. De overige rente wordt verdeeld op basis van het aandeel in de boekwaarde per 1 januari van het jaar.

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

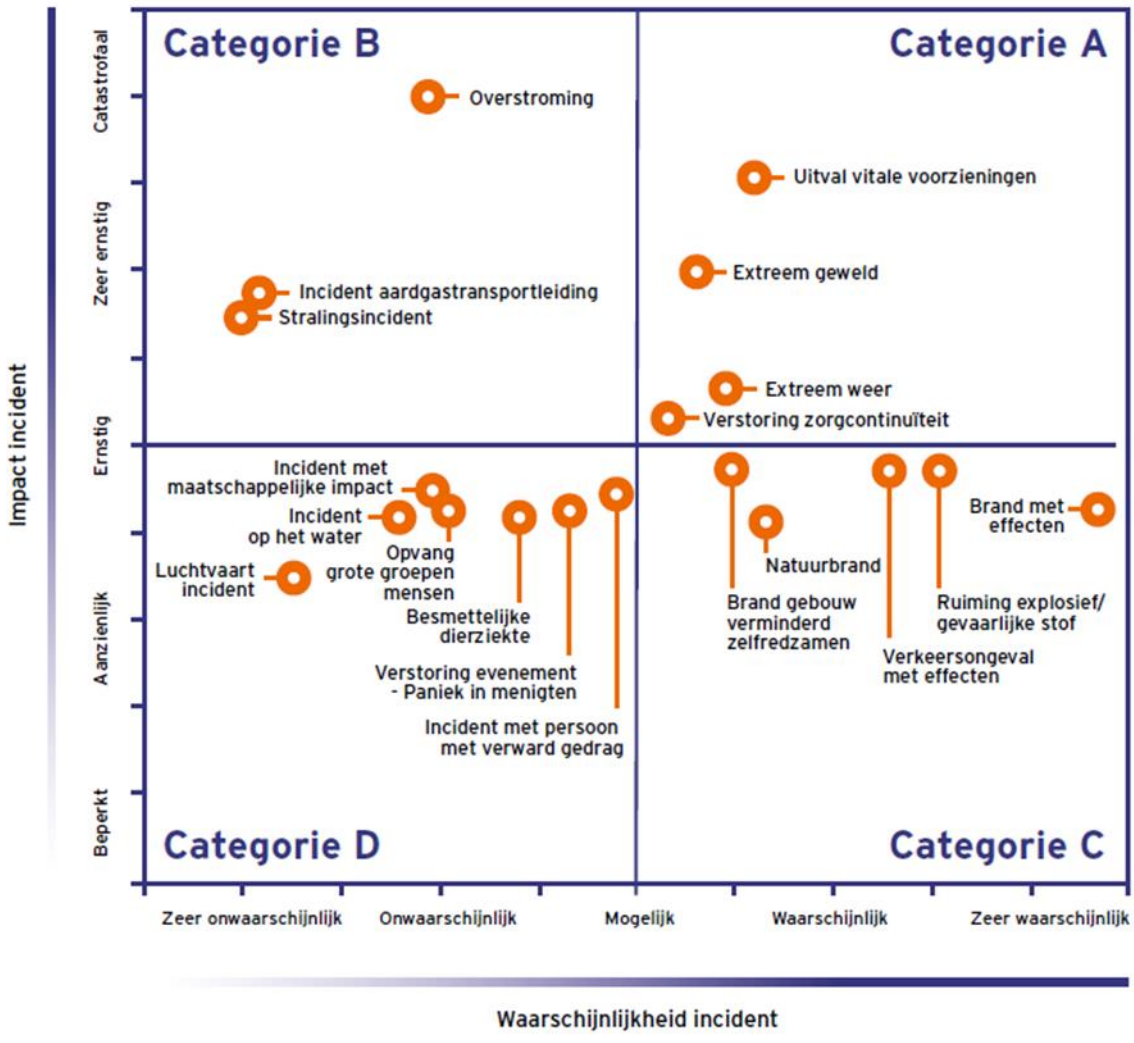
1. 2023 op hoofdlijnen

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.

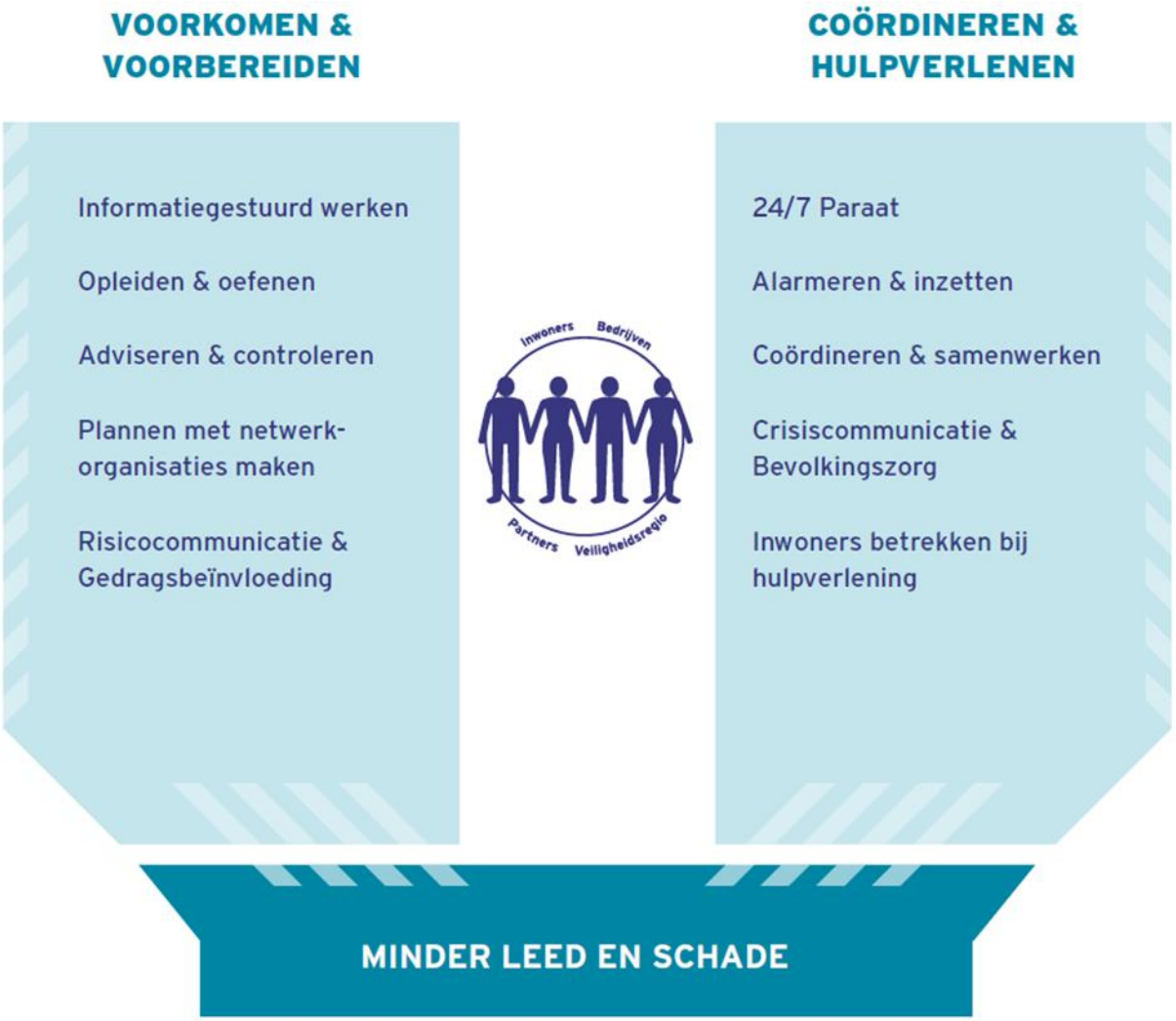
Een veranderende wereld betekent ook veranderende risico's. Ons gebied heeft een aantal kenmerken die risico's met zich meebrengen die specifiek zijn voor onze regio. Zo heeft Noord-Holland Noord veel plattelandsgebied, een Waddeneiland en vier gemeenten met meer dan 50.000 inwoners. Bovendien huisvest 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**

TOETSINGSKADER JAARREKENING 2021

Opgesteld door

Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

Datum

14 april 2022

JAARREKENING 2021	Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Noord-Holland Noord
Tijdigheid Is de jaarrekening op tijd (op of voor 15 april) ontvangen?	Ja 14 april 2022
Beleidsverantwoording *Is aangegeven of de in begroting opgenomen werkzaamheden/ beleidsdoelen ook zijn uitgevoerd c.q. de beleidsdoelstellingen zijn gehaald?* (afwijkingen vermelden)	☒ Beleidstoelichting op werkzaamheden/ beleidsdoelen opgenomen, pag. 18 tot en met 32. Toelichting:- ☒ Beleidstoelichting sluit aan op beleidsvoornemens bij de laatste beleidswijziging in de 2e bestuursrapportage 2021. Toelichting: -
Controleverklaringen *Is de verklaring aanwezig* *Ja en welke soort verklaring?*	Controleverklaring: Goedkeurend voor zowel getrouwheid als rechtmatigheid.
Weerstandsvermogen *Hoogte algemene reserve t.o.v. richtlijn maximaal 2,5% van de lasten in uitgangspunten Gemeenschappelijke regelingen* *In het AB kan een afwijkingsbesluiten zijn genomen t.a.v. maximale hoogte van de algemene reserve.*	Pag. 36 Hoogte algemene reserve (excl. ambulancezorg) € 1.631.000 2,5% van de exploitatielasten van € 65.233.000 € 1.631.000 Saldo € 0 Conclusie: Hoogte algemene reserve is Kies een item. 2,5% van de exploitatielasten van excl. Ambulancezorg. Daarnaast heeft de ambulancezorg na bestemming 2021 een algemene reserve ambulancezorg van € 1.095.500. De totale algemene reserve veiligheidsregio inclusief de ambulancezorg betreft € 2.726.500.
Risico's	Pag. 37

JAARREKENING 2021	Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Noord-Holland Noord
Conclusies over wel/niet voordoen van risico's uit de risicoparagraaf zoals eerder opgenomen in begroting.	In risicoparagraaf is een uitspraak gedaan over het wel voordoen van de risico's, zoals opgenomen in de begroting. Is een onttrekking uit het weerstandsvermogen (algemene reserve) nodig geweest ter dekking van voorgedane risico's. Toelichting: Nee.
Resultaatbestemming *Het resultaat wordt toegevoegd c.q. onttrokken aan de Algemene reserve* *Toetsen en kort beschrijven of de resultaatbestemming voldoet aan de vastgestelde uitgangspunten.* *Als een tekort verhaald moet worden op de gemeenten is dan een overzicht met het bedrag per gemeente opgenomen?*	Zie aanbiedingsbrief aan de gemeenteraden Wij stellen voor het positieve resultaat op de overige veiligheidsregio 1. Het voorstel aan ons algemeen bestuur om het positieve resultaat ambulancezorg van € 721.000 als volgt te bestemmen: • Het verkregen bedrag van de zorgverzekeraars voor de nieuwbouw ambulanceposten te bestemmen in de bestemmingsreserve ambulanceposten € 77.500. • Het restant € 643.500 te reserveren in de algemene reserve ambulancezorg. 2. Het voorstel aan ons algemeen bestuur om het positieve resultaat op de overige programma's exclusief ambulancezorg van € 2.424.000 als volgt te bestemmen: • De algemene reserve te verhogen met € 172.000, zodat deze op het afgesproken peil komt van 2,5% van onze lasten. • De met terugwerkende kracht verkregen decentralisatieuitkering 2021 van het zorg en veiligheidshuis te bestemmen in een bestemmingsreserve Zorg en Veilheidshuis € 327.000. • Het restant € 1.925.000 conform de beleidslijn van het bestuur terug te geven aan de gemeenten. Zie voor een uitgebreide toelichting hierop de aanbiedingsbrief aan de raden. Voorstel voldoet aan: ☒ Financiële uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen (algemene reserve max. 2,5% van de exploitatielasten)

JAARREKENING 2021	Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Noord-Holland Noord
Aanvullende informatie is onderstaande aanwezig? overzicht van % (verdeelsleutel) bijdragen per gemeente.	Ja. ☒ Overzicht % (verdeelsleutel) bijdragen per gemeente, pag. 94
Investeringen: *Is er een overzicht of paragraaf met stand van zaken van de in dat jaar geplande investeringen? Uitgevoerd c.q. doorgeschoven c.q. duurder of goedkoper?*	Investeringsoverzicht opgenomen: ja, opgenomen pag. 94 Toelichting:
Kengetallen financiële positie *Is de basisset kengetallen opgenomen die inzicht geeft in de financiële positie van de GR?* - *Netto schuldquote* - *Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen* - *Solvabiliteitsratio* - *Structurele exploitatieruimte* *Indien niet alle kengetallen zijn aangevinkt, een toelichting geven.*	Welke kengetallen zijn opgenomen: ☒ Netto schuldquote, pag. 39 ☒ Netto schuldquote gecorrigeerd, pag. 39 ☒ Solvabiliteitsratio, pag. 39 ☒ Structurele exploitatieruimte, pag. 39 Toelichting:
EMU-saldo *Is de berekening van het EMU-saldo in paragraaf Treasury opgenomen (a.g.v. wet HOF)* *Het EMU-saldo van de GR-en tellen mee in het saldo van de lagere overheden/ deelnemende gemeenten. Het EMU-saldo van de GR wordt naar rato meegenomen in de berekening van de deelnemende gemeenten.*	EMU-saldo is opgenomen in jaarrekening: ja, opgenomen pag. 45 Toelichting:
Is er nog verrekening nodig van de toegekende loonindexatie i.v.m. afwijkingen op loonontwikkeling conform 1.3?	Verrekening loonindexatie nodig: nee Toelichting: Conform de uitgangspunten zal de structurele werkelijke loonindexatie 2021 conform de CEP cijfers van het CPB niet in het jaar 2021 worden gecorrigeerd. De structurele correctie wordt volgens de uitgangspunten meegenomen in de begroting 2023.
Overige opmerkingen	

JAARREKENING 2021	Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Noord-Holland Noord
Advies	Bovenstaand formulier, leidt tot de volgende zienswijze bij de jaarrekening: 1.

Toetsingskader Begroting 2023

Opgesteld door

Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

Datum

14 april 2022

BEGROTING 2023	Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Noord-Holland Noord
Tijdigheid Is de begroting op tijd (voor 15 april) ontvangen?	Ja 14 april 2022
Indexering gemeentelijke bijdrage *Zijn de berekening en de uitgangspunten van deze berekening, gesplitst in loon en prijsindexering, opgenomen? Verhouding loon-prijs (70-30%). Van deze verhouding mag worden afgeweken, indien deze beargumenteerd wordt.* *Prijs bruto binnenlands product* ***2,3%*** *Prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers* ***2,3%*** *Gemiddeld* ***2,3%***	Indexering gemeentelijke bijdrage opgenomen en juist: Ja pag. 49 Toelichting:
Nieuw beleid *Is noodzaak onderbouwd in relatie tot de doelstellingen van de gemeenschappelijke regeling en hoe wordt het gedekt?* *(zie uitgangspunten voor onderwerpen die in ieder geval voor zienswijze moeten worden voorgelegd)*	Nieuw beleid: Nee Toelichting:
Aanvullende informatie is onderstaande aanwezig? overzicht van % (verdeelsleutel) bijdragen per gemeente.	☒ Overzicht % (verdeelsleutel) bijdragen per gemeente, pag. 49
Risicoparagraaf *Is er een beschrijving van de risico's en de totale omvang van alle risico's in euro's opgenomen met uitsplitsing van het bedrag per deelnemende gemeente? Dit zodat de gemeenten dit mee kunnen nemen in de berekening van hun benodigd weerstandsvermogen?*	☒ Risico's zijn beschreven ☒ Risico's zijn gekwantificeerd pag. 28 en 29 Hoogte benodigd weerstandsvermogen € 1.407.500 Hoogte beschikbaar weerstandsvermogen op basis van cijfers 2021. • Algemene reserve € 1.631.000

BEGROTING 2023	Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Noord-Holland Noord
	• Post onvoorzien € 0 Totaal beschikbaar weerstandsvermogen € 1.631.000 Verschil € 223.500 Indien benodigd weerstandsvermogen hoger beschikbaar: N.V.T. ☐ Overzicht per gemeente aanvulling benodigd weerstandsvermogen.
Weerstandsvermogen *Wordt er inzicht gegeven in de hoogte en doelstellingen van de bestemmingsreserves en de algemene reserve met een meerjarig overzicht van uitnamen c.q. toevoegingen?*	Meerjarenoverzicht weerstandsvermogen: Ja pag. 47 Toelichting:
Meerjarenraming *Is er een sluitende meerjarenraming?*	Ja pag. 44 Toelichting:
Wettelijke taken per gemeente: *Is er een bijlage opgenomen waarin per gemeente staat vermeld welke taken, conform de uitgangspunten bij de instelling van de betreffende GR, worden verricht met de bijbehorende kosten?*	Overzicht wettelijke taken: Ja pag. 49 Toelichting:
Investeringen: *Is er een overzicht of paragraaf met meerjarig investeringsoverzicht?*	Meerjaren investeringsoverzicht: Ja pag. 47 Toelichting:
Kengetallen financiële positie *Is de basisset kengetallen opgenomen die inzicht geeft in de financiële positie van de GR?* - *Netto schuldquote* - *Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen* - *Solvabiliteitsratio* - *Structurele exploitatieruimte*	Welke kengetallen zijn opgenomen: ☒ Netto schuldquote, pag. 31 ☒ Netto schuldquote gecorrigeerd, pag. 31 ☒ Solvabiliteitsratio, pag. 31 ☒ Structurele exploitatieruimte, pag. 31 Toelichting:
EMU-saldo *Is de berekening van het EMU-saldo in paragraaf Treasury opgenomen (a.g.v. wet HOF)* *Het EMU-saldo van de GR-en tellen mee in het saldo van de lagere overheden/ deelnemende gemeenten. Het EMU-saldo van de GR wordt naar rato meegenomen in de berekening van de deelnemende gemeenten.*	EMU-saldo is opgenomen in de begroting: ja, opgenomen pag. 37

BEGROTING 2023	Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Noord-Holland Noord
Opmerkingen	
Advies	Bovenstaand formulier, leidt tot de volgende zienswijze bij de begroting: 1.

Voorstel

Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

Vergadering	Algemeen Bestuur
Datum	8 juli 2022
Agendapunt	
Onderwerp	Jaarstukken 2021 en begroting 2023
Bijlage nr	Voorstel bestemmingsreserve Zorg- en Veiligheidshuis
Voorstel	Het algemeen bestuur wordt gevraagd: 1. De jaarstukken 2021 en de begroting 2023 van Veiligheidsregio Noord-Holland Noord volgens bijgaande exemplaren vast te stellen. 2. Om het positieve resultaat ambulancezorg van € 721.000 als volgt te bestemmen: • Het verkregen bedrag van de zorgverzekeraars voor de nieuwbouw ambulanceposten te bestemmen in de bestemmingsreserve ambulanceposten € 77.500. • Het restant € 643.500 te reserveren in de algemene reserve ambulancezorg. 3. Om het positieve resultaat op de overige programma's, exclusief ambulancezorg, van € 2.424.000 als volgt te bestemmen: • De algemene reserve te verhogen met € 172.000, zodat deze op het afgesproken peil komt van 2,5% van onze lasten. • De met terugwerkende kracht verkregen decentralisatie-uitkering 2021 van het Zorg- en Veiligheidshuis € 327.000, te bestemmen in een bestemmingsreserve Zorg- en Veiligheidshuis. • Het restant € 1.925.000, conform de beleidslijn van het bestuur terug te geven aan de gemeenten.
Besluit	Akkoord / Niet akkoord / Anders nl.

Waarom dit besluit?

Het Dagelijks Bestuur van Veiligheidsregio Noord-Holland Noord legt elk begrotingsjaar verantwoording af over het gevoerde beleid onder overlegging van de jaarstukken, inclusief de controleverklaring en het accountantsrapport. Dit is vastgelegd in artikel 26 van de gemeenschappelijke regeling. Het Dagelijks Bestuur van de veiligheidsregio legt elk begrotingsjaar ook een begroting voor. Dit is vastgelegd in artikel 25 van de gemeenschappelijke regeling.

De stukken zijn beoordeeld door de bestuurlijke auditcommissie en financieel deskundigen van de klankbordgroep financiën. De aanbiedingsbrief voor de gemeenteraden is een toelichting op de stukken. De zienswijze van de gemeenteraden op de stukken met reactie van het dagelijks bestuur worden zo spoedig mogelijk aan u toegezonden.

Voorstel

Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

Vergadering	Algemeen Bestuur
Datum	8 juli 2022
Agendapunt	
Onderwerp	Bestemmingsreserve Zorg- en Veiligheidshuis
Voorstel	Het algemeen bestuur wordt gevraagd om - het besluit te nemen tot het instellen van een bestemmingsreserve voor het Zorg- en Veiligheidshuis i.v.m. de POK gelden 2021.
Besluit	Akkoord / Niet akkoord / Anders nl.

Aanleiding

Met ingang van 2021 worden de zogenaamde POK-gelden via de centrumgemeente Alkmaar ter beschikking gesteld voor versterking van de dienstverlening van het Zorg- en Veiligheidshuis (ZVH). De POK-gelden worden niet door de gemeenten ingebracht, maar als een Decentralisatie Uitkering in het gemeentefonds door het Rijk. Gemeenten zijn verplicht om de POK-gelden voor het ZVH te bestemmen. De stuurgroep van het ZVH beslist over de wijze van besteding. De uitkering is bedoeld voor de aanpak van (hoog)risicovol verward gedrag (door het ZVH) en het structureel in stand houden van de kennis en personele capaciteit hiervoor in het ZVH.

De POK-gelden betreft een structurele bijdrage, die in 2022 met terugwerkende kracht is uitgekeerd. Het bedrag (€ 327.000) dat over 2021 aan de centrumgemeente is uitgekeerd kon niet worden uitgegeven in 2021 gezien het in 2022 is uitgekeerd. De aan de uitkering verbonden voorwaarde over de besteding van de middelen via het ZVH maakt dat deze middelen niet zoals andere overschotten binnen de Veiligheidsregio budgetten terug kunnen vloeien naar de gemeenten. Het voorstel is dan ook om dit bedrag in een bestemmingsreserve Zorg- en Veiligheidshuis onder te brengen.

Toelichting

De centrumgemeente is verplicht is om de middelen aan het ZVH te geven. De middelen worden als een decentralisatie uitkering in het Gemeentefonds aan de gemeenten verstrekt. Aan een decentralisatie uitkering kunnen voorwaarden gesteld worden. In dit geval is vanuit de Beheerders Gemeentefonds de voorwaarde gesteld dat besteding via de ZVH-en moet. Ook kan de gemeente de middelen niet voor eigen gemeentelijke taken rondom zorg en veiligheid inzetten.

Uit deze formulering volgt dat deze middelen niet zoals andere overschotten binnen de Veiligheidsregio budgetten teruggestort kunnen worden naar de gemeenten. Dit is ook een logische redeneerlijn. De gemeenten betalen de Veiligheidsregio en volgens afspraken met de gemeente(raden) vloeit een overschot terug naar de gemeenten. Deze gelden zijn echter niet ingebracht door de gemeenten, maar als decentralisatie uitkering door het Rijk bestemd ten behoeve van de ZVH-en.

Bestemmingsreserve

De hiervoor genoemde POK-gelden zijn in december 2021 met terugwerkende kracht over 2021 ter beschikking gesteld via de centrumgemeente Alkmaar. Het bedrag (€ 327.000) over 2021 kon niet

worden uitgegeven in 2021 gezien het feit dat het in 2022 is uitgekeerd. Vanuit het gegeven dat de gelden, ook die voor 2021 bestemd dienen te worden voor het ZVH, wordt gedacht aan een bestemmingsreserve.

Het voorstel is dan ook om dit bedrag (€ 327.000) in een bestemmingsreserve Zorg- en Veiligheidshuis onder te brengen. Er zijn in het kader van personen met verward gedrag, en versterking van het Zorg- en Veiligheidshuis, de doeluitkering van deze POK gelden, nog een aantal onderwerpen die voor incidentele financiering in aanmerking kunnen komen.

Bestedingsplan

Het wenselijk is om te komen tot een bestedingsplan voor de bestemmingsreserve. Dit zal ook gedaan moeten worden voor de bestemmingsreserve. Dit bestedingsplan zal voorgelegd worden aan de stuurgroep, in deze de commissie Zorg en Veiligheid, voor een akkoord. Er zijn een aantal zaken die incidenteel gefinancierd kunnen worden. Het gaat hier dan onder andere over:

- opvang nieuw te starten thema's binnen het ZVH binnen personen met verward gedrag;
- verlenging licentie tagscore (registratie van de 1% groep) voor 2023/2024;
- communicatie vanuit de stuurgroep personen met verward gedrag;
- bekostiging rendementsanalyse voor het ZVH op dit onderwerp;
- projectfinanciering voor de commissie zorg en veiligheid voor nieuwe thema's met relatie tot de doeluitkering;

Na akkoord door het algemeen bestuur zal een bestemmingsplan aan de stuurgroep worden voorgelegd.

Voorstel

Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

Vergadering	Algemeen Bestuur
Datum	8 juli 2022
Agendapunt	
Onderwerp	Indexering rijksbijdragen VNG en POK gelden aan Zorg- en Veiligheidshuis NHN
Bijlagen	- Memo VNG indexering
Voorstel	Het algemeen bestuur wordt gevraagd om - het besluit te nemen om vanaf begrotingsjaar 2022 op de decentralisatie uitkeringen (VNG bijdrage en POK-gelden) jaarlijks indexering toe te passen en deze door de 16 gemeenten te financieren.
Besluit	Akkoord / Niet akkoord / Anders nl.

Aanleiding

Gemeenten financieren de werkzaamheden van het Zorg- en Veiligheidshuis Noord-Holland Noord (ZVH). Deels wordt het ZVH hierin ondersteund door structurele bijdragen die niet worden geïndexeerd. Dit betreft de bijdrage van het ministerie van Justitie en Veiligheid die via de VNG naar de centrumgemeente Alkmaar gaat sinds 2013 en de zogenaamde POK gelden, die via het ministerie van Financiën naar de centrumgemeente Alkmaar gaan sinds 2021. Beiden betreffen zogenaamde decentralisatie uitkeringen.

In bijgaand memo van de VNG wordt kort uitgelegd hoe de financiering van de decentralisatie uitkering van Zorg- en Veiligheidshuizen is geregeld en hoe de indexatie van de rijksbijdrage jaarlijks plaatsvindt voor wat betreft de bijdrage via het ministerie van J&V.
Over deze indexering was al jaren onduidelijkheid. In 2020 werd aangegeven dat in tegenstelling tot wat eerder werd aangegeven de rijksbijdrage op de decentralisatie uitkering wel altijd is geïndexeerd geweest, zoals in bijgevoegd memo van de VNG wordt uitgelegd.

Kern

In dit stuk wordt een voorstel gedaan om indexering toe te passen op beide decentralisatie uitkeringen voor het Zorg- en Veiligheidshuis.

Indexering

Decentralisatie-uitkeringen, zoals de decentralisatie-uitkering Veiligheidshuizen, maken net als de algemene uitkering, deel uit van het gemeentefonds. Als gevolg van de bestuurlijk afgesproken normeringssystematiek (de 'trap op trap af-systematiek') wordt het gemeentefonds jaarlijks aangepast. Het gemeentefonds volgt op die manier de netto-uitgaven van de Rijksoverheid. De hoogte van het bedrag waarmee dat gebeurt wordt accres genoemd. In het (nominale) accres zit een correctie om zo goed mogelijk de prijsstijgingen van inkoop en de lonen te volgen. De hoogte van het accres is terug te vinden in de circulaires van het gemeentefonds.

Het accres wordt toegevoegd aan de algemene uitkering. Dit bedrag wordt dus uitgekeerd aan alle gemeenten. Niet alleen aan de 25 zetelgemeenten.

Hoogte decentralisatie-uitkeringen Zorg- en Veiligheidshuizen

Bijdrage via de VNG

De rijksbijdrage voor de Zorg- en Veiligheidshuizen wordt beschikbaar gesteld via een decentralisatie-uitkering van structureel € 7,7 miljoen per jaar. Deze decentralisatie-uitkering Veiligheidshuizen wordt verdeeld via de 25 zetelgemeenten (centrumgemeenten) van de veiligheidsregio's. Dit is gebaseerd op de percentages zoals overeengekomen in het budgetverdeelsysteem (BVS) van de Nederlandse politie. De 25 zetelgemeenten van de veiligheidsregio's ontvangen elk een aandeel uit de decentralisatie-uitkering Veiligheidshuizen. De hoogte van de decentralisatie-uitkering Veiligheidshuizen is vastgesteld in een bestuurlijke afspraak tussen het ministerie J&V en de VNG. Sinds 2013 is deze decentralisatie-uitkering jaarlijks vanuit het Gemeentefonds geregeld en is de hoogte van € 7,7 miljoen ongewijzigd. Het is een financiële bijdrage die ten goede komt aan de gemeenschappelijke ketenkosten die voortkomen uit de samenwerking in het Zorg- en Veiligheidshuis. Voor Noord-Holland Noord via centrumgemeente Alkmaar is dit € 251.500. Dit bedrag wordt niet direct geïndexeerd, maar via alle gemeenten middels het accres.

POK-gelden

Met ingang van 2021 ontvangen de Zorg- en Veiligheidshuizen (ZVH) vanuit het ministerie van financiën, in samenwerking met het ministerie van BZK, landelijk 10 miljoen euro. Dit is voor de doorontwikkeling van de aanpak personen met onbegrepen gedrag. Voor NHN zal dit € 327.000 zijn. Deze structurele bijdrage wordt eveneens vanaf 2021 (decembercirculaire 2021) ontvangen via de gemeente Alkmaar en zal niet direct worden geïndexeerd, maar via alle gemeenten middels het accres (zie brief VNG m.b.t. POK gelden).

Gevolgen niet indexeren

Voor de aanpak van personen met onbegrepen gedrag en specifiek voor de PGA 1% zijn twee procesregisseurs en een ondersteuner in tijdelijke dienst. Dit werd in 2020 en 2021 gefinancierd door de Veiligheidsregio. Daarnaast wordt de secretaris en ondersteuner van de commissie Zorg en Veiligheid door de Veiligheidsregio gefinancierd. Met bovengenoemde POK gelden zijn deze in vaste dienst genomen. Dit wordt volledig door deze decentralisatie uitkering gedekt.

Echter, doordat de POK-gelden niet geïndexeerd worden en de VNG bijdrage vooralsnog eveneens niet aan de Veiligheidsregio wordt toegekend, maar wel aan de gemeenten, zullen de loonkosten op

termijn uit de pas gaan lopen door komende loonstijgingen. Hierdoor zal de begroting van het ZVH op termijn niet sluitend zijn. Dit is de reden om de indexering van de VNG bijdrage, die sinds 2013 onder alle gemeenten in NHN in het accres is verdeeld, te corrigeren ten behoeve van het ZVH.

Correctie i.v.m. indexering rijksbijdrage
De rijksbijdrage wordt via de VNG aan de centrumgemeente Alkmaar overgemaakt. Deze draagt de rijksbijdrage over aan de Veiligheidsregio NHN. Sinds 2013 is deze decentralisatie uitkering niet geïndexeerd. Recent bleek dat de rijksbijdrage wel jaarlijks is geïndexeerd, maar dat de indexatie niet als één bedrag naar de centrumgemeente is overgeboekt en toegevoegd aan rijksbijdrage. De indexatie blijkt voor de gemeenten afzonderlijk te zijn verwerkt in de algemene uitkering, zoals hiervoor en in het memo is aangegeven.

Het voorstel is om de indexatie van de decentralisatie uitkeringen € 251.500 en € 327.000 jaarlijks te laten mee indexeren zoals de gemeentelijke bijdrage en deze door alle 16 gemeenten te financieren.

Voor het begrotingsjaar 2022 betreft dit 1,3% van € 578.500, ofwel € 7520. Voor begrotingsjaar 2023 betreft dit 2,3% van € 586.020 (€ 578.500+7520) = € 13.478. Voor 2024 en verder zal deze conform de indexatiemethodiek meegroeien, waarbij dan het bedrag van de indexering toegevoegd wordt aan het programma van het Zorg- en Veiligheidshuis.

MEMO

Onderwerp	:	Tussenbericht indexering
Van	:	M. Geuzinge
Aan	:	LVMV
Datum	:	

Gemeentefonds
Gemeenten ontvangen geld van de Rijksoverheid uit het gemeentefonds. Hiermee betalen zij een deel van hun uitgaven.
Het gemeentefonds bestaat uit drie uitkeringstypen::

1. Algemene uitkering (Uitkering aan alle gemeenten die ten goede komt aan de algemene middelen. **Zij kunnen dit geld, met inachtneming van wet- en regelgeving, naar eigen inzicht uitgeven om taken te financieren** die het Rijk heeft opgedragen (medebewind) of beleid dat zij autonoom voeren. Gemeenten hoeven zich niet bij het Rijk te verantwoorden over de besteding van de algemene uitkering. De verantwoording wordt afgelegd aan de gemeenteraad
2. Decentralisatie- en integratie-uitkeringen (zie verderop)
3. Artikel 12-uitkering (niet relevant voor dit onderwerp, buiten beschouwing gelaten)

Accres 1: bruto en reëel
Het accres is de jaarlijkse groei (of krimp) van het gemeentefonds. Een accres van 2% betekent dat als in enig jaar de algemene uitkering € 15,4 miljard bedraagt, het daarop volgende jaar de algemene uitkering € 15,708 miljard is [= € 15,4 miljard + (2% van € 15,4 miljard)].

De Rijksoverheid informeert de gemeenten via circulaires in mei, september en december over de omvang en de verdeling van het gemeentefonds. Het **bruto of nominale accres** is het accres dat in de circulaire staat, in bovenstaand voorbeeld € 0,308 miljard of uitgedrukt in procenten 2%). In het bruto of nominale accres zit een **component voor loon- en prijsstijgingen (indexering**).

Het bruto of nominale accres gecorrigeerd voor de inflatie en de ontwikkeling van de lonen is het **reële (netto) accres.** Voor gemeenten is vooral het reële (netto) accres) interessant, omdat dit de extra ruimte binnen de gemeentelijke begroting voor nieuwe uitgaven of belastingverlaging bepaalt. **Gemeenten mogen zelf bepalen waar ze het accres aan besteden.** Het gemeentefonds is immers vrij besteedbaar en dat geldt ook voor het accres.

Decentralisatie-uitkeringen
Sinds 2008 bestaat binnen het gemeentefonds de decentralisatie-uitkering. De verdeling van de decentralisatie-uitkering volgt **niet** de regels van de verdeling van de algemene uitkering van het gemeentefonds. Een decentralisatie-uitkering is een tijdelijke uitkering, met een looptijd van maximaal 5 jaar. Er zijn meerdere redenen waarom voor dit type uitkering gekozen wordt in plaats van voor de algemene uitkering. Enkele belangrijke:

Vereniging van Nederlandse Gemeenten
Nassaulaan 12 Den Haag | Postbus 30435 | 2500 GK Den Haag
070 - 373 83 93 | info@vng.nl

- Met een decentralisatie-uitkering kunnen middelen verdeeld worden op een manier die afwijkt van de algemene uitkering. Zo kan bepaald worden dat een decentralisatie-uitkering alleen naar een bepaalde groep gemeenten gaat (centrumgemeenten)
- Het is mogelijk om over het beleid afspraken te maken tussen decentrale overheden en het Rijk. Dat betekent nog steeds dat er geen financiële sturing via de decentralisatie-uitkering plaatsvindt, maar er kan indien dat voor beide partijen wenselijk is wel beleidsafstemming over gevoerd worden.

Voorbeelden
De bijdrage van Justitie en Veiligheid voor de (infrastructuur van) de zorg en veiligheidshuizen is daar een voorbeeld van. Deze decentralisatie uitkering gaat naar een beperkte groep gemeenten en staat apart genoemd in het Gemeentefonds.
Andere voorbeelden: Jeugd, Veilig Thuis, Vrouwenopvang

Indexeringsprobleem: oorzaak en gevolg
Gemeenten krijgen een accres inclusief een component voor loon- en prijsstijgingen (indexering)
Op veel plekken krijgt het Zorg- en Veiligheidshuis de haar toekomende bijdrage van JenV zonder indexering.
De oorzaak is de volgende:
Voor het berekenen van het accres dat naar alle gemeenten gaat worden het bedrag van de algemene uitkering en de decentralisatie-uitkeringen bij elkaar opgeteld.
Het gevolg:

1. De indexering van bijvoorbeeld de rijksbijdrage aan de Zorg- en Veiligheidshuizen komt via het accres bij alle gemeenten terecht, niet alleen de centrumgemeente.
2. Het accres-bedrag mag de gemeenteraad naar eigen inzicht besteden. De bijdrage zelf wordt doorgeleid naar het Zorg- en Veiligheidshuis. Consequentie: er is een begrotingsvoorstel aan de raad nodig om de bijdrage geïndexeerd te krijgen.

Landelijk overleg VNG-rijk
De VNG is in gesprek over het wijzigen van de uitkeringensystematiek. Er moet een oplossing gevonden worden voor het feit dat gemeenten en rijk via decentralisatie-uitkeringen afspreken tot beleidsafstemming te komen rond enkele belangrijke maatschappelijke opgaven, maar die afstemming wordt ondergraven omdat de indexering veelal ‘weglekt’.
Het is complexe materie, het ministerie van Financiën is ook gesprekspartner. Onze expertisecentrum Gemeentefinanciën geeft aan dat dit een meerjarig traject is. Als partijen er uit komen dan zullen wijzigingen op zijn vroegst in 2021 in werking treden.

Mogelijkheden voor zorg- en veiligheidshuizen voor de komende jaren
Probeer in het kader van het opstellen van de begroting 2020 te beginnen bij de centrumgemeente de afspraak te maken dat in de begroting 2020 een voorstel is opgenomen voor de indexering van de rijksbijdrage. Aanvullend: organiseer dat de jaarlijkse bijdrage van de andere gemeenten in de regio ook worden geïndexeerd.
Overigens: dit probleem kan ook spelen bij Veilig Thuis, vrouwenopvang, jeugd etc., Wellicht zinvol te onderzoek of men gezamenlijk kan optrekken.

Inzet VNG
De VNG (keten zorg en veiligheid) volgt de gesprekken met het rijk. Daarbij heeft het onze voorkeur om tot een integrale oplossing te komen voor meerdere voor zorg en veiligheid relevante decentralisatie-uitkeringen.

Links

Overzicht decentralisatie-uitkeringen:
http://www.rijksbegroting.nl/2019/voorbereiding/begroting,kst248587_19.html

Financiële stromen van Rijk naar gemeenten (nov. 2016):
https://vng.nl/onderwerpenindex/gemeentefinancien/gemeentefonds-en-btw-compensatiefonds/publicaties/financiele-stromen-van-rijk-naar-gemeenten-nov-2016

Voorbeeld: fact sheet financiering huiselijk geweld en kindermishandeling

https://vng.nl/onderwerpenindex/maatschappelijke-ondersteuning/kindermishandeling-en-huiselijk-geweld/publicaties/financiering-aanpak-huiselijk-geweld-en-kindermishandeling

Voorstel

Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

Vergadering	Algemeen Bestuur
Datum	8 juli 2022
Onderwerp	Samenwerkingsafspraken risicobeheersing
Agendapunt	
Bijlage nr	
Voorstel	Het algemeen bestuur wordt gevraagd om: - het besluit te nemen om de dienstverlening vanaf 2023 op het gebied van advisering bij ruimtelijke ontwikkelingen, vergunningverlening en toezicht te organiseren conform dit voorstel; - het besluit te nemen om daarvoor de verdeelsleutel voor adviesuren te hanteren, die is gebaseerd op de risico's van de betreffende gemeente en ontwikkelingen daarin; - kennis te nemen van de financiële bijdrage per gemeente; - kennis te nemen van de besluiten die de individuele gemeenten gemaakt hebben betreft het instemmen met de voorgestelde financiën en uren voor het dienstverleningspakket risicobeheersing.

Kern

Gemeenten zijn verantwoordelijk voor de kaders inzake een veilige en gezonde leefomgeving. Met de komst van de Omgevingswet wordt versterkt dat veiligheid en gezondheid een volwaardige plek krijgen in de belangenafweging rondom de inrichting en het beheer van de fysieke leefomgeving. De Veiligheidsregio NHN ondersteunt de gemeenten in deze belangenafweging met deskundig advies op het gebied van brandweerzorg en crisisbeheersing. Dat betekent dat zij advies geeft bij ruimtelijke ontwikkelingen, bij de vergunningverlening en gemeenten ondersteunt in het toezicht op de fysieke leefomgeving. Het Dagelijks Bestuur heeft eind 2021 aan de directeur veiligheidsregio en de gemeentesecretarissen van Hoorn, Den Helder en Alkmaar de opdracht gegeven om te komen met een voorstel en passende verdeelsystematiek voor de dienstverlening in jaren 2023 en verder. Dit voorstel voldoet aan die vraag.

Dienstverlening Risicobeheersing: risicogericht

In een zorgvuldige dialoog met de gemeenten zijn in 2021 de volgende activiteiten benoemd in de dienstverlening aan de gemeenten:

1. Monitoring en analyse van risico's in de omgeving
2. Risicobeïnvloeding
3. Advies omgevingsveiligheid bij Omgevingsvisie
4. Advies omgevingsveiligheid bij Omgevingsplan
5. Advies omgevingsveiligheid bij objecten (Omgevingsvergunningen, -meldingen)
6. Advies omgevingsveiligheid bij evenementen
7. Toezicht op de veiligheid.

De veiligheidsregio heeft eerder de ambitie uitgesproken om haar activiteiten meer *risicogericht* uit te voeren. 'Met scherp inzicht in de risico's kunnen we nog beter worden in het voorkomen van incidenten' (zie ook beleidsplan veiligheidsregio Noord-Holland Noord 2020-2023). Risicogericht betekent ook dat de veiligheidsregio vooral betrokken wil zijn bij complexe vraagstukken en objecten met een hoger risico. Juist daar kan veiligheidswinst gerealiseerd worden door deze vraagstukken integraal te benaderen. De veiligheidsregio levert integraal advies (brandweerzorg, crisisbeheersing, GHOR) aan ondernemers,

gemeenten en betrokken ketenpartners (waaronder Omgevingsdienst en GGD). Door de veiligheidsregio zo vroeg mogelijk bij de besluitvorming te betrekken kunnen risico's tijdig gesignaleerd worden en gezamenlijk oplossingen worden bedacht. Daarom is betrokkenheid bij de planfase rond de fysieke leefomgeving van groot belang. Bovendien kan de veiligheidsregio de hulpverlening en crisisbeheersing adequaat organiseren als zij goed op de hoogte is van nieuwe ontwikkelingen in de fysieke leefomgeving. Dat betekent dat de veiligheidsregio minimaal betrokken wil zijn bij de complexe ruimtelijke vraagstukken (omgevingsplan, risicovolle evenementen) en risicovolle objecten (omgevingstafels en omgevingsvergunningen milieu en bouw in de gevaarklassen 2 en 3). Om invulling te kunnen geven aan deze activiteiten is geraamd dat jaarlijks ongeveer evenveel uur nodig is als in de afgelopen jaren (circa 15.600 uur). Dat betreft capaciteit voor de activiteiten drie tot en met zeven. De eerste twee activiteiten worden op een andere wijze gefinancierd.[1] Deze capaciteit zal de komende jaren wel anders worden ingezet. Door steeds minder tijd te investeren in adviezen bij minder complexe vraagstukken, ontstaat er meer ruimte om invulling te geven aan de risicogerichte benadering, zoals hiervoor is toegelicht.

Verdeelsleutel op basis van risico's

Deze ureninzet wordt verdeeld over de verschillende gemeenten op basis van het verzorgingsgebied en de (verwachte) risico's in de ruimtelijke omgeving[2]. Daarbij zijn vijf risicoklassen te onderscheiden (zie tabel hiernaast). Deze indeling komt tot stand op basis van diverse parameters van de gemeente;

- Aantal en soort bijzondere objecten (industriegebieden, historische binnenstad, vitale infrastructuur, ziekenhuizen etc.)
- Aantal en soort incidenten (scenario's)
- Verwachte (ruimtelijke) ontwikkelingen in de gemeente
- Fysieke kenmerken (bos- en duingebied, polderlandschap)
- Demografische kenmerken (vergrijzing, toerisme).

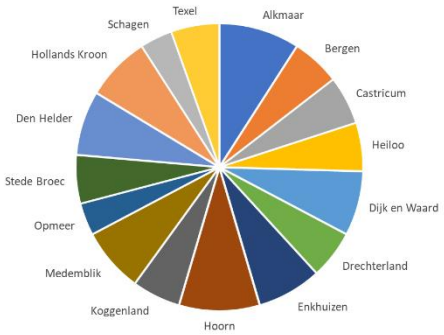
Op basis van deze verdeling komen we tot een vaste ureninzet per gemeente. Deze ureninzet bepaalt de minimale ondergrens, maar er moet ook een maatwerk-mogelijkheid zijn per gemeente. Daarvoor worden meerjarige afspraken (3 jaar) gemaakt of er worden tussentijds projectafspraken (hoger tarief) gemaakt. De precieze dienstverlening rond deze activiteiten zal jaarlijks per gemeente verder ingevuld moeten worden (accounthouders maken afspraken over de programmering).

	Risicoklasse punten	
Gemeenten	**Risico-klasse**	**% dienstver-lening**
Alkmaar	5	9,09%
Bergen	3	5,45%
Castricum	3	5,45%
Heiloo	3	5,45%
Dijk en Waard	4	7,27%
Drechterland	3	5,45%
Enkhuizen	4	7,27%
Hoorn	5	9,09%
Koggenland	3	5,45%
Medemblik	4	7,27%
Opmeer	2	3,64%
Stede Broec	3	5,45%
Den Helder	4	7,27%
Hollands Kroon	4	7,27%
Schagen	2	3,64%
Texel	3	5,45%
Totaal extra	55	100%

[1] Risicomonitoring wordt vanuit de algemene bijdrage gefinancierd (deels Rijksbijdrage) en risicobeïnvloeding, waaronder (brand-) veilig leven, wordt gefinancierd vanuit een separate projectfinanciering.

[2] Deze methodiek is eerder gebruikt in het ontwikkeltraject Brandweer360 en is extern als juist beoordeeld door de TU Delft.

Consequenties van dit voorstel



Gevolg van deze nieuwe verdeling is dat er een meer evenredige verdeling van de dienstverlening komt over de gemeenten ten opzichte van de huidige situatie. De dienstverlening is daarbij gebaseerd op de risico's en ontwikkelingen in de fysieke leefomgeving. Sommige gemeenten zullen ten opzichte van de huidige situatie meer adviezen gaan ontvangen van de veiligheidsregio en de veiligheidsregio is daarmee ook beter betrokken bij risicovolle activiteiten in de fysieke leefomgeving. Sommige gemeenten zullen minder adviezen krijgen, dan in de huidige situatie. Zij zullen het advies en toezicht op minder risicovolle activiteiten deels zelf (of samen) gaan organiseren als zij dat in stand willen houden. Deels komen deze inspanningen voor de gemeenten ook vanzelf te vervallen met de komst van de Omgevingswet (minder vergunningsplichtige activiteiten) en de Wet kwaliteitsborging bouwen (privatisering).

	Transitie van verdeelsleutel in uren op basis van dienstverlening met risicoklasse punten				
Gemeenten	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Alkmaar	1102	*1183*	*1263*	*1344*	1424
Bergen	660	*709*	*757*	*806*	854
Castricum	695	*735*	*775*	*815*	854
Heiloo	730	*761*	*792*	*823*	854
Dijk en Waard	917	*973*	*1028*	*1084*	1139
Drechterland	1036	*991*	*945*	*900*	854
Enkhuizen	1089	*1102*	*1114*	*1127*	1139
Hoorn	2590	*2299*	*2007*	*1716*	1424
Koggenland	1069	*1015*	*962*	*908*	854
Medemblik	1371	*1313*	*1255*	*1197*	1139
Opmeer	583	*580*	*576*	*573*	570
Stede Broec	935	*915*	*895*	*875*	854
Den Helder	69	*337*	*604*	*872*	1139
Hollands Kroon	1308	*1266*	*1224*	*1181*	1139
Schagen	139	*247*	*354*	*462*	570
Texel	853	*853*	*854*	*854*	854
Totaal extra	**15146**	**15276**	**15406**	**15535**	**15665**

Transitie in de komende jaren

Uiteraard zijn er nu al samenwerkingsafspraken gemaakt met gemeenten voor 2022; gemeenten en veiligheidsregio kunnen deze afspraken niet zomaar wijzigen; dat vraagt tijd. Dit voorstel gaat daarom uit van een transitieperiode van vier jaar om toe te groeien naar deze nieuwe dienstverlening. In deze tabel wordt zichtbaar hoe deze groei of afname in uren er per gemeente uitziet.

	Transitie van verdeelsleutel in uren op basis van dienstverlening met risicoklasse punten				
Gemeenten	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Alkmaar	€ 67.222	*€ 72.134*	*€ 77.046*	*€ 81.958*	€ 86.870
Bergen	€ 40.260	*€ 43.225*	*€ 46.191*	*€ 49.156*	€ 52.122
Castricum	€ 42.395	*€ 44.827*	*€ 47.258*	*€ 49.690*	€ 52.122
Heiloo	€ 44.530	*€ 46.428*	*€ 48.326*	*€ 50.224*	€ 52.122
Dijk en Waard	€ 55.937	*€ 59.327*	*€ 62.716*	*€ 66.106*	€ 69.496
Drechterland	€ 63.196	*€ 60.427*	*€ 57.659*	*€ 54.890*	€ 52.122
Enkhuizen	€ 66.429	*€ 67.196*	*€ 67.962*	*€ 68.729*	€ 69.496
Hoorn	€ 157.990	*€ 140.210*	*€ 122.430*	*€ 104.650*	€ 86.870
Koggenland	€ 65.209	*€ 61.937*	*€ 58.665*	*€ 55.394*	€ 52.122
Medemblik	€ 83.631	*€ 80.097*	*€ 76.563*	*€ 73.029*	€ 69.496
Opmeer	€ 35.563	*€ 35.359*	*€ 35.155*	*€ 34.952*	€ 34.748
Stede Broec	€ 57.035	*€ 55.807*	*€ 54.578*	*€ 53.350*	€ 52.122
Den Helder	€ 4.209	*€ 20.531*	*€ 36.852*	*€ 53.174*	€ 69.496
Hollands Kroon	€ 79.788	*€ 77.215*	*€ 74.642*	*€ 72.069*	€ 69.496
Schagen	€ 8.479	*€ 15.046*	*€ 21.613*	*€ 28.181*	€ 34.748
Texel	€ 52.033	*€ 52.055*	*€ 52.077*	*€ 52.100*	€ 52.122
Totaal extra	**€ 923.906**	**€ 931.821**	**€ 939.736**	**€ 947.650**	**€ 955.565**

Financiële consequenties

De afspraken hebben consequenties voor de financiële bijdrage van gemeenten voor de activiteiten risicobeheersing (naast de bijdrage vanuit de gemeenschappelijke regeling voor advisering milieu, risicoanalyse en crisisbeheersing). Deze consequenties zijn per gemeente weergegeven in deze tabel.

Deze samenwerkingsafspraken betreffen meerdere jaren, maar omdat de ontwikkelingen rond de implementatie van de Omgevingswet nog gaande zijn en de behoeften van de gemeenten mogelijk nog kunnen veranderen is tussentijds evalueren (jaarlijks) van groot belang. In dergelijke evaluaties kunnen dan ook de dan beschikbare inzichten rond de Omgevingswet, de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen en de opvolging van de evaluatie Wet veiligheidsregio's worden betrokken. Uitkomsten van deze jaarlijkse evaluaties worden meegenomen in het begrotingsproces.

Vervolg

In de komende periode wordt van iedere individuele gemeente gevraagd om in te stemmen met het dienstverleningspakket. De verschillende besluiten (collegebesluit, dan wel besluit gemeenteraad) kunnen dan worden gebundeld en besproken tijdens de vergadering van het Algemeen Bestuur op 8 juli.

Gemeente Texel

(Concept / Voorgenomen)

Raadsbesluit

Zienswijze op de jaarstukken 2021 en begroting 2023 Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

Doelenboom

Programma	**2**	**Zorg voor elkaar, veiligheid op orde**
Maatschappelijk doel	2.1.	Een veilige gemeente behouden
Beleidsdoel	2.1.3	Een efficiënte brandweerorganisatie bewerkstelligen

De raad van de gemeente Texel:

gelezen het advies van burgemeester en wethouders;

gehoord de raadscommissie;

Gelet op

- Financiële uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen 2019 (FUGR 2019), artikel 4
- Gemeenschappelijke regeling VRNHN
- Notitie 'Informatievoorziening Gemeenschappelijke Regelingen' uit 2018
- Wet gemeenschappelijke regelingen, artikel 34b en artikel 35, derde lid.
- Wet veiligheidsregio's

Overwegende

- De argumenten zoals genoemd in het advies van de Regionale Raadscommissie Noordkop.

Besluit

1. Bijgevoegde (gezamenlijke) zienswijze (bijlage 1) af te geven ten aanzien van de jaarstukken 2021 en de begroting 2023 van de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord (VRNHN).

Ondertekening

Vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 22-06-2022,

De griffier, De voorzitter,

Zaaknummer 3181014

Bijlagen

1. Advies Regionale Raadscommissie
2. Aanbiedingsbrief financiële stukken VRNHN
3. Jaarstukken VRNHN 2021
4. Accountantsverslag
5. Begroting VRNHN 2023-2026
6. Toetsingskaders jaarstukken 2021 en begroting 2023
7. AB-voorstel jaarstukken 2021 en begroting 2023
8. AB-voorstel instellen bestemmingsreserve Zorg- en Veiligheidshuis
9. AB-voorstel indexering decentralisatie uitkeringen Zorg- en Veiligheidshuis
10. Memo VNG indexering

11. AB-voorstel samenwerkingsafspraken risicobeheersing

Raadscommissie

Dossiernummer	1026
Extern Zaak ID	3172995
Vertrouwelijk	Nee
Vergaderdatum	8 juni 2022
Agendapunt	10
Titel	Zienswijze op de jaarstukken 2021 en begroting 2023 Regionaal Historisch Centrum Alkmaar (RHCA)
Organisatieonderdeel	Advies & Ondersteuning
Portefeuillehouder	Burgemeester
Aanleiding	

Bijlagen
Bestuurlijk advies
Bijlage 1 Aanbiedingsbrief jaarstukken 2021 en begroting 2023 RHCA
Bijlage 2 Programmaverantwoording 2021 incl controleverklaring RHCA
Bijlage 3 Jaarverslag 2021 RHCA
Bijlage 4 Jaaroverzicht in cijfers 2021 RHCA
Bijlage 5 Programmabegroting 2023 RHCA
Bijlage 6 RRN voorstel zienswijze jaarstukken 2021 en begroting 2023 RHCA
Concept-raadsbesluit - 3172995 - Jaarstukken 2021 en begroting 2023 RHCA

Geagendeerd	**Vergaderdatum**
B&W	10 mei 2022
Raadscommissie	**8 juni 2022**
Raadsvergadering	22 juni 2022

Toelichting

Jaarlijks worden de raden van de gemeenten die aangesloten zijn bij het Regionaal Historisch Centrum Alkmaar in staat gesteld om zienswijzen in te dienen op de jaarrekening en de programmabegroting. De vier Noordkop gemeenten stellen in het Regionale Raadscommissie Noordkop overleg een gezamenlijk raadsvoorstel op. Dit voorstel omvat instemming met de gepresenteerde jaarrekening 2021 en programmabegroting 2023 en de daarin benoemde beleidsdoelen.

Gemeente Texel

.txl

Advies

Jaarstukken 2021 en Programmabegroting 2023 GR Regionaal Historisch Centrum Alkmaar RHCA

Paragraaf

Paragraaf	A Verbonden partijen

Raadsvoorstel

Voorgesteld wordt te besluiten:

1. een positieve zienswijze af te geven op de jaarstukken 2021 en begroting 2023 van het Regionaal Historisch Centrum Alkmaar, conform RRN advies, waarin wordt ingestemd met:
   a. het toevoegen van € 3.225,- aan de algemene reserve zodat deze de maximale omvang van 2,5% van het kostentotaal vormt;
   b. het terugbetalen van het positieve resultaat van € 99.141,-, naar rato, aan de gemeenten.

Toelichting

Het RHCA heeft voor 2021 de jaarstukken en voor 2023 de programmabegroting opgesteld. De deelnemende gemeenten kunnen op deze stukken een zienswijze afgeven. Regionaal is de afspraak om dat gezamenlijk te doen via de Regionale Raadscommissie Noordkop (RRN).

Consequenties

Financieel	☑ Ja ☐ Nee	Majeure risico's	☐ Ja ☑ Nee
Personeel/Organisatie	☐ Ja ☑ Nee	Beheer	☐ Ja ☑ Nee
Juridisch	☐ Ja ☑ Nee	Belanghebbenden	☐ Ja ☑ Nee
Beleid	☐ Ja ☑ Nee	Structuurvisie	☐ Ja ☑ Nee
Inkoop/Aanbesteding	☐ Ja ☑ Nee	Regie	
Deregulering	☐ Ja ☑ Nee	**Zaaknummer**	3172995

Bijlagen

1. Aanbiedingsbrief jaarstukken 2021 en begroting 2023 RHCA
2. Programmaverantwoording 2021 incl controleverklaring RHCA
3. Jaarverslag 2021 RHCA
4. Jaaroverzicht in cijfers 2021 RHCA
5. Programmabegroting 2023 RHCA
6. RRN voorstel

Jaarstukken 2021 en Programmabegroting 2023 GR Regionaal Historisch Centrum Alkmaar RHCA

Samenvatting

Jaarlijks worden de raden van de gemeenten die aangesloten zijn bij het Regionaal Historisch Centrum Alkmaar in staat gesteld om zienswijzen in te dienen op de jaarrekening en de programmabegroting. De vier Noordkop gemeenten stellen in het Regionale Raadscommissie Noordkop overleg een gezamenlijk raadsvoorstel op. Dit voorstel omvat instemming met de gepresenteerde jaarrekening 2021 en programmabegroting 2023 en de daarin benoemde beleidsdoelen.

Jaarstukken 2021 en Programmabegroting 2023 GR Regionaal Historisch Centrum Alkmaar RHCA

Argumenten tot advies

De gemeenten in NHN staan samen garant voor de financiële resultaten van het Regionaal Historisch Centrum Alkmaar. Naast een goede uitoefening van de wettelijke taken is een gezonde financiële huishouding van belang. Hierop wordt met deze zienswijze gestuurd.
De toevoeging € 3.225,- aan de algemene reserve is conform de huidige Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen (FURG) en is gelet op de omvang verder niet van betekenis. Het terug betalen van het positieve resultaat van € 99.141,- aan de deelnemende gemeenten, naar rato van de inbreng van in 2021 resulteert in een teruggave van € 2.417,- voor de gemeente Texel.

Alternatieven

Het is mogelijk geen regionale afgestemde zienswijze in te dienen.

Consequenties van het advies

- **Financieel**

Kosten		
Structureel	M.i.v. 1 januari 2023	€ 65.193,-

Dekking			
Bestaand budget	Kostenplaats	515500 442403	€ 65.193,00

Relevante wet- en regelgeving of jurisprudentie

- Wet Gemeenschappelijke Regelingen
- Gemeentewet
- Archiefwet
- Gemeenschappelijke Regeling RHCA

Gemeente Texel

(Concept / Voorgenomen)

Raadsbesluit

Jaarstukken 2021 en Programmabegroting 2023 GR Regionaal Historisch Centrum Alkmaar RHCA

Paragraaf

Paragraaf	A Verbonden partijen

De raad van de gemeente Texel:

gelezen het advies van burgemeester en wethouders;

gehoord de raadscommissie;

Gelet op

- Wet Gemeenschappelijke Regelingen
- Gemeentewet
- Archiefwet
- Gemeenschappelijke Regeling RHCA

Overwegende

- De zienswijze is opgesteld door en voor de vier gemeenten in de Kop van Noord-Holland. De stukken van het Regionaal Historisch Centrum Alkmaar worden samen met de stukken van de andere gemeenschappelijke regelingen in de regionale raadscommissie besproken.

Besluit

1. een positieve zienswijze af te geven op de jaarstukken 2021 en begroting 2023 van het Regionaal Historisch Centrum Alkmaar, conform RRN advies, waarin wordt ingestemd met:
   a. het toevoegen van € 3.225,- aan de algemene reserve zodat deze de maximale omvang van 2,5% van het kostentotaal vormt;
   b. het terugbetalen van het positieve resultaat van € 99.141,-, naar rato, aan de gemeenten.

Ondertekening

Vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 22-06-2022,

De griffier, De voorzitter,

Zaaknummer 3172995

Bijlagen

1. Aanbiedingsbrief jaarstukken 2021 en begroting 2023 RHCA
2. Programmaverantwoording 2021 incl controleverklaring RHCA
3. Jaarverslag 2021 RHCA
4. Jaaroverzicht in cijfers 2021 RHCA
5. Programmabegroting 2023 RHCA

Regionaal Archief
Alkmaar

Bergerweg 1
1815 AC Alkmaar

T 072 850 82 00
E info@archiefalkmaar.nl
W www.archiefalkmaar.nl

Aan de Gemeenteraden van de bij
Regionaal Historisch Centrum Alkmaar /
Regionaal Archief aangesloten gemeenten

Datum: 14 april 2022
Kenmerk: dir2022/0314
Betreft: Aanbieding Jaarstukken 2021 en Programmabegroting 2023

Geachte raad,

Namens het Dagelijks Bestuur van het Regionaal Historisch Centrum Alkmaar / Regionaal Archief (RHCA) bieden wij u conform artikelen 25 en 26 van de Gemeenschappelijke Regeling van het RHCA de *Jaarstukken 2021* en de *Programmabegroting 2023* aan. Ter informatie hebben wij ook het *Jaarverslag 2021* en het verkorte *Jaaroverzicht 2021 in cijfers* toegevoegd.
De stukken zijn tevens geagendeerd voor de vergadering van het Algemeen Bestuur RHCA op 13 juli aanstaande. Bij het opstellen van de stukken zijn de richtlijnen vanuit de *Regietafel Gemeenschappelijke Regelingen Noord-Holland Noord* zoveel als mogelijk gevolgd.

De *Programmabegroting 2023* is gebaseerd op bestaand beleid en opgesteld conform de richtlijnen BBV en de financiële kaders en uitgangspunten zoals genoemd in Bijlage Ia van deze begroting. De bijdrage per gemeente vindt u terug in Bijlage Ib.

Daarnaast treft u aan de *Jaarstukken 2021*, inclusief de controleverklaring van de accountant. Deze luidt positief, zowel voor getrouwheid als voor rechtmatigheid. Het resultaat over 2021 bedraagt € 102.366 positief.
Daarbij stellen wij u voor om een bedrag van € 3.225 aan de algemene reserve toe te voegen, zodat deze hierna de maximale omvang van 2,5% van het kostentotaal vormt (€ 68.174).
Er resteert dan in totaal een bedrag van € 99.141 van het resultaat.

Wij stellen voor om dit bedrag terug te betalen aan de deelnemende gemeenten.

De nog aanwezige bestemmingsreserves Digitalisering (€ 55.498) en Egalisatie Exploitatie Aanvullende Diensten (€ 150.000) zijn in 2021 niet nodig gebleken. Eind 2022 zal hiervoor een voorstel worden geformuleerd met betrekking tot de dan nog aanwezige middelen. Momenteel is een onderzoek in voorbereiding naar de optimalisering van de klimaatinstallatie van depot- en kantoorruimte. Gezien de stijgende energieprijzen en de klimatologische ontwikkelingen willen wij zoveel als mogelijk klimaatneutraal opereren en tegelijkertijd de ventilatie en koeling van de kantoorruimte en studiezaal verbeteren. Als dit mogelijk blijkt, zal een aanzienlijke investering noodzakelijk zijn. Indien de genoemde bestemmingsreserves in 2022 evenmin noodzakelijk zijn, stellen we u bij de aanbieding van de jaarstukken over 2022 mogelijk voor om deze te herbestemmen richting een bestemmingsreserve Klimaatverbetering.

De voordelen hiervan zijn een positief milieu-effect ('van het gas af'), lagere energielasten en een gezonder werkklimaat. Voor de onderzoeks- en advieskosten is in eerste instantie een bedrag van € 47.725 nodig dat we in de exploitatie over 2022 zullen verwerken.

Wanneer het onderzoek is afgerond en er meer zicht is op de benodigde financiering, zal een plan hiervoor opgesteld worden, waarbij dus gedacht wordt aan het reserveren hiervoor van de eventuele overschotten van de huidige bestemmingsreserves.

Over 2021 kan aan de gemeenten een bedrag van € 99.141 terugbetaald worden naar rato van de bijdragen in 2021. Terugbetaling zal dan op onderstaande wijze gebeuren:

Overzicht eventueel terug te ontvangen saldo 2021

Gemeente	Bijdrage 2021	Terug te ontvangen saldo 2021
Alkmaar	1.031.981	40.027
Bergen	136.961	5.312
Castricum	165.176	6.407
Den Helder	258.399	10.022
Dijk en Waard	-	13.792
Heerhugowaard	226.317	-
Heiloo	110.013	4.267
Hollands Kroon	222.303	8.622
Langedijk	129.268	-
Schagen	213.357	8.275
Texel	62.309	2.417
Totalen	**2.556.084**	**99.141**

Uw zienswijzen zien wij met belangstelling tegemoet.

Met vriendelijke groet,
namens het Dagelijks Bestuur,



Paul Post
Secretaris/directeur

Bijlage 1: Concept Jaarstukken RHCA 2020
Bijlage 2: Concept Programmabegroting RHCA 2022
Bijlage 3: Jaarverslag Regionaal Archief 2021
Bijlage 4: Jaaroverzicht Regionaal Archief 2021 in cijfers

Regionaal Archief
Alkmaar

Jaarstukken 2021

Flynth Audit B.V.
geheel document digitaal
gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
C.D. 31 maart 2022

INHOUDSOPGAVE

PAGINA

Inleiding en vaststelling 3

1. Jaarverslag 5

1.1 Programmaverantwoording 5

1.1.1 Baten en lasten Regionaal Archief 2021 14

1.2 Paragrafen 15

1.2.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 15
1.2.2 Bedrijfsvoering 18
1.2.3 Beleidsindicatoren 18
1.2.4 Onderhoud kapitaalgoederen 18
1.2.5 Financiering 19
1.2.6 Overzicht Overhead 21
1.2.7 Verbonden partijen 21
1.2.8 Vennootschapsbelasting 21

2. Jaarrekening 22

2.1 Balans 23

2.2 Programmarekening 24

2.3 Toelichtingen 25

2.3.1 Grondslagen financiële verslaglegging 25
2.3.2 Toelichting op de balans 27
2.3.3 Niet in de balans opgenomen belangrijke financiële verplichtingen 31
2.3.4 Gebeurtenissen na balansdatum 31
2.3.5 Toelichting op de programmarekening 32
2.3.6 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen (semi-) publieke sector 36

3. Controleverklaring 38

Bijlage 1 Gemeentelijke bijdrage per gemeente 2021 *42*
Bijlage 2 Overzicht Baten en lasten per taakveld 2021 *43*

INLEIDING EN VASTSTELLING

Hierbij bieden wij u de Jaarstukken 2021 van het Regionaal Historisch Centrum Alkmaar aan.

Deze verantwoording is opgemaakt conform de richtlijnen die in het Besluit Begroting en Verantwoording zijn opgenomen. In de jaarrekening is waar nodig per balans- en exploitatie-post een toelichting opgenomen in relatie tot in de Programmabegroting 2021 opgenomen bedragen.

Het resultaat na bestemming bedraagt € 102.366 voordelig.

Bij het aanbieden van de jaarstukken zullen wij een voorstel doen voor de bestemming van dit resultaat.

Alkmaar, 1 april 2022

Het Dagelijks Bestuur van het Regionaal Historisch Centrum Alkmaar.

Vaststelling

Conform het gestelde in artikel 26 van de Gemeenschappelijke Regeling Regionaal Historisch Centrum Alkmaar, zal door het Algemeen Bestuur van het Regionaal Historisch Centrum Alkmaar in zijn openbare vergadering van 13 juli 2022 de Jaarstukken 2021 worden vastgesteld.

A. Schouten
Voorzitter

P.J. Post
Secretaris-directeur

1. Jaarverslag

1.1 Programmaverantwoording Regionaal Archief

'Wat willen we bereiken?'

Het Regionaal Archief (Regionaal Historisch Centrum Alkmaar) is een gemeenschappelijke regeling die wordt gevormd door 9[1] gemeenten in Noord-Holland Noord (Alkmaar, Bergen, Castricum, Den Helder, Dijk en Waard, Heiloo, Hollands Kroon, Schagen en Texel). Het Regionaal Archief voert de archiefwettelijke taken uit voor de aangesloten gemeenten. De gemeenten dragen de lasten van de organisatie. Het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier draagt bij op basis van een bilaterale overeenkomst.
Naast de archieven van de deelnemers, beheert het Regionaal Archief een groot aantal archieven van particuliere organisaties uit de regio.

Overheidsarchieven zijn het geheugen van de gemeentelijke organisatie en vormen daarmee een belangrijk hulpmiddel om de eigen activiteiten betrouwbaar uit te kunnen voeren. Daarnaast zijn de archieven van groot belang voor de belangen van de individuele burger en het goed functioneren van de democratie. Tevens zijn ze een belangrijke bron voor de geschiedenis. Om die reden stelt de Archiefwet 1995 regels aan het beheer en behoud van archiefbescheiden van de overheid. Een zorgvuldig geselecteerd deel van de overheidsarchieven wordt blijvend bewaard. Na uiterlijk twintig jaar zijn ze in beginsel voor iedere burger openbaar.

Kerntaken

Het Regionaal Historisch Centrum Alkmaar voert voor de aangesloten gemeenten de wettelijke taken uit zoals beschreven in de Archiefwet 1995:

- De in de archiefbewaarplaats berustende archiefbescheiden van de deelnemers in een goede, geordende en toegankelijke staat te beheren (artikel 30 Archiefwet 1995) en het kosteloos verstrekken van inzage daaruit aan het publiek (artikel 14 Archiefwet 1995);
- Het toezicht uitoefenen op het beheer van de archiefbescheiden van de deelnemers voor zover deze niet zijn overgebracht (artikel 32 Archiefwet 1995);

Naast deze taken heeft de gemeenschappelijke regeling ook nog de opdracht tot het stimuleren van de lokale en regionale geschiedbeoefening en het daartoe aanleggen van een zo compleet mogelijke collectie bronnenmateriaal op dit gebied (artikel 4 GR RHCA 2018).

Dit komt neer op de volgende taken:

- acquisitie, inventarisatie, bewaring en beheer van archivalia, zowel analoog als digitaal;
- analoge archivalia in goede staat bewaren, hetgeen goede bewaaromstandigheden vereist in een veilig depot met klimaatbeheersing (een archiefbewaarplaats die voldoet aan de wettelijke eisen);
- opslaan van digitaal gevormde archieven in een aan de archiefwet voldoend e-depot;
- conserveren en restaureren van de archivalia en collecties;
- het in stand houden en ontsluiten van een wetenschappelijke bibliotheek en een topografisch-historische atlas;

[1] Voorheen 10 gemeenten, per 2022 zijn Heerhugowaard en Langedijk samengevoegd tot de nieuwe gemeente Dijk en Waard.

- het periodiek uitvoeren van inspecties bij de aangesloten gemeenten op het beheer van het niet overgebrachte archief;
- het uitvoeren van controle op tijdige en ordelijke overbrenging van de daarvoor in aanmerking komende archieven;
- beschikbaar stellen van informatie, zowel aan bezoekers op de studiezaal als via website en social media;
- educatieve activiteiten, zowel voor scholen als voor volwassenen;
- bevorderen van lokale en regionale geschiedbeoefening, o.m. door (verlenen van medewerking aan) historische publicaties, tentoonstellingen en evenementen.

In het kader van de bovenstaande taken en conform het vigerende beleidsplan is in 2021 extra aandacht geschonken aan de volgende beleidslijnen[2]:

1. Het verder ontwikkelen van een e-depot en het aansluiten van de gemeenten op deze voorziening voor het duurzaam bewaren van digitale archieven (zie pagina 8).

2. Het vergroten van de digitale dienstverlening aan zowel de burger als de aangesloten overheden, door het verder ontwikkelen van bestaande producten (zoals 'digitaliseren op verzoek', het geschiedenislokaal en het e-loket bouwdossiers), waarmee een meer vraaggestuurde digitale dienstverlening gerealiseerd wordt (zie pagina 8-9).

'Wat hebben we gedaan?'

Acquisitie, inventarisatie, bewaring en beheer

Vanuit Archiefwet 1995: het bewaren in goede, geordende en toegankelijke staat van overheidsarchieven, particuliere archieven en collecties en het toezicht op het beheer van de niet-overgebrachte archieven bij de aangesloten gemeenten en enkele andere openbare lichamen.
Dit met de volgende doeleinden:

- bewijs en geheugen voor overheid en burger
- tijdige en ordelijke overbrenging van archieven naar de archiefbewaarplaats
- geschiedschrijving en bewaring van het culturele erfgoed.

Kengetallen/indicaties	werkelijk 2020	begroot 2021	werkelijk 2021
Archieven (in m1):			
- overgebrachte archieven gemeenten	615	200	273
- aanwinsten overige archieven	131	50	47
Digitale archieven (in Gb)			
- archief gemeenten en particulier	-[3]	-	2.140
Wetenschappelijke bibliotheek (in aantal titels):			
- aantal aanwinsten	358	350	234
- aantal beschrijvingen	479	600	361

[2] Voor een gedetailleerder overzicht van alle activiteiten wordt verwezen naar het los hiervan opgestelde overzicht van activiteiten, het *Jaarverslag 2021*.
[3] Eerder niet apart opgenomen.

Topografisch-historische atlas:				
-	aantal aanwinsten (collecties)	79	60	48
-	aantal beschrijvingen	7.177	5.000	8.661

In 2021 werd een bijzondere mijlpaal bereikt: het aantal beschreven en digitaal beschikbare afbeeldingen in de beeldbank passeerde de grens van 100.000! Per 1 januari waren er bijna 102.000 afbeeldingen te bekijken.

Depotgebruik (in meters, totaal beschikbaar: 18.589 m1)

Kengetallen/indicaties	werkelijk 2020	begroot 2021	werkelijk 2021
Archieven & Collecties Regionaal Archief	12.800	12.400	13.185
Hoogheemraadschap Noorderkwartier	818	825	818
Verhuur derden	2.300	2.000	1.780
Totaal	***15.307 m1***	***14.825m1***	***15.783m1***

Sinds de ingebruikname van het depot in 2013 wordt er ruimte aan derden beschikbaar gesteld om de lasten voor huisvesting te dempen. Het verloop van de inkomsten in het kader van verhuur van ruimte aan derden is:

Jaar	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
€	204.000	235.000	216.000	245.000	290.000	279.000	149.000	144.000

Als gevolg van het aflopen van een groot contract, zijn de opbrengsten i.v.m. de verhuur van ruimte aan derden sinds eind 2019 aanzienlijk lager.

Huisvesting Bergerweg in m2:	
Kantoor- en publieksruimten (BVO)	1.591 m^2
Depotruimte (BVO)	2.586 m^2

Algemene verordening persoonsgegevens

Met de invoering van de Wet AVG is het werk op het gebied van de gegevensbescherming flink toegenomen. Dit wordt met name veroorzaakt doordat steeds meer DIV-afdelingen van gemeenten advies vragen over AVG en privacy in het kader van over te brengen archieven. De samenhang tussen de Wet AVG en de Archiefwet zorgt daarbij soms voor onduidelijkheden. Vele concepttoegangen van gemeenten moesten dan ook gecheckt worden op dataminimalisatie, openbaarheidstermijnen en de mogelijkheid op aanwezigheid van bijzondere persoonsgegeven. Daarbij wordt er regelmatig door de Functionaris Gegevensbeheer (FG) van het Regionaal Archief uitgebreid geadviseerd aan DIV. Daarnaast moeten ook aanvragen worden beoordeeld van klanten die (nog niet openbare) archieven in willen zien, en moeten de al overgebrachte archieven (en archieftoegangen) retrospectief beoordeeld worden op openbaarheid. En dan worden er ook nog regelmatig verzoeken ontvangen tot verwijdering van persoonsgegevens uit de diverse databases, die beoordeeld moeten worden.

De ontwikkelingen rond de toepassing van de AVG bij archiefinstellingen worden bijgehouden en er wordt deelgenomen aan diverse landelijke werkgroepen op dit gebied. Zo is er een bijdrage geleverd aan een overzicht van meest gestelde vragen (met bijbehorende antwoorden) t.a.v. de AVG gericht

op de dagelijkse praktijk bij archiefinstellingen. Daarnaast is gewerkt aan praktische richtlijnen t.a.v. specifieke soorten van archieven met veel persoonsgegevens, zoals politiearchieven, oorlogsarchieven, ziekenhuisarchieven en kerkarchieven. Met onder meer als resultaat de praktische 'Concept richtlijn openbaarheid politiearchieven'.
Verder heeft de FG collega's van het RAA geadviseerd inzake AVG in het kader van digitalisering, particuliere archieven, E-loket bouwdossiers, beeldbank, E-depot, Informatieveiligheid, thuiswerken, social-media, archieven WOII, verwerkingsovereenkomsten, woningkaarten, zuiveringsdossiers, notarisarchieven, gezinskaarten en persoonskaarten.

Digitaal depot (e-depot)

Om de 'digital born'-archieven op een verantwoorde manier te bewaren is een e-depot noodzakelijk. Het e-depot van het Regionaal Archief functioneert inmiddels en wordt verder ontwikkeld. Er is in 2021 gewerkt om te voldoen aan de voorwaarden voor de certificering door middel van het *Core Trust Seal* (CTS), een internationaal erkend certificaat dat aangeeft dat het e-depot een betrouwbare en duurzame bewaarplaats voor digitale materialen genoemd mag worden. Daarvoor moet het e-depot als voorziening en als dienst ingebed zijn in de organisatie. Begin 2022 is de aanvraag hiervoor ingediend.
Op deze manier kunnen we de wettelijke taken, die het Regionaal Archief namens de gemeenten op dit gebied uitvoert, op een goede en verantwoorde manier vervullen.

In 2021 is bij overbrengingen van archief met de gemeenten samengewerkt volgens de scrum-methodiek. Dit leidde er bijvoorbeeld toe dat de overbrenging van de bouwvergunningen van Heiloo, Bergen en Castricum in een relatief korte tijd werd gerealiseerd. Deze bouwvergunningen zijn inmiddels via het e-loket raadpleegbaar. Ook bij andere samenwerkingsprojecten (in 2021 Den Helder en Schagen) wordt zo veel als mogelijk op deze manier gewerkt.
Daarnaast is er getest met het aansluiten van het documentmanagementsysteem van de gemeente Texel (Mozard) en Hollands Kroon (Decos) op het e-depot, waardoor een directe aanlevering mogelijk wordt. Na uitbreiding van deze tests zal er uiteindelijk een volledige overdracht/overbrenging worden gedaan.
Voor de gemeente Den Helder is succesvol gewerkt aan een exporttool die vanuit hun Raadsinformatiesysteem videotulen van de gemeenteraad kan overdragen. Hiermee wordt in 2022 het volledige videotulenarchief van 2007-2020 overgebracht. De gemeenten Langedijk, Heerhugowaard en Schagen (en mogelijk ook Bergen) kunnen ook gebruik maken van deze tool. Ook diverse andere archiefdiensten in het land maken hier inmiddels gebruik van.
Ook de (losse) video-opnames van de raadsvergaderingen van de gemeente Heerhugowaard 2010-2016 zijn opgenomen in het e-depot. Deze video's zijn via de beeldbank te bekijken.
Verder zijn we medeoprichter van de landelijke werkgroep standaardisering videotulen. Het doel is een landelijke standaard voor de opslag en beschikbaarstelling van videotulen voor de lange termijn, waaraan alle gemeenten en Raadsinformatiesysteemleveranciers moeten gaan voldoen.

Om voorbereid te zijn op overbrengingen is wederom de Monitor Digitale Inventarisatie uitgevoerd, waarmee zicht wordt gekregen op de hoeveelheid en soort digitale informatie die bij de gemeenten in beheer is.

Naast het beheer over de overgebrachte archieven, het toezicht op de niet-overgebrachte archieven en de meer formele adviesrol, krijgt het archief steeds meer een kennisfunctie op het gebied van het duurzaam beheren en beter toegankelijk maken van digitale informatie.

Het *E-loket Bouwdossiers,* een web-portaal waarmee de bouwvergunningen (o.a. tekeningen en berekeningen) makkelijk digitaal kunnen worden aangevraagd en online worden ingezien door zowel de ambtenaar als de inwoner, is verder uitgebreid. Naast Den Helder en Langedijk zijn nu ook Hollands Kroon, Bergen, Heiloo, Castricum en Heerhugowaard aangesloten. Aan de aansluiting van Schagen is gewerkt, die volgt in 2022.
In 2021 is het aantal door onszelf gescande bouwdossiers uitgebreid tot 6.356 (2020: 4.479). Vanwege de genoemde overbrenging in 2021 van reeds gedigitaliseerde bouwdossiers staan er nu 109.444 bouwdossiers online. Ook het aantal downloads is daardoor flink toegenomen: sinds 2016 zijn er ruim 120.089 (stand 2020: 78.000) downloads uitgevoerd.

Digitaliseren op verzoek: Deze mogelijkheid om vanuit huis gratis een archiefstuk te laten scannen was zeker in deze coronaperiode voor velen een uitkomst. Daarnaast wordt op deze manier in de geest van de Wet open overheid (WOO) en de Wet hergebruik overheidsinformatie (Who) de openbaarheid en raadpleegbaarheid van stukken optimaal, ook op afstand. In het afgelopen jaar zijn voor klanten 234 (2020: 205) archiefstukken in dit kader gedigitaliseerd. Daarnaast zijn er op verzoek van aangesloten gemeenten ca. 200 (2020: 435) dossiers gescand. Totaal zijn er dus 435 (2020: 635) dossiers en archiefstukken gedigitaliseerd.

Toezicht & Inspectie

Het Regionaal Archief is belast met het toezicht op de nog niet overgebrachte archiefbescheiden bij de deelnemende gemeenten (art.32 Archiefwet 1995). In de afgelopen jaren is deze toezichtstaak verzwaard. De oorzaken hiervan zijn onder meer de toenemende digitalisering bij de gemeenten (met grote gevolgen voor de werkprocessen en de duurzaamheid van de digitaal opgeslagen informatie) en de verschillende fusie- en samenwerkingsprocessen tussen gemeenten in de regio. Daarnaast wordt het toezicht niet alleen verbreed (dus niet alleen beperkt tot de belangrijkste informatiesystemen, maar organisatiebreed), maar ook dieper (niet alleen een check op de procedures maar ook een check op de navolging van de vastgestelde interne regels) uitgevoerd.

In 2021 is het volgende gerealiseerd:
- Op basis van de door de VNG ontwikkelde KPI's is verslag uitgebracht aan colleges van B&W van bijna alle aangesloten gemeenten (incl. de GR'en GGD en VR) en op basis van deze rapporten is een benchmark samengesteld, die is verspreid onder alle aangesloten gemeenten;
- Er zijn aspectinspecties uitgevoerd bij de gemeenten Alkmaar, Den Helder, Hollands Kroon en Schagen. Deze inspecties richten zich specifiek op de toetsing van het zaaksysteem en daaraan gekoppelde taak specifieke applicaties (TSA's).
- In tweede helft van 2021 zijn er bij de gemeenten Castricum, Heiloo en Schagen inspecties gehouden ter boordeling van de archiefruimten.
- In het kader van het toezicht op de niet-overgebrachte archieven heeft de gemeentelijke archiefinspectie de Sector Interbestuurlijk Toezicht van de Provincie Noord-Holland ondersteund in de uitvoering van haar (inspectie)werkzaamheden.
- Verschillende vernietigingslijsten van gemeenten/GR zijn beoordeeld. Namens de archivaris heeft Team Archiefinspectie hiervoor machtigingen tot vernietiging afgegeven.
- Namens de archivaris zijn de gedane bevindingen gerapporteerd aan de colleges van B&W.

Naast de toezichthoudende taak heeft het Regionaal Archief ook een wettelijke adviestaak. In het kader daarvan zijn de volgende adviezen uitgegaan:
- Op grond van het Besluit Informatiebeheer van de gemeente Texel en de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Noord-Holland Noord heeft de archivaris (voorbereidende) adviezen

uitgebracht over het voorgenomen besluit van die organisaties om archiefbescheiden te gaan vervangen door digitale reproducties.
- In het kader van het toezicht op de niet-overgebrachte archieven zijn de ontwikkelingen gevolgd bij de BUCH-gemeenten, de gemeenten Heerhugowaard en Langedijk (Werkorganisatie Langedijk-Heerhugowaard), Schagen en de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Noord-Holland Noord. Waar nodig zijn kaders gesteld en is advies gegeven.
- Het hele jaar door is advies (binnen de kaders van archiefwet- en regelgeving) gegeven over selectie, vernietiging, vervanging, vervreemding, overbrenging, bewaarstrategie, kwaliteitszorg en (digitaal) informatiebeheer.

Beschikbaar stellen van informatie: bezoekers & gebruikers

Het publiek, dat op grond van de Archiefwet 1995 inzage verlangt van archiefbescheiden, moet daartoe faciliteiten worden geboden en bij het zoeken naar informatie terzijde worden gestaan. Daarnaast tracht het Regionaal Archief de lokale en regionale geschiedbeoefening te bevorderen.

Het Regionaal Archief zet in op kwalitatieve en efficiënte dienstverlening aan de bezoekers, zowel de fysieke bezoekers in het pand als bezoekers cq. gebruikers van website en social media.

De geformuleerde doelen waren:
- Meer inzetten op publieksparticipatie, zowel in het pand als via internet;
- Vergroting van het bereik door inzet van sociale media;
- Klanttevredenheid bovengemiddeld.

Door de publieksparticipatie wil het Regionaal Archief zich ontwikkelen tot een 'historische werkplaats', waar de in geschiedenis geïnteresseerde bezoeker niet alleen de geschiedenis bestudeert, maar ook helpt deze toegankelijk te maken en de resultaten van het onderzoek uit te dragen.
Op deze manier hoopt het Regionaal Archief andere in geschiedenis geïnteresseerden te verleiden tot het inzien van de publicaties of een bezoek aan website, studiezaal en expositie.

Daarnaast heeft het Regionaal Archief ook de plicht om te voldoen aan het wettelijk recht dat elke burger heeft om de archieven die het Regionaal Archief Alkmaar beheert kosteloos te raadplegen. Hiertoe kan men vier dagen per week terecht in de studiezaal.

Gerealiseerd:	**werkelijk 2020**	**begroot 2021**	**werkelijk 2021**
Aantal bezoeken studiezaal	1.867	3.600	1.279
Aantal bezoeken evenementen/rondl./tentoonst.[4]	511	2.500	56
Aantal bezoeken onderwijs/educatieve activiteiten	-[5]	-	476
Totaal bezoekers	**2.378**	**6.100**	**1.435**
Aantal paginaweergaven website	4.427.786	4.200.000	4.165.013
Aantal 'volgers' Facebook	4.813	4.500	5.215
Aantal 'volgers' Twitter	2.227	1.900	2.310

[4] De reguliere activiteiten als de Open Monumentendag, de diverse lezingen die in de regio en de participatie in o.m. het Alkmaars Historisch Café, het Platform Erfgoed Heerhugowaard en het Platform Bergen, Egmond, Schoorl zijn dit jaar vanwege de corona-pandemie grotendeels niet doorgegaan, op enkele online-activiteiten na.
[5] Voorheen niet apart opgenomen.

Het studiezaalbezoek is ook in 2021 ten gevolge van de corona-epidemie een flink stuk lager. De studiezaal is bijna een half jaar (23 weken) gesloten geweest, een groot deel van de rest van het jaar (17 weken) was er alleen beperkt bezoek (max. 6 personen) mogelijk. Het grootste deel van de activiteiten als evenementen, cursussen en rondleidingen heeft geen doorgang kunnen vinden. Ook een groot deel van de geplande bezoeken van scholieren is helaas afgezegd vanwege de lockdown.
De digitale dienstverlening en het gebruik van website en social media heeft zich min of meer gestabiliseerd ten opzichte van het eerste coronajaar.
Ondanks dat zijn er dit jaar zijn toch nog 3.771 (2020: 4.552) dossiers aangevraagd op de studiezaal, dit is exclusief de aanvragen voor bibliotheek en atlas.

Capaciteit van de studiezaal in m^2	238
Maximumaantal bezoekers tegelijkertijd	46 (6 tijdens corona-openstelling)
Openstelling van de studiezaal in dagdelen	8x per week

Digitalisering

De gestelde doelen waren:
- Verdere digitalisering van primaire bronnen;
- Mede met behulp van de inzet van vrijwilligers deze gedigitaliseerde bronnen ontsluiten via internet;
- Het gebruik van deze bronnen promoten, door marketing en educatie.

Gerealiseerd:	**werkelijk 2020**	**begroot 2021**	**werkelijk 2021**
Aantal pagina's digitaliseren:			
• bibliotheek (kranten, adresboeken en tijdschr.)	5.739	25.000	22.800
• atlas (prenten, foto's, tekeningen, kaarten etc.)	3.900	5.000	4.400
• archieven (m.n. genealogische bestanden)	167.000	50.000	355.000

Het in 2020 gestarte project om de notariële archieven te scannen voor alle gemeenten, is in 2021 afgerond. Daarnaast zijn ook de oudrechterlijke en weeskamerarchieven gescand van 26 (voormalige) gemeenten, evenals delen van de burgerlijke stand van 39 (voormalige) gemeenten. Ook de militieregisters van Den Helder zijn gescand. Een speciaal project was de scanning van het archief van de familie Kessler-De Lange, dat mogelijk werd gemaakt door een schenking van een van de familieleden.
De aan de bibliotheek toegevoegde pagina's betreffen voornamelijk scans van de Nieuwe Langedijker Courant (1892-1899 en 1920-1933) en de Bergensche Bad-, Duin- en Boschbode (1910-1950).

Om de genealogische bronnen voor de onderzoeker doorzoekbaar te maken, is er ook in 2021 door circa 25 vrijwilligers hard gewerkt aan het op naam ontsluiten van de gescande genealogische bronnen. Op dit moment bevat de database 2.500.114 persoonsnamen. Dit zijn er minder dan in 2020 (2.860.469), dit is gevolg van de AVG, waardoor een deel van de meer recentere bronnen met persoonsgegevens niet meer beschikbaar mochten worden gesteld.
Een andere groep van 30 vrijwilligers heeft gewerkt aan het transcriberen van historisch belangrijke archiefbronnen. In 2021 kwamen dankzij hun werk de volgende transcripties beschikbaar via de website: een verzameling van door Simon Eikelenberg vervaardigde historische aantekeningen, bewaard gebleven in een afschrift door notaris Jan Cróll en oud-rechterlijke archieven van Alkmaar over de jaren 1665-1699.

Ook is ervaring opgedaan met het via de computer laten omzetten van handschrift naar computertekst. De ervaringen waren niet slecht, maar de combinatie van hoge kosten en de vele fouten in relevante termen als eigennamen en topografische namen, heeft doen besluiten deze techniek voorlopig nog niet op grote schaal in te zetten.

Steeds meer regionale bronnen zijn op deze manier 24 uur per dag en 7 dagen per week beschikbaar voor iedereen die geïnteresseerd is in de geschiedenis van zijn of haar woon- en/of geboorteplaats en –streek.

Bevorderen van lokale en regionale geschiedbeoefening

Om de doelstelling te bereiken wordt gestreefd naar samenwerking met de lokale partijen. Het belangrijkst hierbij is het beschikbaar stellen van de infrastructuur van het Regionaal Archief voor met name historische verenigingen, t.w.:

- Beschikbaar stellen van de digitale infrastructuur (o.m. de beeldbank en tijdschriftenviewer) van het Regionaal Archief zodat verenigingen hun eigen collecties kunnen tonen, terwijl deze ook integraal doorzoekbaar zijn via de website van het RHCA;
- Beschikbaar stellen van het archiefdepot voor opslag van unieke (papieren) collecties van deze verenigingen en erfgoedinstellingen, om deze te behouden voor verval en/of schade;
- Samenwerken bij het ontsluiten van deze bronnen.

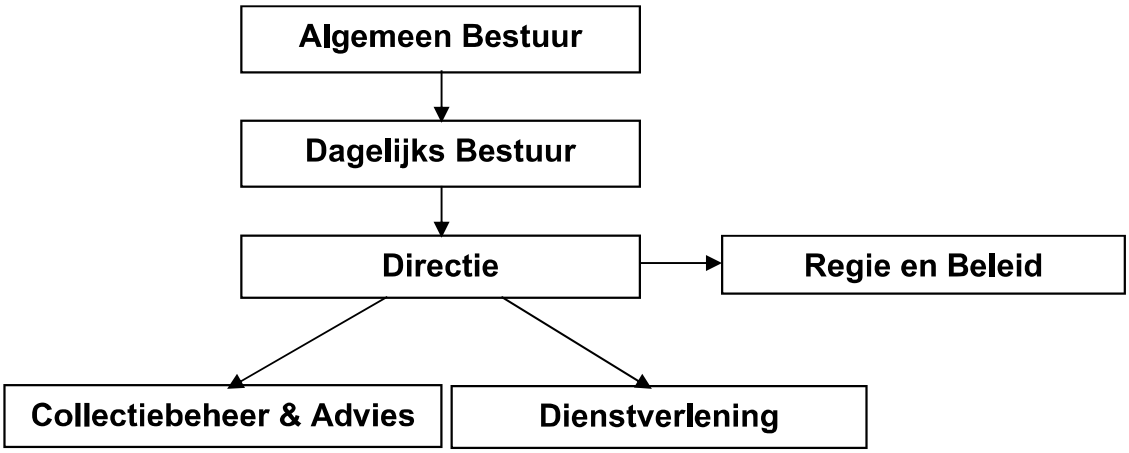
Ook dit jaar zijn er in de tijdschriftenviewer jaargangen opgenomen van de tijdschriften van historische verenigingen uit de regio. Inmiddels zijn 23 van de bijna 30 periodieken van historische verenigingen uit de regio digitaal doorzoekbaar via onze website.
Daarnaast zijn er dit jaar weer (delen van) beeldcollecties van historische verenigingen via de databases en website van het Regionaal Archief op internet beschikbaar gekomen. Op dit moment maken zes historische verenigingen gebruik van deze mogelijkheid. In 2021 is een uitgebreider platform beschikbaar gekomen, waar de historische verenigingen en kleinere musea hun collectie kunnen opnemen en op hun eigen website of die van het Regionaal Archief beschikbaar stellen voor het brede publiek.

Gevolgen COVID-19 virus

Ook in 2021 zijn een groot deel van het jaar de publieksvoorzieningen van het Regionaal Archief noodgedwongen gesloten of verminderd toegankelijk geweest. Gelukkig kon een aanzienlijk deel van de dienstverlening digitaal doorgang vinden, waardoor vele klanten toch hun informatie konden krijgen. Ook aan de gemeenten is de dienstverlening gewoon voortgezet, voornamelijk digitaal.
De medewerkers hebben grotendeels thuis moeten werken. Hierdoor zijn bij het beschrijven van collecties wel achterstanden ontstaan. Er zijn plannen om dit in 2022-2023 in te halen.

Organisatie

De organisatie ziet er globaal als volgt uit:



'Wat heeft het gekost?'

Baten en lasten 2021
Programma Regionaal Historisch Centrum Alkmaar

Totaal baten	€ 2.806.042
Totaal lasten	€ 2.258.131
Resultaat	€ 547.912 positief

Als gevolg van de wijzigingen in de verslaggevingsvoorschriften voor Gemeenschappelijke Regelingen, is de exploitatie (met ingang van 2018) verdeeld in een uitvoeringsdeel en een deel overhead. Bij het programma wordt alleen het uitvoeringsdeel weergegeven.

Na correctie van dit programmaresultaat voor de kosten van overhead en de onttrekkingen aan de reserves, ontstaat het uiteindelijke resultaat van € 102.366.

1.1.1 Baten en Lasten Regionaal Archief 2021

Overzicht baten en lasten

Realisatie 2021	Baten	Lasten	Saldo
Regionaal Historisch Centrum Alkmaar	2.806.042	2.258.131	547.912
Algemene Dekkingsmiddelen			
Overhead	6.927	468.817	-461.890
Heffing VPB			
Bedrag onvoorzien			
Saldo van baten en lasten	**2.812.969**	**2.726.948**	**86.022**
Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves:			
Regionaal Historisch Centrum Alkmaar	16.344		16.344
Mutatie reserves	**16.344**	**-**	**16.344**
Resultaat	**2.829.313**	**2.726.948**	**102.366**

In dit overzicht is het programmaresultaat zoals voorgeschreven door het BBV apart gepresenteerd van de overhead. Het positieve resultaat over 2021 is voornamelijk het gevolg van een nagekomen bate als gevolg van een eerder ingeschatte personele verplichting die niet tot uitbetaling hoefde te komen, alsmede door hoger dan begrote baten voor verrichte diensten en ook door lagere lasten van met name personeel. Als gevolg van deze omstandigheden, is het resultaat in 2021 positief en is het wederom niet nodig gebleken om de Bestemmingsreserve Egalisatie Exploitatie Aanvullende Diensten aan te wenden (zoals eerder begroot).

Zie de jaarrekening voor een nadere toelichting.

1.2 Paragrafen

1.2.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

De financiële positie van het RHCA wordt bepaald door het weerstandsvermogen. De Algemene Reserve heeft als doel de onverwachte en niet begrote kosten te dekken zodat bij tegenvallers niet meteen een beroep gedaan zou hoeven te worden op de deelnemers. Eind 2021 (voor de bestemming van het resultaat over 2021 van € 102.366 voordelig) bedroeg het eigen vermogen van het RHCA € 438.710. Dit was als volgt verdeeld:

Algemene Reserve	€ 64.949
Bestemmingsreserve Huisvesting Bergerweg	€ 16.348
Bestemmingsreserve Digitalisering	€ 55.498
Bestemmingsreserve Egalisatie Exploitatie Aanvullende Diensten	€ 150.000
Totaal reserves	€ 286.794
Nog te bestemmen resultaat	€ 102.366

Algemene Reserve

De Algemene Reserve bedroeg per 1-1-2021 € 64.949. Het maximum dat is ingesteld voor de algemene reserve bedraagt 2,5% van het kostentotaal. Voor 2021 bedraagt dit maximum € 68.174. In het voorstel voor resultaatbestemming wordt daarom een aanvulling van de algemene reserve van € 3.225 opgenomen.

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserve Huisvesting Bergerweg
De Provincie Noord-Holland heeft voor de verbetering van de publiekstoegankelijkheid van de nieuwe huisvesting een subsidie beschikbaar gesteld die in de loop van de jaren (t/m 2022) vrijvalt ter dekking van afschrijvingslasten op investeringen die op dit gebied zijn gepleegd. Deze bestemmingsreserve bedraagt per balansdatum € 16.348. Jaarlijks is hier € 16.344 aan onttrokken. In 2022 zal het restant vrijvallen ten gunste van de exploitatie zodat de reserve eind 2022 is uitgeput.

Bestemmingsreserve Digitalisering
De komende jaren, tijdens de verdere ontwikkeling het e-depotproject, bestaat het niet goed kwantificeerbare risico dat er uitgaven gedaan moeten worden. Het is daarom niet goed mogelijk om een inschatting te geven van de uitputting van deze reserve. Dit is een logisch gevolg van het pionierende en ontwikkelende karakter van het project. Dat risico geldt zowel voor het project zelf, voor het integreren van de werkzaamheden in de staande organisatie als voor het bewerken van informatiebestanden of realiseren van koppelingen. De bestemmingsreserve met dit doel zal aangewend worden om eventuele financiële gevolgen van deze risico's op te vangen zonder dat voor aanvullende financiering meteen een beroep gedaan hoeft te worden op de deelnemende gemeenten. Tot en met 2021 is een onttrekking uit deze reserve nog niet noodzakelijk geweest. Na afronding van het project (verwacht in 2022) zal opnieuw besloten worden over het op dat moment resterende bedrag.

Bestemmingsreserve Egalisatie Exploitatie Aanvullende Diensten
De positieve resultaten ten opzichte van de begroting die zijn gerealiseerd in de afgelopen jaren zijn mede mogelijk gemaakt door aanzienlijke opbrengsten van aanvullende dienstverlening, met name het beschikbaar stellen van depotruimte aan derden. Vanaf het begin was echter duidelijk dat het Regionaal Archief zelf steeds meer ruimte nodig heeft. Daarnaast is eind 2019 één van de grotere contracten beëindigd. Hierdoor is een verwacht einde gekomen aan de voormalige omvang van de opbrengsten voor aanvullende diensten. Om dan niet meteen een beroep te hoeven doen op aanvullende financiering vanuit de deelnemende gemeenten (zoals eerder is besproken), is bij de resultaatbestemming over 2018 besloten tot de vorming van een bestemmingsreserve Egalisatie Exploitatie Aanvullende Diensten. Op die manier hoeft met de terugvallende opbrengsten (nog) geen beroep gedaan te worden op aanvullende financiering vanuit de deelnemende gemeenten.

De verwachting is er na 2022 met name door verminderingen van afschrijvingslasten weer begrotingsevenwicht zal ontstaan (bij afwezigheid van andere aanpassingen). In de jaarstukken over 2018 is opgenomen dat ongeveer € 150.000 noodzakelijk is ter dekking van deze ontwikkelingen. Voor het jaar 2021 is een onttrekking aan deze egalisatiereserve niet noodzakelijk gebleken. In de begroting 2022 is een onttrekking voorzien van deze reserve. Bij de aanbieding van de jaarstukken 2022 zal een voorstel opgenomen zijn om (het restant van) deze bestemmingsreserve terug te betalen dan wel te herbestemmen.

Onderscheiden risico's met mogelijke financiële gevolgen
Begin 2021 zijn de volgende risico's te onderscheiden die effect kunnen hebben op de financiële huishouding van het Regionaal Historisch Centrum:

1. Wegvallen eigen inkomsten depotgebruik derden
2. Risico's bij ontwikkeling e-depotvoorziening

Ad.1 Wegvallen eigen inkomsten depotgebruik derden

Over 2021 heeft het Regionaal Archief ruim € 198.000 aan inkomsten uit aanvullende diensten gerealiseerd, met name door het beschikbaar stellen van depotruimte aan derden. Het depot is gebouwd op basis van de benodigde capaciteit voor de 'papieren periode', waarbij het Algemeen Bestuur de opdracht heeft meegegeven de tijdelijke overcapaciteit in te zetten om de huurkosten te drukken. Hierdoor hoefden de volledige huisvestingslasten nog niet geheel te worden gedragen door de gemeenten. Het Regionaal Archief heeft daarnaast zelf steeds meer depotruimte in gebruik, waardoor de te verhuren capaciteit afneemt. Voor de komende tijd wordt echter verwacht dat de opbrengsten van deze beschikbaarstelling niet veel verder vermindert.

Voorzien was dat een bedrag van € 150.000 voor een periode van drie jaar nodig is om de gevolgen van het wegvallen van de baten te dekken. Na die periode is (bij afwezigheid van andere ontwikkelingen) het waarschijnlijk dat de begroting weer zal sluiten. In 2020 en 2021 is een onttrekking aan deze reserve niet noodzakelijk geweest. Voor het komende jaar 2022 is een bedrag van € 29.161 in de begroting opgenomen ter dekking van het tekort. De kans wordt klein geacht dat er bijvoorbeeld een aanvullende onttrekking van € 50.000 uit deze bestemmingsreserve nodig is om de exploitatie sluitend te krijgen. Het is dan voldoende om hiervoor 25% van € 50.000 aan te houden als weerstandsvermogen.

Ad. 2 Risico's bij ontwikkeling e-depotvoorziening

In 2021 is verder gewerkt aan de ontwikkeling van het e-depot. Bij de start van het project in 2018 zijn enkele risico's benoemd, die zich voor zouden kunnen doen. Het gaat daarbij zowel om risico's die leiden tot hogere kosten en/of vertraging in de uitvoering:

A. Kosten blijken hoger dan geoffreerd, met als extra risico dat de Europese aanbestedingsnorm wordt overschreden;
B. In de uitvoeringsfase van het project blijkt dat de resultaatafspraken niet door de leverancier kunnen worden nagekomen;
C. Er is onverwacht meer maatwerk nodig, dat leidt tot extra kosten.

De kans dat een van deze risico's zich voordoet, werd in de begroting klein geacht. In 2021 is dit risico niet bewaarheid zodat er geen overschrijding van de kosten te zien was. Voor de toekomst blijft dit risico bestaan maar blijft de kans erop niet heel groot. Uitgaande van 25% kans op extra kosten van € 100.000, stellen we het benodigde weerstandsvermogen op € 25.000.

In totaal resulteert dit in de volgende bedragen voor benodigd weerstandsvermogen:

Onderwerp	Bedrag	Kans op voordoen in 2022	Benodigd weerstands-vermogen
1. Wegvallen inkomsten depotgebruik derden miv 2021	€ 50.000	25%	€ 12.500
2. Risico's bij ontwikkeling e-depotvoorziening	€ 100.000	25%	€ 25.000
Totaal benodigd weerstandsvermogen:			**€ 37.500**
Beschikbaar weerstandsvermogen (algemene reserve):			**€ 64.949**

De stand van de Algemene Reserve per eind 2021 bedraagt voor resultaatbestemming € 64.949 zodat het weerstandsvermogen van voldoende omvang is om de aanwezige risico's per eind 2021 te dekken.

1.2.2 Bedrijfsvoering

Ondersteuning
De financiële ondersteuning en de ondersteuning op het gebied van personeelszaken is uitbesteed aan de GGD Hollands Noorden. Ondersteuning op het gebied van automatisering en facilitair beheer verzorgt het RHCA deels zelf en wordt deels uitbesteed.

Automatisering
Het automatiseringsbeleid blijft, naast het ontwikkelen van het e-depot, gericht op verbetering van stabiliteit, transparantie en communicatie.

Investeringsbeleid
In het kader van de voorschriften BBV zullen de vervangingen die een langere economische levensduur hebben, moeten worden geactiveerd. Gebruikelijk is dat vervangingen kleiner dan € 5.000 niet als investeringen worden gezien.

1.2.3 Beleidsindicatoren

In de onderstaande tabel zijn de relevante beleidsindicatoren opgenomen die volgens het BBV in de programma's en programmaverantwoording moeten worden opgenomen.

Omschrijving	Score
Inwoners (1-1-2020; de basis voor de berekening)	449.765
Apparaatskosten	1.398.058
Apparaatskosten per inwoner	**3,11**
Formatie (exclusief inhuur)	18,04
Formatie per 1.000 inwoners	**0,040**
Bezetting (exclusief inhuur)	17,72
Bezetting per 1.000 inwoners	**0,039**
Kosten inhuur derden	142.404
Loonsom (exclusief overige personeelslasten)	1.308.019
Overheadlasten	468.817
Totale lasten	2.726.948
Overhead in % van totale lasten	**17,19 %**

1.2.4 Onderhoud kapitaalgoederen

Kapitaalgoederen

De kapitaalgoederen die bij het Regionaal Archief aanwezig zijn, hadden per 31-12-2020 een boekwaarde van € 104.642. In 2021 is er € 66.660 afgeschreven en zijn er 3 investeringen gedaan. Er zijn werkplekken vervangen voor € 5.352, de telefooncentrale is vervangen voor € 6.956 en er zijn laptops aangeschaft voor € 9.329. In totaal bedragen de investeringen € 21.637. Op 31-12-2021 bedraagt de boekwaarde van de activa € 59.619. Zie voor een nader inzicht in het verloop van de boekwaarde de toelichting op de balans op pagina 27.

De boekwaarde bestaat geheel uit machines/apparaten en installaties.

1.2.5 Financiering

Algemeen
De treasuryfunctie ondersteunt de uitvoering van de programma's. De treasuryfunctie omvat de financiering van beleid en het uitzetten van geldmiddelen die niet direct nodig zijn.
Het in het Algemeen Bestuur vastgestelde Treasurystatuut vormt het kader voor het uitvoeren van de treasuryfunctie. Hieronder gaan we in op de belangrijkste onderdelen ervan.

Renterisico
Er zijn geen gelden uitgezet. Daarom wordt in de begroting geen rekening gehouden met de daarmee samenhangende rentebaten. De financiële positie van het Regionaal Archief gaf in 2021 geen aanleiding om externe financiering af te sluiten.

Rentevisie
De rentevisie is vastgelegd in het Treasurystatuut RHCA en luidt als volgt: de rentevisie van het Regionaal Archief is in het bijzonder gebaseerd op de visies van het Centraal Planbureau, de Nederlandse Bank en de Europese Centrale Bank.

Kredietrisico
Het Regionaal Archief heeft geen gelden verstrekt en loopt daardoor geen kredietrisico. Verder heeft het Regionaal Archief geen garanties verstrekt.

Koersrisico
Het Regionaal Archief heeft geen vastrentende gelden uitstaan.

Derivaten
Het Regionaal Archief zal geen derivaten gebruiken.

EMU-saldo
Het resultaat vóór mutaties in de reserves bedraagt € 86.022 positief. Vermeerderd met de afschrijvingen (€ 66.660) en verminderd met de investeringen (€ 21.637), bedraagt het EMU-saldo over 2021 € 131.045 positief.

Beoordeling financiële positie
De financiële positie van het Regionaal Archief is goed te noemen. De Algemene Reserve is op het maximale niveau van 2,5% van de lasten en er zijn bestemmingsreserves aanwezig voor de risico's die worden gelopen. Het resultaat over 2021 is wederom positief. Het wegvallen van opbrengsten wordt vooralsnog in de lopende begroting opgevangen. De uitdaging wordt om dat ook te blijven doen als de bezetting weer op peil is. Uitgaand van afwezigheid van bezuinigingen, is de verwachting is dat begrotingsevenwicht op termijn zal blijven lukken.
Als gevolg van de positiever wordende financiële positie en tevens door afspraken omtrent het betaaltempo van de gemeentelijke bijdragen is het niet noodzakelijk geweest om externe financiering aan te trekken.

Financiële kengetallen
De kengetallen die hierbij op het RHCA van toepassing zijn betreffen de netto schuldquote, de solvabiliteitsratio en de structurele exploitatieruimte. De kengetallen m.b.t. de grondexploitatie en de belastingcapaciteit zijn voor het RHCA niet van toepassing.

	verloop van de kengetallen			
Kengetal	**streefwaarden**	**realisatie 2020**	**begroting 2021**	**realisatie 2021**
Netto schuldquote	<5%	-12,3%	-7,8%	-11,7%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	<5%	-12,3%	-7,8%	-11,7%
solvabiliteitsratio	5-10%	31,4%	22,8%	28,0%
structurele exploitatieruimte	2,5%	2,5%	-2,5%	0,9%

Netto schuldquote
Het getal weerspiegelt het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de inkomsten. Het geeft een indicatie welk beslag de rentelasten en aflossingen op de begroting leggen. Hoe lager de netto schuldquote hoe beter.

Definitie:	Berekening 2021
Netto schuld ÷ Inkomsten exploitatie (excl. mutaties reserves) x 100%	-329.542 / 2.812.969 x 100%

Onder netto schuld wordt verstaan de langlopende en kortlopende schulden minus de langlopende en kortlopende vorderingen en uitzettingen.

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen
De netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen is gelijk aan de netto schuldquote, omdat het Regionaal Archief geen leningen heeft verstrekt.

De schuldquote is eind 2021 van vergelijkbare omvang met eind 2020. Er is geen sprake van een netto schuld en dus is dit kengetal kleiner dan nul.

Solvabiliteit
Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin het Regionaal Archief in staat is haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger de ratio, hoe beter.

Definitie:	Berekening 2021
(Eigen vermogen ÷ Balanstotaal) x 100%	389.160 / 1.388.862 x 100%

De solvabiliteit is gunstiger dan begroot. Het Regionaal Archief is financieel gezond en staat er qua solvabiliteit prima voor.

Structurele exploitatieruimte
Dit kengetal geeft aan hoe groot de structurele exploitatieruimte is. Hoe hoger hoe beter. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken.

Definitie:	Berekening 2021
(Saldo van de structurele baten en lasten en saldo van de structurele onttrekkingen en toevoegingen aan reserves) ÷ (totale baten (excl. mutaties reserves)) x 100%	23.969 / 2.812.969 x 100%

Dit kengetal is wat verminderd maar blijft positief. De lasten zijn volledig structureel en slechts beperkt te beïnvloeden en de baten blijven voor het gedeelte boven de gemeentelijke bijdragen afhankelijk

van externe partijen. Dit houdt een mogelijkheid in dat deze wegvallen en dus minder structureel zijn dan de lasten. De omvang van de baten blijft afhankelijk van de lopende contracten.

1.2.6 Overzicht overhead

Door het vernieuwde BBV worden de lasten (en baten) van de overhead apart weergegeven. Dit betekent dat alle lasten (en baten) voor sturing en ondersteuning van het primaire proces verantwoord worden onder overhead en dat alle bedrijfskosten en diensten die direct verbonden zijn aan de dienstverlening (en gericht zijn op de externe klant of/en inwoner) zijn opgenomen binnen het programma.

Overhead - totaal baten en lasten

	Realisatie 2020	Begroting 2021	Realisatie 2021
Totaal Baten	5.782	-	6.927
Totaal Lasten	450.964	477.713	468.817
Resultaat	445.183-	477.713-	461.890-

1.2.7 Verbonden partijen

Er wordt intensief samengewerkt met andere archiefdiensten en met de in het werkgebied bestaande musea, historische verenigingen, bibliotheken, archeologische diensten en afdelingen monumentenzorg. Echter het Regionaal Archief staat financieel en bedrijfsmatig geheel los en zelfstandig van deze organisaties.

1.2.8 Vennootschapsbelasting

Per 2016 zijn de decentrale overheden en dus ook het Regionaal Archief onder Vennootschapsbelasting (VPB) komen te vallen. Een groot deel van de taken van het Regionaal Archief is vrijgesteld. Voor met name de dienstverlening aan derden valt het Regionaal Archief echter wel onder de vennootschapsbelasting. De aangiften vennootschapsbelasting over 2016 t/m 2019 zijn vastgesteld en er is geen vennootschapsbelasting verschuldigd. De aangiften over 2020 en 2021 tonen evenmin een te betalen bedrag maar deze zijn nog niet vastgesteld.

2. JAARREKENING

2.1. BALANS (in €)

ACTIVA	31-12-2021		31-12-2020	
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa		**59.619**		**104.642**
Investeringen met een economisch nut :				
Overige investeringen met een economisch nut	59.619		104.642	
Totaal vaste activa		**59.619**		**104.642**
VLOTTENDE ACTIVA				
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		**872.743**		**942.060**
Vorderingen op openbare lichamen	871.466		941.798	
Overige vorderingen	1.277		262	
Liquide middelen		**244.496**		**239.259**
Kassaldo	308		78	
Banksaldi	244.188		239.181	
Overlopende activa		**212.005**		**110.759**
Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen.	212.005		110.759	
Totaal vlottende activa		**1.329.244**		**1.292.078**
TOTAAL		**1.388.862**		**1.396.720**

PASSIVA	31-12-2021		31-12-2020	
VASTE PASSIVA				
Eigen vermogen		**389.160**		**438.710**
Algemene reserve	64.949		66.453	
Bestemmingsreserves	221.846		238.190	
Resultaat na bestemming	102.366		134.067	
Totaal vaste passiva		**389.160**		**438.710**
VLOTTENDE PASSIVA				
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		**111.676**		**52.723**
Overige schulden	111.676		52.723	
Overlopende passiva		**888.026**		**905.286**
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen	227.198		264.724	
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedings-doel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren.	660.828		640.562	
Totaal vlottende passiva		**999.702**		**958.009**
TOTAAL		**1.388.862**		**1.396.720**

2.2 PROGRAMMAREKENING 2021 (in €)

Baten en lasten Regionaal Archief per programma

Baten:	Realisatie 2020	Begroting 2021	Realisatie 2021
Regionaal Historisch Centrum	2.709.864	2.720.013	2.806.042
Overhead	5.782	-	6.927
Totaal baten	2.715.646	2.720.013	2.812.969

Lasten:	Realisatie 2020	Begroting 2021	Realisatie 2021
Regionaal Historisch Centrum	2.146.958	2.312.595	2.258.131
Overhead	450.964	477.713	468.817
Totaal lasten	2.597.923	2.790.308	2.726.948

Saldo van baten en lasten	117.723	70.295-	86.022

Toevoeging reserves	-	-	-
Onttrekking reserves	16.344	70.295	16.344
Mutatie reserves	16.344-	70.295-	16.344-

Resultaat	**134.067**	**-**	**102.366**

Begrotingsrechtmatigheid

Ten opzichte van de begroting is er in totaal een onderschrijding te zien op de lasten van 2,3% (€ 63.361 ten opzichte van € 2.790.308) en er is dus geen sprake van onrechtmatigheid m.b.t. het kostentotaal. De oorzaken van het positieve saldo van € 102.366 komen deels voort uit een vrijval van een ingeschatte personele verplichting die niet tot uitkering is gekomen, deels uit iets hogere baten van overige dienstverlening en eveneens uit lager dan begrote lasten. De kosten van met name de het eigen personeel en ook de realisatie van het E-depot zijn eveneens positiever dan verwacht zodat in totaal een positief saldo van € 102.366 gerealiseerd is.

Het bestuur wordt periodiek geïnformeerd over de ontwikkelingen op financieel gebied. Het bestuur is daarmee op de hoogte van over- en onderschrijdingen. Voor 2021 is sprake van onderschrijding van de lasten en hogere realisatie van de baten zodat er geen sprake is van begrotingsonrechtmatigheid. De lasten passen binnen het bestaande beleid. De Algemene Reserve bedraagt per 31-12-2021 € 64.949, zijnde de maximale toegestane omvang per eind 2020. Het maximum van de algemene reserve per eind 2021 bedraagt € 68.174 (2,5% van het kostentotaal). In het voorstel voor resultaatbestemming zal o.a. een voorgestelde dotatie opgenomen zijn om te komen tot dit maximum.

2.3. TOELICHTINGEN

2.3.1 Grondslagen financiële verslaglegging

Inleiding
De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten daarvoor geeft.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening
De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

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

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

Balans

Materiële vaste activa met economisch nut

Overige investeringen met economisch nut
Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht; in die gevallen wordt op het saldo afgeschreven.
Slijtende investeringen worden vanaf het jaar van ingebruikneming lineair afgeschreven in de verwachte gebruiksduur, waarbij rekening wordt gehouden met een eventuele restwaarde.

Bij de waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, als deze naar verwachting duurzaam is.
In het begrotingsjaar heeft een dergelijke vermindering overigens niet plaatsgevonden. Dergelijke afwaarderingen worden teruggenomen als ze niet langer noodzakelijk blijken.

De gehanteerde afschrijvingstermijnen bedragen in jaren:

Bedrijfsgebouwen	25 jaar
Machines, apparaten en installaties	4 tot 10 jaar
Overige materiële vaste activa (Digitalisering)	10 jaar

Vlottende activa

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar en overlopende activa
De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Liquide middelen
De liquide middelen worden tegen nominale waarde opgenomen.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Voor de uitvoering van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen in de (semi-) publieke sector heeft het Regionaal Historisch Centrum Alkmaar zich gehouden aan de Beleidsregel toepassing Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

2.3.2 Toelichting op de balans

ACTIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

	Boekwaarde per 31-12-2021	Boekwaarde per 31-12-2020
Overige investeringen met een economisch nut	**59.619**	**104.642**

De overige investeringen met economisch nut kunnen als volgt worden onderverdeeld:

	Boekwaarde per 31-12-2021	Boekwaarde per 31-12-2020
Bedrijfsgebouwen	-	-
Machines, apparaten en installaties	59.619	104.642
Overige materiele vaste activa	-	-
Totaal	**59.619**	**104.642**

Onderstaand overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de overige investeringen met economisch nut weer:

	Boekwaarde per 31-12-2020	Investeringen	Bijdragen derden	Afschrijvingen	Boekwaarde per 31-12-2021
Bedrijfsgebouwen	-	-	-	-	-
Machines, apparaten en installaties	104.642	21.637	-	66.660	59.619
Overige materiele vaste activa	-	-	-	-	-
Totaal	**104.642**	**21.637**	**-**	**66.660**	**59.619**

De afschrijvingen op een deel van de inrichting van het pand worden gedekt door een bestemmingsreserve die met dit doel gevormd is. De resterende omvang van deze bestemmingsreserve bedraagt per 31-12-2021 € 16.348,-.

Vlottende activa

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Vorderingen op openbare lichamen	31-12-2021	31-12-2020
Gemeenten	163.842	357.404
Rijk (vordering i.v.m. Schatkistbankieren)	707.625	584.394
Vorderingen op openbare lichamen	**871.466**	**941.798**

Het vergelijkende cijfer voor 2020 is aangepast i.v.m. een herziening van de rubricering van het Schatkisttegoed.
Dit bedrag (€ 584.394) was in de programmaverantwoording 2020 opgenomen onder de liquide middelen (banksaldi).

Overige vorderingen	31-12-2021	31-12-2020
Debiteuren	1.277	262
Stand ultimo boekjaar	**1.277**	**262**

Liquide middelen

	31-12-2021	31-12-2020
Kassaldo	308	78
Banksaldi	244.188	239.181
Stand ultimo boekjaar	**244.496**	**239.259**

Het vergelijkende cijfer voor 2020 is aangepast i.v.m. een herziening van de rubricering van het Schatkisttegoed.
Dit bedrag (€ 584.394) is in de programmaverantwoording 2021 opgenomen onder de liquide middelen (banksaldi).

Overlopende activa

Overlopende activa	31-12-2021	31-12-2020
De van EU, Rijk en provincies nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op specifieke uitkeringen:	-	-
Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen:		
Picturae mbt verhuur opslag + webwinkel		1.871
Fox/WSO-systeembeheer	17.052	2.209
GGD Hollands Noorden dienstverlening	75.687	
Infor licenties	3.543	
Gebruikersvereniging Ambachtsschool	3.654	6.927
Picturae opslag digitaal achief	97.519	80.537
Overige	14.550	19.216
Totaal	**212.005**	**110.759**

PASSIVA

Vaste Passiva

Eigen vermogen

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

	31-12-2021	31-12-2020
Algemene reserve	64.949	66.453
Bestemmingsreserves	221.846	238.190
Resultaat na bestemming	102.366	134.067
Totaal	**389.160**	**438.710**

Het verloop van de reserves wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

Reserves	31-12-2020	Toevoeging	Onttrekkingen uit bestemmings-reserve	Bestemming resultaat vorig boekjaar	31-12-2021
Algemene reserve	66.453			- 1.505	64.949
Bestemmingsreserves:					
- Huisvesting Bergerweg	32.692		16.344		16.348
- Digitalisering	55.498				55.498
- Egalisatie Exploitatie Aanvullende Diensten	150.000				150.000
Totaal	**304.643**	**-**	**16.344**	**- 1.505**	**286.794**

In de vergadering van het Algemeen Bestuur van 7 juli 2021 is de programmaverantwoording over 2020 vastgesteld, waarbij is bepaald dat de Algemene Reserve wordt aangepast aan het maximum van 2,5% van het kostennniveau en waarbij de rest van het positieve saldo (€ 135.572) terugbetaald wordt aan de deelnemende gemeenten. In 2021 is de Bestemmingsreserve Huisvesting Bergerweg verder verminderd met het jaarlijkse bedrag dat bij de vorming van de reserve bepaald is ter dekking van de afschrijvingen op een deel van de investeringen. Het is in 2021 niet nodig gebleken om uit de reserve digitalisering te putten om de kosten voor het E-depot te dekken. Onttrekking uit de bestemmingsreserve Egalisatie Exploitatie Aanvullende Diensten is evenmin noodzakelijk gebleken. In de aanbieding van de programmaverantwoording zal aandacht besteed worden aan deze bestemmingsreserves.

Vlottende passiva

Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

	31-12-2021	31-12-2020
Overige schulden < 1 jaar	111.676	52.723
Totaal	**111.676**	**52.723**

Overlopende passiva

De van Europese en Nederlandse overheids-lichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren.	31-12-2021	31-12-2020
Vooruitgefactureerde bijdragen van gemeenten	660.828	640.562
Totaal	**660.828**	**640.562**

Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen:	31-12-2021	31-12-2020
Belastingdienst-Loonbelasting dec '21 ('20)	88.350	97.544
Belastingdienst-Omzetbelasting dec '21 ('20)	52.318	57.869
Te betalen pensioenverplichtingen		18.003
Te betalen salarisverplichtingen	30.323	59.250
Te betalen accountantskosten	4.970	5.861
Te betalen Picturae mbt 2021	36.287	
Project Videotulen+Digitalisering Kessler-De Lange	7.755	4.233
Te betalen inzake E-depot		5.000
Te betalen Hoogduin mbt digitalisering		11.307
Diversen	7.194	5.657
Totaal	**227.198**	**264.724**

2.3.3 Niet in de balans opgenomen belangrijke financiële verplichtingen

Voor de huisvesting van het Regionaal Archief aan de Bergerweg zijn twee contracten afgesloten. De huurverplichtingen voor het hoofdgebouw bedragen € 226.129 voor 2022. Het huurcontract hiervoor is afgesloten tot 12 december 2030. Voor het depot is voor 2022 € 541.985 verschuldigd. Dit contract heeft een looptijd tot 31 mei 2033.

2.3.4 Niet in de balans opgenomen belangrijke financiële verplichtingen

In het voorjaar van 2020 is ons land getroffen door een uitbraak van het COVID-19 virus (corona). Als gevolg hiervan zijn de voorzieningen voor de inwoners gesloten en is de dienstverlening op kantoor tot een minimum beperkt. Het is niet de verwachting dat deze ontwikkeling omvangrijke negatieve financiële of organisatorische gevolgen heeft voor het jaar 2022 en het is te vroeg om op het moment van opstellen van deze verantwoording, de effecten op langere termijn in te schatten.

2.3.5 Toelichting op de programmarekening

Baten:	Realisatie 2020	Begroting 2021	Realisatie 2021
Verrichte diensten	189.281	163.765	198.489
Gemeentelijke bijdragen	2.479.271	2.556.248	2.556.084
Incidentele baten	47.094	-	58.397
Totaal baten	2.715.646	2.720.013	2.812.969

Lasten:	Realisatie 2020	Begroting 2021	Realisatie 2021
Salarissen	1.278.258	1.340.906	1.308.019
Overige personele lasten	17.920	34.692	48.321
Personeel van derden	119.254	144.715	142.404
Kapitaallasten	65.970	67.399	66.660
Huisvestingskosten	821.795	842.438	845.884
Kosten automatisering	121.764	140.009	146.810
Digitalisering	36.403	25.425	53.378
Materiële kosten	54.396	65.929	57.290
Directe productkosten	82.164	128.795	58.183
Totaal lasten	2.597.923	2.790.308	2.726.948

Saldo van baten en lasten	117.723	70.295-	86.022

Toevoeging reserves	-	-	-
Onttrekking reserves	16.344	70.295	16.344
Mutatie reserves	16.344-	70.295-	16.344-

Resultaat	**134.067**	**-**	**102.366**

Het positieve resultaat over 2021 heeft als voornaamste oorzaken de afboeking van een ingeschatte personele verplichting die niet tot betaling heeft geleid, hoger dan begrote opbrengsten van dienstverlening voor derden alsmede lagere lasten (met name van eigen personeel en voor het E-depot). In totaal is een positief resultaat van € 102.366 gerealiseerd.

Analyse van het resultaat

BATEN

Verrichte diensten

	Realisatie 2020	Begroting 2021	Realisatie 2021
Verrichte diensten	189.281	163.765	198.489

De opbrengsten zijn hoger dan begroot door extra geleverde diensten, hogere opbrengsten van de webwinkel en een bijdrage als gevolg van tijdelijke arbeidsongeschiktheid van een medewerker.

Gemeentelijke bijdragen

	Realisatie 2020	Begroting 2021	Realisatie 2021
Gemeentelijke bijdragen	2.479.271	2.556.248	2.556.084

Incidentele baten

	Realisatie 2020	Begroting 2021	Realisatie 2021
Incidentele baten	47.094	0	58.397

In 2021 is duidelijk geworden dat een ingeschatte personele verplichting niet tot uitkering hoeft te komen en is deze vrijgevallen (€ 57.660).

LASTEN

Personeelskosten

	Realisatie 2020	Begroting 2021	Realisatie 2021
Salarissen	1.278.258	1.340.906	1.308.019
Overige personele lasten	17.920	34.692	48.321
Totaal Personeelskosten	**1.296.177**	**1.375.598**	**1.356.340**

Onder de post salarissen worden de salariskosten en de sociale lasten van de medewerkers van het Regionaal Archief verantwoord. Onder salariskosten wordt het bruto bedrag van de aan het boekjaar toe te rekenen lonen verstaan, vermeerderd met de sociale lasten, de uitbetaalde vakantiegeldrechten en de uitbetaalde eindejaarsuitkering. De sociale lasten betreffen de ter zake van de werknemersverzekeringen verschuldigde werkgeverslasten, evenals het werkgeversaandeel in de pensioenvoorziening. De overige personele lasten zijn kosten van personeelsvoorzieningen, reiskostenvergoedingen en overige personeelskosten. De gerealiseerde personeelskosten zijn in 2021 1,4% lager dan in de begroting, met name als gevolg van zwangerschap waardoor per saldo lagere lasten voor de betreffende medewerkers te zien zijn.

Personeel van derden

	Realisatie 2020	Begroting 2021	Realisatie 2021
Personeel van derden	119.254	144.715	142.404

Kapitaallasten

	Realisatie 2020	Begroting 2021	Realisatie 2021
Afschrijvingen investeringen	65.970	67.399	66.660

Huisvestingskosten

	Realisatie 2020	Begroting 2021	Realisatie 2021
Bergerweg 1	821.795	842.438	845.884
Totaal Huisvestingskosten	**821.795**	**842.438**	**845.884**

De huisvestingslasten zijn in 2020 door het doorwerken van lagere energielasten over eerdere jaren laag geweest. In 2021 liggen de lasten in lijn met de begroting en is een stijging te zien ten opzichte van 2020.

Kosten automatisering

	Realisatie 2020	Begroting 2021	Realisatie 2021
Kosten automatisering	121.764	140.009	146.810

Digitalisering

	Realisatie 2020	Begroting 2021	Realisatie 2021
Digitalisering	36.403	25.425	53.378

Na enkele jaren van weinig kosten is hier in de afgelopen jaren meer aandacht voor geweest en zijn er dus meer kosten voor gemaakt. In 2021 is hier een verdere inhaalslag op uitgevoerd.

Materiële kosten

Specificatie materiële kosten	Realisatie 2020	Begroting 2021	Realisatie 2021
Aanschaf meubilair	6.078	4.000	4.283
PR en voorlichting	2.236	4.000	2.768
Kantoorbehoeften	5.986	4.577	3.353
Frankeerkosten	4.151	5.085	7.139
Telefoonkosten	715	750	7.339
Representatiekosten	4.135	5.085	330
Onderhoud kantoormachines	1.500	1.271	3.205
Accountantskosten	9.813	9.869	10.108
Bedrijfsgezondheidszorg	2.366	2.500	2.340
Verzekeringen	3.796	2.543	3.490
Kosten kopiëren	33	250	11
Huur externe ruimte	-	-	-
Lasten voorgaand boekjaar	2.428	-	237
Overige kosten	11.160	26.000	12.688
Totaal Materiële kosten	**54.396**	**65.929**	**57.290**

Deze kosten zijn wat lager dan begroot maar vergelijkbaar met 2020. Het is mogelijk dat deze kosten weer wat stijgen als de Coronamaatregelen afnemen omdat dan weer zaken uitgevoerd kunnen worden die de afgelopen jaren minder aandacht hebben gehad.

Directe productkosten

Specificatie directe productkosten	Realisatie 2020	Begroting 2021	Realisatie 2021
Aanschaf bibliotheek	3.874	4.068	2.042
Aanschaf atlas	1.000	3.560	70
Restauratie	14.503	5.085	3.150
Conservering	2.495	5.085	2.211
Abonnementen en tijdschriften	6.088	6.865	6.172
Film	1.514	2.543	27
Kosten E-depot	39.050	89.268	37.208
Educatie	439	4.272	210
Druk-/bindwerk	7.992	3.051	2.090
Contributies/DIVA	5.209	5.000	5.002
Totaal Directe productkosten	**82.164**	**128.795**	**58.183**

De kosten van het E-depot zijn lager dan begroot. De inhuur is lager geweest en de kosten zijn met name door eigen medewerkers en in de automatisering veroorzaakt. Het onderdeel E-depot zal met ingang van 2023 niet langer als apart onderdeel in de productkosten opgenomen worden maar zit dan verwlochten in de andere onderdelen van de exploitatie.

2.3.6 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen (semi)publieke sector (WNT)

In het kader van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen (semi-) publieke sector, is het Regionaal Historisch Centrum gehouden de namen en salarisgegevens van de topfunctionarissen in de programmaverantwoording op te nemen.

Als topfunctionarissen kwalificeren alleen de directeur en de leden van het bestuur. Lidmaatschap van het bestuur geschiedt onbezoldigd. Voor de leden van het bestuur geldt geen feitelijk dienstverband. Inzet geschiedt vanuit de functie bij de deelnemende gemeente.

Overzicht leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling

bedragen x € 1	**P. Post**
Functiegegevens	Directeur + secretaris AB en DB
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 - 31/12
Deeltijdfactor in fte	1,00
(Fictieve) dienstbetrekking	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	119.780
Beloningen betaalbaar op termijn	21.665
Subtotaal	*141.445*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	209.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-
Totale bezoldiging 2021	**141.445**
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Gegevens 2020	
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/12 - 31/12
Deeltijdfactor 2020 in fte	1,00
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	118.305
Beloningen betaalbaar op termijn	20.288
Totale bezoldiging 2020	**138.593**
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum 2020	201.000

De functie van directeur/secretaris (in dienst per 1-1-2007) is op basis van functiezwaarte en verantwoordelijkheden, conform de hiervoor gehanteerde uitgangspunten, gewaardeerd in functieschaal 14. Op basis van deze inschaling is de brutobeloning (dus inclusief alle werknemers- en werkgeverslasten) over 2021 € 119.780 voor een dienstverband van 40 uur (1,11 fte waar in het vastgestelde model maximaal 1,00 fte ingevuld mag worden). Beloningen betaalbaar op termijn (pensioenlasten) bedragen in 2021 € 21.665. Dit maakt het totaalbedrag over 2021 € 141.445. Deze bedragen blijven dus ruim onder het in de wet WNT genoemde maximum van € 209.000 voor 2021.

Overzicht topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder

Topfunctionaris	Rol in bestuur	Functie
dhr. E.G.M. Roemer	voorzitter AB en DB van 1-1-2021 t/m 23-06-2021	waarnemend burgemeester Alkmaar
mw. A. Schouten	voorzitter AB en DB van 23-06-2021 t/m 31-12-2021	burgemeester Alkmaar
dhr. E. Bekkering	lid AB	wethouder Bergen
dhr. A. Mans	lid AB	burgemeester Castricum
dhr. R. Duijnker	lid AB	wethouder Den Helder
dhr. B.J.N. Fintelman	lid AB	wethouder Heerhugowaard
dhr. T.J. Romeyn	lid AB 1-1-2021 t/m 1 juni 2021	burgemeester Heiloo
mw. M. ten Bruggencate	Lid AB 8-7-2021 t/m 31-12-2021	burgemeester Heiloo
mw. R.A. van Dam	lid AB	burgemeester Hollands Kroon
dhr. J. Nieuwenhuizen	lid AB en DB	wethouder Langedijk
mw. M.J.P. van Kampen-Nouwen	vice-voorzitter AB en DB	burgemeester Schagen
dhr. M.C. Uitdehaag	lid AB	burgemeester Texel

3. Controleverklaring

Handelsweg 53
1181 ZA Amstelveen
telefoon (088) 236 70 00
e-mail audit@flynth.nl

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling Regionaal Historisch Centrum Alkmaar

A. Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2021

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2021 van de gemeenschappelijke regeling Regionaal Historisch Centrum Alkmaar te Alkmaar gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2021 als van de activa en passiva van de gemeenschappelijke regeling Regionaal Historisch Centrum Alkmaar op 31 december 2021 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV);
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2021 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving, waaronder verordeningen van de gemeenschappelijke regeling Regionaal Historisch Centrum Alkmaar, opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in normenkader vastgesteld door het algemeen bestuur op 26 november 2015.

De jaarrekening bestaat uit:

1. balans per 31 december 2021;
2. programmarekening over 2021;
3. toelichtingen met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen;
4. de bijlage met het overzicht van de baten en lasten per taakveld over 2021.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), het controleprotocol dat is vastgesteld door de raad op 26 november 2015 en de Regeling Controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) 2021 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van de gemeenschappelijke regeling Regionaal Historisch Centrum Alkmaar zoals vereist in de Wet toezicht accountantsorganisaties (Wta), Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met de Regeling Controleprotocol WNT 2021 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd.

Flynth Audit B.V. is lid van BKR International. Bankrekeningnummer IBAN NL67 RABO 0106 6642 20 - BIC: RABONL2U.
Handelsregister 09063021. www.flynth.nl.
Dienstverlening vindt plaats onder algemene voorwaarden, op aanvraag verkrijgbaar en gedeponeerd bij de KvK in Arnhem.

Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

B. Verklaring over de in het jaarstukken opgenomen andere informatie

De jaarstukken omvatten andere informatie, naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij. De andere informatie bestaat uit:

- jaarverslag, waaronder de programmaverantwoording en de paragrafen;
- de bijlagen.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

De directie is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van de directie voor de jaarrekening

De directie is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV. De directie is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving, waaronder verordeningen van de gemeenschappelijke regeling Regionaal Historisch Centrum Alkmaar, opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in normenkader vastgesteld door het algemeen bestuur op 26 november 2015.

In dit kader is de directie tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die de directie noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet de directie afwegen of de financiële positie voldoende is om de gemeenschappelijke regeling te in staat te stellen de risico's vanuit de reguliere bedrijfsvoering financieel op te vangen. De directie moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de risico's kunnen worden opgevangen toelichten in de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de gemeenschappelijke regeling.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Bado, het controleprotocol dat is vastgesteld door het algemeen bestuur op 26 november 2015, de Regeling Controleprotocol WNT 2021, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's:
  - dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude,
  - dat baten en lasten alsmede de balansmutaties als gevolg van fouten of fraude niet in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen;

  het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeenschappelijke regeling;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door de directie en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door de directie gehanteerde afweging dat de gemeenschappelijke regeling in staat is de risico's vanuit de reguliere bedrijfsvoering financieel op te vangen aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de gemeenschappelijke regeling haar financiële risico's kan opvangen. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat de gemeenschappelijke regeling de financiële risico's niet kan opvangen;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen

Wij communiceren met het algemeen bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Amstelveen, 31 maart 2022
Flynth Audit B.V.

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:
C.D.

Digitaal ondertekend door Carmen Dekker-Huige

drs. C.M. Dekker-Huige RA

BIJLAGE 1 Gemeentelijke bijdrage per gemeente 2021

Gemeente	Aantal inwoners 1-1-2020	Gemeentelijke bijdrage
Alkmaar	109.436	1.031.981
Bergen	29.839	136.961
Castricum	35.986	165.176
Den Helder	56.296	258.399
Heerhugowaard	57.587	226.317
Heiloo	23.968	110.013
Hollands Kroon	48.432	222.303
Langedijk	28.163	129.268
Schagen	46.483	213.357
Texel	13.575	62.309
Totalen	**449.765**	**2.556.084**

BIJLAGE 2 Overzicht baten en lasten per taakveld 2021

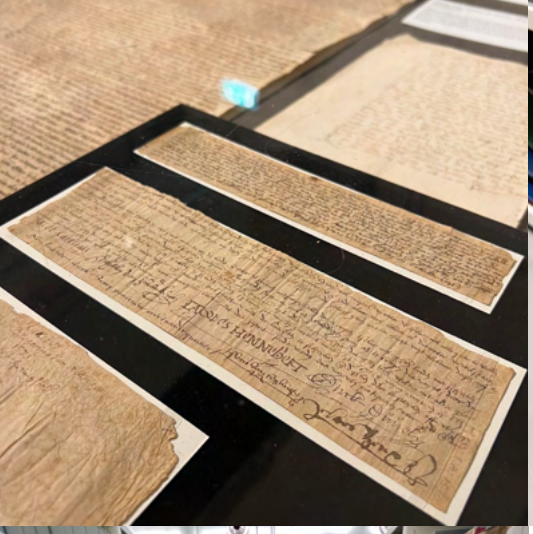
Met de wijziging van de BBV-verslaggevingsvoorschriften zijn Gemeenschappelijke Regelingen als het RHCA m.i.v. 2018 verplicht in de programmabegroting een overzicht op te nemen van baten en lasten per te onderscheiden taakveld, alsmede inzicht in de gemeentelijke bijdrage per onderscheiden taakveld. In onderstaand overzicht zijn deze gegevens opgenomen.

Overzicht baten en lasten per taakveld Regionaal Historisch Centrum Alkmaar 2021

Taakveld	Lasten	Baten	Saldo	Gemeentelijke bijdrage
0.1 Bestuur	10.108	-	**-10.108**	-
0.4 Overhead	458.710	6.927	**-451.782**	-
0.5 Treasury	-	-	-	-
0.10 Mutaties reserves	-	16.344	**16.344**	-
5.4 Musea	2.258.131	2.806.042	**547.912**	2.556.084
totaal	**2.726.948**	**2.829.313**	**102.366**	**2.556.084**

Overigens kan de bijdrage aan het Regionaal Archief bij de gemeenten in het geheel opgenomen worden onder taakveld 5.4 Musea. Tot dit taakveld behoren activiteiten gericht op het verwerven, behouden, wetenschappelijk onderzoeken en presenteren van kunst en cultuur:

- Musea, exposities
- Archeologie, heemkunde
- Historische archieven.

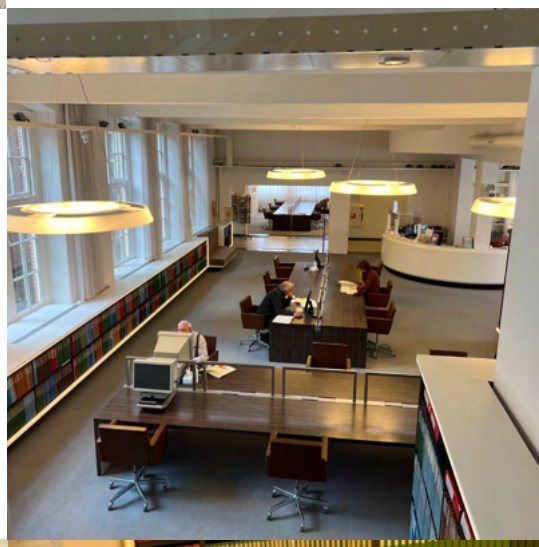




Regionaal Archief Alkmaar



2021

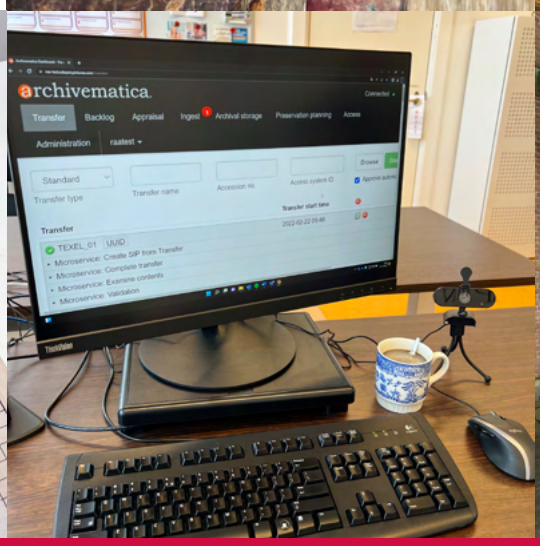


Jaar verslag











Het Regionaal Archief in Alkmaar

Dit jaarverslag geeft een overzicht van de activiteiten van het Regionaal Archief Alkmaar (RAA) in 2021. Alle cijfers en uitgebreidere informatie staan vermeld in de bijlagen die te vinden zijn op de website van het RAA.

Het Regionaal Archief in Alkmaar
Het RAA is een zelfstandige organisatie in de gemeenschappelijke regeling Regionaal Historisch Centrum Alkmaar (RHCA). In deze regeling namen in 2021 tien gemeenten deel uit de regio's Noord-Kennemerland en de Kop van Noord-Holland: Alkmaar, Bergen, Castricum, Den Helder, Heerhugowaard, Heiloo, Hollands Kroon, Langedijk, Schagen en Texel. Het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier nam deel op basis van een bilaterale overeenkomst.

In 2021 stond er in de depots van het RAA zo'n 15,8 kilometer aan materiaal. Dit bestond uit overheidsarchieven (circa 8,6 kilometer), particuliere archieven (circa 2,8 kilometer – waarvan 1,1 kilometer beeldmateriaal) en bibliotheekmateriaal: boeken, kranten en tijdschriften (circa 1,8 kilometer). Een deel van het depot (2,6 kilometer) aan de Bergerweg wordt bovendien verhuurd aan derden.



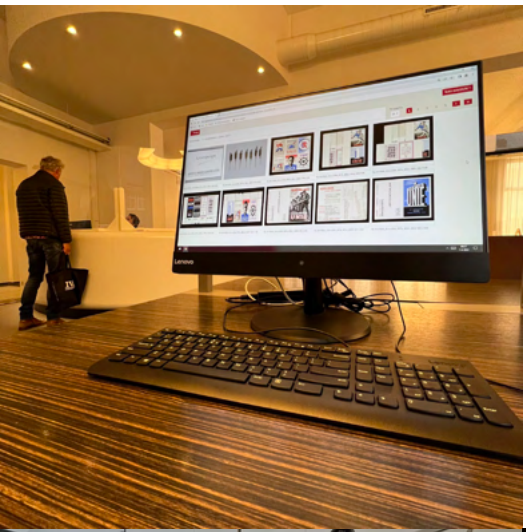




Voor een breed publiek

Het Regionaal Archief Alkmaar wil een zo breed mogelijk publiek bereiken. Daarom treedt het RAA actief naar buiten met de collectie en legt het via een veelheid aan kanalen contact met de mensen in het werkgebied. Dat gebeurt vanzelfsprekend door het ontvangen van bezoekers in het gebouw aan de Bergerweg, maar verloopt ook voor een belangrijk deel digitaal, met name via de website, sociale media en e-mail.

De maatregelen om de verspreiding van het coronavirus te beperken hadden in 2021 net als het jaar daarvoor gevolgen voor de resultaten die het RAA heeft behaald. Een groot deel van het jaar waren de publieksvoorzieningen noodgedwongen gesloten of verminderd toegankelijk. Daardoor lag het aantal studiezaalbezoekers en bezoekers van de activiteiten een stuk lager dan in voorgaande jaren en konden ook veel schoolbezoeken niet doorgaan. Gelukkig konden onderzoekers en andere geïnteresseerden vaak op afstand toch geholpen worden.



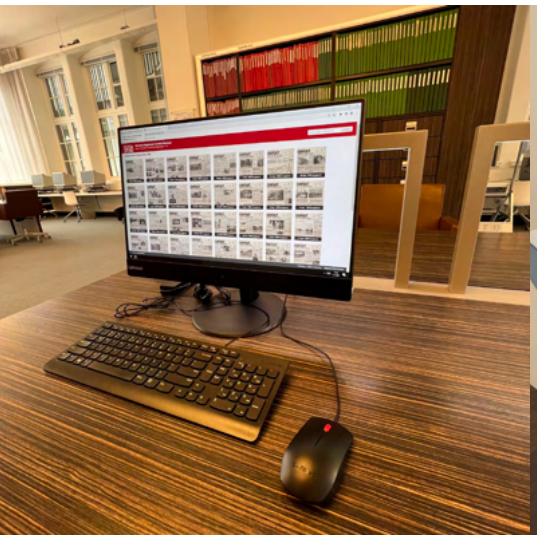




Digitale dienstverlening

De digitale dienstverlening over 2021 in cijfers:

- 4.165.013 paginaweergaven van de website van het RAA (2020: 4.427.786). Gecombineerd met de weergaven van door het RAA ter beschikking gestelde open data via wiewaswie.nl (478.259 paginaweergaven) en openarch.nl (256.375) kwam het totaal over 2021 op 4.899.647. Dat is een daling ten opzichte van 2020 (5.298.851).
- 7.657 gebruikers van het E-loket Bouwvergunningen van het RAA (2020: 2.796); het aantal paginaweergaven steeg van 65.087 naar 138.456. Er werden 4.894 aanvragen afgehandeld via het e-loket; in 1.877 gevallen ging het om een digitaliseringsaanvraag (2020: 859). Via zo'n aanvraag werden bouwdossiers die nog niet digitaal beschikbaar waren op verzoek gescand. Najaar 2021 werden bouwdossiers van Bergen, Castricum en Heiloo opgenomen in het e-loket. Deze zijn allemaal direct digitaal beschikbaar, en werden veel aangevraagd.
- 2.500.114 genealogische records op naam doorzoekbaar. In 2020 waren dat er nog 2.860.469. De afname valt te verklaren doordat de namen uit een groot aantal bevolkingsregisters, die eerder onvolledig werden weergegeven, zijn verwijderd; die worden opnieuw ingevoerd door vrijwilligers. Aan de andere kant kwamen gezinskaarten uit de periode 1900-1920, die eerder nog afgeschermd werden in verband met de AVG, weer beschikbaar. Verder voerden vrijwilligers in 2021 zo'n 114.000 nieuwe namen uit bevolkingsregisters in.
- 44.469 paginaweergaven van de website Alkmaar op de kaart. Den Helder op de kaart kreeg 16.020 weergaven.
- 33.523 paginaweergaven van de website van het RAA binnen het educatieve platform GeschiedenisLokaal (32.020 in 2020).
- 1.221 abonnees van de digitale nieuwsbrief (2020: 1.113) die tien keer werd verzonden. De nieuwsbrief over het E-depot had 77 abonnees en werd zes maal verzonden.
- 11.410 volgers via de verschillende socialemediakanalen van het RAA: 5.215 op Facebook (2020: 4.813), 2.310 op Twitter (2020: 2.227), 1.755 op Instagram (2020: 1.592), 1.370 op YouTube (2020: 1.028) en 760 op andere socialemediakanalen (Pinterest, Snapchat, Soundcloud en LinkedIn).
- In totaal werden de filmpjes van het RAA 72.483 keer bekeken. In 2020 lag het aantal weergaven op 120.699. Dat kwam toen vooral door de grote aandacht voor het filmpje naar aanleiding van de ontdekking van het oudste geluid van Nederland.
- 338 chats met het RAA (2020: 327). In 2021 nam het RAA deel aan een samenwerkingsverband waarin meerdere Noord-Hollandse archieven samen de chatfunctie verzorgden. Daarnaast kwamen er 2.423 vragen binnen via de e-mail.
- De studiezaalmedewerkers van het RAA beantwoordden 675 telefonische vragen (2020: 847). In werkelijkheid lag het aantal telefoontjes naar het RAA veel hoger. Tijdens de lange perioden waarin de studiezaal gesloten was werden de telefoontjes niet geregistreerd, omdat de telefoon niet op een centrale plaats werd aangenomen. Dat verklaart ook de daling ten opzichte van 2020.
- Medewerkers van de Atlas handelden iedere week zo'n 75 verzoeken om beeldmateriaal af.







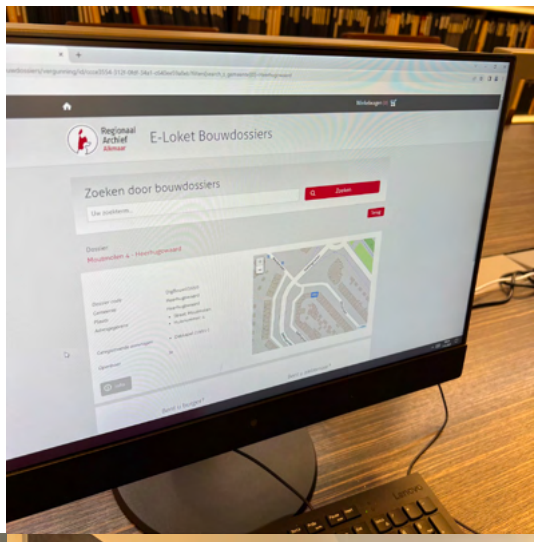
Digitale dienstverlening

Nieuw in 2021 was de online rubriek ‘Stuk van de maand’, waarin iedere maand een archiefstuk uit de regio in de schijnwerpers wordt geplaatst. Daarmee komen (oude) archiefstukken uit het hele werkgebied structureler aan bod op de website en de socialemediakanalen.

Op de website van het RAA kwamen in 2021 ook weer nieuwe transcripties van moeilijk leesbare bronnen beschikbaar: de aantekeningen van Jan Cróll over Alkmaar uit de jaren 1747-1756 (Collectie aanwinsten, inventarisnummer 18) en de rol van criminele zaken over 1665-1699 uit de Alkmaarse oud-rechterlijke archieven (inventarisnummer 45). De transcriptiewerkgroep van het RAA werkte bovendien aan onder meer de volgende transcripties:

- Stadsarchief Alkmaar, inventarisnummer 43, vroedschapsresoluties van 1624-1629;
- Oud-rechterlijke archieven van Alkmaar, inventarisnummer 46, rol van criminele zaken van 1699-1745;
- Oud-rechterlijke archieven van Alkmaar, inventarisnummer 50a, register van examens en informatiën van 1703-1744.

In 2021 is een pilot afgerond om handgeschreven archiefmateriaal via het platform Transkribus automatisch digitaal te laten transcriberen en doorzoekbaar te maken door middel van handwritten tekst recognition (HTR). Met behulp van een tiental vrijwilligers leerde de computer Texelse notarisakten uit de achttiende eeuw beter lezen en namen van plaatsen op Texel herkennen. Het RAA bekijkt hoe het deze nieuwe technologie in de toekomst kan inzetten.







Digitalisering



Een belangrijk onderdeel van de digitale dienstverlening van het RAA is het digitaliseren en online beschikbaar stellen van de collectie. Voor overheidsarchieven van vóór 1900 is de gratis service scannen-op-verzoek beschikbaar. In 2021 werden er via deze service 234 inventarisnummers gedigitaliseerd (2020: 203).

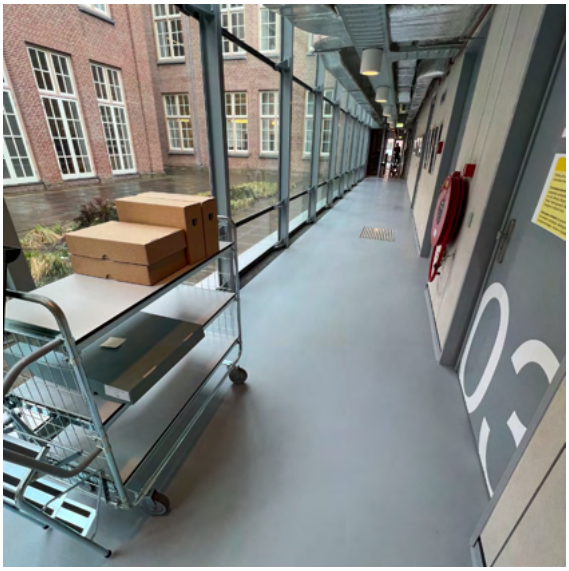
Van beeldmateriaal werden (intern) 4.400 scans gemaakt. Het ging onder meer om foto's uit de beeldcollecties van de gemeenten Heerhugowaard en Heiloo en foto's uit de collectie van Piet Mooij uit Bergen.

Reeksen archiefmateriaal die veel geraadpleegd worden laat het RAA geheel scannen door externe partijen. In 2021 ging dat in totaal om 378.045 scans (tegenover 176.639 in 2020):

- 355.261 scans van materiaal uit de archieven, tegenover 167.000 in 2020. Het ging met name om notariële en oud-rechtelijke archieven en om delen van de burgerlijke stand. Hiermee zijn alle notariële archieven tot 1843 en alle oud-rechterlijke archieven uit de hele regio digitaal beschikbaar, net als de (openbare) akten van de burgerlijke stand. Dankzij een schenking werd ook het bijzonder brievenarchief van de familie Kessler-De Lange volledig gedigitaliseerd.
- 22.784 pagina's van bibliotheekmateriaal (kranten en tijdschriften van historische verenigingen), tegenover 5.739 in 2020. Onder meer de Nieuwe Langedijker Courant (1892-1899; 1920-1933) en de Bergensche Bad, duin- en boschbode (1910-1950), tezamen ca. 18.000 pagina's, kwamen online in de periodiekenviewer van het RAA.

Bezoekers en aanvragen

De gevolgen van de maatregelen rond het coronavirus zijn zichtbaar in de bezoekerscijfers van 2021.
Over het hele jaar was de studiezaal slechts twaalf weken 'gewoon' open op inloop. In totaal was de studiezaal 23 weken volledig gesloten (week 1 t/m 21 en week 51). Zeventien weken was de studiezaal alleen open op afspraak, met over het algemeen een maximum van acht bezoekers per dagdeel (zes in de studiezaal en twee in de leeszaal); voor mensen uit hetzelfde huishouden of anderen die geen afstand hoefden te houden werd een uitzondering gemaakt. In totaal bezochten 1.279 personen in 2021 de lees- en studiezaal (in 2020, toen de studiezaal 15,5 weken gesloten was, waren dat er 1.867).

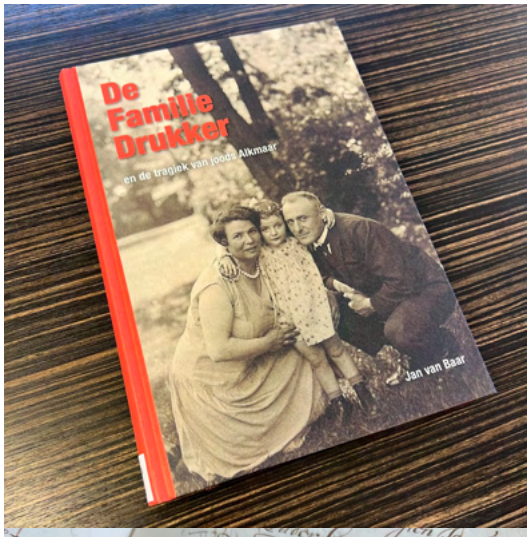


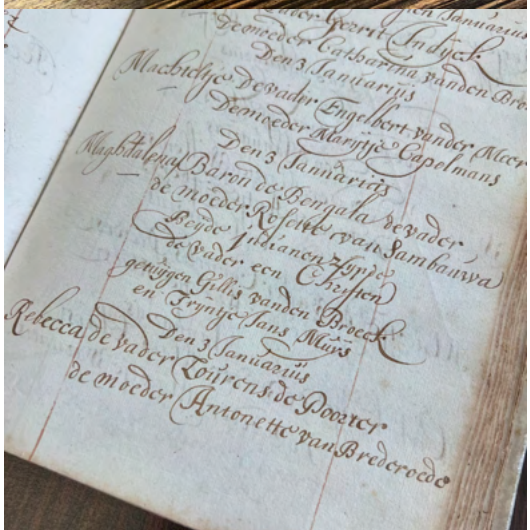
Ondanks het lage aantal bezoekers, werden er relatief veel archiefstukken aangevraagd. Het aantal aangevraagde stukken lag op 3.771; het gemiddelde aantal aanvragen per dag dat de studiezaal geopend was is daarmee vergelijkbaar met dat van het jaar daarvoor, en wat hoger dan voor de coronacrisis.

Presentaties

Om ondanks de beperkingen toch geïnteresseerden te bereiken trad het RAA in 2021 ook digitaal naar buiten met presentaties. Zo werd er een livestream georganiseerd over Alkmaar-Noord in de jaren tachtig, die door zo'n 175 mensen gevolgd werd; de video werd op YouTube in totaal 1.197 keer bekeken. Een live presentatie over Alkmaarse winkels in de periode 1970-2000 werd door 66 mensen digitaal bijgewoond. Oud-medewerker Jan van Baar verzorgde een digitale presentatie over zijn boek De familie Drukker en de tragiek van joods Alkmaar die door 65 mensen werd bekeken.

Op zaterdag 30 oktober organiseerde het RAA samen met het CBG|Centrum voor familiegeschiedenis onder de noemer 'Het werk achterna' een digitale middag over familiegeschiedenis, werk en immigratie. Het evenement maakte deel uit van de reeks 'Familiegeschiedenis in de buurt' van het CBG en sloot aan bij het thema van de Maand van de Geschiedenis, 'Aan het werk'. Het werd bijgewoond door 127 deelnemers. Medewerkers van het RAA vertelden over de volkstellingen van de vroege negentiende eeuw en over onderzoek naar immigranten in de zeventiende en achttiende eeuw. Tijdens de middag werd ook de nieuwe website 'Immigranten van toen' gepresenteerd, waarop het RAA resultaten van lopend onderzoek naar historische immigranten in de regio presenteert.





Het RAA nam ook dit jaar weer deel aan het samenwerkingsverband Alkmaars Historisch Café. Het Historisch Café organiseerde in 2021 twee digitale lezingen (over Truus Wijsmuller en over de tentoonstelling 'Weids' in Stedelijk Museum Alkmaar) en een lezing over de walvisvaart op locatie in de Grote Kerk van De Rijp.

Tijdens de Open Monumentendagen was het RAA op 11 september vertegenwoordigd met een stand in de Grote Kerk. In totaal waren er dat weekend zo'n 6.500 bezoekers.

Voor zover de coronamaatregelen het toelieten verzorgde het RAA rondleidingen door het gebouw aan de Bergerweg. In 2021 ging het om drie rondleidingen, met samen negentien deelnemers.

Het RAA droeg ook in 2021 weer bij aan verschillende tentoonstellingen en evenementen. Zo gebruikte Museum Kranenburgh in Bergen materiaal uit het RAA in de tentoonstelling 'Roaring Twenties'. Het Stadsarchief Amsterdam kreeg zes partituren in bruikleen voor een tentoonstelling over componist Jan Pieterszoon Sweelinck. Bij de tentoonstelling 'Slavernij' in het Rijksmuseum Amsterdam was een zeventiende-eeuws doopboek uit het RAA te zien, waarin de doop vermeld staat van Magdhalena, dochtertje van Baron de Bengala en Rosette van Sambauwa, die in slavernij naar Alkmaar waren gevoerd. Het doopboek werd ook getoond tijdens het begeleidende internationale symposium over historische bronnen voor onderzoek naar slavernij.



Cursussen

In 2021 namen 47 mensen deel aan een cursus of workshop van het RAA, van wie tien buitenshuis (digitaal). In 2020 lag dit aantal met 54 deelnemers iets hoger. De verklaring ligt in de langere sluiting, met name in het voorjaar, waardoor toen geen cursussen konden worden aangeboden. De volgende cursussen kon het RAA in 2021 wel verzorgen:

- Oud schrift voor gevorderden, zeven deelnemers;
- Familieonderzoek (gegeven door Sander Wegereef van Historio), negen deelnemers;
- Introductiecursus (2x), totaal 21 deelnemers;
- Stamboomonderzoek i.s.m. bibliotheek Kennemerwaard; digitaal, tien deelnemers.







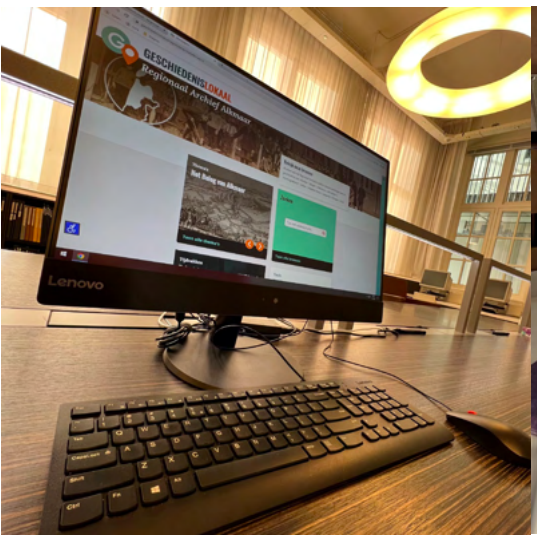


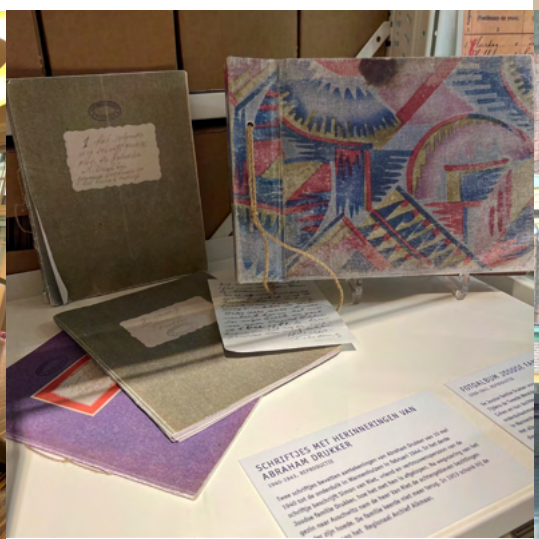
Educatie

Het RAA vindt het belangrijk jongeren in contact te brengen met het archief en de geschiedenis van de regio. In 2021 ontving het RAA daarom in totaal 476 scholieren: 242 leerlingen uit het basisonderwijs en 234 leerlingen uit het voortgezet onderwijs, van wie 131 in de Alkmaarse synagoge, in het kader van educatieprogramma Atelier van Herinnering. Het jaar daarvoor kwamen er 389 leerlingen uit het basisonderwijs en 139 leerlingen uit het voortgezet onderwijs naar het RAA. Het aantal scholieren uit het voortgezet onderwijs dat het RAA bezocht is in 2021 dus gestegen ten opzichte van het jaar daarvoor, maar het aantal leerlingen uit het primair onderwijs daalde behoorlijk. Dat kwam vooral doordat de piek van hun (geplande) bezoeken lag op momenten dat het RAA in het kader van de coronamaatregelen gesloten was. Om die reden moesten bezoeken met een totaal van 229 leerlingen geannuleerd worden. Naast deze georganiseerde bezoeken kwamen er regelmatig individuele scholieren en studenten naar de studiezaal, voor onderzoek voor een werkstuk, profielwerkstuk of paper.

Het online educatieplatform GeschiedenisLokaal, waaraan het RAA sinds 2019 deelneemt, is in 2021 vernieuwd. De nieuwe leverancier IJsfontein heeft de website een aansprekender en toegankelijker uiterlijk gegeven. Binnen het RAA is in 2021 gewerkt aan het nieuwe thema ‘Migranten’, dat in 2022 online zal komen op GeschiedenisLokaal.









In het nieuws

Naast de socialemediakanalen van het RAA zelf, dragen de traditionele media bij aan een breed publieksbereik. In 2021 verstuurde het RAA dertien persberichten. De berichten werden over het algemeen goed opgepikt, door nieuwswebsites en huis-aan-huisbladen uit de regio (Alkmaar Centraal, Alkmaars Nieuwsblad, Regio Noordkop, Uitkijkpost, De Castricummer etc.), door historische verenigingen en geschiedeniswebsites als Historiek, door de verschillende edities van het Noordhollands Dagblad, door NHNieuws en in een enkel geval ook door de landelijke media.

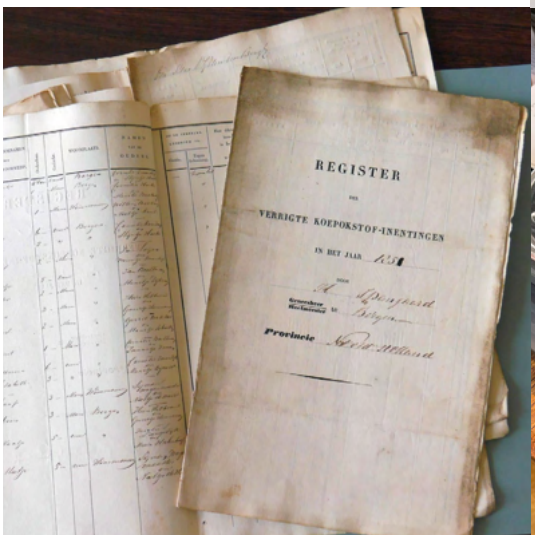
Persberichten over de toevoeging van de bouwdossiers uit Bergen, Castricum en Heiloo aan het E-loket Bouwdossiers en over de digitalisering van het familiearchief Kessler-De Lange leidden tot leuke stukjes in het Noordhollands Dagblad (Alkmaarsche Courant). Het bericht over het openbaar worden van nieuwe archiefstukken, met name die over de Tweede Wereldoorlog, kreeg behoorlijk wat aandacht, onder meer in het Noordhollands Dagblad (Schagense en Helderse Courant) en op NHNieuws.

Een kleine greep uit de andere berichten waarmee het RAA zichtbaar was in de media:

- Op NHNieuws verscheen een artikel over de Paasvee-traditie in Schagen waaraan het RAA meewerkte.
- NHNieuws besteedde ook aandacht aan de uitbreiding van de coronacollectie van het RAA.
- De stukjes uit de nieuwe online rubriek ‘stuk van de maand’ werden regelmatig overgenomen door website Oneindig Noord-Holland en ook door het Noordhollands Dagblad.
- Er was veel belangstelling van de media voor het boek van voormalig medewerker van het RAA Jan van Baar over de joodse familie Drukker.
- Veruit de meeste media-aandacht ging uit naar het onderzoek van de gemeenten in het werkgebied van het RAA naar de onteigening van joods vastgoed tijdens de Tweede Wereldoorlog. Een persbericht daarover werd verstuurd door de gemeente Alkmaar en verscheen zelfs landelijk, onder meer bij de NOS.

Verder werd in de media regelmatig foto-, film- en documentatiemateriaal uit het RAA gebruikt. Het RAA publiceerde ook in 2021 weer wekelijks de rubriek ‘Dat was toen’ in de Alkmaarsche Courant. Een andere vaste rubriek van het RAA bij de Alkmaarsche Courant was ‘Bewegend Verleden’, waarin filmmateriaal van het RAA centraal staat. Na vijf jaar verscheen daarvan in december 2021 de laatste aflevering.







Bewaard en toegankelijk

Het Regionaal Archief Alkmaar bewaart archieven uit het werkgebied en maakt die toegankelijk. Tot de wettelijke taak van het RAA behoort het adviseren van de aangesloten overheden over het beheren van hun archieven en het overbrengen daarvan naar het RAA.

Inspectie en advies

Het RAA heeft op basis van de door de VNG ontwikkelde Kritische Prestatie Indicatoren (KPI's), die aangeven in welke mate de aangesloten overheden voldoen aan de wettelijke eisen, in 2021 verslag uitgebracht aan de colleges van B&W van de gemeenten Alkmaar, Den Helder, Heerhugowaard, Hollands Kroon, Langedijk, Schagen, Texel en de dagelijkse besturen van de GGD Hollands Noorden en de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord. Voor de gemeenten Bergen, Castricum en Heiloo is verslag uitgebracht aan het bestuur van de Werkorganisatie BUCH.

Naar aanleiding van de KPI-verslaggeving is een benchmark uitgewerkt die door middel van kleuren in één oogopslag duidelijk maakt hoe de gemeenten ten opzichte van elkaar presteren. Deze overzichten zijn met een begeleidende brief van de archivaris naar het bestuur van de verschillende gemeenten verzonden. In 2021 zijn verder aspectinspecties uitgevoerd bij de gemeenten Alkmaar, Den Helder, Hollands Kroon en Schagen. Deze inspecties richten zich specifiek op de toetsing van het zaaksysteem en daaraan gekoppelde taakspecifieke applicaties (TSA's). Bij de gemeenten Castricum, Heiloo en Schagen zijn inspecties gehouden ter beoordeling van de archiefruimten. Namens de archivaris zijn alle gedane bevindingen gerapporteerd aan de colleges van B&W.
In het kader van het toezicht op de niet-overgebrachte archieven heeft de gemeentelijke archiefinspectie de Sector Interbestuurlijk Toezicht van de Provincie Noord-Holland ondersteund in de uitvoering van haar (inspectie)werkzaamheden. Verschillende vernietigingslijsten van gemeenten en gemeentelijke regelingen zijn beoordeeld. Namens de archivaris heeft de archiefinspectie hiervoor machtigingen tot vernietiging afgegeven.



De archiefinspectie heeft verder het hele jaar door binnen de kaders van archiefwet en -regelgeving advies gegeven over selectie, vernietiging, vervanging, vervreemding, overbrenging, kwaliteitszorg en (digitaal) informatiebeheer. Op grond van het Besluit Informatiebeheer van de gemeente Texel en de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Noord-Holland Noord heeft het RAA (voorbereidende) adviezen uitgebracht over het voorgenomen besluit van die organisaties om archiefbescheiden te gaan vervangen door digitale reproducties. In het kader van het toezicht op de niet-overgebrachte archieven heeft de archiefinspectie de archiefontwikkelingen gevolgd bij de BUCH-gemeenten, de gemeenten Heerhugowaard en Langedijk (Werkorganisatie Langedijk-Heerhugowaard), Schagen en de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Noord-Holland Noord. Waar nodig zijn kaders gesteld en is advies gegeven.





Aanwinsten

De collectie van het RAA groeide ook in 2021 door. De overheidsarchieven uit het werkgebied worden, volgens de archiefwet, na twintig jaar overgebracht naar het RAA. Het RAA verwerft bovendien particuliere archieven, historisch beeldmateriaal en publicaties om zo de geschiedenis van de aangesloten gemeenten op een representatieve manier te documenteren.

De aanwinsten van 2021 in cijfers:

Archieven

Het RAA ontving in 2021 in totaal 47 meter aan analoge particuliere archieven. Dat is beduidend minder dan de 131,5 meter van vorig jaar – een uitschieter die toen voortkwam uit de algehele opruimwoede tijdens de eerste lockdown. Bijzonder is dat er in 2021 ook drie digitale particuliere archieven zijn binnengekomen bij het RAA, waaronder digitale bestanden van het voormalige Alkmaarse warenhuis Kofa Spruyt. Deze worden opgenomen in het e-depot.



Het RAA kreeg in 2021 273 meter aan overheidsarchieven van de gemeenten Heiloo en Schagen. Verder droegen verschillende overheden zo'n 2.110 GB aan digitaal archief over aan het RAA. Het ging daarbij onder meer om bouwvergunningen uit de gemeenten Bergen, Castricum, Heerhugowaard en Schagen en om videotulen van Heerhugowaard.



Alle archieven en collecties van het RAA worden beschreven in een inventaris of plaatsingslijst, zodat ze goed toegankelijk zijn. Voor het inventariseren en toegankelijk maken van particuliere archieven stelde het RAA in 2021 enkele tijdelijke projectmedewerkers aan. In totaal werd er gewerkt aan de inventarisatie van 22 particuliere archieven, waaronder het archief van de Bergense kunstenaar Jaap Min en de Collectie Max Teeuwisse en zijn jazzcafé 'Bij Max'. Twee inventarissen werden gepubliceerd, onder meer de inventaris van het over veertig meter strekkende archief van de Alkmaarse scheepswerf Nicolaas Witsen. Het RAA adviseerde in 2021 verder de historische verenigingen van Den Helder en Texel over collectiebeheer en archiefinventarisatie.





Atlas
De Atlas van het RAA had in 2021 48 nieuwe aanwinsten. Daaronder de omvangrijke fotografische collectie van de Alkmaarse fotograaf Jan Hoogland en een serie van ruim vijfduizend (natuurhistorische) foto's afkomstig van Ecomare op Texel. Op de beeldbank werden in 8.661 afbeeldingen gepubliceerd (2020: 7.717). De beeldbank passeerde daarmee de mijlpaal van honderdduizend afbeeldingen.

Bibliotheek
De bibliotheek van het RAA is in 2021 aangevuld met 234 uitgaven, waarvan 144 door schenking en negentig door aankoop. De bibliotheek van het RAA maakt sinds het voorjaar van 2021 gebruik van een nieuwe versie van catalogus Webopacair, die via de website te raadplegen is. Eind 2021 stonden er in totaal 42.742 beschrijvingen in de bibliotheekcatalogus.



Gegevensbescherming

Het RAA blijft nauw betrokken bij alle ontwikkelingen rondom de toepassing van de Algemene verordening gegevensbescherming (AVG) bij archiefinstellingen. De Functionaris Gegevensbescherming (FG) van het RAA adviseerde in 2021, behalve bij de dienstverlening aan het publiek, ook bij overbrenging en acquisitie over de toepassing van de AVG. Ook de DIV-afdelingen van de aangesloten gemeenten werden geadviseerd. De FG nam bovendien deel aan de landelijke Subwerkgroep AVG Archiefinstellingen van KIA (Kennisnetwerk Informatie en Archief), die in het voorjaar van 2021 een overzicht publiceerde van meest gestelde vragen en bijbehorende antwoorden rondom de AVG, gericht op de dagelijkse praktijk bij archiefinstellingen, en werkt aan praktische richtlijnen ten aanzien van specifieke soorten archieven waarbij het voor de hand ligt dat er zich bijzondere persoonsgegevens in bevinden.







Restaureren en conserveren

Om het archiefmateriaal veilig voor de toekomst te bewaren, wordt het in de depots van het RAA op een verantwoorde wijze en bij het juiste klimaat bewaard. De depots worden met de nieuwste technieken vrijgehouden van biologische besmettingen. Nieuw archiefmateriaal wordt getest voordat het in de depots wordt geplaatst. In geval van besmettingen wordt het materiaal naar een extern bedrijf gestuurd om te worden geschoond door middel van gammastraling. In 2021 is dat met een grote zending archiefmateriaal gebeurd. Ook wordt nagegaan of alles in goede en geordende staat is en of de verpakkingsmaterialen voldoen aan de kwaliteitseisen die in de archiefregeling omschreven staan. De controle van de instelling van het klimaat in de depots van het RAA en van het gebouwbeheersysteem (GBS) is in 2021 overgegaan van de firma Engie naar de firma Homij. Er wordt gewerkt aan het updaten van de systemen, onder meer met het oog op duurzaamheid.







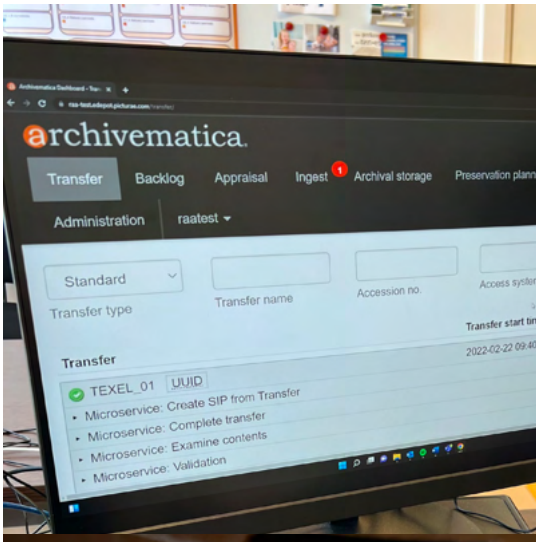


E-depot

Het RAA heeft een e-depot ontwikkeld om digitale informatie voor lange tijd te kunnen bewaren en toegankelijk te houden. Dit is deels een technische oplossing, maar een groter deel van het project bestaat uit afspraken, richtlijnen en normen die bijdragen aan het duurzaam bewaren van digitale informatieobjecten. In 2021 is onder meer het preserveringsbeleid en het continuïteitsbeleid vastgesteld. Steeds vaker wordt het RAA actief betrokken bij bepaalde trajecten binnen de overheidsorganisaties. Het RAA faciliteert dan niet alleen achteraf de overbrenging van archief maar geeft advies bij het informatiebeheerproces.

In 2021 is een aantal geslaagde tests gedaan met het e-depot. Zo werden stukken met succes direct overgebracht vanuit de documentmanagementsystemen van de gemeenten Texel en Hollands Kroon. Voor de gemeente Den Helder werd een exporttool ontwikkeld die de videotulen van de gemeenteraad kan overdragen. Deze tool zal op termijn ook voor andere gemeente inzetbaar zijn. De videovergaderingen van de gemeente Heerhugowaard uit de periode 2010-2016 zijn al ontvangen en opgenomen in het e-depot. De video's zijn te bekijken via de beeldbank van het RAA. Het RAA is medeoprichter van de landelijke werkgroep standaardisering videotulen, die ernaar streeft een landelijke standaard te ontwikkelen voor de opslag en beschikbaarstelling van videotulen voor de lange termijn, waaraan alle gemeenten en raadsinformatiesysteemleveranciers moeten gaan voldoen.

Verder heeft het RAA in 2021 ten behoeve van de Monitor Digitale Informatie (MDI) meerdere uitvragen gedaan richting de gemeenten. Omdat verschillende organisaties binnen de gemeenschappelijke regeling hebben uitgesproken ruimtelijke plannen voor langdurige bewaring te willen laten opnemen in het e-depot is er bovendien een inventarisatie gedaan van de vorm en structuur van zulke plannen.









Bestuur

Het bestuur van het Regionaal Archief Alkmaar bestond in 2021 uit vertegenwoordigers uit de colleges van de tien deelnemende gemeenten. Per 23 juni 2021 is mevrouw A. Schouten burgemeester van Alkmaar. Zij is benoemd tot nieuwe voorzitter van het RAA.

Algemeen bestuur (per 31-12-2021)
Alkmaar: mw. A. Schouten (voorzitter)
Bergen: dhr. E. Bekkering
Castricum: dhr. A. Mans
Den Helder: dhr. R. Duijnker
Heerhugowaard: dhr. B. Fintelman
Heiloo: mw. M. ten Bruggencate
Hollands Kroon: mw. R. van Dam
Langedijk: dhr. J. Nieuwenhuizen
Schagen: mw. M.J.P. van Kampen-Nouwen (plv. voorzitter)
Texel: dhr. M. Uitdehaag
Het algemeen bestuur is in 2021 op 7 juli en 10 november bijeengekomen.

Dagelijks bestuur
Mevrouw A. Schouten (Alkmaar), voorzitter
Mevrouw M.J.P. van Kampen-Nouwen (Schagen), plv. voorzitter
Mevrouw M. ten Bruggencate (Heiloo), portefeuillehouder financiën
De heer P.J. Post (RHCA), secretaris.
Het dagelijks bestuur is in 2021 op 7 april en 29 september bijeengekomen.






Personeel

Op 31 december 2021 bestond de formatie van het RAA uit 18,4 fte. In het verslagjaar heeft het RAA twee nieuwe medewerkers aangetrokken: Corine de Maijer (per 1 mei) als bibliothecaris en Frederiek ten Broeke (per 15 juni) als medewerker archieven. Bibliothecaris Marijke Joustra ging per 1 april 2021 met pensioen.

Directie en ondersteunende functies
De heer P.J. Post, directeur
Mevrouw M. Huisman, managementassistent
De heer M.M. Alphenaar, medewerker informatiebeheer en automatisering
Mevrouw B.F. Jansma, medewerker restauratie en conservering

Team dienstverlening
Mevrouw L. Blokker, teamcoördinator
Mevrouw A. Ettekoven, medewerker dienstverlening en Functionaris Gegevensbescherming
Mevrouw M. Hageman, medewerker publieksdiensten
Mevrouw S.M.V. van Aardenne, medewerker dienstverlening en educatie
De heer M.M. Alphenaar, website, PR en sociale media
Mevrouw R. Cavero Cuenca, medewerker digitalisering

Team collectiebeheer & advies (voorheen beheer & behoud)
Mevrouw J. Stobbe, teamcoördinator
De heer T. Mars, adviseur digitale informatie
De heer R.T. Bankras, medewerker beheer & behoud
De heer J. van Dijl, conservator beeldcollectie (atlas)
De heer E. Groot, medewerker archieven en collecties (atlas)
Mevrouw C. de Maijer, bibliothecaris
Mevrouw R.S. Meijer, medewerker bibliotheek
Mevrouw D. van Mourik, adviseur digitale informatie en e-depot
De heer F.A. van der Horst, medewerker archiefinspectie
Mevrouw R. van der Broek, medewerker archiefinspectie
Mevrouw A. van Strien, adviseur digitale informatie
Mevrouw F.A. ten Broeke, medewerker archieven

Personeelsvertegenwoordiging
De personeelsvertegenwoordiging (PVT) is het medezeggenschapsorgaan binnen de organisatie en bestond op 31 december 2021 uit:

Daniëlle van Mourik (voorzitter)
Sophie van Aardenne
Roos van den Broek

Flexibele medewerkers
Naast de vaste medewerkers zijn in 2021 dertien flexibele medewerkers werkzaam geweest voor het RAA. Flexibele medewerkers werden ingezet in de studiezaal en als scanmedewerker. Zij werkten ook mee aan de educatieprojecten, de ontvangst van schoolklassen, inventarisatie en ompakken van archief en ondersteunden het restauratieatelier.

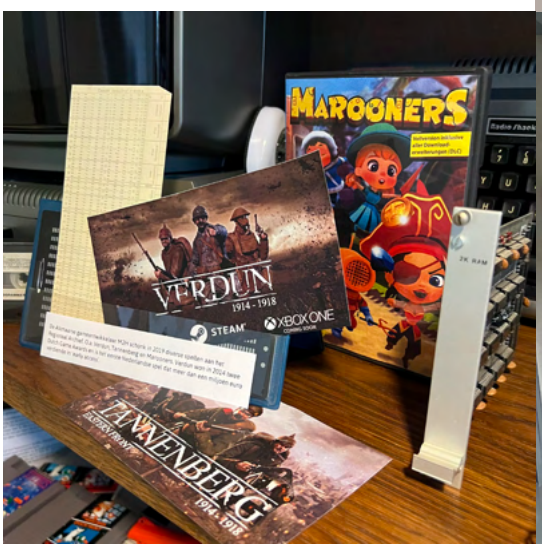
Stagiairs en vrijwilligers

In 2021 begeleidde het RAA één stagiaire, een studente Publieksgeschiedenis aan de UvA, die van februari tot juni werkte aan de website ‘Immigranten van toen’. Verder kwam een snuffelstagiaire, die een opleiding volgde bij cultuurcentrum Artiance, verspreid over een aantal dagen kennismaken met uiteenlopende aspecten van het archief en de digitalisering van archiefmateriaal.

In 2021 werkten er zo’n zeventig vrijwilligers voor het RAA. Drie vrijwilligers werkten voor de beeldcollectie. Zij maakten beschrijvingen van het beeldmateriaal. Er werkten 25 vrijwilligers aan de ontsluiting van genealogische bronnen. De transcriptiewerkgroep die moeilijk leesbare bronnen transcribeert heeft 35 vaste vrijwilligers. Verder werkten vrijwilligers mee aan het project Transkribus en deden ze onderzoek binnen het project ‘Immigranten van toen’. Er was in 2021 vanwege corona opnieuw geen uitje voor de vrijwilligers van het RAA. Wel ontvingen ze een kerstgeschenk.

Vanuit de verschillende historische verenigingen in het werkgebied van het RAA werkten vrijwilligers ook aan het beheren en toegankelijk maken van beeldmateriaal via het beheersysteem van het RAA, Memorix Maior. Historische verenigingen kunnen daarin meerdere materiaalsoorten (boeken, archieven, objecten etc.) beschrijven en de afbeeldingen tonen via hun eigen website. De verenigingen hebben zo hun eigen beheersysteem op de server van het RAA.







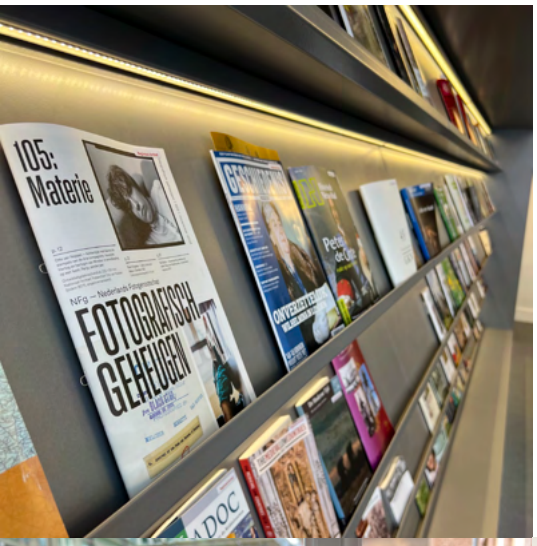
Vrienden van het Archief

Op 31 december 2021 telde de Stichting Vrienden van het Archief Alkmaar en omgeving 329 Vrienden. Het bestuur van de Vriendenstichting onderging in 2021 een paar ingrijpende veranderingen. Voorzitter Joost Cox overleed op 25 februari op 65-jarige leeftijd. Hij was sinds 2002 voorzitter van de stichting en was een begrip voor de geschiedenis van Alkmaar. De nieuwe voorzitter van de Vriendenstichting is historicus, oud-archivaris en ervaren bestuurder Gerrit Valk, die in 1987 medeoprichter van de stichting was. Penningmeester Simon Zuurbier nam in 2021 afscheid van de Vriendenstichting. Hij was sinds 2003 bestuurslid, maar hij was al veel eerder bij de stichting betrokken: bij de oprichting in 1987 was hij een van de leden van het comité van aanbeveling.

Op 31 december 2021 bestond het bestuur van de Vrienden van het Archief uit:

Gerrit Valk (voorzitter)
Fred Timmer (secretaris)
Maarten Noot (lid)
De positie van penningmeester moet nog ingevuld worden.

In 2021 konden er vanwege de coronacrisis opnieuw geen speciale activiteiten georganiseerd worden voor de Vrienden van het Archief. Wel hebben de Vrienden allemaal het boek ‘De familie Drukker en de tragiek van joods Alkmaar’ van Jan van Baar ontvangen, waaraan de stichting een financiële bijdrage heeft geleverd. Bovendien konden zij met korting het boek ‘Invasie 1799’ aanschaffen. Ook aan die publicatie heeft de Vriendenstichting financieel bijgedragen. Wie zich daarvoor had aangemeld ontving begin 2022 een dubbelnummer van de nieuwsbrief Archivaria over het jaar 2021.

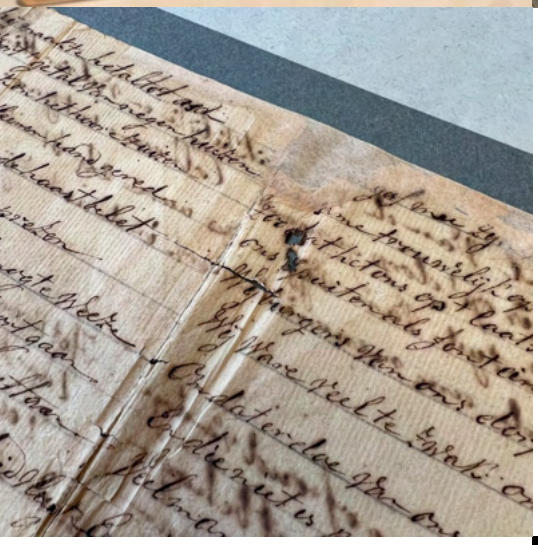




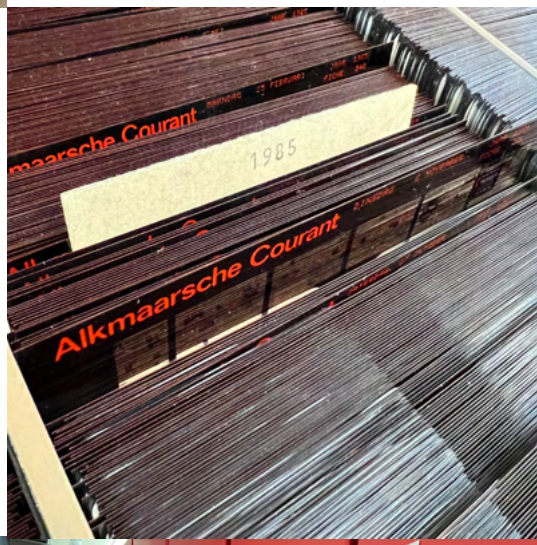




Regionaal Archief Alkmaar
Bergerweg 1
1815 AC Alkmaar
072 - 850 82 00



www.regionaalarchief.nl



info@archiefalkmaar.nl











Jaaroverzicht 2021 in cijfers

Regionaal Archief Alkmaar

DIENSTEN

Bezoekers en aanvragen

	2021	2020
Bezoeken studiezaal ✲	1.279	1.867
Bezoeken totaal ✲	1.335	2.378
Inzagen in archieven ✲	3.771	4.552

Educatie (aantal deelnemers)

2021	2020	
47	54	Cursus/workshop ✲
234	139	Middelbaar onderwijs ✲
242	389	Primair onderwijs ✲

Historische sensatie

	2021	2020
Rondleidingen ✲	3	2
Lezingen ✲	8	2

Groei collectie

2021	2020	
273	615	Overheidsarchief (m^1)
47	131	Particulier archief (m^1)
234	358	Bibliotheek (titels)
48	79	Beeldcollecties

Toegankelijkheid

	2021	2020
Inventarissen	22	18
Beeldbeschrijvingen	8.661	7.717

Digitalisering (aantal scans)

	2021	2020
Kranten/tijdschriften	22.800	5.739
Beelden	4.400	3.900
Scans archieven	355.000	167.000

Digitaal publieksbereik

	2021	2020
Per jaar		
E-loket bouwdossiers (p.j.)	1.877	813
Website pageviews (p.j.)	4.165.013	4.430.000
Downloads beeldbank (p.j.)	21.650	25.000
Scannen op verzoek (dossiers)	234	203
Youtube filmviews	72.500	120.000
Geschiedenislokaal pageviews	33.500	32.020
Totaal		
Downloads bouwdossiers (tot.)	120.089	78.000
Genealogische records (tot.)	2.500.114	2.860.000
Kranten/tijdschr. scans (tot.)	713.000	690.000
Afbeeldingen beeldbank (tot.)	101.782	93.000
Twittervolgers	2.310	2.227
Facebook	5.215	4.813
Instagram	1.755	1.592
Abb. digitale nieuwsbrief	1.298	1.191

ORGANISATIE

Personeel

2021	2020	
18,4	17,8	Fte
100	100	Vrijwilligers
2	4	Stagiaires
3,22	1,38	Ziekteverzuim

St. Vrienden van Archief

	2021	2020
Leden	329	335

Huisvesting

2021	2020	
18.589	18.589	Depot in m1
15.783	15.918	In gebruik in m1
6 of 46	6	Studiezaal werkplekken ✲
8	8	Dagdelen geopend
23	16	Weken gesloten ✲

Financiën

Bedragen in € 1.000

	2021	2020
Baten:		
Verrichte diensten	199	190
Gem. bijdragen	2.556	2.480
Incidentele baten	58	47
Totaal baten	2.812	2.717
Lasten:		
Salarissen	1.308	1.278
Overige pers. lasten	48	18
Pers. van derden	142	119
Kapitaallasten	67	66
Huisvesting	846	822
Automatisering	147	122
Digitalisering	53	36
Materiële lasten	57	54
Directe prod. kosten	58	82
Totaal lasten	2.726	2.598
Saldo	86	118
Mutatie reserves	16	16
Resultaat	102	134

Bij een aantal cijfers zijn duidelijk de gevolgen te zien van de coronacrisis, dit is aangegeven met: ✲

www.regionaalarchiefalkmaar.nl

Regionaal Archief
Alkmaar

Programmabegroting 2023

INHOUDSOPGAVE

	PAGINA
Inleiding en besluitvorming	3
1. Programma Regionaal Archief	4
1.1 Wat willen we bereiken? (Kerngegevens)	4
1.2 Wat gaan we daarvoor doen? (Beleidsontwikkeling)	5
1.3 Wat gaat dit kosten? (Middelen)	10
1.4 Baten en lasten Regionaal Archief 2023	11
2. Paragrafen	12
2.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	12
2.2 Bedrijfsvoering	13
2.3 Beleidsindicatoren	14
2.4 Onderhoud kapitaalgoederen	15
2.5 Financiering	15
2.6 Overzicht overhead	18
2.7 Verbonden partijen	18
3. Financiële begroting	19
3.1 Financiële begroting 2023	19
3.2 Meerjarenperspectief	20
Bijlagen	
Ia Financiële kaders en uitgangspunten	21
Ib Bijdrage per gemeente	21
II Overzicht baten en lasten per taakveld Regionaal Archief Alkmaar	22

INLEIDING EN BESLUITVORMING

Hierbij bieden wij u de programmabegroting 2023 en het meerjarenperspectief tot en met 2026 van het Regionaal Archief / Regionaal Historisch Centrum Alkmaar (RHCA) aan. Deze begroting is gebaseerd op het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) provincies en gemeenten en opgesteld op basis van het huidige Beleidsplan. Daarbij is zoveel als mogelijk rekening gehouden met de door de *Regietafel Gemeenschappelijke Regelingen Noord-Holland Noord* voorgestelde indeling van de begroting.

De ramingen uit de voorgaande programmabegroting zijn als uitgangspunt genomen en opnieuw beoordeeld. Hierbij is rekening is gehouden met een indexering conform de kennisgeving vanuit de Regietafel. In deze begroting zijn de meest recente inzichten gebruikt van begin 2022. De belangrijkste hiervan zijn de realisatie over 2021, de ontwikkelingen op het gebied van aanvullende opbrengsten en veranderingen als gevolg van wetswijzigingen.

Conform het vigerende beleidsplan zullen in 2023, naast het voortzetten van de reguliere taken, twee thema's extra aandacht krijgen: het duurzaam bewaren van de digitale overheidsinformatie in het e-depot en het vergroten van de digitale dienstverlening aan burger en aangesloten overheden. Het project E-depot verloopt volgens planning en het streven is om binnen enkele jaren alle bij de GR aangesloten overheden hierop aan te sluiten. Voor de digitale dienstverlening zullen bestaande producten (zoals 'digitaliseren op verzoek', het geschiedenislokaal en het E-loket bouwdossiers') verder ontwikkeld worden.

Andere punten die in deze begroting terug te vinden zijn, zijn onder meer het uitvoeren van de overige wettelijke taken: advies- en inspectietaak, beschikbaarstelling en beheer, zoals verwoord in de Archiefwet 1995. Ook het digitaliseringsbeleid, waarmee meer bronnen gedigitaliseerd worden en via internet beschikbaar worden gesteld aan de burger zal aandacht blijven krijgen, evenals het via social media, educatie en andere activiteiten en publicaties de regionale geschiedenis onder de aandacht van het brede publiek brengen.

Het Algemeen Bestuur van het Regionaal Historisch Centrum Alkmaar;

gezien het voorstel van het Dagelijks Bestuur d.d. 1 april 2022,

b e s l u i t :

vast te stellen de Begroting 2023 en het Meerjarenperspectief 2024-2026.

Alkmaar,

A. Schouten, voorzitter *P. Post, directeur/secretaris*

1. Programma Regionaal Archief

1.1 Wat willen we bereiken? (*Kerngegevens*)

Het Regionaal Archief (Regionaal Historisch Centrum Alkmaar) is een gemeenschappelijke regeling die wordt gevormd door 9 gemeenten in Noord-Holland Noord (Alkmaar, Bergen, Castricum, Den Helder, Dijk en Waard, Heiloo, Hollands Kroon, Schagen en Texel). Het Regionaal Archief voert de archiefwettelijke taken uit voor de aangesloten gemeenten. De gemeenten dragen de lasten van de organisatie. Het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier draagt bij op basis van een bilaterale overeenkomst. Naast de archieven van de deelnemers beheert het Regionaal Archief een groot aantal archieven van particuliere organisaties uit de regio.

Overheidsarchieven zijn het geheugen van de gemeentelijke organisatie en vormen daarmee een belangrijk hulpmiddel om de eigen activiteiten betrouwbaar uit te kunnen voeren. Daarnaast zijn de archieven van groot belang voor de belangen van de individuele burger en het goed functioneren van de democratie. Tevens zijn ze een belangrijke bron voor de geschiedenis. Om die reden stelt de Archiefwet 1995 regels aan het beheer en behoud van archiefbescheiden van de overheid. Een zorgvuldig geselecteerd deel van de overheidsarchieven wordt blijvend bewaard. Na uiterlijk twintig jaar zijn ze in beginsel voor iedere burger openbaar.

Missie
Het Regionaal Archief Alkmaar maakt het mensen mogelijk, makkelijk en aantrekkelijk om de geschiedenis van Alkmaar, Bergen, Castricum, Den Helder, Dijk en Waard, Heiloo, Hollands Kroon, Schagen en Texel te leren kennen. Voor de aangesloten overheidsorganisaties is het Regionaal Archief een professionele partner die conform zijn wettelijke opdracht informatie langdurig betrouwbaar en toegankelijk houdt omwille van bedrijfsvoering, bewijsvoering, onderzoek en democratische controle.

Kerntaken
Het Regionaal Historisch Centrum Alkmaar voert voor de aangesloten gemeenten de wettelijke taken uit zoals beschreven in de Archiefwet 1995. Dat bestaat uit het toezicht op de niet overgebrachte archieven (inspectie), de wettelijke adviestaak, het toezien op en begeleiden van het overbrengen van archieven, het behoud en beheer van de in de archiefbewaarplaats bewaarde archieven en het beschikbaar stellen van deze archieven zodat iedereen deze archieven kan raadplegen.
Naast deze taken heeft de gemeenschappelijke regeling ook de opdracht tot het stimuleren van de lokale en regionale geschiedbeoefening en het daartoe aanleggen van een zo compleet mogelijke collectie bronnenmateriaal op dit gebied.

Dit komt neer op de volgende taken:
- management en ondersteuning;
- acquisitie, inventarisatie, bewaring en beheer van archivalia, zowel analoog als digitaal;
- analoge archivalia in goede staat bewaren, hetgeen goede bewaaromstandigheden vereist in een veilig depot met klimaatbeheersing (een archiefbewaarplaats die voldoet aan de wettelijke eisen);
- opslaan van digitaal gevormde archieven in een aan de archiefwet voldoend e-depot;
- conserveren en restaureren van de archivalia en collecties;
- in stand houden, uitbreiden en ontsluiten van een wetenschappelijke bibliotheek en een topografisch-historische atlas;
- het periodiek uitvoeren van inspecties bij de aangesloten gemeenten op het beheer van het niet overgebrachte archief;
- het uitvoeren van controle op tijdige en ordelijke overbrenging van de daarvoor in aanmerking komende archieven;
- beschikbaar stellen van informatie op de studiezaal;
- beschikbaar stellen van informatie via de website en de social media;
- educatieve activiteiten, zowel voor scholen als voor volwassenen;
- bevorderen van lokale en regionale geschiedbeoefening, o.m. door (verlenen van medewerking aan) historische publicaties, tentoonstellingen en evenementen.

1.2 Wat gaan we daarvoor doen? (*Beleidsontwikkeling*)

Visie[1]

De strategische doelstelling is bepalend voor de keuzes die het Regionaal Archief Alkmaar de komende jaren maakt. De collectie van het Regionaal Archief is een publiek goed. Iedereen moet daar zijn voordeel mee kunnen doen. Van de bestuurders en ambtenaren tot de inwoners. Van onderzoekers tot ontwikkelaars van digitale datatoepassingen. Daarbij gaat het niet alleen om de actuele behoeften van mensen nu. Het draait evenzeer om de behoeften van mensen die zich in de toekomst om welke reden dan ook bezighouden met het verre en het nabije verleden van de dorpen en steden in het werkgebied van het Regionaal Archief.
We maken onderscheid tussen gebruikers (mensen die het Regionaal Archief en zijn collectie actief gebruiken voor werk, studie en school, onderzoek en/of plezier) en publiek (mensen die passief gebruik maken van het Regionaal Archief, bijvoorbeeld als bezoeker van een rondleiding of lezing).

De belangrijkste tactische doelstelling is dat de integriteit, authenticiteit, bruikbaarheid en representativiteit van de collectie tot in lengte van jaren gegarandeerd moeten zijn. Alleen dan houdt de collectie zijn waarde als bron van bewijs ten behoeve van democratische controle en onderzoek. Daarin ligt het bestaansrecht en de toegevoegde waarde van een archiefinstelling ten opzichte van andere informatiedienstverleners en dit is de kern van de wettelijke taak van het Regionaal Archief. In tijden van nepnieuws en gemakkelijk te manipuleren digitale informatie is deze doelstelling belangrijker dan ooit. Tegelijkertijd vergt deze doelstelling ook meer aandacht en inspanning dan in het verleden. Het voor lange tijd zekerstellen van de betrouwbaarheid en toegankelijkheid van digitale informatie is een kennis- en kapitaalintensieve opgave.

De tevredenheid en de zelfredzaamheid van de gebruikers leggen ook veel gewicht in de schaal. Die twee gaan hand in hand. Voor 21e-eeuwers in het algemeen en voor de generaties van de *digital natives* in het bijzonder geldt, dat ze producten en diensten willen die ze zelfstandig kunnen gebruiken op het moment en op de plek die hen het beste uitkomt.

Het Regionaal Archief treedt actief naar buiten via een breed scala aan media en laagdrempelige activiteiten voor uiteenlopende doelgroepen. Dat draagt bij aan een goed maatschappelijk rendement van de wettelijke taken en de collectie van het Regionaal Archief. Het geldt ook voor educatie, zowel voor jongeren als ouderen: als je niet weet wat archief is, wat je erin kunt vinden en hoe je dat moet zoeken, dan kun je er ook niet mee aan de slag.
Deze doelstelling krijgt niet de hoogste prioriteit. Dat wil niet zeggen dat er weinig belang aan gehecht wordt. De keuze is vooral ingegeven door de constatering dat we dit de afgelopen jaren al heel goed hebben neergezet en dat we op dit vlak vooral moeten doorgaan op de ingeslagen (digitale) weg.
doelstellingen waar te kunnen maken.

Financiële situatie

Een groot deel van de kosten voor het Regionaal Archief behoren tot de huisvestings- en personele lasten (ruim 80%) in de begroting. Het grote aandeel van de huisvestingslasten wordt veroorzaakt door de relatief nieuwe huisvesting, waarbij voor het archiefdepot rekening is gehouden met de te verwachten instroom van archieven voor de komende decennia. De grootte van de verwachte instroom wordt regelmatig gemonitord. Daarnaast is rekening gehouden met een gestage instroom van particuliere archieven.

Bij de oplevering was nog niet alle ruimte in het depot in gebruik voor de eigen archieven. Daarom is in de afgelopen jaren een deel van de depotruimte verhuurd aan derden. Met deze inkomsten konden de huisvestingslasten gedempt worden. Hierdoor hoefden de gemeenten de afgelopen jaren niet de volledige huisvestingslasten te dragen. De inkomsten hiervan waren extra hoog omdat een collega-

[1] Zoals verwoord in: *Tijdreizen. Beleidsplan Regionaal Archief Alkmaar, 2019-2022.*

archiefdienst voor een aantal jaren enkele kilometers depotruimte huurde. In 2019 kwam hier een einde aan toen zij zelf de beschikking kregen over een nieuw depot.

Een deel van de toen beschikbaar gekomen ruimte is inmiddels weer ingenomen, onder meer door de (vervroegde) overbrenging van archieven van aangesloten gemeenten. Daarnaast is er een verkorting van de overbrengingstermijn (van 20 naar 10 jaar) aangekondigd. Hierdoor wordt minder ruimte (langdurig) beschikbaar voor eventuele nieuwe huurders.

Bij het opstellen van eerdere begrotingen is al rekening gehouden met deze inkomstendaling die ongeveer € 150.000 bedraagt. Voor de periode tot en met 2022 was hiervoor een bestemmingsreserve in het leven geroepen (Bestemmingsreserve Egalisatie Exploitatie Aanvullende Diensten), waarmee kon worden voorzien in eventuele tekorten. Per 2023 is deze vermindering van baten structureel opgevangen in de begroting. Tot en met 2021 is een beroep op de gevormde bestemmingsreserve niet nodig gebleken. Voor 2022 is nog een vrijval van deze reserve van € 29.000 geraamd om de exploitatie sluitend te krijgen, maar vanaf 2023 wordt zonder nieuwe ontwikkelingen begrotingsevenwicht verondersteld. Spaarzaamheid met de beschikbare middelen is het middel geweest voor deze prestatie. In een beperkt aantal jaren is de inkomstendaling van € 150.000 binnen de reguliere begroting opgelost zonder extra stijging van de gemeentelijke bijdrage.

Acquisitie, inventarisatie, bewaring en beheer

Op grond van de Archiefwet 1995: het bewaren in goede, geordende en toegankelijke staat van overheidsarchieven, particuliere archieven en collecties en het toezicht op het beheer van de niet-overgebrachte archieven bij de aangesloten gemeenten en enkele andere openbare lichamen.
Dit met de volgende doeleinden:
- bewijs en geheugen voor overheid en burger;
- tijdige en ordelijke overbrenging van archieven naar de archiefbewaarplaats;
- geschiedschrijving en bewaring van het culturele erfgoed.

De acquisitie van particuliere archieven zal voortgezet worden zoals verwoord in het beleidsplan. Extra aandacht wordt gegeven aan de acquisitie van archieven en collecties uit die gemeenten die nog niet zo lang aangesloten zijn bij de gemeenschappelijke regeling.

Kengetallen/indicaties	**werkelijk 2021**	**begroot 2022**	**begroot 2023**
Archieven (in m1):			
- overgebrachte archieven gemeenten	273	300	300
- aanwinsten overige archieven	47	50	50
Digitale archieven (in Gb)			
- archief gemeenten en particulier	2.140	-[2]	4.000
Wetenschappelijke bibliotheek:			
- aantal aanwinsten (titels)	234	350	300
- aantal beschrijvingen (titels)	361	500	500
Topografisch-historische atlas:			
- aantal aanwinsten (collecties)	48	70	70
- aantal beschrijvingen	8.661	6.000	7.000
Depotgebruik (in meters, totaal beschikbaar: 18.589 m1)			
Archieven & Collecties RAA	13.185	13.200	14.000
Hoogheemraadschap Noorderkwartier	818	825	825
Verhuur derden	1.780	2.400	2.400
Totaal	***15.783m1***	***16.425m1***	***17.225m1***

[2] Eerder niet apart opgenomen.

Digitaal depot (e-depot)

Gemeenten werken digitaal en vormen daarmee digitale archieven. Omdat ook deze archieven volgens de Archiefwet overgebracht moeten worden naar het Regionaal Archief, moet er de beschikking zijn om die digitale archieven te kunnen beheren en beschikbaar te stellen. Daarom beschikt het Regionaal Archief over een 'digitaal depot' (e-depot, een voorziening om digitale informatie langdurig te bewaren) dat voldoet aan de hieraan gestelde wettelijke eisen.

Zoals besloten door het Algemeen Bestuur zullen de kosten voor het aantal gebruikte Terabyte aan opslag vooralsnog doorberekend worden aan de betreffende gemeenten. Dit omdat de gemeenten met verschillende snelheden bestanden zullen gaan plaatsen in het e-depot. Daaronder zal zich ook veel archief bevinden dat 'vervroegd' wordt overgebracht, dus voordat de wettelijke termijn van 20 jaar (binnenkort waarschijnlijk 10 jaar) verstreken is. Om de hoeveelheden over te brengen informatie, en daarmee ook de bijbehorende extra werkzaamheden en kosten, in te kunnen schatten, voert het Regionaal Archief regelmatig de Monitor Digitale Informatie uit. Hiermee wordt tevens zicht verkregen op andere bepalende gegevens, zoals gebruikte opslagformaten, gebruikte applicaties en waar de prioriteiten voor overbrenging liggen.

Voor de gemeenten zelf zijn daarnaast kosten te verwachten voor bijvoorbeeld de (indien nodig) aanpassing van systemen en data om aansluiting op het e-depot mogelijk te maken en de data te kunnen ingesten in het e-depot (zoals invoering/mapping TMLO/MDTO, standaard koppelingen etc.). Daarbij stelt de regelgeving rond de privacywetgeving ook steeds meer eisen aan de over te brengen data archieven. Hoe meer de gemeente deze zaken al voor elkaar heeft, kennis hierover in huis heeft en werkt volgens de (mede door de VNG gehanteerde) landelijke normen en standaarden, hoe makkelijker (en met minder kosten) de aansluiting uit te voeren is.
De ervaring leert tot nu toe dat er bij veel gemeenten te weinig kennis bestaat over digitaal archiveren en/of te weinig capaciteit beschikbaar is om hieraan verbonden werkzaamheden te verrichten. Dat leidt ertoe dat er bij het Regionaal Archief meer werk komt te liggen. Dit zou een efficiënte oplossing zijn, maar zal dan per 2024 leiden tot een stijging van de kosten.

Voor het Regionaal Archief zelf betekent de ontwikkeling van het e-depot dat er continu aandacht moet zijn voor de ontwikkeling van de aanwezige kennis en competenties. Dit voor zaken als het verder ontwikkelen van het e-depot en het adviseren en begeleiden van de gemeentelijke administraties die gaan aansluiten. Daarnaast zal er extra werk ontstaan door taken rond het duurzaam beheer en het beschikbaar stellen van de informatie aan burgers en ambtenaren.

Inspectie

Het Regionaal Archief is belast met het toezicht op het beheer van de archiefbescheiden van de deelnemende gemeenten voor zover deze niet zijn overgebracht (art. 32, Archiefwet 1995). Om deze wettelijke toezichttaak goed uit te kunnen voeren heeft het Regionaal Archief twee archiefinspecteurs in dienst.

De inspectietaak is de afgelopen jaren ingewikkelder en omvattender geworden, onder meer door de toenemende digitalisering, verschillende fusieprocessen in de regio en samenwerkingsvormen tussen gemeenten. Daarnaast kwam er door gewijzigde regelgeving voor de gemeenten de verplichting tot invoering van twee nieuwe instrumenten: de hotspotmonitor en het Strategisch Informatie-overleg (SIO). Het SIO is een structureel overleg dat tot taak heeft de besluitvorming op het gebied van de informatiehuishouding voor te bereiden en te regisseren.

Hotspots zijn gebeurtenissen en kwesties in de samenleving die hebben geleid tot opvallende of intensieve interactie tussen overheid en burgers, of burgers onderling. Veelal betreft dit zaken die veel maatschappelijke onrust hebben veroorzaakt, zoals de coronacrisis. Als de hotspots zijn vastgesteld, wordt bekeken of er archiefstukken uitgezonderd dienen te worden van vernietiging. Voor het Regionaal Archief kan een dergelijke aanwijzing ook aanleiding zijn om particuliere archieven die hierop betrekking hebben te acquireren.

Beschikbaar stellen van informatie: bezoekers & gebruikers

Het publiek, dat op grond van de Archiefwet 1995 inzage verlangt van archiefbescheiden, moet daartoe faciliteiten worden geboden en bij het zoeken naar informatie terzijde worden gestaan. Daarnaast tracht het Regionaal Archief de lokale en regionale geschiedbeoefening te bevorderen.

De toename van de bronnen die via internet te raadplegen zijn, de inzet van social media en de digitale dienstverlening in het algemeen, heeft de afgelopen jaren geleid tot een toename van de raadpleging van de website en van onze bronnen die via andere webportalen raadpleegbaar zijn. De website zal in 2022-2023 aangepast moeten worden aan de nieuwe ontwikkelingen, met name de release van een nieuwe versie van het systeem waarmee we onze bronnen aan het publiek presenteren en doorzoekbaar maken.

Het beleid om de historie en historische gebeurtenissen van de regio middels de diverse communicatiekanalen onder de aandacht van het publiek te brengen zal voortgezet worden. Een groot deel van de communicatie met het publiek loopt inmiddels al via kanalen als Facebook, Youtube, Twitter en Instagram en nieuwsbrieven. Daarnaast blijft het Regionaal Archief gebruik maken van de al langer bestaande kanalen, zoals de artikelenreeks ‘Dat was toen’, die wekelijks verschijnt in de *Alkmaarsche Courant.* Ook werkt het Regionaal Archief actief mee aan het uitgeven van boeken en andere producten, zoals ansichtkaarten, reproducties van oude land- en stadskaarten en het verlenen van medewerking aan publicaties van derden.

Educatie vormt een belangrijk onderdeel van de activiteiten. Een groot aantal leerlingen van de basisschool komt met de klas naar het archief, terwijl de vraag vanuit het middelbaar onderwijs ook toeneemt. Om ook de leerlingen van scholen die verder van het archiefgebouw af liggen de mogelijkheid te geven te werken met historische bronnen uit hun eigen omgeving, is op de website het ‘Geschiedenislokaal’ beschikbaar. Dit is een ‘online bronnenbox’ waarmee scholen uit het hele werkgebied bereikt kunnen worden, opgezet in overleg met diverse docenten. Alhoewel het voor iedereen een interessante ingang kan zijn, is de primaire doelgroep de onderbouw van het middelbaar onderwijs.

Het stimuleren van het bezoek (en onderzoek) van studenten van vervolgopleidingen is een extra aandachtspunt. Op individuele basis komen universitaire studenten uit het hele land naar het archief om onderzoek te verrichten voor hun stage of afstudeerscriptie. Ook worden werkgroepen ontvangen die in het kader van hun collegereeks een rondleiding krijgen of ter plekke onderzoek verrichten.

Daarnaast geven wij cursussen en workshops aan de buitenschoolse doelgroepen, zowel in ons eigen gebouw, online en op locatie in de regio. Met het geven van deze cursussen wordt de zelfredzaamheid van de bezoekers vergroot, waardoor de werkdruk op de studiezaal afneemt. Immers, nieuwe en onervaren bezoekers vragen meer aandacht, evenals de klanten die moeite hebben met het raadplegen van online catalogi.

Door middel van de scholing, de begeleiding van nieuwe doelgroepen en het organiseren van activiteiten is het Regionaal Archief een ‘historische werkplaats’, waar mensen onderzoek doen, nieuwe vaardigheden leren, samenwerken, onderzoeksresultaten beschikbaar stellen, meehelpen met het toegankelijk maken van bronnen en met het vervaardigen van publieksproducten. Vooral het werk van de vrijwilligers blijft hierbij belangrijk.

In de laatste landelijke klanttevredenheidsonderzoeken (de zgn. ‘Kwaliteitsmonitor Dienstverlening Archieven’, scoorde het Regionaal Archier g uitgaande van de branchevereniging van archiefinstellingen in Nederland scoorde het Regionaal Archief altijd bovengemiddeld. Het streven is om ook de volgende keer weer ‘bovengemiddeld’ te scoren.

Kerngegevens

Capaciteit van de studiezaal in m^2	238
Maximum aantal bezoekers tegelijkertijd	46
Openstelling van de studie-leeszaal	
dagdelen	8

Kengetallen/indicaties	**werkelijk 2021**	**begroot 2022**	**begroot 2023**
Aantal bezoeken studiezaal	1.279	3.500	3.500
Aantal bezoeken overig[3]	56	2.500	2.500
Aantal paginaweergaven website	4.165.013	4.500.000	4.600.000
Aantal fans Facebook	5.215	4.950	5.500
Aantal volgers Twitter	2.310	2.300	2.500

Digitalisering

Om de collectie beter (en via internet) toegankelijk te maken en de veel geraadpleegde stukken te beschermen voor achteruitgang, zal de digitalisering van veel geraadpleegde collectieonderdelen voortgezet worden. Mede door de coronacrisis hebben steeds meer mensen gebruik gemaakt van de digitale bronnen op de website. De vraag naar digitale informatie zal in de toekomst blijven groeien, dus blijven we ook in 2023 met name foto's, kranten, historische tijdschriften en genealogische bronnen digitaliseren. Het 'digitaliseren op verzoek' (of 'scanning on demand') zal uitgebried worden. Hiermee sluit het Regionaal Archief aan bij wensen van 21e- eeuwse archiefgebruikers, die graag de archiefstukken en andere collectieonderdelen willen kunnen raadplegen op het moment en de plek die hen het beste uitkomt. Hiermee verschuift de keuze voor de te digitaliseren objecten van aanbodgericht naar vraaggericht. Daarnaast is het een versterking van de dienstverlening aan de regio, omdat archiefgebruikers voor het raadplegen van een of enkele bronnen niet meer naar de fysieke studiezaal in Alkmaar hoeven te komen.

Met het gratis toegankelijk stellen van deze informatie wordt uitvoering gegeven aan de verplichtingen die de Wet hergebruik overheidsinformatie oplegt aan archiefdiensten.

Kengetallen/indicaties	**werkelijk 2021**	**begroot 2022**	**begroot 2023**
Aantal pagina's digitaliseren:			
- bibliotheek (kranten, adresboeken en tijdschr.)	22.800	25.000	25.000
- atlas	4.400	5.000	5.000
- archieven	355.000	75.000	75.000

Bevorderen van lokale en regionale geschiedbeoefening: samenwerking en regionalisering

Gestreefd wordt naar verbetering van de regionale samenwerking op het gebied van informatievoorziening en –beheer en cultuurhistorisch beleid. Daartoe zijn er in de afgelopen jaren diverse initiatieven ontplooid in samenwerking met verschillende erfgoedinstellingen, zoals historische verenigingen, musea, bibliotheken en naburige archiefdiensten. Ook samenwerking op regionaal en landelijk gebied in projecten als Metamorfoze, WieWasWie, Openarch.nl, Oorlogsbronnen.nl, Charterbank NL, Delpher en Europeana dient hier vermeld te worden.

Verder zal zo veel mogelijk informatie beschikbaar gesteld worden als 'open informatie'. Dit naar aanleiding van de Wet hergebruik overheidsinformatie (Who). Iedereen wordt zo in staat gesteld iets met de informatie te doen het te gebruiken, ook voor commerciële doeleinden. Aangezien wij zeker

[3] Betreft bezoekers en/of deelnemers aan evenementen, cursussen/workshops, rondleidingen, leerlingen basisonderwijs en tentoonstellingen.

moeten weten dat het echt om rechtenvrije informatie gaat, moet dit proces zorgvuldig uitgevoerd worden.

De samenwerking met historische verenigingen en erfgoedinstellingen in het ontsluiten van de bronnen wordt voortgezet. Door de regionale bronnen via het internet te ontsluiten, mede door de inzet van vrijwilligers, is het mogelijk de historische informatie 24 uur per dag, 7 dagen per week, beschikbaar te maken voor iedereen die geïnteresseerd is in de geschiedenis van zijn of haar woon- en/of geboorteplaats en –streek. Ook wordt hiermee het doel bereikt om een deel van de geïnteresseerden actief te betrekken bij deze informatie door het opzetten van interactieve onderdelen op de website. Vele vrijwilligers werken nu al met de invoermodules van het Regionaal Archief, zodat ze op ieder moment vanaf huis kunnen inloggen en werken aan het toegankelijk maken van het bronnenmateriaal.

In samenwerking met de historische verenigingen zijn de meeste tijdschriften en jaarboeken die de historische verenigingen uitgeven, gedigitaliseerd en via de website van het Regionaal Archief beschikbaar gesteld. Gestreefd wordt dit nog verder uit te breiden.
Daarnaast stelt het Regionaal Archief haar beeldbank en collectiebeheersysteem beschikbaar voor gebruik door de historische verenigingen. Zij kunnen dan hun digitale en gedigitaliseerde collecties via de databases en website van het Regionaal Archief op internet zetten. Daar de meeste historische verenigingen niet beschikken over een veilige en geklimatiseerde opslag bieden wij de mogelijkheid om kostbare en unieke archiefstukken bij ons op te slaan. Dankzij deze samenwerking kan het materiaal voor de toekomst veiliggesteld worden en wordt het bovendien voor een groot publiek zichtbaar.

Zo blijven wij de samenwerking met de historische verenigingen zoeken, en daar waar gewenst onze kennis delen over beheer en ontsluiting van lokale collecties. En op onze beurt blijven wij graag gebruik maken van de kennis van de lokale geschiedenis die bij de verenigingen aanwezig is. Hiermee kunnen bronnen beter ontsloten worden en gerichter acquisitie uitgevoerd worden.

1.3 Wat gaat dit kosten? (*Middelen*)

Baten en lasten 2023 Programma Regionaal Historisch Centrum Alkmaar

Totaal baten	***€ 2.894.142***
Totaal lasten	***€ 2.410.716***
Resultaat	***€ 483.426 positief***

Als gevolg van de wijzigingen in de verslaggevingsvoorschriften voor Gemeenschappelijke Regelingen, is de exploitatie verdeeld in een uitvoeringsdeel en een deel overhead. Bij het programma wordt alleen het uitvoeringsdeel weergegeven.

Na correctie van dit programmaresultaat voor de kosten van overhead en de onttrekkingen aan de reserves, sluit de begroting met een saldo van € 0,-.

1.4 Baten en lasten Regionaal Archief 2023

Overzicht baten en lasten

Begroting 2023	Baten	Lasten	Saldo
Regionaal Historisch Centrum Alkmaar	2.894.142	2.410.716	483.426
Algemene Dekkingsmiddelen			
Overhead	-	483.426	-483.426
Heffing VPB			
Bedrag onvoorzien			
Saldo van baten en lasten	**2.894.142**	**2.894.142**	**-**
Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves:			
Regionaal Historisch Centrum Alkmaar	-	-	-
Mutatie reserves	**-**	**-**	**-**
Resultaat	**2.894.142**	**2.894.142**	**-**

In dit overzicht is het programmaresultaat zoals voorgeschreven door het BBV apart gepresenteerd van de overhead. Met de huidige uitgangspunten is er in 2023 begrotingsevenwicht.

2. Paragrafen

2.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

De financiële positie van RHCA wordt bepaald door het weerstandsvermogen. In het verleden is uit de exploitatieoverschotten een algemene reserve gevormd om als buffer te dienen om schommelingen in het resultaat op te vangen. Dergelijke schommelingen kunnen diverse redenen hebben, onder meer door fluctuaties in de afname van opslag en bewaren van particuliere archieven of via onvoorziene uitgaven. Daarnaast is het risico dat een aanvullende dienstverlening in het geheel niet meer wordt afgenomen. In deze paragraaf zijn mogelijke risico's belicht die niet cijfermatig in de begroting zijn opgenomen.

Risico's

Onderscheiden risico's met mogelijke financiële gevolgen
Begin 2022 zijn de volgende risico's te onderscheiden die effect kunnen hebben op de financiële huishouding van het Regionaal Historisch Centrum:

1. Minder opbrengsten depotgebruik derden
2. Meerkosten realisatie e-depotvoorziening
3. Hogere energiekosten

Ad.1 Minder opbrengsten depotgebruik derden

Het risico dat de verhuur van archiefruimte vermindert is een continu aanwezig risico. De kans dat een van hen de overeenkomst opzegt wordt laag ingeschat. Uitgaande van het maximaal wegvallen van € 50.000 en een lage kans hierop (25%), is een weerstandsvermogen op dit onderdeel van € 12.500 voldoende.

Ad. 2 Meerkosten realisatie e-depotvoorziening

Gezien de eerder beschreven ontwikkelingen bestaat de kans dat per 2024 meer personele inzet nodig zal zijn voor aan het e-depot verbonden werkzaamheden. Dit zou per 2024 kunnen leiden tot een stijging van kosten van € 80.000. De kans dat er al extra kosten benodigd zijn voor 2023 wordt laag ingeschat (25%). Uitgaande van € 80.000 aan extra kosten, leidt dat tot een benodigd bedrag van € 20.000.

Ad. 3 Hogere energiekosten

Begin 2022 is de energieprijs aanzienlijk gestegen. Hier is in de begroting 2023 rekening mee gehouden door de servicelasten 30% hoger te ramen dan in 2022 in plaats van uit te gaan van de reguliere indexering. Het extra opgenomen bedrag bedraagt € 16.000. Indien er nog € 25.000 nodig is door niet geraamde stijging van energielasten met een middelgrote kans (50%), is het benodigde weerstandvermogen hiervoor € 12.500.

Benodigde weerstandscapaciteit	Maximaal risico	Risico	Bedrag risico
1. Minder opbrengsten aanvullende diensten	50.000	Laag	12.500
2. Meerkosten realisatie E-depotvoorziening	80.000	Laag	20.000
3. Hogere energiekosten	25.000	Middel	12.500
			45.000

Hier tegenover staat een Algemene reserve per eind 2021 van € 64.949, een resultaat over 2021 van € 102.366 positief en bestemmingsreserves voor een bedrag van € 221.846 zodat de vermogenspositie van het Regionaal Archief ruim voldoende te noemen is.
Volgens de definitie dat alleen de Algemene Reserve het weerstandsvermogen vormt, is tegenover een benodigd bedrag van € 45.000, een ruim voldoende algemene reserve aanwezig. De conclusie is dat het Regionaal Archief beschikt over voldoende weerstandsvermogen om de huidige risico's voor 2023 te dekken maar voor de periode erna is niet zeker of er voldoende weerstandsvermogen aanwezig is. Eén en ander hangt af van besluitvorming die in de toekomst plaatsvindt. Structurele bezuinigingen en andere ontwikkelingen kunnen op termijn leiden tot problemen op dit gebied.

Overzicht verloop reserves

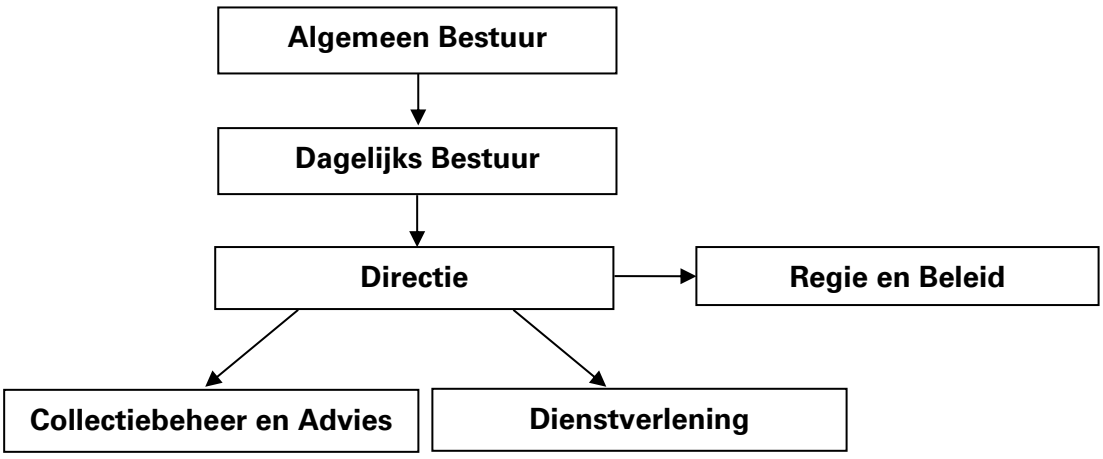
Onderstaand overzicht omvat de stand en het verloop van de reserves voor de komende jaren, met de uitgangspunten die in de (meerjaren)begroting gemaakt zijn. In dit overzicht is afgezien van mutaties als gevolg van het afrekenen van bestemmingsreserves als die niet langer nodig zijn. Indien hierover besluitvorming volgt, zal dit deze in toekomstige cyclusdocumenten meegenomen worden.

	saldo 31-12-2021	mutatie 2022	saldo 31-12-2022	mutatie 2023	saldo 31-12-2023	mutatie 2024	saldo 31-12-2024	mutatie 2025	saldo 31-12-2025	mutatie 2026	saldo 31-12-2026
Reserve											
Algemene Reserve	65	3	68		68		68		68		68
Bestemmingsreserve Huisvesting	16	16-	-		-		-		-		-
Bestemmingsreserve Digitalisering	55		55		55		55		55		55
Bestemmingsreserve Egalisatie exploitatie aanvullende diensten	150	29-	121		121		121		121		121
Totaal Reserves	**287**	**42-**	**245**	**-**	**245**	**-**	**245**	**-**	**245**		**245**

2.2 Bedrijfsvoering

In deze paragraaf gaan we in op verschillende onderdelen van de bedrijfsvoering om een indruk te geven van de wijze waarop het primaire proces van het RHCA ondersteund wordt.

De organisatie ziet er globaal als volgt uit:



Financieel
Alle financiële werkzaamheden, met uitzondering van de treasury-functie, zijn uitbesteed aan de afdeling Financiën van de GGD Hollands Noorden.

Automatisering
Het automatiseringsbeleid voor 2023 blijft gericht op verbetering van stabiliteit, transparantie en communicatie. Dit houdt in de beschikbaarheid van e-mail, netwerk en hardware van 99% van de week

ofwel een uitval van niet meer dan 10 uur per jaar. De werkzaamheden op het gebied voor kantoorautomatisering zijn grotendeels uitbesteed aan een automatiseringsbedrijf.

Investeringsbeleid
Gebruikelijk is dat vervangingen kleiner dan € 5.000 niet als investeringen worden gezien, tenzij er sprake is van cumulatie van aanschaffingen met eenzelfde karakter in het jaar. In dat geval zal activering wel plaatsvinden. Voorbeelden van vervangingsinvesteringen nieuwe stijl zijn alle vervangingen van computers.

Personeel en organisatie
Met betrekking tot de ontwikkeling van de medewerkers zal aan het op peil houden van de deskundigheid van personeel veel aandacht worden geschonken. De ondersteunende taken op dit gebied zijn uitbesteed aan de GGD Hollands Noorden.

Huisvesting
In 2022 is het Regionaal Archief ruim 10 jaar gevestigd in het pand aan de Bergerweg. Een aantal zaken zal tegen die tijd aan vernieuwing toe zijn, zoals bijvoorbeeld een deel van de vloerbedekking en het meubilair. Ook de de permanente tentoonstelling zal in deze periode deels vernieuwd moeten worden. Hiervoor is een investeringsbedrag geraamd.
Daarnaast wordt er in 2022 een onderzoek uitgevoerd naar de klimaatinstallaties van depot- en kantoorgebouw. Er wordt gestreefd naar een (meer) klimaatneutrale installatie, waarbij ook een koelvoorziening voor de studiezaal en kantoren wordt meegenomen. Een lager energieverbruik is niet alleen voor het milieu een goede zaak, ook kan hiermee de stijging van de energietarieven gedempt worden. En als laatste is met de hoge zomertemperaturen het werkklimaat in studiezaal en kantoren niet meer geschikt. Om dit te kunnen financieren zal een bestemmingsreserve gevormd moeten worden.

2.3 Beleidsindicatoren

In de onderstaande tabel zijn de relevante beleidsindicatoren opgenomen die volgens het BBV in de programma's en programmabegroting moeten worden opgenomen.

Omschrijving	Score
Inwoners 1-1-22 (voorlopig, basis voor de gemeentelijke bijdrage)	454.407
Apparaatskosten	1.430.048
Apparaatskosten per inwoner	**3,15**
Formatie (exclusief inhuur) 2023	19,83
Formatie per 1.000 inwoners	**0,044**
Bezetting (exclusief inhuur) per 1-1-2022	18,41
Bezetting per 1.000 inwoners	**0,041**
Kosten inhuur derden	167.686
Loonsom (exclusief overige personeelslasten)	1.461.843
Externe inhuur in % van loonsom + kosten inhuur derden	**11,5%**
Overhead	483.426
Totale lasten	2.894.142
Overhead in % van totale lasten	**16,7%**

2.4 Onderhoud kapitaalgoederen

De paragraaf onderhoud kapitaalgoederen is in beginsel bedoeld om inzicht te geven in de vaak ruime aanwezigheid van kapitaalgoederen bij de verschillende gemeenten. Omdat het Besluit Begroting en Verantwoording eveneens van toepassing is op Gemeenschappelijke Regelingen, en bij het RHCA kapitaalgoederen aanwezig zijn, nemen we deze paragraaf ook op in de verslaggeving.

De verwachte boekwaarde per 1-1-2023 bedraagt € 137.000, investeringen zijn voor 2023 vooralsnog niet voorzien. Mogelijk leidt een onderzoek naar optimalisatie van de klimaatbeheersing tot een investering maar als dit het geval is, zal dit apart in besluitvorming worden gebracht. Rekening houdend met de afschrijvingen in 2023 bedraagt de boekwaarde per eind 2023 € 116.000.

	Boekwaarde 01-01-2023	**Investeringen**	**Afschrijvingen**	**Boekwaarde 31-12-2023**
Bedrijfsgebouwen	-	-	-	-
Machines, apparaten en installaties	136.901	-	20.545	116.355
Overige materiële vaste activa	-	-	-	-
Totaal	**136.901**	**-**	**20.545**	**116.355**

2.5 Financiering

Algemeen

In samenhang met de invoering van de Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet Fido) het opnemen van een financieringsparagraaf bij een begroting voorgeschreven. Onderdelen van de financieringsparagraaf zijn de treasury en de wijze van financiering van de bedrijfsvoering.

- **Treasury**

Eind 2015 heeft het Algemeen Bestuur een herzien Treasurystatuut vastgesteld. Het Treasurystatuut RHCA regelt de verantwoordelijkheden en randvoorwaarden voor het aangaan van, garanderen en verstrekken van geldleningen en uitzettingen.

Renterisico

Er zijn over het algemeen geen gelden uitgezet. Daarom wordt in de begroting geen rekening gehouden met de daarmee samenhangende rentebaten. Op grond van vorenstaande mag worden geconcludeerd dat het RHCA niet of nauwelijks renterisico loopt.

Rentevisie

De rentevisie is niet gewijzigd ten opzichte van eerdere inzichten en is voornamelijk gebaseerd op de visies van het Centraal Planbureau, de Nederlandse Bank en de Europese Centrale Bank.

Kredietrisico

Het RHCA heeft, na het aflopen van een lening aan de Vereniging van Gebruikers van de Ambachtsschool, geen garanties verstrekt.

Koersrisico

Het RHCA heeft geen vastrentende gelden uitstaan en zal ook in 2023 geen gelden vastrentend uitzetten.

Derivaten

Het RHCA zal geen derivaten gebruiken.

Intern liquiditeitsrisicobeheer

Het RHCA loopt geen risico door wijzigingen in de liquiditeitsplanning, daar er in de begroting niet met rentebaten uit hoofde van liquide middelen rekening is gehouden. In verband met de gunstige

liquiditeitspositie, is het niet noodzakelijk een langlopende lening aan te trekken. Problemen met betrekking tot liquiditeit worden dan ook niet verwacht in de nabije toekomst.

- **Wijze van financiering**

Algemeen

In de begroting 2023 wordt 93,9% van alle inkomsten van het Regionaal Archief gefinancierd met de gemeentelijke bijdragen en voor 6,1% met overige inkomsten. De overige inkomsten bestaan met name uit de vergoedingen voor de beschikbaarstelling van archiefruimte aan derden. De deelnemende gemeenten ontvangen voor de gemeentelijke bijdragen kwartaalnota's welke zijn gebaseerd op de begroting. Gemeenten en waterschappen (maar ook andere organisaties) nemen (tegen betaling van de kosten) extra diensten van het archief af, bijvoorbeeld voor opslag of digitaliseren op verzoek. Daarnaast verricht het Regionaal Archief op commerciële basis diensten voor derden. Het Archief is actief in het verwerven van fondsen ten behoeve van de uitvoering van projecten. Met ingang van 2020 is een structurele afname van de opbrengsten voor aanvullende diensten in de begroting verwerkt. De lagere opbrengsten die dit tot gevolg heeft gehad, zijn met ingang van de begroting 2023 verwerkt in de lopende begroting zonder dat dit tot een aanvullende bijdrage van de deelnemende gemeenten heeft geleid.

Financieringssystematiek

De bijdrage die de deelnemende gemeenten aan het Regionaal Archief beschikbaar stellen, wordt jaarlijks geïndexeerd volgens de regels die hiervoor regionaal afgesproken zijn in de Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen (FUGR). Jaarlijks worden hiervoor de uitgangspunten in de kadernota vastgesteld. Hiernaast is het Regionaal Archief in het verleden in stat gebleken externe financiering te realiseren om de gemeentelijke bijdrage zoveel mogelijk te beperken. De toekomst zal moeten uitwijzen of dit mogelijk blijft. Hoewel dit een risico omvat, is de verwachting dat dit de komende jaren in ieder geval nog wel het geval blijft.

EMU-saldo

Het EMU-saldo van het Regionaal Archief wordt bepaald door het resultaat te corrigeren voor de afschrijvingen en de investeringen die tijdens het jaar gedaan zijn. Volgens de Wet Houdbare OverheidsFinanciën dient dit saldo in de jaarverslaggeving te worden opgenomen.

EMU-saldo	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Resultaat ex mutaties in reserves	86.022	-45.505	-	-	-	-
Afschrijving	66.660	42.718	20.545	20.220	16.291	13.845
Investeringen	-	120.000	-	-	-	-
EMU-saldo	**152.681**	**-122.787**	**20.545**	**20.220**	**16.291**	**13.845**

Balans

De geprognotiseerde balans biedt inzicht in de hoofdlijnen van de effecten van de verwachte financiële ontwikkeling van het RHCA in de komende jaren.

Geprognotiseerde balans	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026
ACTIVA						
Vaste activa						
Materiële vaste activa	59.619	136.901	116.355	96.136	79.845	66.000
Vlottende activa						
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	872.743	872.743	872.743	872.743	872.743	872.743
Liquide middelen	244.496	121.709	142.254	162.474	178.765	192.610
Overlopende activa	212.005	212.005	212.005	212.005	212.005	212.005
TOTAAL ACTIVA	1.388.862	1.343.358	1.343.358	1.343.358	1.343.358	1.343.358
PASSIVA						
Vaste passiva						
Eigen vermogen	389.160	343.655	343.655	343.655	343.655	343.655
Vlottende passiva						
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	111.676	111.676	111.676	111.676	111.676	111.676
Overlopende passiva	888.026	888.026	888.026	888.026	888.026	888.026
TOTAAL PASSIVA	1.388.862	1.343.358	1.343.358	1.343.358	1.343.358	1.343.358

Financiële kengetallen

De kengetallen die hierbij op het Regionaal Archief van toepassing zijn betreffen de netto schuldquote, de solvabiliteitsratio en de structurele exploitatieruimte. De kengetallen m.b.t. de grondexploitatie en de belastingcapaciteit zijn voor het Regionaal Archief niet van toepassing.

Kengetal	streefwaarde	jaarrekening 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025	begroting 2026
Netto schuldquote	<5%	-11,7%	-7,4%	-7,9%	-8,4%	-8,8%	-9,1%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	<5%	-11,7%	-7,4%	-7,9%	-8,4%	-8,8%	-9,1%
solvabiliteitsratio	5-10%	28,0%	25,6%	25,6%	25,6%	25,6%	25,6%
structurele exploitatieruimte	2,5%	1,5%	-0,9%	0,4%	0,4%	0,4%	0,4%

Netto schuldquote

Het getal weerspiegelt het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de inkomsten. Het geeft een indicatie welk beslag de rentelasten en aflossingen op de begroting leggen. Hoe lager de netto schuldquote hoe beter.

Definitie:	Berekening 2023
Netto schuld ÷ Inkomsten exploitatie (excl. mutaties reserves) x 100%	-227.300 / 2.894.142 x 100%

Onder netto schuld wordt verstaan de langlopende en kortlopende schulden minus de langlopende en kortlopende vorderingen en uitzettingen. Bij het Regionaal Archief is geen sprake van een netto-schuld, vandaar de negatieve stand van de schuldquote.

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

De netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen is gelijk aan de netto schuldquote, omdat het Regionaal Archief geen leningen heeft verstrekt.

Solvabiliteit

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin het Regionaal Archief in staat is haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger de ratio, hoe beter.

Definitie:	Berekening 2023
(Eigen vermogen ÷ Balanstotaal) x 100%	343.655 / 1.343.358 x 100%

De solvabiliteit loopt iets terug omdat een deel van het eigen vermogen ingezet zal worden om de gevolgen van de lagere opbrengsten voor aanvullende diensten te compenseren maar het kengetal is nog steeds acceptabel.

Structurele exploitatieruimte
Dit kengetal geeft aan hoe groot de structurele exploitatieruimte is. Hoe hoger hoe beter. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken.

Definitie:	Berekening 2023
(Saldo van de structurele baten en lasten en saldo van de structurele onttrekkingen en toevoegingen aan reserves) ÷ (totale baten (excl. mutaties reserves)) x 100%	11.556 / 2.894.142 x 100%

Het overgrote deel van de lasten is structureel van aard, maar de opbrengsten naar verwachting eveneens. Het risico van opzeggen van contracten blijft evenwel bestaan maar de verwachting is dat dit niet tot grote verlagingen leiden. De structurele ruimte is beperkt positief maar terugval in aanvullende opbrengsten kan wel tot exploitatieproblemen leiden.

2.6 Overzicht overhead

Door het vernieuwde BBV worden de lasten (en baten) van de overhead apart weergegeven. Dit betekent dat alle lasten (en baten) voor sturing en ondersteuning van het primaire proces verantwoord worden onder overhead en dat alle bedrijfskosten en diensten die direct verbonden zijn aan de dienstverlening (en gericht zijn op de externe klant of/en inwoner) zijn opgenomen binnen het programma.

Overhead - totaal baten en lasten

	Realisatie 2021	**Begroting 2022**	**Begroting 2023**
Totaal Baten	6.927		
Totaal Lasten	468.817	480.162	483.426
Resultaat	461.890-	480.162-	483.426-

2.7 Verbonden partijen

Er wordt intensief samengewerkt met andere archiefdiensten en met de in Alkmaar en de regio bestaande musea, historische verenigingen, bibliotheken, archeologische diensten en afdelingen monumentenzorg. Echter het Regionaal Archief staat financieel en bedrijfsmatig geheel los en zelfstandig van deze organisaties.

3. Financiële begroting

3.1 Financiële begroting 2023

Baten:	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Verrichte diensten	198.489	170.049	177.014
Gemeentelijke bijdragen	2.556.084	2.639.723	2.717.128
Incidentele baten	58.397	-	-
Totaal baten	2.812.969	2.809.772	2.894.142

Lasten:	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Salarissen	1.308.019	1.415.272	1.461.843
Overige personele lasten	48.321	36.000	28.640
Personeel van derden	142.404	135.686	167.427
Kapitaallasten	66.660	43.309	20.545
Huisvestingskosten	845.884	859.381	900.974
Kosten automatisering	146.810	140.008	158.745
Digitalisering	53.378	50.000	51.150
Materiële kosten	57.290	70.089	58.240
Directe productkosten	58.183	105.530	46.578
Totaal lasten	2.726.948	2.855.277	2.894.142

Saldo van baten en lasten	86.022	45.505-	-

Toevoeging reserves	-	-	-
Onttrekking reserves	16.344	45.505	-
Mutatie reserves	16.344-	45.505-	-

Resultaat	**102.366**	**-**	**-**

Toelichting op de financiële begroting:

BATEN
De daling van de opbrengsten als gevolg van verrichte diensten voor derden die in 2019 te zien was, werkt in de begroting van 2022 nog door waardoor een negatieve saldo op de reguliere exploitatie voorzien wordt. Dekking hiervan is voorzien door onttrekkingen uit de bestemmingsreserve Egalisatie Exploitatie Aanvullende diensten. In eerdere instantie waren ook in 2020 en 2021 onttrekkingen uit deze bestemmingsreserve voorzien maar deze zijn niet nodig gebleken.

De indexering van de gemeentelijke bijdrage die voor 2023 is gehanteerd, is gebaseerd op de vastgestelde uitgangspunten voor Gemeenschappelijke Regelingen. De gehanteerde percentages zijn door het Algemeen Bestuur vastgesteld. De indexering voor de loonontwikkeling bedraagt voor dit jaar 2,3%. In het kader van prijsstijging is eveneens uitgegaan van 2,3%. Met een vastgestelde verhouding tussen loon- en prijsgerelateerde onderdelen van de begroting van 70-30, resulteert een afgerond indexpercentage van 2,30%, welk is toegepast op de gemeentelijke bijdrage.

Het totale bedrag per inwoner dat voor 2023 zal gelden, is opgenomen in bijlage Ib, alsmede het bedrag dat de deelnemende gemeenten op basis van de voorlopige aantallen inwoners per 1-1-2022 in totaal voor 2023 verschuldigd zullen zijn. Uiteindelijke facturering zal conforme de regels in de gemeenschappelijke regeling plaatsvinden met gebruikmaking van de definitieve inwonertallen per 1-1-2022.

LASTEN

Alle lasten zijn opnieuw ingeschat. Hierbij is rekening gehouden met de meest recente inzichten per maart 2022. Te zien is dat in 2023 de afschrijvingslasten lager uitvallen dan de afgelopen jaren gebruikelijk was. Dit houdt mede verband met het bereiken van het einde van de afschrijvingstermijn van een deel van de investeringen die in het pand gedaan zijn bij oplevering en kort daarna. Deze lagere lasten zorgen ervoor dat de terugval van opbrengsten in de jaren 2019 en 2020 inmiddels in de begroting opgelost zijn zonder dat dit tot een aanvullende bijdrage van de gemeenten heeft geleid.

De begroting voor het jaar 2023 sluit in de huidige opzet zonder dat er een beroep gedaan hoeft te worden op het aanwezige eigen vermogen. Het is mogelijk dat een onderzoek naar klimaatbeheersing in 2022 in de toekomst zal leiden tot aanvullende investeringen met bijkomende afschrijvingslasten. Omdat dit zich echter in een vroege onderzoeksfase bevindt, is er nog geen rekening mee gehouden in de begroting 2023 of in het meerjarenperspectief.
Dat geldt ook voor de eventuele hogere kosten van de werkzaamheden voor het e-depot. Er blijkt namelijk een groeiende vraag vanuit de deelnemende gemeenten om ondersteuning op (archief)technisch en (archief)wettelijk gebied bij het overbrengen van digitale archieven. De behoefte aan deze kennis zal de komende jaren alleen maar toenemen, bij het stijgen van het aantal digitale overbrengingen. Als de gemeenten besluiten om deze kennis niet zelf in huis te halen en deze taak uit efficiencyoverwegingen bij het Regionaal Archief te beleggen, zal een beperkte uitbreiding van de formatie van het Regionaal Archief nodig zijn.
Indien een van beide punten actueel wordt, zal het Dagelijks Bestuur hiervoor een voorstel voorleggen aan het Algemeen Bestuur.

3.2 Meerjarenperspectief

Regionaal Archief Bedragen in € 1.000	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Lasten	2.855	2.894	2.943	3.002	3.062
Baten:					
Gemeentelijke bijdrage	2.640	2.717	2.763	2.819	2.875
Overige baten (excl reserves)	170	177	180	184	187
Onttrekking reserve huisvesting	16	-	-	-	-
Exploitatietekort	29	-	-	-	-

In de komende tijd jaren zal het doel zijn om net als in de afgelopen jaren het begrotingsevenwicht te blijven realiseren. Door een groei van de werkzaamheden voor het e-depot, is het zal er per 2024 rekening gehouden moeten worden met een stijging van de kosten van € 80.000 op jaarbasis.

In het meerjarenperspectief is indexering meegenomen zoals opgenomen in de kadernota met de opmerking dat de percentages afgerond worden op 1 cijfer achter de komma.

Bijlage Ia

Financiële kaders en uitgangspunten Begroting 2023

Bij de samenstelling van de Begroting 2023 is rekening gehouden met de volgende richtlijnen en uitgangspunten:

a. Op de salarissen is een indexering van 2,30% toegepast.
b. De indexering voor prijsontwikkeling bedraagt 2,30%.
c. Bij hantering van de vastgestelde verhouding 70-30 bedraagt de benodigde indexering van de gemeentelijke bijdrage 2,30%.
d. De doorgevoerde indexering op de lasten is verwerkt in de gemeentelijke bijdrage.
e. Alle begrotingsposten zijn opnieuw bekeken en voor alle zaken zijn nieuwe inschattingen gemaakt.

Bijlage Ib

Gemeentelijke bijdrage 2023

Gemeentelijke bijdragen 2023 Gemeente	Aantal inwoners 1-9-2021 *1)	Gemeentelijke bijdrage begroting 2023 totaal
Alkmaar	110.609	1.080.650
Bergen	29.732	141.524
Castricum	36.251	172.555
Den Helder	56.369	268.316
Dijk en Waard *2)	87.739	417.638
Heiloo	24.377	116.035
Hollands Kroon	48.829	232.426
Schagen	46.805	222.792
Texel	13.696	65.193
Totalen	**454.407**	**2.717.128**

*1) De gehanteerde aantallen inwoners zijn de voorlopige aantallen die via het CBS gepubliceerd zijn. Facturering in 2022 zal gebaseerd zijn op de werkelijke aantallen inwoners per 1-1-2022.

De uiteindelijke gemeentelijke bijdrage bedraagt voor de gemeente Alkmaar afgerond € 9,77 per inwoner. Voor de overige gemeenten is dat € 4,76 per inwoner.

Bijlage II

Overzicht baten en lasten per taakveld Regionaal Archief Alkmaar 2023

Met de wijziging van de BBV-verslaggevingsvoorschriften zijn Gemeenschappelijke Regelingen als het Regionaal Archief verplicht in de programmabegroting een overzicht op te nemen van baten en lasten per te onderscheiden taakveld, alsmede inzicht in de gemeentelijke bijdrage per onderscheiden taakveld. In onderstaand overzicht zijn deze gegevens alsnog opgenomen.

Overzicht baten en lasten per taakveld Regionaal Historisch Centrum Alkmaar 2023

Taakveld	Lasten	Baten	Saldo	Gemeentelijke bijdrage
0.1 Bestuur	10.511	-	**10.511-**	-
0.4 Overhead	472.915	-	**472.915-**	-
0.5 Treasury	-	-	**-**	-
0.10 Mutaties reserves	-	-	**-**	-
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	-	-	**-**	-
5.4 Musea	2.410.716	2.894.142	**483.426**	2.717.128
totaal	**2.894.142**	**2.894.142**	**-**	**2.717.128**

De bijdrage aan het RHCA bij de gemeenten kan in het geheel opgenomen worden onder taakveld 5.4 Musea. Tot dit taakveld behoren activiteiten gericht op het verwerven, behouden, wetenschappelijk onderzoeken en presenteren van kunst en cultuur:

- Musea, exposities
- Archeologie, heemkunde
- Historische archieven.

Regionale Raadscommissie Noordkop

Advies aan de gemeenteraden

Nummer

Contact en vragen via
Sebastiaan Post (sebastiaan.post@schagen.nl)

Portefeuillehouder(s):

1. Marjan van Kampen
2. Michiel Uitdehaag
3. Remco Duijnker
4. Rian van Dam

Datum vergadering RRN	Datum B&W-besluiten
02-06-2022	Gemeente Schagen: 10 mei 2022 Gemeente Texel: 10 mei 2022 Gemeente Den Helder: 3 mei 2022 Gemeente Hollands Kroon: 10 mei 2022

Onderwerp
Zienswijze jaarstukken 2021 en programmabegroting 2023 Regionaal Historisch Centrum Alkmaar

Voorgesteld advies
De RRN adviseert de raden kennis te nemen van de jaarstukken 2021 en de begroting 2023 van het Regionaal Historisch Centrum Alkmaar en een positieve zienswijze af te geven waarin wordt ingestemd met: 1. Het toevoegen van € 3.225 euro aan de algemene reserve zodat deze de maximale omvang van 2,5% van het kostentotaal vormt. 2. Het terugbetalen van het positieve resultaat van € 99.141,- naar rato, aan de gemeenten.

Wettelijke grondslag
De gemeenten in Noord-Holland Noord (NHN) hebben op 15 april de jaarstukken 2021 en de programmabegroting 2023 van het Regionaal Historisch Centrum Alkmaar ontvangen. Tot 25 juni kunnen de gemeenteraden hun zienswijzen kenbaar maken. In de Kop van Noord-Holland is de afspraak dit regionaal via de RRN te doen.

Regionale Raadscommissie Noordkop

Advies aan de gemeenteraden

Kern van de zaak
Het Regionaal Historisch Centrum Alkmaar heeft voor 2021 de jaarstukken en voor 2023 de programmabegroting opgesteld. De gemeenten kunnen een zienswijze indienen. Regionaal is de afspraak om dat gezamenlijk te doen via de RRN.

Openbaarheid documenten
Ja

De Regionale Raadscommissie Noordkop adviseert:	
Griffier	Voorzitter

Regionale Raadscommissie Noordkop

Advies aan de gemeenteraden

Aanleiding voor en korte toelichting bij het advies
De zienswijze is opgesteld door en voor de vier gemeenten in de Kop van Noord-Holland. De stukken van het Regionaal Historisch Centrum Alkmaar worden samen met de stukken van de andere gemeenschappelijke regelingen in de regionale raadscommissie besproken.

Beoogd bestuurlijk/maatschappelijk doel/effect
Een goede uitoefening van de wettelijke taken waar het Regionaal Historisch Centrum Alkmaar namens de gemeenten uitvoering aan geeft.

Kanttekeningen en risico's (incl. argumenten)
De gemeenten in NHN staan samen garant voor de financiële resultaten van het Regionaal Historisch Centrum Alkmaar. Naast een goede uitoefening van de wettelijke taken is een gezonde financiële huishouding van belang. Hierop wordt met deze zienswijze gestuurd. De toevoeging van € 3.225 euro aan de algemene reserve is conform de huidige Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen (FURG) en is gelet op de omvang verder niet van betekenis. Het terug betalen van het positieve resultaat van € 99.141,- aan de deelnemende gemeenten, naar rato van de inbreng van in 2021 resulteert in de volgende verdeling: • Den Helder € 10.022,- • Hollands Kroon € 8.622,- • Schagen € 8.275,- • Texel € 2.417,-

Alternatieven (incl. argumenten)
Het is mogelijk geen regionale afgestemde zienswijze in te dienen.

Gevolgen algemene middelen en begroting	
Geen	
Dekking:	
Toelichting:	

Communicatie
Op basis van het regionale raadsadvies wordt in de lokale gemeenteraden een besluit genomen over de stukken. De coördinerend gemeente stuurt de regionale zienswijze aan het DB van het Regionaal Historisch Centrum Alkmaar Zij zullen aan uw raad een reactie sturen.

Regionale Raadscommissie Noordkop

Advies aan de gemeenteraden

Bijlagen
1. Aanbiedingsbrief RHCA jaarstukken 2021 en begroting 2023 2. Programmaverantwoording RHCA 2021 incl. controleverklaring 3. Programmabegroting RHCA 2023 4. Jaaroverzicht in cijfers RHCA 2021 5. Regionaal Archief Jaarverslag 2021

Gemeente Texel

(Concept / Voorgenomen)

Raadsbesluit

Jaarstukken 2021 en Programmabegroting 2023 GR Regionaal Historisch Centrum Alkmaar RHCA

Paragraaf

Paragraaf	A Verbonden partijen

De raad van de gemeente Texel:

gelezen het advies van burgemeester en wethouders;

gehoord de raadscommissie;

Gelet op

- Wet Gemeenschappelijke Regelingen
- Gemeentewet
- Archiefwet
- Gemeenschappelijke Regeling RHCA

Overwegende

- De zienswijze is opgesteld door en voor de vier gemeenten in de Kop van Noord-Holland. De stukken van het Regionaal Historisch Centrum Alkmaar worden samen met de stukken van de andere gemeenschappelijke regelingen in de regionale raadscommissie besproken.

Besluit

1. een positieve zienswijze af te geven op de jaarstukken 2021 en begroting 2023 van het Regionaal Historisch Centrum Alkmaar, conform RRN advies, waarin wordt ingestemd met:
   a. het toevoegen van € 3.225,- aan de algemene reserve zodat deze de maximale omvang van 2,5% van het kostentotaal vormt;
   b. het terugbetalen van het positieve resultaat van € 99.141,-, naar rato, aan de gemeenten.

Ondertekening

Vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 22-06-2022,

De griffier, De voorzitter,

Zaaknummer 3172995

Bijlagen

1. Aanbiedingsbrief jaarstukken 2021 en begroting 2023 RHCA
2. Programmaverantwoording 2021 incl. controleverklaring RHCA
3. Jaarverslag 2021 RHCA
4. Jaaroverzicht in cijfers 2021 RHCA
5. Programmabegroting 2023 RHCA
6. RRN voorstel

Raadscommissie

Dossiernummer	1035
Extern Zaak ID	3176913
Vertrouwelijk	Nee
Vergaderdatum	8 juni 2022
Agendapunt	11
Titel	Zienswijze op de jaarstukken 2021 en begroting 2023 Omgevingsdienst Noord-Holland Noord (OD)
Organisatieonderdeel	Beleid & Vergunningen
Portefeuillehouder	R. van de Belt
Aanleiding	

Bijlagen
Bestuurlijk advies
Bijlage 1. Gezamenlijke Regionale Zienswijze
Bijlage 2. AB-Besluit jaarrekening 2021
Bijlage 3. AB-Besluit resultaatbestemming 2021
Bijlage 4. Accountantsverslag 2021 GR OD NHN
Bijlage 5. Begroting OD NHN 2023
Bijlage 6. Controleverklaring jaarrekening OD NHN 2021
Bijlage 7. Dashboard OD NHN jaarrekening 2021
Bijlage 8. Jaarrekening 2021 OD NHN
Bijlage 9. AB-besluit begroting 2023
Concept-raadsbesluit - 3176913 - Jaarstukken 2021 en Programmabegroting 2023 OD NHN

Geagendeerd	**Vergaderdatum**
Raadscommissie	**8 juni 2022**
Raadsvergadering	22 juni 2022

Toelichting

Via de RRN wordt bijgaande (gezamenlijke) zienswijze op de Jaarrekening 2021 OD NHN en de begroting 2023
van de OD NHN aan de raad voorgesteld. De gemeenten Den Helder, Hollands Kroon, Schagen en Texel
hebben in eensgezindheid een positieve zienswijze geschreven op de voorliggende jaarrekening 2021 en
begroting 2023 waarin op een aantal punten om een toelichting wordt gevraagd.

Gemeente Texel

.txl

Advies

Integraal advies jaarstukken 2021 en begroting 2023 van de OD NHN namens de 4 colleges van burgemeester en wethouders in de Kop van Noord-Holland

Doelenboom

Programma	**2**	**Zorg voor elkaar, veiligheid op orde**
Maatschappelijk doel	2.6	Kwaliteit van leven van alle Texelaars verbeteren
Beleidsdoel	2.6.1	Gezonde leefstijl bevorderen

Raadsvoorstel

Voorgesteld wordt te besluiten:

1. Kennis te nemen van de jaarstukken 2021 van de OD NHN en begroting 2023 van de OD NHN
2. Via de Regionale Raadscommissie Noordkop op de Jaarrekening 2021 OD NHN en de begroting 2023 van de OD NHN bijgevoegde (gezamenlijke) zienswijze (zie bijlage 1) in te dienen.

Toelichting

Via de RRN wordt bijgaande (gezamenlijke) zienswijze op de Jaarrekening 2021 OD NHN en de begroting 2023 van de OD NHN aan de raad voorgesteld. De gemeenten Den Helder, Hollands Kroon, Schagen en Texel hebben in eensgezindheid een positieve zienswijze geschreven op de voorliggende jaarrekening 2021 en begroting 2023 waarin op een aantal punten om een toelichting wordt gevraagd.

Consequenties

Financieel	☑ Ja	☐ Nee	
Personeel/Organisatie	☐ Ja	☑ Nee	
Juridisch	☐ Ja	☑ Nee	
Beleid	☐ Ja	☑ Nee	
Inkoop/Aanbesteding	☐ Ja	☑ Nee	
Deregulering	☐ Ja	☑ Nee	

Majeure risico's	☐ Ja	☑ Nee	
Beheer	☐ Ja	☑ Nee	
Belanghebbenden	☐ Ja	☑ Nee	
Structuurvisie	☐ Ja	☑ Nee	
Regie			
Zaaknummer			3176913

Bijlagen

1. Gezamenlijke Regionale Zienswijze
2. AB-Besluit Jaarrekening 2021
3. AB-Besluit resultaatbestemming 2021
4. Accountantsverslag 2021 GR OD NHN
5. Begroting OD NHN 2023
6. Controleverklaring jaarrekening OD NHN 2021
7. Dashboard OD NHN jaarrekening 2021
8. Jaarrekening 2021 OD NHN
9. AB-Besluit Begroting 2023

Integraal advies jaarstukken 2021 en begroting 2023 van de OD NHN namens de 4 colleges van burgemeester en wethouders in de Kop van Noord-Holland

Samenvatting

De OD NHN heeft de jaarrekening 2021 en begroting 2023 met de gemeenteraden gedeeld. De gemeenten kunnen een zienswijze indienen. Regionaal is de afspraak omdat gezamenlijk te doen via de RRN. De gemeenten Den Helder, Hollands Kroon, Schagen en Texel hebben in eensgezindheid een positieve zienswijze geschreven op de voorliggende jaarrekening 2021 en begroting 2023 waarin op een aantal punten om een toelichting wordt gevraagd.

Integraal advies jaarstukken 2021 en begroting 2023 van de OD NHN namens de 4 colleges van burgemeester en wethouders in de Kop van Noord-Holland

Argumenten tot advies

1. De zienswijze is opgesteld door en voor de vier gemeenten in de Kop van Noord-Holland. De gemeenten Den Helder, Hollands Kroon, Schagen en Texel hebben in eensgezindheid een positieve zienswijze geschreven op de voorliggende jaarrekening 2021 en begroting 2023 (zie bijlage 1).

Alternatieven

Geen of geen gezamenlijke zienswijze in te dienen.

Consequenties van het advies

- **Financieel**

Kosten		
Structureel		€ 495.755

Dekking
Begroting 2023

Relevante wet- en regelgeving of jurisprudentie

- De gemeenten in Noord-Holland Noord (NHN) hebben op 15 april 2022 de jaarrekening 2021 en begroting 2023 van de gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Noord-Holland Noord ontvangen. Tot 25 juni 2022 kunnen de gemeenteraden hun zienswijzen kenbaar maken (art. 27 lid 4 Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Noord-Holland Noord). In de Kop van Noord-Holland is de afspraak dit regionaal via de RRN te doen.

Gemeente Texel

(Concept / Voorgenomen)

Raadsbesluit

Integraal advies jaarstukken 2021 en begroting 2023 van de OD NHN namens de 4 colleges van burgemeester en wethouders in de Kop van Noord-Holland

Doelenboom

Programma	**2**	**Zorg voor elkaar, veiligheid op orde**
Maatschappelijk doel	2.6	Kwaliteit van leven van alle Texelaars verbeteren
Beleidsdoel	2.6.1	Gezonde leefstijl bevorderen

De raad van de gemeente Texel:

gelezen het advies van burgemeester en wethouders;

gehoord de raadscommissie;

Gelet op

- Wet gemeenschappelijke Regelingen
- Gemeenschapelijke Regeling OD NHN
- Besluit Begroting en Verantwoording (BBV)

Besluit

1. Kennis te nemen van de jaarstukken 2021 van de OD NHN en begroting 2023 van de OD NHN
2. Via de Regionale Raadscommissie Noordkop op de Jaarrekening 2021 OD NHN en de begroting 2023 van de OD NHN bijgevoegde (gezamenlijke) zienswijze in te dienen.

Ondertekening

Vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 22-06-2022,

De griffier, De voorzitter,

Zaaknummer 3176913

Bijlagen

1. Gezamenlijke Regionale Zienswijze
2. AB-Besluit Jaarrekening 2021
3. AB-Besluit resultaatbestemming 2021
4. Accountantsverslag 2021 GR OD NHN
5. Begroting OD NHN 2023
6. Controleverklaring jaarrekening OD NHN 2021
7. Dashboard OD NHN jaarrekening 2021
8. Jaarrekening 2021 OD NHN
9. AB-Besluit Begroting 2023

Jaarrekening:

1. Er wordt gesproken over een garantietoelage van de provincie Noord-Holland (pagina 7). Wat houdt dit in, graag een toelichting;

2. Hoe zijn de extra taken belegd door de provincie Noord-Holland (pagina 8/9) financieel in de programmarekening verwerkt? Graag een toelichting;

3. Waarom worden de niet uitgegeven personeelskosten niet gereserveerd voor volgende jaren? Een onderbouwing ontbreekt en wordt via deze zienwijzen verzocht;

4. De productie en prestaties over meerdere jaren vallen binnen de bandbreedte van 90%-110% van budget (pagina 12). Wordt deze algemene doelstelling gehaald in 2021?

5. Op pagina 15 staat: ''In totaal heeft de OD NHN 19 weken (36% van de beschikbare tijd) geen fysieke controles bij bedrijven kunnen uitvoeren. De hierbij opgelopen achterstand is niet ingelopen in 2021.''. Graag een toelichting waarom de achterstand niet is ingelopen.

6. De OD NHN leaset één Audi q3 sportback (pagina 38). Waarom leaset de OD NHN een sportauto?

Begroting:

1. Op pagina 4 wordt gesproken over circulair, graag een toelichting waarom de OD NHN deze taak op zich heeft genomen? Betreft dit een basistaak van de OD NHN?

2. Vooralsnog wordt ervanuit gegaan dat de OD de gevraagde extra Wob middelen uit de in de begroting 2023 beschikbare budgetten financiert. Mocht de OD van mening zijn de dit onverhoopt niet haalbaar is en er binnen de begroting geen alternatieve middelen beschikbaar zijn dan dient dit in de bestuurlijke rapportage(s) van de OD aan de deelnemende gemeenten gemotiveerd te worden voorgelegd en niet uitsluitend ten laste worden gelegd aan het rekeningresultaat van het betreffende boekjaar.

AB-BESLUIT

Aan	: Algemeen Bestuur OD NHN
Datum vergadering	: 13-07-2022
Auteur	: C. van den Tempel (Concerncontroller)
Onderwerp	: Jaarrekening 2021
Agendapunt	: Nummer
Bijlage(n)	: 1
Portefeuille	: Financiën (Dhr. Groot)

Aanleiding
Bijgaand treft u de ontwerpjaarrekening 2021 van de OD NHN. In artikel 29 van de gemeenschappelijke regeling RUD NHN is geregeld dat jaarlijks een jaarrekening wordt voorbereid en vastgesteld.

De jaarrekening is gecontroleerd en voorzien van controleverklaring door de Publieke Sector Accountants, die in opdracht van het algemeen bestuur de controle hebben uitgevoerd.

Het boekjaar 2021 is afgesloten met een positief totaalresultaat van **€ 2.111.560** te verdelen in:
- Resultaat Milieutaken € 2.052.448
- Resultaat VTH-plustaken € 59.112

Inhoudelijk advies van DB aan AB:
Het Algemeen Bestuur wordt geadviseerd de jaarstukken 2021 vast te stellen.

Gevolgen:

- **Financiële gevolgen:**
  Resultaatbestemming is opgenomen in een afzonderlijk voorstel.

Vervolgprocedure:
Het DB verstuurt de jaarrekening binnen twee weken na vaststelling aan de Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties.

Bijlagen:
1. Jaarrekening 2021.
2. Verslag van bevindingen 2021.
3. Controleverklaring 2021.
4. Gemotiveerde reactie van het DB op ingekomen zienswijzen (nazending).

Voorgesteld besluit van het Dagelijks Bestuur aan het Algemeen Bestuur:

Het Algemeen Bestuur wordt voorgesteld om de jaarrekening 2021 vast te stellen rekening houdend met de gemotiveerde reactie van het Dagelijks Bestuur op de ingediende zienswijzen.

Besluit Algemeen Bestuur 13 juli 2022: conform voorstel

Ondertekening

De voorzitter,	De secretaris,
M.C. Uitdehaag	Q.M. Foppe

AB-BESLUIT

Aan	: Algemeen Bestuur OD NHN
Datum vergadering	: 13-07-2022
Auteur	: C. van den Tempel (Concerncontroller)
Onderwerp	: Resultaatbestemming 2021
Agendapunt	: Nummer
Bijlage(n)	: 1
Portefeuille	: Financiën (Dhr. Groot)

Aanleiding

In artikel 30 van de Gemeenschappelijke Regeling is opgenomen dat het Algemeen Bestuur de resultaatbestemming vaststelt. Dit besluit strekt hiertoe.

Het boekjaar 2021 is afgesloten met een positief totaalresultaat van **€ 2.111.560** te verdelen in:

- Resultaat Milieutaken € 2.052.448
- Resultaat VTH-plustaken € 59.112

Resultaat Milieutaken

Dit positieve rekeningresultaat is opgebouwd uit:

Personeelskosten	€ 973.441,24
Masterplan ICT	€ 406.785,37
Efficiency Kadernota 2020	€ 266.586,00
Overhead	€ 405.634,95
Totaal	€ 2.052.447,56

Resultaat VTH-plustaken

Dit positieve rekeningresultaat is opgebouwd uit:

Personeelskosten	-396.899,87
Masterplan ICT	251.911,80
Efficiency Kadernota 2020	133.414,00
Overhead	70.686,32
Totaal	€ 59.112,25

De onderbouwing van het Saldo vindt u in de jaarrekening.

Exploitatiesaldo Masterplan ICT (€658.697,17)

Bij de start van het masterplan is inzichtelijk gemaakt wat er voor acties moesten plaatsvinden en de daarbij behorende financiële consequenties. Het tijdpad wanneer deze kosten werkelijk zouden worden gemaakt was niet met zekerheid te zeggen, zeker omdat de uitvoering vertraagd was in verband met de besluitvorming.

Om de beschikbaar gestelde gelden voor het Masterplan ICT die door mogelijke vertraging niet in het betreffende jaar konden worden uitgegeven buiten het rekeningresultaat te houden, is een bestemmingsreserve Masterplan ICT gevormd. In deze bestemmingsreserve worden de

exploitatieoverschotten en exploitatietekorten die door verschuiving in de tijd ontstaan per jaar verrekend.

Inmiddels is de uitvoering van het Masterplan ICT in volle gang met zeer positieve resultaten. Uit de berekening die gemaakt zijn per 31-12-2021 kan geconcludeerd worden (groene kolom) dat het storten van het exploitatiesaldo 2021 niet nodig zou zijn.

	Budget (Masterplan)	Openstaande budgetten	Verplichting	Betaald	Saldo
10001 AVG	251.669,38	58.000,00	7.000,00	111.569,38	75.100,00
10002 Informatiebeveiliging	584.200,00	153.000,00	0,00	60.337,50	370.862,50
10003 Architectuur	315.000,00	6.000,00	0,00	52.490,00	256.510,00
10004 Infrastructuur	2.563.983,62	1.082.400,00	30.240,00	895.696,11	555.647,51
10005 ICT Beheer	417.200,00	590.000,00	117.093,37	398.705,73	-688.599,10
10006 DIV	45.700,00	28.000,00	21.828,00	31.320,00	-35.448,00
10007 Nieuw Centraal Systeem	913.000,00	304.500,00	256.905,00	487.460,00	-135.865,00
10008 Formatie	2.458.750,00	713.400,00	322.286,00	1.149.295,83	273.768,17
10009 Audit	0,00	0,00	7.950,00	76.717,50	-84.667,50
10010 Ketenpartners	281.000,00	201.000,00	0,00	0,00	80.000,00
10011 BIS	112.200,00	36.600,00	37.452,42	36.420,00	1.727,58
Terugbetaald	765.927,00				
Saldo	**8.708.630,00**	**3.172.900,00**	**800.754,79**	**3.300.012,05**	**669.036,16**

Kadernota 2020
Als gevolg van de uitwerking van het Masterplan ICT uit 2017 wordt de bedrijfsvoering versterkt en in het primair proces doelmatiger gewerkt. Dit zou vanaf 2019 een efficiency besparing op moeten leveren die is verwerkt in de meerjarige begroting om het Masterplan ICT structureel te kunnen financieren. Echter; de uitvoering van het masterplan is pas op 1 mei 2018 opgestart i.v.m. de bestuurlijke besluitvorming waardoor de efficiency later gerealiseerd zou worden. Hiervoor zijn, via de kadernota, incidenteel extra middelen beschikbaar gesteld door de deelnemers. De efficiencyslag die nodig was om het Masterplan ICT te financieren is met ingang van 2020 gerealiseerd. De beschikbare middelen (€400.000) vallen dan ook via het rekeningresultaat vrij.

Inhoudelijk advies van DB aan AB:

In de uitgangspunten die gelden voor Gemeenschappelijke Regelingen in Noord-Holland Noord is vastgelegd dat deze over een maximale Algemene Reserve mogen beschikken van 2,5% van de lasten. Door de lage lasten in 2021 is dit maximum bereikt. Het Algemeen Bestuur wordt geadviseerd geen middelen te storten in de Algemene Reserve.

Het DB adviseert om het exploitatiesaldo Masterplan ICT niet te storten in de daarvoor bestemde reserve maar te restitueren aan de deelnemers naar verhouding van de lumpsum bijdrage.

Het DB adviseert om de incidenteel toegekende middelen via de kadernota 2020 die niet nodig bleken te zijn te restitueren aan de deelnemers naar verhouding van de lumpsum bijdrage.

Het DB adviseert om het overige exploitatieresultaat van de Milieutaken en de VTH-plustaken te restitueren.

Vervolgprocedure:

Het DB verstuurt de jaarrekening binnen twee weken na vaststelling aan de Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties.

Bijlagen:

1. Jaarrekening 2021.

Kon document Bijlage 4. Accountantsverslag 2021 GR OD NHN niet opnemen in de bundel
Dubbelklik hier voor invoer tekst.

Voorgesteld besluit van het Dagelijks Bestuur aan het Algemeen Bestuur:

1. Een bedrag van € 2.052.448 te restitueren aan de deelnemers naar verhouding van de lumpsum bijdrage milieutaken.
2. Een bedrag van € 59.112 te restitueren aan de deelnemer VTH-plustaken.

Besluit Algemeen Bestuur 13 juli 2022: conform voorstel

Ondertekening

De voorzitter,	De secretaris,
M.C. Uitdehaag	Q.M. Foppe

omgevingsdienst nhn

BEGROTING 2023

(meerjarenraming 2024 – 2026)

Definitief na besluit AB 13 juli 2022

Inhoudsopgave

Inleiding **3**
Programma 1 Milieutaken **6**
1.1 Regulering 6
Wat wil de OD NHN bereiken? 6
Wat gaat de OD NHN daarvoor doen? 6
1.2 Specialisme en Advies 6
Wat wil de OD NHN bereiken? 6
Wat gaat de OD NHN daarvoor doen? 7
1.2.1 Wbb-vergunningverlening (warme overdracht) 7
Wat wil de OD NHN bereiken? 7
Wat gaat de OD NHN daarvoor doen? 8
1.3 Toezicht en Handhaving 8
Programma 2 VTH-plustaken **10**
2.1 VTH-plustaak Wbb-vergunningverlening 10
Wat wil de OD NHN bereiken? 10
Wat gaat de OD NHN daarvoor doen? 10
2.2 VTH-plustaak Regulering Natuurbescherming 10
Wat wil de OD NHN bereiken? 10
Wat gaat de OD NHN daarvoor doen? 10
2.3 VTH-plustaak Vergunningverlening (Whvbz) 11
Wat wil de OD NHN bereiken? 11
Wat gaat de OD NHN daarvoor doen? 11
2.4 VTH-plustaak Toezicht & Handhaving 11
Wat wil de OD NHN bereiken? 11
Wat gaat de OD NHN daarvoor doen? 11
Programma 3 Overhead OD NHN **13**
Wat gaat dit kosten? 14
Paragrafen **15**
4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 15
Benodigde weerstandsvermogen 15
Financiële kengetallen 17
4.2 Financiering 18
Marktontwikkeling en rentevisie 18
Renteschema 2023 18
Risicobeheer 18
4.3 Bedrijfsvoering 19
Financiële begroting **22**
5.1 Uitgangspunten financiële begroting 22
5.2 Overzicht van baten en lasten 22
5.3 Toelichting op het overzicht van baten en lasten 23
Overzicht van incidentele baten en lasten 23
Overzicht per taakveld 23
5.4 Uiteenzetting van de financiële positie 24
Geprognosticeerde (meerjaren)balans 24
EMU-saldo 24
Investeringsoverzicht 25
Verloopoverzicht reserves 26
5.5 Meerjarenraming 2023-2026 27
Geprognosticeerde begin- en eindbalans voor de drie jaren volgend op het begrotingsjaar: 27
Overzicht van baten en lasten met de drie jaren volgend op het begrotingsjaar: 28
EMU-saldo voor de drie jaren volgend op het begrotingsjaar: 29
Lijst van gebruikte afkortingen **30**

Inleiding

Voor u ligt de begroting 2023 van de Omgevingsdienst Noord-Holland Noord (OD NHN). De begroting is opgesteld conform het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en heeft de indeling zoals afgesproken is bij de regietafel. Dit om vergelijkbaarheid van de begrotingen van de verschillende Gemeenschappelijke Regelingen (GR'en) te verbeteren.

De activiteiten van de OD NHN worden uitgevoerd binnen drie programma's: Milieutaken (deelnemende gemeenten en provincie Noord-Holland), VTH-plustaken (provincie Noord-Holland) en, naar aanleiding van de vernieuwing van het BBV, Overhead.

Indexatie 2023
In de vergadering van het Algemeen bestuur (AB) van 9 maart 2022 is met het vaststellen van de kadernota besloten tot een indexatiepercentage van 2,3% voor 2023 (ten opzichte van 2022) voor zowel Milieu- als VTH-plustaken.

Bijdragen 2023
De begroting van de OD NHN verschijnt vroeg in het jaar. Dit stelt de deelnemende partijen in staat om de kosten voor de uitvoering van taken in de eigen begroting op te nemen. Later in het jaar wordt nadere invulling gegeven aan de activiteiten, projecten en resultaten die de OD NHN zal realiseren in de uitvoeringsprogramma's. De OD NHN verzoekt de deelnemers minimaal de lumpsumbedragen, uit onderstaande tabel, in hun begroting op te nemen. De bijdrage is inclusief de indexatie van gewogen 2,3% zoals besloten in het AB van 9 maart 2022.

Bijdrage per deelnemer Milieutaken	**Begroting 2022 jaarschijf 2023**	**Indexatie**	**Bijdrage 2023**
Gemeente Alkmaar	€ 1.324.912	€ 30.473	€ 1.355.385
Gemeente Bergen	€ 648.391	€ 14.913	€ 663.304
Gemeente Castricum	€ 658.163	€ 15.138	€ 673.301
Gemeente Den Helder	€ 875.505	€ 20.137	€ 895.642
Gemeente Dijk en Waard	€ 921.535	€ 21.195	€ 942.730
Gemeente Drechterland	€ 448.201	€ 10.309	€ 458.510
Gemeente Enkhuizen	€ 459.296	€ 10.564	€ 469.860
Gemeente Heiloo	€ 340.146	€ 7.823	€ 347.969
Gemeente Hollands Kroon	€ 1.707.973	€ 39.282	€ 1.747.255
Gemeente Hoorn	€ 1.473.856	€ 33.898	€ 1.507.754
Gemeente Koggenland	€ 139.590	€ 3.211	€ 142.801
Gemeente Medemblik	€ 1.260.245	€ 28.986	€ 1.289.231
Gemeente Opmeer	€ 64.459	€ 1.483	€ 65.942
Gemeente Schagen	€ 787.974	€ 18.123	€ 806.097
Gemeente Stede Broec	€ 105.311	€ 2.422	€ 107.733
Gemeente Texel	€ 488.569	€ 11.237	€ 499.806
Provincie Noord-Holland	€ 603.744	€ 13.886	€ 617.630
Totaal bijdrage Milieutaken	€ 12.307.870	€ 283.080	€ 12.590.950
Provincie Noord-Holland VTH-plustaken	€ 7.432.106	€ 170.938	€ 9.041.214*
Totalen bijdragen OD NHN	**€ 19.739.976**	**€ 454.018**	**€ 21.632.164**

* onder voorbehoud van positieve besluitvorming door de Provinciale Staten op 4 juli 2022.

Verwerking van de zienswijzen op de kadernota in de begroting

Indexatie

De in de kadernota voorgestelde loon- en prijsindexatie van 2,3% is verwerkt in deze begroting.

Omgevingsadviseurs (3 fte)

Voor de in de kadernota voorgestelde structurele financiering van drie extra omgevingsadviseurs was in de AB-vergadering van 9 maart 2022 geen meerderheid. De benodigde middelen hiervoor zijn niet verwerkt in deze begroting.

WOB-verzoeken en Wet open overheid

Voor de in de kadernota voorgestelde extra middelen om deskundig te kunnen voldoen aan de wettelijke termijn van twee weken en aan de Wet open overheid die naar verwachting op 1 juni 2022 van kracht zal worden, was in de AB-vergadering van 9 maart 2022 geen meerderheid. De benodigde middelen hiervoor zijn niet verwerkt in deze begroting. De OD NHN is echter verplicht om te voldoen aan de Wet open overheid en aan WOB-verzoeken. Door de middelen niet beschikbaar te stellen, kan de OD NHN geen vaste medewerkers aannemen. Indien nodig zullen medewerkers moeten worden ingehuurd. Deze kosten komen eventueel tot uiting in het rekeningresultaat.

Uitvoering Wet natuurbescherming 'stikstof'

De OD NHN voert de vergunningverlening, toezicht en handhaving uit op het gebied van stikstof - de plustaken - uit voor de provincie Noord-Holland Noord. Om alle taken goed te kunnen uitvoeren, zijn structureel extra middelen nodig. Deze middelen zijn voor de jaren 2020 tot en met 2022 toegekend. In de kadernota was een p.m.-post opgenomen omdat er een evaluatie moest plaatsvinden om te beoordelen hoeveel extra budget er nodig is voor de jaren 2023 en verder. Uit deze evaluatie blijkt dat er een bedrag van structureel € 1.431.000 nodig is. Deze extra middelen zijn in deze begroting verwerkt onder voorbehoud van positieve besluitvorming door de Provinciale Staten op 4 juli 2022.

Stemverhoudingen vaststelling begroting:

Rekentabel stemverhouding Algemeen Bestuur OD NHN vanaf 1 januari 2022

Deelnemende partijen	In te brengen budget in 2022	Aantal inwoners per 1 januari 2021	Gewogen stemmen obv financiele inbreng incl. provincie (van belang voor stemmen provincie)		Gewogen stemmen obv aantal inwoners		Bepaling stemverhouding AB (gemiddelde uit gewogen stemmen financiele inbreng (gemeenten zonder provincie) en gewogen stemmen obv aantal inwoners)			Aantal stemmen afgerond / gecorrigeerd vanaf 1 januari 2022
Gemeente Den Helder	€ 888.380	56.582	4,30%	4	8,50%	8	7,48%	8,50%	5,59	6
Gemeente Hollands Kroon	€ 1.733.131	48.583	8,39%	8	7,30%	7	14,59%	7,30%	7,66	8
Gemeente Schagen	€ 806.266	46.532	3,90%	4	6,99%	7	6,79%	6,99%	4,82	5
Gemeente Texel	€ 495.755	13.656	2,40%	2	2,05%	2	4,17%	2,05%	2,18	2
Regio Kop van Noord-Holland	*€ 3.923.532*	*165.353*								*21*
Gemeente Drechterland	€ 454.791	19.838	2,20%	2	2,98%	3	3,83%	2,98%	2,38	2
Gemeente Enkhuizen	€ 466.050	18.637	2,26%	2	2,80%	3	3,92%	2,80%	2,35	2
Gemeente Hoorn	€ 1.495.573	73.619	7,24%	7	11,06%	11	12,59%	11,06%	8,28	8
Gemeente Koggenland	€ 141.540	22.940	0,69%	1	3,45%	3	1,19%	3,45%	1,62	2
Gemeente Medemblik	€ 1.278.819	45.165	6,19%	6	6,78%	7	10,76%	6,78%	6,14	6
Gemeente Opmeer	€ 65.406	12.009	0,32%	0	1,80%	2	0,55%	1,80%	0,82	1
Gemeente Stedebroec	€ 106.859	21.743	0,52%	1	3,27%	3	0,90%	3,27%	1,46	1
Regio West-Friesland	*€ 4.009.038*	*213.951*								*22*
Gemeente Alkmaar	€ 1.344.436	109.896	6,51%	7	16,50%	17	11,32%	16,50%	9,74	10
Gemeente Bergen	€ 657.919	29.715	3,19%	3	4,46%	4	5,54%	4,46%	3,50	4
Gemeente Castricum	€ 667.835	36.086	3,23%	3	5,42%	5	5,62%	5,42%	3,86	4
Gemeente Heiloo	€ 345.141	24.144	1,67%	2	3,63%	4	2,90%	3,63%	2,29	2
Gemeente Dijk en Waard	€ 933.600	86.722	4,52%	5	13,02%	13	7,86%	13,02%	7,31	7
Regio Alkmaar	*€ 3.948.931*	*286.563*								*27*
Inbreng totaal gemeenten	**€ 11.881.501**									
Provincie Noord-Holland	€ 8.775.291		42,48%	42					30,00	30
Totaal	**€ 20.656.792**	**665.867**	**100%**	**100**	**100%**	**100**	**100%**	**100%**	**100**	**100**
Maximum aantal stemmen				**100**		**100**				

BELEIDSBEGROTING

Programma 1 Milieutaken

1.1 Regulering

Wat wil de OD NHN bereiken?
Door adequate, professionele en transparante uitvoering van vergunningprocedures draagt de OD NHN bij aan het schoon, veilig, gezond en duurzaam wonen, werken en recreëren in de fysieke leefomgeving van de regio Noord-Holland Noord. Daarnaast draagt de OD NHN actief bij aan het oplossen van de grote maatschappelijke vraagstukken van deze tijd rond de fysieke leefomgeving.

Wat gaat de OD NHN daarvoor doen?
De procedures rond adviezen, meldingen en vergunningaanvragen zijn in overwegende mate vraaggestuurd. De OD NHN wordt gevoed door (economische) ontwikkelingen in de markt. Initiatieven van burgers en bedrijven én de ambities van onze eigenaren/opdrachtgevers bepalen de werkvoorraad.

Waar de afgelopen jaren in het teken stonden van het inrichten van de organisatie op de komst van de Omgevingswet, staat 2023 in het teken van het verrichten van die werkzaamheden onder de Omgevingswet. De OD NHN stelt dan ook tot doel dat vergunningaanvragen en meldingen binnen de nieuwe termijnen worden afgehandeld. Veel zal daarbij afhangen van de juistheid en volledigheid aan de voorkant van het proces.

Het is daarom van groot belang dat de OD NHN vooraf door initiatiefnemers en partners voldoende bij het proces betrokken is. Dit beschouwt de OD NHN nadrukkelijk als een gezamenlijke verantwoordelijkheid van opdrachtgevers, de initiatiefnemers en de OD NHN. Alleen dan wordt op alle gevraagde procedures tijdig beschikt en wordt op adviesvragen juist en volledig geadviseerd.

Het team Milieu van de Afdeling Regulering Leefomgeving bestaat uit twee sterke en (grotendeels) zichzelf organiserende teams; Advisering ROM en Vergunningen en Meldingen Milieu. Binnen de afdeling vinden technische overleggen plaats waarin kennis wordt gedeeld en waarin wordt geanticipeerd op veranderende wetgeving, zoals het werken onder de Omgevingswet. De producten worden via vastgelegde procedures geleverd.

1.2 Specialisme en Advies

Wat wil de OD NHN bereiken?
Het doel is om de huidige en toekomstige leef- en werkomgeving van inwoners in Noord-Holland Noord schoner, gezonder, duurzamer en veiliger te maken. Dat doet de OD NHN door adequate en kwalitatief hoogstaande adviezen te verstrekken aan gemeenten binnen het werkgebied, de provincie en andere overheden. Dit op basis van uitgebreide expertise op het gebied van geluid, lucht, licht, bodem, klimaat, natuur, externe veiligheid en geur en op basis van ruime ervaring in de praktijk. Daarnaast is een substantieel deel van de advisering gericht op de producten van regulering en toezicht en handhaving binnen de OD NHN.

De OD NHN beschikt over een hoogwaardig bodeminformatiesysteem en bodemloket met actuele bodeminformatie voor de adviezen, die ook voorhanden zijn voor burgers en bedrijven. Voor gemeenten zijn de actuele Bodemkwaliteitskaarten, Bodembeheerplannen en Bodemfunctieklassekaarten (inclusief de gehalten PFOS en PFOA) beschikbaar.

Voor het aspect externe veiligheid heeft de OD NHN een GIS-kaart met onder andere de invloedsgebieden van wegen en buisleidingen, 100% letaliteitscontour buisleidingen, PR-contouren van windturbines, et cetera. Deze gegevens zijn nu ook opgenomen in het Register Externe Veiligheidsrisico's (REV) en daardoor beschikbaar voor burgers en bedrijven.

In 2023 zijn alle gezoneerde bedrijventerreinen actueel en digitaal vastgelegd in de GeoMilieu-module zonebeheer. Hierdoor kan snel en eenvoudig worden beoordeeld of nieuwe bedrijven of uitbreidingen passen binnen de geluidzone van het bedrijventerrein.

Essentieel is verder de inbreng van de specialistische expertise van de OD NHN in omgevingsplannen, vergunningverlenings- en toezicht-/handhavingstrajecten met het oog op kwaliteit, duurzaamheid, veiligheid, circulariteit en integraliteit.

Wat gaat de OD NHN daarvoor doen?
De OD NHN voert zijn werkzaamheden uit met goed opgeleide en gedreven medewerkers. Vaste procedures met termijnbewaking, werkinstructies en collegiale toetsing garanderen uniformiteit binnen gestelde termijnen. Met behulp van standaardsjablonen hanteren de adviseurs zo veel mogelijk een uniforme werkwijze. De afdeling Specialisme en Advies werkt daarbij vanuit vertrouwen en draagvlak en stelt wensen en kansen centraal, niet de regels. Daarmee handelt de OD NHN naar de geest van de Omgevingswet.

Binnen de disciplines geluid, lucht, licht, bodem, klimaat, natuur en externe veiligheid vinden technische overleggen plaats waarin kennis wordt gedeeld en nieuwe of gewijzigde wetgeving wordt besproken. Met adequate informatiesystemen (bijvoorbeeld bodemkwaliteitskaarten, GeoMilieu, ArcGis, EV-signaleringskaarten en geluidkaarten) wordt de advisering nog adequater en efficiënter uitgevoerd.

Met het beëindigen van het programma 'Impuls Omgevingsveiligheid' en het toedelen van de middelen aan het gemeentefonds en het provinciefonds, is de rechtstreekse financiering van de wettelijke taken via de provincies verdwenen. Vanaf 2021 is aangesloten bij bestaande structuren en processen rondom de financiële verhoudingen. Met de wijziging van de subsidiestromen is tegelijkertijd een nieuwe verdeelsleutel voor heel Nederland gemaakt voor externe veiligheid.

In 2021 is de actualisatie van de gezoneerde bedrijventerreinen in GeoMilieu voor de huidige wetgeving volledig afgerond. In het werkgebied van de OD NHN gaat het om ruim dertig terreinen in verschillende gemeenten met elk één of meerdere zogenaamde 'grote lawaaimakers'. Met de komst van de Omgevingswet verandert het zonebeheer van deze bedrijventerreinen. Ook in 2023 werkt de OD NHN met beheersmodellen van de gezoneerde bedrijventerreinen. Ook wordt de nieuwe geluidzone rondom de terreinen en de ligging van de nieuwe geluidproductieplafonds bepaald.

De OD NHN heeft vanuit de verschillende expertises en praktijkervaring een scherp beeld van de opgaven, aandachtspunten en kansen voor het werkgebied Noord-Holland Noord op het gebied van milieu, natuur en duurzaamheid. In 2023 zal de OD NHN waar gevraagd adviseren over de inhoud van het omgevingsplan en hier een bijdrage aan leveren. Ook neemt de OD NHN deel aan overleggen (projectgroep, werkgroep, themasessies) over het omgevingsplan en adviseert over de op te nemen regels in het omgevingsplan. Bij dat laatste heeft de OD NHN nauw overleg met de ketenpartners (waaronder de GGD en de Veiligheidsregio).

Ook komend jaar zal de OD NHN zich voor de gemeenten inzetten om verduurzaming en energietransitie in de regio Noord-Holland Noord te versnellen. Circulaire economie is daarbij ook een belangrijk onderwerp, want Nederland heeft als doel in 2050 volledig circulair te zijn. De OD NHN heeft hierover veel kennis in huis vanuit zijn rol bij OD.nl en IPO en ondersteunt de gemeenten daarmee.

1.2.1 Wbb-vergunningverlening (warme overdracht)

Wat wil de OD NHN bereiken?
Met het reinigen van de verontreinigde ondergrond (bodem en grondwater) worden duurzaamheid en ruimtelijke kwaliteit gecreëerd. Het gaat hierbij om het voorkomen van nieuwe bodem- en grondwaterverontreinigingen en het saneren en/of beheren van de verontreinigde ondergrond. De ambitie is een duurzame bodemkwaliteit in Noord-Holland waarbij zich geen risico's voordoen voor de gezondheid en het milieu, waaronder planten en dieren.

De gemeenten zorgen voor het evenwichtig toedelen van functies aan locaties en stellen regels aan activiteiten over de wenselijke bodemkwaliteit. Het gaat hierbij om de chemische bodemkwaliteit, maar ook om thema's als het verlies van organische stof of verzilting. Met de Omgevingswet hebben of gaan

gemeenten in een samenhangende aanpak al deze aspecten integraal meenemen bij het opstellen van de omgevingsvisie en omgevingsplan.

Wat gaat de OD NHN daarvoor doen?
Met de komst van de Omgevingswet worden gemeenten voor een veel groter deel van de bodemtaken bevoegd gezag. Het gaat hierbij zowel om de handhaving en de vergunningverlening, als om de juridische en beleidsmatige advisering. De provincie Noord-Holland blijft nog slechts bevoegd gezag voor grondwaterverontreinigingen en specifieke locaties (BRZO-inrichtingen met grote risico's en spoedlocaties).

Omdat de zorg voor de bodem bij de gemeenten komt te liggen wordt dit gelijk aan de zorg voor ruimtelijke ordening, bouwen en andere aspecten van de leefomgeving. Dit vergroot de integratie van de verschillende beleidsterreinen en de mogelijkheid voor gericht lokaal beleid.

De OD NHN, afdeling Specialisme en Advies, team Wbb-vergunningverlening, voert de volgende taken uit:
- Het beoordelen en toetsen van aanvragen, meldingen, bodemonderzoeken en (saneringsplannen in relatie tot de Omgevingswet (aanvullingsbesluit Bodem).
- Het actueel houden van het Bodeminformatiesysteem.
- Het opstellen van adviezen, beoordelingen en beschikkingen in relatie tot de Omgevingswet (aanvullingsbesluit Bodem).
- Het bewaken en bijsturen van de procedures en de uitvoering van taken binnen de geldende termijnen.
- Het bewaken en bevorderen van de uitvoering en samenhang met betrekking tot de toepassing van de regelgeving en richtlijnen op het gebied van de Omgevingswet (aanvullingsbesluit Bodem).
- Het adviseren (zowel de interne organisatie als externen) over producten, procedures en bevindingen op het gebied van de Omgevingswet (aanvullingsbesluit Bodem).

1.3 Toezicht en Handhaving

Wat wil de OD NHN bereiken?
De OD NHN bereikt met het toezicht bewustwording van de geldende regelgeving met als effect een verhoogde mate van naleving van die regelgeving en vermindering van het aantal incidenten, klachten en handhavingsverzoeken. Ook handhaaft de OD NHN overtredingen op een open, eenduidige en voortvarende wijze en zorgt zo voor een gevoel van veiligheid bij de burger, een verbetering van de kwaliteit van de leefomgeving en versterking van het vertrouwen in de overheid bij de uitvoering van haar taken.

Wat gaat de OD NHN daarvoor doen?
- Reguliere controles bedrijven: de wettelijke voorschriften van milieubelastende activiteiten worden op zo'n manier nageleefd dat de kwaliteit van de leefomgeving (veiligheid, leefbaarheid en duurzaamheid) optimaal wordt bevorderd.
- Energieverbruik verduurzamen bij bedrijven (erkende maatregelenlijst, energiebesparingsakkoord).
- Mogelijkheden voor een circulaire economie onderzoeken.
- Het vraagstuk Zeer Zorgwekkende Stoffen (ZZS) oppakken in overleg met en in afstemming van collega-Omgevingsdiensten.
- Asbestverspreiding voorkomen bij saneringswerkzaamheden en zorgdragen voor een juiste afvoer van het asbestafval om daarmee asbestbesmetting te voorkomen.
- De bodem beschermen tegen verontreiniging en/of aantasting en controleren op het op juiste wijze toepassen van grond en bouwstoffen.
- Zorgen dat de muziekgeluidsnormen uit de evenementvergunning niet worden overschreden en daarmee klachten over geluidsoverlast voorkomen.
- Controleren dat de besluiten over verzoeken tot handhaving voldoen aan de wet- en regelgeving, zijn opgesteld met inachtneming van jurisprudentie en de rechterlijke toets kunnen doorstaan.
- Reageren op klachten en het afhandelen daarvan en het voorkomen van verdere overlast en milieuschade.
- Diverse taken uitvoeren in projectvorm om zo meer inzicht te krijgen in het behalen van de doelstellingen.

- Reageren op calamiteiten en in samenwerking met andere hulpdiensten voorkomen, dan wel zoveel mogelijk beperken van nadelige gevolgen voor de leefomgeving en veiligheid.

1.3.1 Samenwerking ketentoezicht

Wat wil de OD NHN bereiken?
Goede samenwerking met partners en maximale informatieverzameling en -deling. Het hiermee verkregen beeld van activiteiten, problemen en naleefgedrag wordt gebruikt voor een zo efficiënt mogelijke inzet van menskracht en middelen om de algemene doelstellingen van de OD NHN te behalen.

Wat gaat de OD NHN daarvoor doen?
Ketentoezicht/Informatiegestuurde handhaving (IGH): afstemming en samenwerking tussen strafrechtelijke en bestuursrechtelijke handhaving en het verhogen van de naleving, de kwaliteit of de veiligheid van een handeling of zaak, dat zich uitstrekt over alle partijen die achtereenvolgens betrokken zijn bij deze handeling of zaak.

Milieuvluchten: regelmatig milieuvluchten (luchtfoto's en drones) uitvoeren bij milieubelastende activiteiten en locaties in het vrije veld met als doel het verkrijgen van inzicht, het verminderen van overtredingen en het bestrijden van ondermijning. Informatie over gewijzigde wet- en regelgeving wordt aan de betrokken branches en ondernemingen beschikbaar gesteld. Afhankelijk van het onderwerp wordt daarbij gebruikgemaakt van diverse media, zoals nieuwsbrieven of de website van de OD NHN.

Programma 2 VTH-plustaken

2.1 VTH-plustaak Wbb-vergunningverlening

Wat wil de OD NHN bereiken?

Met het reinigen van de verontreinigde ondergrond (bodem en grondwater) worden duurzaamheid en ruimtelijke kwaliteit gecreëerd. Het gaat hierbij om het voorkomen van nieuwe bodem- en grondwaterverontreinigingen en het saneren en/of beheren van de verontreinigde ondergrond. De ambitie is een duurzame bodemkwaliteit in Noord-Holland waarbij zich geen risico's voordoen voor de gezondheid en het milieu, waaronder planten en dieren.

Wat gaat de OD NHN daarvoor doen?

Met de komst van de Omgevingswet worden gemeenten voor een veel groter deel van de bodemtaken bevoegd gezag. Het gaat hierbij zowel om de handhaving en de vergunningverlening als om de juridische en beleidsmatige advisering. De provincie Noord-Holland blijft nog slechts bevoegd gezag voor grondwaterverontreinigingen en specifieke locaties (BRZO-inrichtingen met grote risico's en spoedlocaties).

De OD NHN voert in 2023 de volgende taken uit:

- Het vergunningentraject voor de spoedlocaties in Noord-Holland Noord. Het was de doelstelling van het landelijk Bodemconvenant (Provinciaal Uitvoeringsprogramma Bodemconvenant (PUB) 2016-2020) om alle spoedlocaties uiterlijk in 2020 te hebben gesaneerd, of in ieder geval de risico's te beheersen.
- Door de complexiteit van de locaties die nog moeten worden afgehandeld en mogelijk nieuwe spoedlocaties, blijven er nog drie te saneren locaties over. De sanering hiervan is gestart in 2021.
- Dat vijf spoedlocaties beheerst zijn, betekent niet dat de uitvoering ook al gereed is. Dit kan nog enkele jaren doorlopen.

2.2 VTH-plustaak Regulering Natuurbescherming

Wat wil de OD NHN bereiken?

Door het op een adequate, professionele en transparante wijze uitvoeren van het vergunningenproces van de groene wetgeving draagt de OD NHN bij aan:

- het beschermen en ontwikkelen van de natuur, mede vanwege de intrinsieke waarde en het behouden en herstellen van de biologische diversiteit;
- het doelmatig beheren, gebruiken en ontwikkelen van de natuur ter vervulling van maatschappelijke functies, en
- het verzekeren van een samenhangend beleid gericht op het behoud en beheer van waardevolle landschappen, vanwege hun bijdrage aan de biologische diversiteit en hun cultuurhistorische betekenis, mede ter vervulling van maatschappelijke functies.

Wat gaat de OD NHN daarvoor doen?

De OD NHN voert onder de Wet natuurbescherming, de Natuurschoonwet en de Omgevingswet de volgende taken uit:

- Vergunning verlenen in relatie tot gebiedsbescherming Natura 2000-gebieden, onder andere stikstof en/of overige effecten.
- Ontheffing verlenen van wettelijke verboden in het kader van ruimtelijke ingrepen, bestendig beheer, populatiebeheer en schadebestrijding, opvang wilde inheemse diersoorten (dierenopvang), onderzoek en educatie en/of tijdelijke natuur alsook in het kader van vellen van houtopstanden (ontheffing wachtverplichting en compensatie).
- Advies geven met instemming (vervangt met de inwerkingtreding van de Omgevingswet de Verklaring van geen bedenkingen (VVGB)).
- Meldingen afhandelen bij vellen van houtopstanden, onder andere in het kader van gedragscodes.
- Advies geven aan de provincie bij het goedkeuren en wijzigen van beheerplannen Natura-2000 gebieden en faunabeheerplannen.

- Advies geven aan de provincie in het algemeen bijvoorbeeld over vrijstellingen, opdrachten of het sluiten van de jacht.
- Advies geven aan de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland (RVO) op grond van de Natuurschoonwet.
- Advies geven en/of vergunningen verlenen op grond van de Omgevingsverordening in het kader van stiltegebieden.
- Adviezen verstrekken en vragen beantwoorden in het kader van de Wet natuurbescherming door derden, bijvoorbeeld particulieren of bedrijven.

Onder de Omgevingswet haakt de natuurbescherming aan bij procedures. Ook hier is het dus van belang dat de OD NHN tijdig betrokken is bij initiatieven. En ook hier geldt daarvoor nadrukkelijk de gezamenlijke verantwoordelijkheid van opdrachtgever, initiatiefnemers en opdrachtnemer.

Net als in voorgaande jaren zal ook in 2023 veel tijd besteed worden aan het vertalen van het stikstofbeleid naar de praktijk. Dit heeft landelijk prioriteit. Hierbij is het belangrijk te beseffen dat er mogelijk tijd nodig is voor het afgeven van besluiten en dat er bovendien aandacht nodig is voor het aanpassen van (interne) procedures, ook in relatie tot de Omgevingswet.

Om beleid en uitvoering goed op elkaar af te stemmen is er regelmatig overleg tussen de beleidsafdeling Groen van provincie Noord-Holland (PNH) en de OD NHN. Daarnaast bespreekt de OD NHN aandachts-en risicodossiers met de gedeputeerde die natuur in de portefeuille heeft.

2.3 VTH-plustaak Vergunningverlening (Whvbz)

Wat wil de OD NHN bereiken?
De OD NHN wil ervoor zorgen dat de zwem- en badinrichtingen een veilige en hygiënische omgeving zijn voor alle gebruikers en voldoen aan de Wet hygiëne en veiligheid badinrichtingen (Whvbz).

Wat gaat de OD NHN daarvoor doen?
De OD NHN voert de volgende taken uit:

- Beoordelen meldingen Whvbz en
- Aangevraagde ontheffingen afhandelen op het gebied van de Whvbz.

In een multidisciplinair samengesteld team vindt overleg plaats waarin kennis wordt gedeeld, nieuwe en gewijzigde wetgeving wordt besproken en op consequenties voor de producten wordt beoordeeld. Volgens een vastgesteld proces wordt met bijbehorende sjablonen gewerkt. De aangevraagde ontheffingen worden binnen de wettelijke termijnen afgehandeld en op de juiste gronden verleend. Gedane meldingen worden op juistheid en volledigheid integraal beoordeeld. Waar nodig worden maatwerkvoorschriften opgesteld.

2.4 VTH-plustaak Toezicht en Handhaving

Wat wil de OD NHN bereiken?
Met het toezicht dat de OD NHN uitvoert, wordt gestreefd naar een optimale bewustwording van de geldende regelgeving met als effect: een verhoogde mate van naleving van die regelgeving en vermindering van het aantal incidenten, klachten en handhavingsverzoeken. Handhaving wordt op een open, eenduidige en voortvarende wijze uitgevoerd waardoor er een gevoel van veiligheid bij de burger, een verbetering van de kwaliteit van de leefomgeving en versterking van het vertrouwen in de overheid bij de uitvoering van haar taken wordt nagestreefd. Daarnaast draagt de OD NHN bij aan het beschermen van de natuur en het behouden en herstellen van de biologische diversiteit.

Wat gaat de OD NHN daarvoor doen?
Ervaren en gedreven medewerkers voeren de werkzaamheden uit het uitvoeringsprogramma 2023 deskundig en uniform uit. Hierbij wordt bijvoorbeeld gebruikgemaakt van teamplannen, werkinstructies, technische overleggen en collegiale toetsen. Vanuit handhaving wordt gewerkt vanuit vertrouwen en het centraal stellen van burgers en bedrijven. Vooral het doel achter de regels is van belang. De OD NHN tracht zo vroeg mogelijk bij een proces betrokken te zijn, zodat problemen achteraf voorkomen kunnen worden.

Dit vraagt om een goede samenwerking en afstemming, zowel intern als extern (initiatiefnemers, opdrachtgever, gemeenten en andere handhavingspartners). Er zal tijd moeten worden geïnvesteerd in de stikstofproblematiek. Door onduidelijkheden en wijzigingen in de wet- en regelgeving vergt het veel uitzoekwerk en afstemming om de werkzaamheden hiervoor op een juiste manier uit te kunnen voeren.

Voor de uitvoering van de werkzaamheden is een goede samenwerking met andere handhavingspartners van essentieel belang. Samen met de partners worden controles, projecten en/of acties, zoals de handhavingsestafettes binnen Noord-Holland uitgevoerd. Om beleid en uitvoering goed op elkaar af te stemmen is er regelmatig overleg tussen de beleidsafdeling Groen van de provincie Noord-Holland (PNH), de beleidsafdeling Water (PNH) en de afdeling Wegen en Vaarwegen (PNH) en de OD NHN. Daarnaast bespreekt de OD NHN aandachts- en risicodossiers met de gedeputeerde die natuur in de portefeuille heeft.

De OD NHN, afdeling Toezicht en Handhaving provinciale taken voert onder andere de volgende taken uit:

- Reguliere controles badinrichtingen en zwemgelegenheden: de wettelijke voorschriften worden door de bezochte inrichtingen en locaties op zo'n manier nageleefd dat de kwaliteit van de leefomgeving (veiligheid, leefbaarheid en duurzaamheid) optimaal wordt bevorderd.
- 24-uurs bereikbaarheid zwemwater bij calamiteiten: het voorkomen van onveilige situaties.
- Toezicht en handhaving in relatie tot gebiedsbescherming Natura 2000-gebieden, stikstof en/of overige effecten.
- Toezicht en handhaving op wettelijke verboden in het kader van soortenbescherming bij ruimtelijke ingrepen, bestendig beheer, populatiebeheer en schadebestrijding, opvang inheemse diersoorten (dierenopvang) en vellen van houtopstanden (wachtverplichting en compensatie).
- Postacties in het vrije veld: om zo verboden handelingen op te sporen en te beëindigen, zoals stroperij en illegale betreding van terreinen.
- Advisering van de provincie: bij het goedkeuren en wijzigen van beheerplannen N-2000 en faunabeheerplannen.
- Advisering van de provincie: in het algemeen, bijvoorbeeld over vrijstellingen of het sluiten van de jacht.
- Adviezen verstrekken en het beantwoorden van vragen door derden: bijvoorbeeld particulieren of bedrijven.
- Handhaving en advisering: ter bevordering van een veilige en goede doorstroom op de provinciale wegen en vaarwegen.
- Handhavingsverzoeken: de besluiten over verzoeken tot handhaving voldoen aan de wet- en regelgeving, zijn opgesteld met inachtneming van jurisprudentie en kunnen de rechterlijke toets doorstaan.
- Milieuvluchten: regelmatig milieuvluchten uitvoeren om activiteiten, projecten, gebieden en locaties in kaart te brengen zodat overtredingen worden verminderd.
- Klachtenbehandeling: het reageren op klachten en het afhandelen daarvan en het voorkomen van verdere overlast en milieuschade.
- Afstemming en samenwerking: tussen de OD NHN en verschillende handhavingspartners op zowel bestuursrechtelijk als strafrechtelijk niveau.
- Communicatie: informatie over gewijzigde wet- en regelgeving wordt aan de betrokkenen beschikbaar gesteld. Afhankelijk van het onderwerp wordt daarbij gebruikgemaakt van diverse media, zoals nieuwsbrieven of de website van de OD NHN.

Programma 3 Overhead OD NHN

De wijziging van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) heeft ertoe geleid dat de OD NHN ingaande het begrotingsjaar 2018 een apart programma Overhead heeft opgenomen. Het programma Overhead uit het programmaplan moet inzicht bieden in de kosten van de overhead. In de overige programma's worden alleen de kosten opgenomen die betrekking hebben op het primaire proces.

De definitie voor overhead uit het BBV luidt: *alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces.*

OD NHN Overhead bestaat in elk geval uit:		**Toelichting:**
1	Leidinggevenden primair proces	Het betreft alle hiërarchische leidinggevenden in het primair proces. Projectleiding valt hierbuiten.
	Financiën, toezicht en controle gericht op de eigen organisatie	Het betreft functies als controllers, financieel adviseurs en planning & control,
	P&O/HRM	Salarisadministratie, P&O/HRM-advies, organisatie- en formatieadvies, OR-ondersteuning, arbo,
	Inkoop	Aanbesteding- en contractmanagement
	Interne en externe communicatie	Klantcommunicatie en projectcommunicatie uitgezonderd
	Juridische zaken	Bedrijfsvoeringstaak op een afdeling. Niet: afhandeling van bezwaar- en beroepschriften. Niet: juristen die primaire taken verrichten (bijv. vergunningverlening)
	DIV (Documentaire informatievoorziening)	Medewerkers die kaders stellen en richtlijnen ontwikkelen, zich bezighouden met expertise-ontwikkeling, adviseren bij procesinrichting en –aansluitingen.
	Managementondersteuning primair proces	Secretariaten en officemanagement
2	Informatievoorziening en automatisering	Voor ICT wordt toegerekend naar ICT in brede zin zoals werkplek(beheer), hardware, software als zijnde Indirecte kosten (AFAS). Exclusief functioneel beheer voor het primaire proces en applicaties voor het primaire proces. Dit zijn directe kosten (Squit, NCS)
3	Facilitaire zaken en Huisvesting	Receptie, beveiliging en gebouwenbeheerders
4	Rente	Ontvangen en betaalde rente
5	Onvoorzien	Dekking voor (een schatting van) uitgaven die niet zijn voorzien in de begroting

Directe en indirecte kosten
Directe kosten: zoveel mogelijk direct toerekenen aan de betreffende taakvelden.
Indirecte kosten: ondersteunende taken die niet direct dienstbaar zijn aan de externe klant of het externe product en behoren tot de overhead.

Wat gaat dit kosten?

Overzicht van baten en lasten 2023	BATEN	LASTEN	SALDO
Programma 1 Milieutaken	8.768.846	8.768.846	0
Programma 2 VTH-plustaken	6.285.807	6.285.807	0
Programma 3 Overhead OD NHN	6.461.887	6.461.887	0
Onvoorzien Milieutaken	59.731	59.731	0
Onvoorzien VTH-plustaken	55.893	55.893	0
Rente	0	0	0
Vennootschapsbelasting (vrijgesteld)	0	0	0
Algemene dekkingsmiddelen	0	0	0
Saldo van baten en lasten	**21.632.164**	**21.632.164**	**0**

In onderstaand overzicht wordt inzicht gegeven in de verschillende posten die onder dit programma vallen. De personele overhead bedraagt 60% van de totale begrote lasten.

OD NHN Overhead per discipline		Begroting 2023	% t.o.v. de totale begrote lasten
1	Personele overhead	3.709.309	56%
2	Informatievoorziening en automatisering	1.712.513	26%
3	Facilitaire zaken en huisvesting	1.040.065	16%
4	Rente	0	0%
5	Onvoorzien Milieutaken	59.731	1%
	Onvoorzien VTH-plustaken	55.893	1%
		6.577.511	**100%**

Paragrafen

De paragrafen 'lokale heffingen', 'onderhoud kapitaalgoederen', 'verbonden partijen' en grondbeleid zijn op de OD NHN niet van toepassing. De overige paragrafen worden hieronder toegelicht.

4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen geeft aan in welke mate de OD NHN in staat is bedrijfsmatige tegenvallers met financiële consequenties op te vangen. Aangezien alle structurele kosten, voor zover te voorzien, zijn opgenomen in de begroting, is het weerstandsvermogen vooral bedoeld voor het opvangen van risico's.

In de gemeenschappelijke regeling is opgenomen dat de deelnemende gemeenten en de provincie, na besluit van het Algemeen bestuur, uiteindelijk zullen bijdragen aan een eventueel exploitatietekort van de OD NHN. De deelnemers zijn verantwoordelijk voor de continuïteit en staan garant dat de OD NHN over voldoende middelen beschikt om aan al zijn verplichtingen jegens derden te kunnen voldoen. Daarmee is de continuïteit van de organisatie gewaarborgd.

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit een incidenteel en een structureel deel. De incidentele weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen en mogelijkheden om niet-begrote lasten, die onverwachts en substantieel zijn, te dekken, zonder dat dit invloed heeft op de bedrijfsvoering. De structurele weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen die blijvend kunnen worden ingezet om tegenvallers in de lopende exploitatie op te vangen, zonder dat dit ten koste gaat van de bestaande taken.

De deelnemende gemeenten hebben met de notitie 'Uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen' als richtlijn bepaald dat de algemene reserve, niet groter mag zijn dan 2,5% van de lasten. Ultimo 2021 is de stand van de Algemene reserve € 339.481. Dit is 2,7% van de begrote lasten van 2023.

Benodigde weerstandsvermogen

Risico's kunnen een externe of interne oorzaak hebben. Externe risico's zijn toe te schrijven aan de ontwikkelingen op regionaal, provinciaal of landelijk niveau. De interne risico's hangen hiermee samen of kunnen gericht zijn op de bedrijfsvoering.

RISICO'S						
Nr	**Risico**	**Effect**	**E/I**	**Kans**	**Impact**	**Weerstands-capaciteit**
1	Claims	Exploitatienadeel	E	0,5	€ 500.000	€ 250.000
2	Datalek van geregistreerde gegevens	Exploitatienadeel	E	0,1	€ 800.000	€ 80.000
3	Aanbestedingsrisico's	Exploitatienadeel	E	0,5	€ 250.000	€ 125.000
4	Projecten ten laste van het rekeningresultaat	Exploitatienadeel	E	0,5	€ 100.000	€ 50.000
5	Pandemie	Exploitatienadeel	E			
6	Omgevingswet en het Digitaal Stelsel Omgevingswet	Exploitatienadeel	E			
7	Bijdrage voor wettelijke taken niet geheel gedekt via de lumpsum	Exploitatienadeel	E			
	Totaal					**€ 505.000**

De benodigde weerstandcapaciteit per risico wordt bepaald door de vermenigvuldiging van de kans maal de financiële impact.

1. Claims
   Aansprakelijkheid door verwijtbaar handelen. In deze begroting is het impactbedrag verhoogd door de verkorting van de proceduretijd in het kader van de Omgevingswet, het stijgend aantal WOB- en handhavingsverzoeken en claims (niet zijnde de boete, zoals opgenomen bij 2) n.a.v. datalekken.

2. Datalek van geregistreerde gegevens
   De maximale boete kan 4% van de jaaromzet bedragen.

3. Aanbestedingsrisico's
   De komende periode zijn er diverse Europese aanbestedingen. Aanbesteden biedt in beginsel optimale mogelijkheden om de beste prijs-kwaliteitverhouding te behalen. Het opnieuw aanbesteden neemt echter ook financiële risico's met zich mee.

4. Projecten ten laste van het rekeningresultaat
   In de Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen (FUGR) staat dat begrotingswijzigingen (tussentijdse vraag om extra financiële middelen) niet wenselijk zijn. In het project 'Een sterker fundament' is daardoor opgenomen dat de eventuele extra kosten in de exploitatie zullen worden verwerkt en invloed hebben op het rekeningresultaat.

5. Pandemie
   In 2020 is Nederland getroffen door het Coronavirus. Op het moment van opstellen van de begroting 2023 lijkt dit niet van invloed op de (financiële) prestaties van de OD NHN. Hoe langer de beperkende maatregelen aanhouden, hoe moeilijker het wordt om de volledige dienstverleningsovereenkomst (DVO) uit te voeren. Het risico dat de OD NHN later in 2021 loopt en mogelijk nog in 2023 heeft met name betrekking op de extra inzet van ingehuurd personeel. Om mogelijke achterstanden in te lopen en de uitval van personeel op te vangen zal extra capaciteit nodig zijn. Dit geldt op dat moment voor heel Nederland, waardoor de uitvoerbaarheid nu nog vraagtekens oproept.

6. Omgevingswet en het Digitaal Stelsel Omgevingswet
   Door de invoering van de Omgevingswet zijn andere competenties noodzakelijk. Hier wordt momenteel al aan gewerkt. Ook het Digitaal Stelsel Omgevingsdiensten (DSO) zal impact hebben op de informatievoorziening. In het Masterplan ICT is rekening gehouden met de kosten voor aansluiting op het DSO.

7. Basistaken moeten in overleg met de deelnemers worden opgenomen in het uitvoeringsprogramma. Door verschuiving binnen het programma in opdracht van de deelnemer kan er een risico ontstaan in de robuustheid en kwaliteit binnen de OD NHN.

Beschikbaar weerstandsvermogen

Uit het totaaloverzicht van risico's blijkt dat de benodigde weerstandscapaciteit 2023 uitkomt op € 505.000. De stand van de Algemene Reserve per 1 januari 2023 zal volgens de begroting 2023 € 339.481 bedragen zonder toevoeging van de nog te nemen besluiten met betrekking tot het rekeningresultaat 2021 (door het Algemeen bestuur). In combinatie met de posten Onvoorzien zou er onvoldoende dekking zijn voor de genoemde risico's.

Weerstandscapaciteit	2023	2024	2025	2026
Saldo Algemene Reserve per 1-1	€339.481	€339.481	€339.481	€339.481
- Post Onvoorzien Milieutaken	€59.731	€59.731	€59.731	€59.731
- Post Onvoorzien VTH-plustaken	€55.893	€55.893	€55.893	€55.893
Totaal	**€455.105**	**€455.105**	**€455.105**	**€455.105**

Deelnemende partijen	€
Gemeente Alkmaar	10.374
Gemeente Bergen	5.077
Gemeente Castricum	5.153
Gemeente Den Helder	6.855
Gemeente Drechterland	3.509
Gemeente Dijk en Waard	7.216
Gemeente Enkhuizen	3.596

Gemeente Heiloo	2.663
Gemeente Hollands Kroon	13.374
Gemeente Hoorn	11.540
Gemeente Koggenland	1.093
Gemeente Medemblik	9.868
Gemeente Opmeer	505
Gemeente Schagen	6.170
Gemeente Stede Broec	825
Gemeente Texel	3.826
Provincie Noord-Holland	73.874
Totaal	**165.519**

Financiële kengetallen

Gezien het stijgende belang van toekomstbestendigheid van lokale overheden moet in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing een verplichte basis-set van vijf financiële kengetallen worden opgenomen. Het opnemen van kentallen past in het streven naar meer transparantie en inzicht in de financiële positie. Voor de OD NHN zijn de volgende drie kengetallen van toepassing:

a. Netto schuldquote: geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen;
b. Solvabiliteitsratio: geeft inzicht in de mate waarin de organisatie in staat is aan zijn financiële verplichtingen te voldoen (eigen vermogen als percentage van het totale balanstotaal);
c. Structurele exploitatieruimte: is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte er is om de eigen lasten te kunnen dragen.

Kengetallen		Verloop van de kengetallen %					
		Jaarrekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
		Ratio	Ratio	Ratio	Ratio	Ratio	Ratio
A	Netto schuldquote	-24,89	-13,30	-3,06	-3,11	-3,18	-3,27
B	Solvabiliteitsrisico	55,00	35,70	17,44	17,44	17,44	17,44
C	Structurele exploitatieruimte	3,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Netto schuldquote

Hoe lager het percentage, hoe beter. Met een netto schuldquote <90% valt de OD NHN dan ook in de minst risicovolle categorie. Door de reservepositie van onder andere het masterplan ICT is dit kengetal zelfs negatief. In de berekening is geen rekening gehouden met de onttrekkingen uit deze reserve. De stortingen en onttrekkingen van deze reserve worden per jaar bij het rekeningresultaat bepaald.

Solvabiliteitsratio

Hoe hoger dit percentage, hoe beter. Een hoge ratio betekent dat de organisatie relatief veel eigen vermogen heeft en goed in staat is om aan de financiële verplichtingen te voldoen. Met een percentage tussen de 20% en 50% valt de OD NHN in de neutrale categorie. In deze begroting is rekening gehouden met een algemene reserve van maximaal 2,5% van de exploitatielasten. Deze reservepositie is relatief laag t.o.v. de financiële verplichtingen. De neutrale categorie wordt gehaald door de tijdelijke bestemmingsreserves.

Structurele exploitatieruimte

Hoe hoger dit percentage, hoe beter. Een percentage van 0% valt in de categorie neutraal. De OD NHN heeft voldoende structurele baten om de structurele lasten te dekken.

4.2 Financiering

Deze paragraaf moet volgens artikel 13 van de BBV in ieder geval de beleidsvoornemens ten aanzien van het risicobeheer van de financieringsportefeuille bevatten en geeft inzicht in de rentelasten, het renteresultaat, de wijze waarop rente aan investeringen, grondexploitaties en taakvelden wordt toegerekend en de financieringsbehoefte.

Marktontwikkeling en rentevisie
De OD NHN heeft een rekening-courantfaciliteit bij de BNG, ter grootte van € 500.000. Het afgelopen jaar is hier geen gebruik van gemaakt. Op dit moment is er geen financieringsbehoefte anders dan de vooruit ontvangen Lumpsumbijdrage van de deelnemers. Ook wordt er geen rente toegerekend binnen de begroting.

Renteschema 2023
Conform de wettelijke bepalingen, die in het Wijzigingsbesluit vernieuwing BBV zijn opgenomen inzake rente, wordt in onderstaand overzicht inzicht gegeven in de rentebaten en -lasten.
De OD NHN heeft geen kortlopende financiering.

	Renteschema 2023:						
a.	De externe rentelasten over de korte en lange financiering					€	0
b.	De externe rentebaten (idem)				-/-	€	0
	Saldo rentelasten en rentebaten					€	0
c1.	De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	-/-	€	0			
c2.	De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	-/-	€	0			
c3.	De rentebaat van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken (= projectfinanciering), die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	+/+	€	0			
						€	0
	Aan taakvelden toe te rekenen externe rente				+/+	€	0
d1.	Rente over eigen vermogen				+/+	€	0
d2.	Rente over voorzieningen				+/+	€	0
	Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente					€	0
e.	De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)				-/-	€	
f.	Renteresultaat op het taakveld Treasury					€	0

Risicobeheer
Risicobeheer geeft een inschatting van de financieringsrisico's die de OD NHN kan lopen. Onder risico's worden verstaan koers- en valutarisico's en de risico's ten aanzien van de rente. De OD NHN heeft geen financiële producten met een koersrisico en bezit geen vreemde valuta. Daardoor is er geen sprake van koers- en valutarisico's.

Renterisicobeheer
Het renterisicobeheer is het beheersen van risico's die voortvloeien uit de mogelijkheid dat de rentelasten van het vreemd vermogen hoger en/of de renteopbrengsten van uitgezette geldmiddelen lager worden dan geraamd. De Wet financiering decentrale overheden (Wet fido) hanteert hiervoor de renterisiconorm en de kasgeldlimiet. De wet normeert via percentages het maximale risico dat mag worden gelopen op de vaste (renterisiconorm) en de netto vlottende schuld (kasgeldlimiet). De OD NHN heeft momenteel geen leningen.

De renterisiconorm heeft tot doel het renterisico op langlopende schulden te beperken. De renterisiconorm houdt in dat de aflossingen en renteherzieningen van de bestaande geldleningen niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal, zijnde de totale lasten.

Renterisiconorm	
Begrotingstotaal	€ 21.632.164
Renterisiconorm	€ 4.326.433
Aflossing en renteherziening	€ 0
Ruimte	€ 4.326.433

De kasgeldlimiet heeft tot doel het renterisico op de netto vlottende schuld (vlottende korte schuld minus vlottende middelen) te beperken. De kasgeldlimiet bedraagt 8,2% van het begrotingstotaal. De netto vlottende schuld mag deze norm niet overschrijden.

Kasgeldlimiet		
1	Begrotingstotaal	€ 21.632.164
2	Toegestane kasgeldlimiet (8,2% van (1))	€ 1.773.837
3	Vlottende korte schulden	€ 5.000.000
4	Vlottende middelen	€ 5.668.135

Toets kasgeldlimiet		
5	Totaal netto-vlottende schuld (3-4)	-€ 668.135
	Toegestane kasgeldlimiet (2)	€ 1.773.837
	Ruimte (+) Overschrijding (-) = (2) – (5)	**€ 2.441.972**

4.3 Bedrijfsvoering

Financiën

De OD NHN is een professionele opdrachtnemer die op een effectieve manier uitvoering geeft aan de zijn toevertrouwde taken op het gebied van de fysieke leefomgeving in Noord-Holland Noord en de gehele provincie. Dit doet de OD NHN door producten en diensten te leveren die aansluiten op de wensen van klanten. Om de dienstverlening en de informatievoorziening te uniformeren is in met ingang van 2021 de producten- en dienstencatalogus (PDC) ingevoerd.

In de PDC wordt per dienst of product een beschrijving gegeven met het (maatschappelijk) beoogde effect dat wordt bereikt en een korte beschrijving van het doel en de context. Aan deze (sub)producten zijn zoveel mogelijk kengetallen gekoppeld. De prijs van het product wordt bepaald door de kengetallen te vermenigvuldigen met het jaarlijks vast te stellen uurtarief. Vanaf 2021 zijn de opgestelde uitvoeringsprogramma's 2021 gebaseerd op deze PDC en de nieuwe VTH-strategie.

De regionale VTH-strategie van de OD NHN beschrijft op basis van een omgevings- en risicoanalyse welke prioriteiten de OD NHN stelt, welke taken hij om die reden uitvoert en op welke wijze hij invulling geeft aan deze opgedragen taken om de gestelde doelen (een veilige, gezonde en duurzame leefomgeving) te bereiken.

Het werken volgens de PDC is gestart met de huidige lumpsumfinanciering. Op 1 juli 2021 is een pilot gestart van een jaar, waarbij de voorgestelde andere financieringswijze wordt gespiegeld aan de werkelijkheid. Aan het eind van de pilotfase wordt in kaart gebracht wat de financiële gevolgen zijn per deelnemer als de andere financieringswijze de lumpsumfinanciering vervangt. Dan wordt ook besloten welke financieringswijze de OD NHN in de toekomst hanteert.

Automatisering

Bij de start van het Masterplan ICT in 2018 waren drie aspecten in het bijzonder van belang:

1. Het op orde brengen van de ICT-structuur;
2. Deze blijvend adequaat en transparant te laten functioneren;
3. Het goed faciliteren van nieuwe wettelijke vereisten en ontwikkelingen voor deelnemers, medewerkers en organisatie.

Inmiddels heeft de OD NHN een goed werkende ICT-architectuur, de vereiste functies als Chief Information Security Officer (CISO), Privacy Officer en een functionaris gegevensbescherming. Hiermee voldoet de OD NHN aan de wettelijke vereisten.

In 2023 werkt de OD NHN aan het verder optimaliseren en het afronden van het Masterplan ICT. De OD NHN is afhankelijk van besluitvorming omtrent de Omgevingswet en de bijbehorende aansluiting op het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO).

Personeel

De krapte op de arbeidsmarkt laat een zorgelijke ontwikkeling zien en lijkt nog niet tot een einde te komen. Niet alleen bij de OD NHN is dit zichtbaar. Het is een landelijke trend.

Om toch zoveel mogelijk te voorzien in de vraag wordt elk jaar ingezet op nieuwe medewerkers in de vorm van een traineeship. Het doel is ‘young potentials’ binnen te halen en te behouden door vakgerichte trainingen aan te bieden om het vakgebied en het brede werkveld van de organisatie over te dragen en jonge mensen hiervoor enthousiast te maken. Naast het organiseren van traineeships wordt gedurende het werving- en selectieproces ook steeds vaker gekozen voor schoolverlaters. Door middel van scholing en opleiding gecombineerd met kennisdeling vanuit onze eigen medewerkers worden vacatures opgevuld.

FINANCIËLE BEGROTING

Financiële begroting

5.1 Uitgangspunten financiële begroting

De belangrijkste kaders voor de begroting 2023 zijn opgenomen in:

- Besluit begroting en verantwoording (BBV)
- Uitgangspunten ten aanzien van Gemeenschappelijke Regelingen Noord-Holland Noord
- Bedrijfsplan OD NHN
- Kaderbrief 2023

De voornaamste uitwerkingen hiervan in 2023 zijn:

- Het vernieuwde BBV verplicht de OD NHN vanaf 2018 om de overhead (definitie BBV) apart inzichtelijk te maken in de begroting.
- De OD NHN kent vanaf 2018 drie programma's, te weten:
    - Milieutaken
    - VTH-plustaken
    - Overhead
- In de vergadering van het Algemeen bestuur van 9 maart 2022 is met het vaststellen van de kadernota besloten tot een indexatiepercentage van 2,3% voor 2023 ten opzichte van 2022.

5.2 Overzicht van baten en lasten

Overzicht van baten en lasten 2023	BATEN	LASTEN	SALDO
Programma 1 Milieutaken	8.768.846	8.768.846	0
Programma 2 VTH-plustaken	6.285.807	6.285.807	0
Programma 3 Overhead OD NHN	6.461.887	6.461.887	0
Onvoorzien Milieutaken	59.731	59.731	0
Onvoorzien VTH-plustaken	55.893	55.893	0
Rente	0	0	0
Vennootschapsbelasting (vrijgesteld)	0	0	0
Algemene dekkingsmiddelen	0	0	0
Saldo van baten en lasten	**21.632.164**	**21.632.164**	**0**
Toevoegingen en onttrekking aan de reserves per programma:	*Toevoeging*	*Onttrekking*	
		0	0
Resultaat	**21.632.164**	**21.632.164**	**0**

5.3 Toelichting op het overzicht van baten en lasten

	Rekening 2021			begroting 2022			Begroting 2023		
	BATEN	LASTEN	SALDO	BATEN	LASTEN	SALDO	BATEN	LASTEN	SALDO
Programma 1 Milieutaken	9.623.042	8.659.189	963.854	7.934.559	7.934.559	0	8.768.846	8.768.846	0
Programma 2 VTH-plustaken	5.132.761	5.529.661	-396.900	5.186.592	5.186.592	0	6.285.807	6.285.807	0
Programma 3 Overhead OD NHN	0	0	0	7.422.617	7.422.617	0	6.461.887	6.461.887	0
Onvoorzien Milieutaken	8.025.500	6.691.020	1.334.480	58.388	58.388	0	59.731	59.731	0
Onvoorzien VTH plustaken	0	0	0	54.626	54.626	0	55.893	55.893	0
Rente	0	0	0	0	0		0	0	0
Vennootschapsbelasting (vrijgesteld)	0	0		0	0		0	0	0
Algemene dekkingsmiddelen	0	0		0	0		0	0	0
Saldo van baten en lasten	**22.781.304**	**20.879.870**	**1.901.433**	**20.656.782**	**20.656.782**	**0**	**21.632.164**	**21.632.164**	**0**
Mutaties in reserves	210.126	0	210.126		0	0	0	0	0
Resultaat	**22.991.430**	**20.879.870**	**2.111.560**	**20.656.782**	**20.656.782**	**0**	**21.632.164**	**21.632.164**	**0**

Overzicht van incidentele baten en lasten

		2023		2024		2025		2026	
Omschrijving incidentele posten	**Programma**	**Baten**	**Lasten**	**Baten**	**Lasten**	**Baten**	**Lasten**	**Baten**	**Lasten**

Presentatie van het structurele begrotingssaldo	2023	2024	2025	2026
Saldo baten en lasten	0	0	0	0
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0
Begrotingssaldo na bestemming	0	0	0	0
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	0	0	0	0
Structureel begrotingssaldo	**0**	**0**	**0**	**0**

Overzicht per taakveld

Vernieuwing BBV en vertaling bijdrage naar taakvelden:
Volgens het vernieuwde BBV moet de OD NHN de bijdrage van de deelnemers onderverdelen in taakvelden. In onderstaande tabel wordt de bijdrage naar taakvelden verdeeld.

Overzicht lasten per taakveld	Bijdrage	Taakvelden
Programma 1 Milieutaken	€ 8.768.846	7.4 Milieubeheer
Programma 2 VTH-plustaken	€ 6.285.807	7.4 Milieubeheer
Programma 3 Overhead OD NHN	€ 6.461.887	0.4 Overhead
Onvoorzien Milieutaken	€ 59.731	0.8 Overige baten en lasten
Onvoorzien VTH-plustaken	€ 55.893	0.8 Overige baten en lasten
Rente	€ 0	0.5 Treasury
Saldo van baten en lasten	**€ 21.632.164**	

5.4 Uiteenzetting van de financiële positie

Geprognosticeerde (meerjaren)balans

Conform de wijzigingen in het BBV is een geprognosticeerde (meerjaren)balans in de begroting opgenomen. De OD NHN houdt er in dit overzicht rekening mee dat er een storting van het resultaat 2021 heeft plaatsgevonden, er geen resultaat wordt gerealiseerd in 2022, dat de onderhanden positie gelijk blijft en de overschrijding door de trainees wordt onttrokken uit de algemene reserve.

ACTIVA	01-01-2023	31-12-2023
Vaste activa		
Materiële vaste activa	€ 387.751	€ 393.601
Financiële vaste activa	€ 0	€ 0
Totaal vaste activa	**€ 387.751**	**€ 393.601**
Vlottende activa		
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	€ 5.338.135	€ 5.332.285
Overlopende activa	€ 80.000	€ 80.000
Liquide middelen	€ 250.000	€ 250.000
Totaal vlottende activa	**€ 5.668.135**	**€ 5.662.285**
Totaal generaal	**€ 6.055.886**	**€ 6.055.886**

PASSIVA	01-01-2023	31-12-2023
Vaste passiva		
- Algemene reserve	€ 339.481	€ 339.481
- Bestemmingsreserve	€ 716.405	€ 716.405
Eigen vermogen	€ 1.055.886	€ 1.055.886
Totaal vaste passiva	**€ 1.055.886**	**€ 1.055.886**
Vlottende passiva		
Netto vlottende schulden met een rente-typische looptijd korter dan één jaar	€ 600.000	€ 600.000
Overlopende passiva	€ 4.400.000	€ 4.400.000
Totaal vlottende passiva	**€ 5.000.000**	**€ 5.000.000**
Totaal generaal	**€ 6.055.886**	**€ 6.055.886**

EMU Saldo

Het saldo van de Economische Monetaire Unie (EMU-saldo) geldt binnen de Europese Unie als een indicator om de gezondheid van de overheidsfinanciën te kunnen bepalen. Dit cijfer geeft aan of een overheid een overschot of een tekort heeft. Gemeenten en gemeenschappelijke regelingen moeten dit cijfer in hun begroting opnemen omdat het Rijk een verplichting heeft naar Europa. Volgens de regels van de EMU zoals vastgelegd in het Verdrag van Maastricht, mag het vorderingentekort niet hoger zijn dan 3% van het bruto binnenlands product. Hiermee wil men de economische sterkte van de eurolanden behouden.

nr.	EMU-saldo	2022	2023	2024
1	Exploitatiesaldo voor toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (negatief exploitatiesaldo is negatief bedrag)	€ 0	€ 0	€ 0
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	€ 174.866	€ 146.150	€ 162.400
3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	€ 0	€ 0	€ 0
4	Investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	€ 252.000	€ 152.000	€ 152.000
5	Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overige, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4	€ 0	€ 0	€ 0
6	Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord	€ 0	€ 0	€ 0
7	Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)	€ 0	€ 0	€ 0
8	Baten bouwgrondexploitatie	€ 0	€ 0	€ 0
9	Lasten op balanspost Voorzieningen voor zover deze transacties met derden betreffen	€ 0	€ 0	€ 0
10	Lasten i.v.m. transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten	€ 0	€ 0	€ 0
11	Verkoop van effecten:			
	Gaat u effecten verkopen? (ja/nee)	nee	nee	nee
	Berekend EMU-saldo (+1+2+3-4+5+6-7+8-9-10-11)	**-€ 77.134**	**-€ 5.850**	**€ 10.400**

Investeringsoverzicht

Omschrijving	Afschr. termijn	Investering 2023	Investering 2024	Investering 2025	Investering 2026
Investeringen Milieutaken					
Voorzieningen meubilair en inrichting					
Bureaustoelen	5	€ 16.000	€ 16.000	€ 16.000	€ 16.000
ICT-voorzieningen					
iPads	3	€ 15.556	€ 15.556	€ 15.556	€ 15.556
iPhones	3	€ 39.111	€ 39.111	€ 39.111	€ 39.111
Laptops inclusief docking	3	€ 73.333	€ 73.333	€ 73.333	€ 73.333
Beeldschermen + kabels	5	€ 8.000	€ 8.000	€ 8.000	€ 8.000
Verbindingen	5				
Totaal investeringen		**€ 152.000**	**€ 152.000**	**€ 152.000**	**€ 152.000**

Verloopoverzicht reserves

Reserves (per 31-12)	2021	mutaties	2022	2023	2024	2025	2026
Algemene Reserve	339.481		339.481	339.481	339.481	339.481	339.481
Bestemmingsreserve impulsbudget cultuur-mensontw.	165.800		165.800	165.800	165.800	165.800	165.800
Bestemmingsreserve Masterplan ICT	1.936.362	-1.936.362	0	0	0	0	0
Bestemmingsreserve Omgevingswet	9.935	-9.935	0	0	0	0	0
Bestemmingsreserve VTH plus	1.414.605	-864.000	550.605	550.605	550.605	550.605	550.605
Totaal Reserves	**3.866.183**	**-2.810.297**	**1.055.886**	**1.055.886**	**1.055.886**	**1.055.886**	**1.055.886**

Toelichting op de (bestemmings)reserves:

Algemene reserve:

Doel: Deze reserve vormt het weerstandsvermogen (de buffer voor het opvangen van risico's en incidentele tegenvallers waarvoor geen bestemmingsreserves of voorzieningen bestaan) om mogelijke toekomstige financiële tegenvallers incidenteel op te vangen zonder dat de continuïteit van de uitvoering van de taken in gevaar komt.

Toelichting: Het bedrag is opgebouwd door storting van positief rekeningresultaat tot 2,5% van de lasten van het betreffende jaar.

Bestemmingsreserve Impuls cultuur- & mensontwikkeling:

Doel: Deze intensivering is opgenomen als onderdeel van het bedrijfsplan en is noodzakelijk gezien het invoeren van Het Nieuwe Werken, het overbruggen van de geconstateerde cultuurverschillen, het invoeren van digitaal handhaven, coaching en om- en bijscholing.

Storting: Conform het bedrijfsplan bij de oprichting van de OD NHN.

Toelichting: In 2023 kunnen onttrekkingen plaatsvinden uit deze reserve voor de gevolgen van de strategische personeelsplanning.

Bestemmingsreserve Masterplan ICT:

Doel: Bij de start van het Masterplan ICT is inzichtelijk gemaakt welke acties moeten plaatsvinden en wat de financiële consequenties daarvan zijn. Wanneer deze kosten werkelijk worden gemaakt is niet met zekerheid te zeggen. Om de beschikbaar gestelde gelden voor het Masterplan ICT die door mogelijke vertraging niet in het betreffende jaar kunnen worden uitgegeven buiten het rekeningresultaat te houden, is deze bestemmingsreserve Masterplan ICT gevormd. In deze bestemmingsreserve worden de exploitatieoverschotten en -tekorten die door verschuiving in de tijd ontstaan per jaar verrekend.

Mutaties: Via resultaatbestemming c.q. begrotingswijziging conform exploitatieresultaat.

Bestemmingsreserve VTH-plustaken:

Doel: Dekken van de kosten in het kader van nog te verrichten werkzaamheden VTH-plustaken.

Mutaties: Storting of onttrekking van het exploitatiesaldo VTH-plustaken.

Termijn: Tot anders besloten.

5.5 Meerjarenraming 2023-2026

Geprognosticeerde begin- en eindbalans voor de drie jaren volgend op het begrotingsjaar:

ACTIVA	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026
Vaste activa				
Materiële vaste activa	€ 393.601	€ 383.201	€ 368.001	€ 348.001
Financiële vaste activa	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal vaste activa	**€ 393.601**	**€ 383.201**	**€ 368.001**	**€ 348.001**
Vlottende activa				
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	€ 5.332.285	€ 5.342.685	€ 5.357.885	€ 5.377.885
Overlopende activa	€ 80.000	€ 80.000	€ 80.000	€ 80.000
Liquide middelen	€ 250.000	€ 250.000	€ 250.000	€ 250.000
Totaal vlottende activa	**€ 5.662.285**	**€ 5.672.685**	**€ 5.687.885**	**€ 5.707.885**
Totaal generaal	**€ 6.055.886**	**€ 6.055.886**	**€ 6.055.886**	**€ 6.055.886**

PASSIVA	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026
Vaste passiva				
- Algemene reserve	€ 339.481	€ 339.481	€ 339.481	€ 339.481
- Bestemmingsreserve	€ 716.405	€ 716.405	€ 716.405	€ 716.405
Eigen vermogen	€ 1.055.886	€ 1.055.886	€ 1.055.886	€ 1.055.886
Totaal vaste passiva	**€ 1.055.886**	**€ 1.055.886**	**€ 1.055.886**	**€ 1.055.886**
Vlottende passiva				
Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar	€ 600.000	€ 600.000	€ 600.000	€ 600.000
Overlopende passiva	€ 4.400.000	€ 4.400.000	€ 4.400.000	€ 4.400.000
Totaal vlottende passiva	**€ 5.000.000**	**€ 5.000.000**	**€ 5.000.000**	**€ 5.000.000**
Totaal generaal	**€ 6.055.886**	**€ 6.055.886**	**€ 6.055.886**	**€ 6.055.886**

Overzicht van baten en lasten met de drie jaren volgend op het begrotingsjaar:

Meerjarenraming 2023-2026	BATEN 2023	LASTEN 2023	SALDO 2023	BATEN 2024	LASTEN 2024	SALDO 2024
Programma 1 Milieutaken	8.768.846	8.768.846	0	8.768.846	8.768.846	0
Programma 2 VTH-plustaken	6.285.807	6.285.807	0	6.285.807	6.285.807	0
Programma 3 Overhead OD NHN *	6.461.887	6.461.887	0	6.461.887	6.461.887	0
Onvoorzien Milieutaken	59.731	59.731	0	59.731	59.731	0
Onvoorzien VTH-plustaken	55.893	55.893	0	55.893	55.893	0
Rente	0	0	0	0	0	0
Vennootschapsbelasting (vrijgesteld)	0	0	0	0	0	0
Algemene dekkingsmiddelen	0	0	0	0	0	0
Saldo van baten en lasten	**21.632.164**	**21.632.164**	**0**	**21.632.164**	**21.632.164**	**0**
Toevoegingen en onttrekking aan de reserves per programma:	*Toevoeging*	*Onttrekking*		*Toevoeging*	*Onttrekking*	
	0	0	0	0	0	0
Resultaat	**21.632.164**	**21.632.164**	**0**	**21.632.164**	**21.632.164**	**0**

Meerjarenraming 2023-2026	BATEN 2025	LASTEN 2025	SALDO 2025	BATEN 2026	LASTEN 2026	SALDO 2026
Programma 1 Milieutaken	8.768.846	8.768.846	0	8.768.846	8.768.846	0
Programma 2 VTH-plustaken	6.285.807	6.285.807	0	6.285.807	6.285.807	0
Programma 3 Overhead OD NHN *	6.461.887	6.461.887	0	6.461.887	6.461.887	0
Onvoorzien Milieutaken	59.731	59.731	0	59.731	59.731	0
Onvoorzien VTH-plustaken	55.893	55.893	0	55.893	55.893	0
Rente	0	0	0	0	0	0
Vennootschapsbelasting (vrijgesteld)	0	0	0	0	0	0
Algemene dekkingsmiddelen	0	0	0	0	0	0
Saldo van baten en lasten	**21.632.164**	**21.632.164**	**0**	**21.632.164**	**21.632.164**	**0**
Toevoegingen en onttrekking aan de reserves per programma:	*Toevoeging*	*Onttrekking*		*Toevoeging*	*Onttrekking*	
	0	0	0	0	0	0
Resultaat	**21.632.164**	**21.632.164**	**0**	**21.632.164**	**21.632.164**	**0**

EMU-saldo voor de drie jaren volgend op het begrotingsjaar:

nr.	EMU-saldo	2024	2025	2026
1	Exploitatiesaldo voor toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (negatief exploitatiesaldo is negatief bedrag)	€ 0	€ 0	€ 0
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	€ 162.400	€ 167.200	€ 172.000
3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	€ 0	€ 0	€ 0
4	Investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	€ 152.000	€ 152.000	€ 152.000
5	Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overige, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4	€ 0	€ 0	€ 0
6	Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord	€ 0	€ 0	€ 0
7	Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)	€ 0	€ 0	€ 0
8	Baten bouwgrondexploitatie	€ 0	€ 0	€ 0
9	Lasten op balanspost Voorzieningen voor zover deze transacties met derden betreffen	€ 0	€ 0	€ 0
10	Lasten i.v.m. transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten	€ 0	€ 0	€ 0
11	Verkoop van effecten:			
	Gaat u effecten verkopen? (ja/nee)	nee	nee	nee
	Berekend EMU-saldo (+1+2+3-4+5+6-7+8-9-10-11)	**€ 10.400**	**€ 15.200**	**€ 20.000**

Lijst van gebruikte afkortingen

AB	Algemeen bestuur
Arbo	Arbeidsomstandigheden
BBV	Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BRZO	Besluit risico's zware ongevallen
CISO	Chief Information Security Officer
DB	Dagelijks bestuur
DIV	Documentaire informatievoorziening
DSO	Digitaal Stelsel Omgevingswet
DVO	Dienstverleningsovereenkomst
EMU	Economische Monetaire Unie
Fte	Fulltime-equivalent
FUGR	Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen
GIS	Geografisch informatiesysteem
HRM	Human resource management
ICT	Informatie- en communicatietechnologie
IGH	Informatiegestuurde handhaving
IPO	Interprovinciaal Overleg
NCS	Nieuw centraal systeem
OD	Omgevingsdienst
OR	Ondernemingsraad
PFOA	Perfluoroctaanzuur (door mensen gemaakte chemische stof, die van nature niet in het milieu voorkomt)
PFOS	Poly- en perfluoralkylstoffen (verzamelnaam voor een groep zwaar vervuilde en giftige chemische stoffen)
PO	Privacy Officer
P&O	Personeel en organisatie
REV	Register Externe Veiligheidsrisico’s
ROM	Ruimtelijke Ordening en Milieu
RVO	Rijksdienst voor Ondernemend Nederland
VTH	Vergunningverlening, toezicht en handhaving
VVGB	Verklaring van geen bedenkingen
Wbb	Wet bodembescherming
Whvbz	Wet hygiëne en veiligheid badinrichtingen en zwemgelegenheden
WNT	Wet normering topinkomens

Colofon

Uitgave Omgevingsdienst Noord-Holland Noord

Bezoekadres	:	Dampten 2 1624 NR Hoorn
Telefoon	:	088-10 21 300
Email	:	postbus@odnhn.nl
Website	:	www.odnhn.nl
Postadres	:	Postbus 2095 1620 EB Hoorn
Eindredactie	:	Team Concernondersteuning Omgevingsdienst Noord-Holland Noord
Datum	:	13 juli 2022

Dashboard

In het overleg van de Regietafel van 25 oktober 2021 is de drie grote gemeenschappelijke regelingen gevraagd te experimenteren met een dashboard. De gemeente Alkmaar heeft hierom verzocht.

1. Financieel

Resultaat	Streefwaarde		Realisatie 2021	Realisatie 2020
Positief resultaat in procenten van de uitgaven		≥ 0%	10,1%	13,8%
		> 0 % ≤ -2%		
		> -2%		

Algemene reserve	Streefwaarde		Realisatie 2021	Realisatie 2020
Algemene reserve in procenten van de reguliere uitgaven over het boekjaar		≤ 1,5% ≤ 2,5%	2,67%*	2,37%
		≤ 0,5% ≤ 1,5%		
		< 0,5%		

*realisatie boven de 2,5% wordt tijdelijk veroorzaakt door de lage uitgaven in 2021.

Weerstandcapaciteit	Streefwaarde		Realisatie 2021	Realisatie 2020
Algemene reserve is groter dan de risico's		≥ 1	1,03	0,97
		≤ 0,5% ≤ 1		
		< 0,5		

Risico's	Streefwaarde		Realisatie 2021	Realisatie 2020
Inschatting risico's		Minimaal		
		Gemiddeld		
		Hoog/urgent		

2. Organisatie/bedrijfsvoering

Ziekteverzuim	Streefwaarde		Realisatie 2021	Realisatie 2020
Percentage ziekteverzuim		≤ 5%	6,18%	4,82%
		> 5 % ≤ 7%		
		> 7%		

Overhead ratio	Streefwaarde (begroting)		Realisatie 2021	Realisatie 2020
Overheadkosten in procenten van de totale kosten		≤ 39% begroot	32%	33%
		> 39 % ≤ 40%		
		> 40%		

3. Prestatie afspraken

De OD NHN maakt met iedere deelnemer individuele afspraken in de vorm van het uitvoeringsprogramma (UP)

AB-BESLUIT

Aan	: Algemeen Bestuur OD NHN
Datum vergadering	: 13-07-2022
Auteur	: C. van den Tempel (Concerncontroller)
Onderwerp	: Ontwerpbegroting 2023
Agendapunt	: ..
Bijlage(n)	: 1
Portefeuille	: Financiën (Dhr. Groot)

Aanleiding:
Bijgaand treft u de ontwerpbegroting voor 2023 aan alsmede de meerjarenbegroting 2024-2026. In artikelen 27 en 28 van de gemeenschappelijke regeling OD NHN is geregeld dat jaarlijks een begroting wordt voorbereid en vastgesteld. Dit besluit strekt hiertoe.

Indexatie 2022
In de vergadering van de Dagelijks Bestuur van 9 maart 2022 is besloten, naar aanleiding van de zienswijzen van de gemeenten en provincie, tot een indexatiepercentage voor 2023 t.o.v. 2022 van 2,3%.

Inhoudelijk advies van DB aan AB:
Het Algemeen Bestuur wordt geadviseerd de Ontwerpbegroting 2023 vast te stellen.

Consequenties:

- **Financiële consequenties:**
  - Budgetmandatering van uitgaven in 2023.

Vervolgprocedure:
- Het Algemeen Bestuur stelt vóór 15 juli 2022 de Ontwerpbegroting 2023 vast;
- Het DB verstuurt de vastgestelde begroting 2023 binnen twee weken na de vaststelling aan de Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties.

Bijlagen:
- Ontwerpbegroting 2023.
- Gemotiveerde reactie DB op ingekomen zienswijzen (nazending).

Voorgesteld besluit van het DB aan het AB:

Het Algemeen Bestuur wordt voorgesteld om de begroting 2023 OD NHN vast te stellen rekening houdend met de gemotiveerde reactie van het Dagelijks Bestuur van de OD NHN op de ingediende zienswijzen.

Besluit Algemeen Bestuur d.d.: 13 juli 2022: conform voorstel.

Ondertekening:

De voorzitter,	**De secretaris,**
M.C. Uitdehaag	**Q.M. Foppe**

Gemeente Texel

(Concept / Voorgenomen)

Raadsbesluit

Integraal advies jaarstukken 2021 en begroting 2023 van de OD NHN namens de 4 colleges van burgemeester en wethouders in de Kop van Noord-Holland

Doelenboom

Programma	**2**	**Zorg voor elkaar, veiligheid op orde**
Maatschappelijk doel	2.6	Kwaliteit van leven van alle Texelaars verbeteren
Beleidsdoel	2.6.1	Gezonde leefstijl bevorderen

De raad van de gemeente Texel:

gelezen het advies van burgemeester en wethouders;

gehoord de raadscommissie;

Gelet op

- Wet gemeenschappelijke Regelingen
- Gemeenschapelijke Regeling OD NHN
- Besluit Begroting en Verantwoording (BBV)

Besluit

1. Kennis te nemen van de jaarstukken 2021 van de OD NHN en begroting 2023 van de OD NHN
2. Via de Regionale Raadscommissie Noordkop op de Jaarrekening 2021 OD NHN en de begroting 2023 van de OD NHN bijgevoegde (gezamenlijke) zienswijze in te dienen.

Ondertekening

Vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 22-06-2022,

De griffier, De voorzitter,

Zaaknummer 3176913

Bijlagen

1. Gezamenlijke Regionale Zienswijze
2. AB-Besluit Jaarrekening 2021
3. AB-Besluit resultaatbestemming 2021
4. Accountantsverslag 2021 GR OD NHN
5. Begroting OD NHN 2023
6. Controleverklaring jaarrekening OD NHN 2021
7. Dashboard OD NHN jaarrekening 2021
8. Jaarrekening 2021 OD NHN
9. AB-Besluit Begroting 2023

Raadscommissie

Dossiernummer	1033
Extern Zaak ID	3178846
Vertrouwelijk	Nee
Vergaderdatum	8 juni 2022
Agendapunt	12
Titel	Zienswijze op de jaarstukken 2021 en begroting 2023 GGD HN
Organisatieonderdeel	Beleid & Vergunningen
Portefeuillehouder	R. van de Belt

Aanleiding

Bijlagen
Bestuurlijk advies
Rapportage Regionale RaadsRapporteurs GGD - mei 2022.
Bijlage 1. Aanbiedingsbrief jaarstukken 2021
Bijlage 2. Jaarstukken-Verantwoording GGD HN 2021 plus controle verklaring
Concept-raadsbesluit - 2988972 -GGD HN jaarverantwoording 2021 en programmabegroting 2023
Bijlage 3. Populair Jaarverslag GGD HN 2021
Bijlage 4. Overzicht stand van zaken eerdere zienswijzen
Bijlage 5. Toetsingskaders jaarrekening 2021 GGD
Bijlage 6. Accountantsverslag 2021 GGD HN 1.0
Bijlage 7. Aanbiedingsbrief Begroting 2023
Bijlage 8. Programmabegroting GGD Hollands Noorden 2023 - DEF 14-4-2022
Bijlage 9. Toetsingskaders begroting 2023 GGD
Bijlage 10. 20220503 concept RRN advies GGD jaarstukken 2021 en begroting 2023 def

Geagendeerd	**Vergaderdatum**
B&W	17 mei 2022
Raadscommissie	**8 juni 2022**
Raadsvergadering	22 juni 2022

Toelichting

De GGD Hollands Noorden heeft haar jaarstukken 2021 en begroting 2023 gepresenteerd. Gemeenteraden
mogen daarop hun zienswijzen kenbaar maken.
Het college stelt aan de gemeenteraad voor om in te stemmen met de jaarverantwoording

2021 en de
resultaatbestemming. De raad verzoekt dit positief resultaat toe te voegen aan de algemene reserve van de
GGD Hollands Noorden. Voor de programmabegroting wordt voorgesteld om een positieve zienswijze af te
geven. Op financieel gebied wordt voorgesteld de algemene reserve overeenkomstig het Financieel
herstelplan 2018 met € 180.000 opgebouwd. Gemeenteraden hebben in de kadernota zienswijzen gegeven en
deze zijn grotendeels overgenomen.

Advies

GGD HN jaarverantwoording 2021 en programmabegroting 2023

Doelenboom

Programma	**2**	**Zorg voor elkaar, veiligheid op orde**
Maatschappelijk doel	2.5.	Texelse jeugd veilig en gezond op laten groeien
Beleidsdoel	2.5.1	Jeugd ontwikkelkansen bieden

Raadsvoorstel

Voorgesteld wordt te besluiten:

1. Instemmen met de jaarrekening 2021 van de GGD Hollands Noorden en met de voorgestelde resultaatbestemming;

2. Een positieve zienswijze af te geven ten aanzien van de begroting 2023 van de GGD Hollands Noorden en kennis te nemen van de meerjarenraming 2023-2026;

3. Het college op te dragen deze zienswijzen kenbaar te maken aan het dagelijks bestuur van de GGD Hollands Noorden.

Toelichting

De GGD Hollands Noorden heeft haar jaarstukken 2021 en begroting 2023 gepresenteerd. Gemeenteraden mogen daarop hun zienswijzen kenbaar maken.
Het college stelt aan de gemeenteraad voor om in te stemmen met de jaarverantwoording 2021 en de resultaatbestemming. De raad verzoekt dit positief resultaat toe te voegen aan de algemene reserve van de

Consequenties

Financieel	☐ Ja ☑ Nee
Personeel/Organisatie	☐ Ja ☑ Nee
Juridisch	☐ Ja ☑ Nee
Beleid	☐ Ja ☑ Nee
Inkoop/Aanbesteding	☐ Ja ☑ Nee
Deregulering	☐ Ja ☑ Nee

Majeure risico's	☐ Ja ☑ Nee
Beheer	☐ Ja ☑ Nee
Belanghebbenden	☐ Ja ☑ Nee
Structuurvisie	☐ Ja ☑ Nee
Regie	
Zaaknummer	2988972

Bijlagen

1.Aanbiedingsbrief Jaarstukken
2.GGD HN Jaarstukken 2021 met controle verklaring
3.GGD HN Populair Jaarverslag 2021
4. 2023 GGD HN Overzicht eerdere zienswijzen
5. GGD HN Toetsingskaders jaarrekening
6. GGD HN Accountantsverslag 2021
7. GGD HN Aanbiedingsbrief Begroting 2023
8. GGD HN Programmabegroting 2023
9. GGD HN Toetsingskaders Begroting 2023
10. RRN advies GGD jaarverantwoording 2021 en programmabegroting 2023.

GGD Hollands Noorden. Voor de programmabegroting wordt voorgesteld om een positieve zienswijze af te geven. Op financieel gebied wordt voorgesteld de algemene reserve overeenkomstig het Financieel herstelplan 2018 met € 180.000 opgebouwd. Gemeenteraden hebben in de kadernota zienswijzen gegeven en deze zijn grotendeels overgenomen.

Het bijgevoegde RRN advies komt overeen met hetgeen in dit collegevoorstel staat. De RRN komt op 2 juni bij elkaar om het RRN advies te bespreken.

GGD HN jaarverantwoording 2021 en programmabegroting 2023

Samenvatting

De GGD Hollands Noorden (Hierna GGD) is de gemeentelijke gezondheidsdienst van de gemeente Texel en 16 andere gemeenten. De GGD zet zich in voor de jeugdgezondheidszorg (consultatiebureau), infectieziekten bestrijding, kwetsbare burgers en onderzoek, beleidsondersteuning en preventie. De GGD Hollands Noorden heeft haar jaarstukken 2021 en begroting 2023 gepresenteerd. Gemeenteraden mogen daarop hun zienswijzen kenbaar maken. Het college stelt aan de gemeenteraad voor om in te stemmen met de jaarverantwoording 2021 en de resultaatbestemming. De raad verzoekt dit positief resultaat toe te voegen aan de algemene reserve van de GGD Hollands Noorden. Voor de programmabegroting 2023 wordt voorgesteld om een positieve zienswijze af te geven. Op financieel gebied wordt voorgesteld de algemene reserve overeenkomstig het Financieel herstelplan 2018 met € 180.000 opgebouwd. Gemeenteraden hebben in de kadernota zienswijzen gegeven en deze zijn grotendeels overgenomen.

GGD HN jaarverantwoording 2021 en programmabegroting 2023

Argumenten tot advies

Onderbouwing advies bij de Jaarstukken 2021

Het voorstel aan de raad is om in te stemmen met de Jaarstukken 2021 omdat de verantwoording in belangrijke mate aansluit bij de begroting 2021, de 1e begrotingswijziging 2021, de zienswijzen op de begrotingen en de bestuurlijke reactie daarop van de GGD.

Inhoudelijk

De COVID-19-pandemie heeft ook in 2021 een grote impact gehad op de GGD. Naast de taken in de Covid-19 bestrijding, is het reguliere werk zo veel als mogelijk binnen de maatregelen doorgegaan.
In de verantwoording treft u de GGD in één oogopslag (pg. 5-6), een beknopt dashboard (pg.7-9) en per focuslijn maatschappelijke effecten, speerpunten, Kpi's en ontwikkelingen. Bij de ontwikkelingen maakt de GGD onderscheid tussen GR taken en aanvullende diensten (voor gemeenten/derden). Extra is ingezet op de versterking van de jeugdgezondheidszorg en de informatiebeveiliging en privacybescherming. In 2021 is besloten dat Veilig Thuis per 2022 een GR taak in plaats van een aanvullende dienst wordt. Het afzonderlijk aangeleverde populaire jaarverslag biedt, naast interviews met medewerkers, enige kwantitatieve informatie over meerdere jaren.

Financieel

De accountantscontrole heeft geleid tot een goedkeurend oordeel inzake getrouwheid en rechtmatigheid. De jaarrekening 2021 sluit af met een voordelig saldo van € 90.000. Het positieve resultaat is overwegend incidenteel van aard. De algemene reserve (na resultaatbestemming) bedraagt op 31 december 2021 €1.083.000. De algemene reserve is 2,4% van de totale lasten en valt binnen de daarvoor gestelde norm (maximaal 2,5% van de totale lasten, exclusief lasten Covid). In 2021 zijn de begrote risico's niet opgetreden. Wel is voor versterking van informatiebeveiliging en privacybescherming in 2021 eenmalig een bedrag van € 295.000 aangewend uit de algemene reserve, conform de 1e begrotingswijziging 2021. In de 1e begrotingswijziging was ook sprake van een onttrekking van 250.000 voor de doorontwikkeling van de jeugdgezondheidszorg. Deze onttrekking heeft niet plaatsgevonden.

Covid-19

De kosten voor de bestrijding van Covid-19 bedroegen ruim € 70 miljoen en zijn volledig vergoed door het ministerie van VWS. De GGD verwacht ook in 2022 als gevolg van Covid-19 een kostenstijging en inkomstenderving. De meerkostenregeling Covid-19 van de rijksoverheid wordt verlengd in 2022. De vergoeding voor inkomstenderving ten gevolge van Covid-19 vervalt. Eerder is besloten om een bestemmingsreserve Corona van € 284.000 op te nemen tot en met 2021. Het voorstel is deze bestemmingsreserve voor 2022 te behouden.

Resultaat bestemming

De GGD stelt voor het positieve resultaat van € 90.000 toe te voegen aan de algemene reserve. Het advies is om hier mee in te stemmen omdat de algemene reserve binnen de norm (2,5%) blijft en het opbouwen van de algemene reserve in lijn is met het financiële herstelplan 2018.

Onderbouwing advies bij de Begroting 2023

Het voorstel is een positieve zienswijze af te geven omdat de begroting in belangrijke mate aansluit bij de Kadernota 2023, de zienswijzen op deze Kadernota en de bestuurlijke reactie daarop van de GGD.
Conform de zienswijzen

- zijn de focuslijnen verder uitgewerkt. Per focuslijn zijn speerpunten, resultaten, kpi's en maatschappelijke effecten opgenomen;
- zijn GR taken en aanvullende diensten onderscheiden;
- is het GGiD opgenomen als risico;

- is, net als in 2022, binnen de begroting dekking gevonden voor de structurele lasten voor informatiebeveiliging en privacybescherming;
- wordt de algemene reserve opgebouwd conform het financieel herstelplan 2018.

Inhoudelijk
Zoals eerder opgenomen in de Kadernota, stelt de GGD in 2023, net als in 2022, de volgende speerpunten voor:
• Doorontwikkeling Jeugdgezondheidzorg;
• Informatiebeveiliging en privacy;
• Proactief inzetten op preventie en bestrijding van (nieuwe) infectieziekten.
De focuslijnen zijn verder uitgewerkt. Per focuslijn worden de beoogde resultaten, KPI's en effecten helder beschreven (pg.15-22). Ook is een overzicht gegeven van GR taken en aanvullende diensten (bijlage 5 en 6).

Financieel
De begroting 2023 is sluitend en de algemene reserve wordt overeenkomstig het Financieel herstelplan 2018 met € 180.000 opgebouwd. De deelnemersbijdrage is geïndexeerd met het regionaal afgesproken percentage van 2,3%. In overeenstemming met de vastgestelde Kadernota 2023 worden in 2023 de volgende uitgaven ten laste van algemene reserve gebracht:
• Doorontwikkeling JGZ (€ 50.000) (eenmalig).
• Versterken van informatiebeveiliging & privacybescherming (€ 500.000).
• Versterken van infectiepreventie (€ 123.000).
De GGD verwacht dat er op termijn extra middelen vanuit het Rijk beschikbaar gesteld worden voor het versterken van infectiepreventie en informatiebeveiliging/privacybescherming. Voorzichtigheidshalve wordt voorgesteld de uitgaven te dekken uit de algemene reserve om een tussentijdse begrotingswijziging in 2023 te voorkomen. Mocht het Rijk de uitgaven in 2023 gaan financieren, dan wordt het algemene bestuur via de bestuurlijke rapportages geïnformeerd en zal de onttrekking aan de algemene reserve niet hoeven plaatsvinden. In het meerjarenperspectief vanaf 2024 is financiering vanuit rijksmiddelen opgenomen en is het voorzichtigheidsprincipe losgelaten. De structurele lasten voor informatiebeveiliging en privacybescherming ad € 285.000 zijn binnen de begroting opgevangen, conform de zienswijzen bij de begroting 2022.

Risico's
Naar aanleiding van de aanbevelingen uit het rekenkameronderzoek, dat door een aantal deelnemende gemeenten is uitgevoerd, heeft de GGD het risicomanagement verder ontwikkeld. Periodiek wordt een risicomonitor opgesteld en hierover wordt via de P&C cyclus gerapporteerd.
Het weerstandsvermogen is in 2023 niet toereikend om de begrote risico's op te vangen, indien zij allen optreden. De begrote risico's zijn ingeschat op € 724.000. (In de Kadernota was dit € 565.000. Een verwachte kostenstijging verklaart het verschil.) De algemene reserve is ultimo 2023 begroot op
€ 563.000. Indien de hiervoor genoemde onttrekkingen niet nodig blijken ten gevolge van een rijksbijdrage is de algemene reserve toereikend om begrote risico's op te vangen. Er bestaat onzekerheid omtrent de definitieve oplevering van het digitale dossier voor de Jeugdgezondheidszorg (GGiD). De kosten voor het implementeren het GGiD zijn begroot op € 264.000 en worden gedekt in de meerjarenbegroting.

Meerjarenraming
Het meerjarig resultaat is conform de Kadernota. Het meerjarenperspectief geeft, conform het financieel herstelplan, een positief resultaat aan van €180.000 per jaar tot en met 2026.
De meerjarenraming is een doorkijk naar volgende jaren en wordt met de Programmabegroting 2023 niet vastgesteld.

Alternatieven
Een alternatief zou zijn om geen of andere zienswijzen in te dienen.

Wanneer geen zienswijze wordt afgegeven, dan zou deze kans om op dit moment sturing te geven verspeeld worden. Gezien de motie die de raden daarover in 2016 hebben aangenomen is het logisch elk geboden moment waarop sturing gegeven kan worden aan te grijpen.

Consequenties van het advies

Financiële gevolgen

Deelnemersbijdrage GR taken 2023

De indexatie (2,3%) is toegepast conform financiële uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen. De deelnemersbijdrage per gemeente wordt licht beïnvloed door toe- en afnamen van het aantal inwoners. De totale gemeentelijke bijdragen voor 2023 zijn (x 1.000):

Algemene bijdrage GR taken	€ 13.355 (is € 19,96 per inwoner)
JGZ 0-4 jaar	€ 9.115
JGZ 12-18	€ 584
Rijksvaccinatieprogramma	€ 1.485
Huisvesting JGZ (Centra voor Jeugd en Gezin)	€ 1.659
Toezicht kinderopvang	€ 1.273
Veilig Thuis`	€ 9.416
Totaal	**€ 36.887**

De kosten voor de GR taak Lijkschouwing zijn gebaseerd op een tarief per prestatie. Daarnaast zijn er kosten voor aanvullende diensten.

Financiële bijdrage gemeente

In de begroting zijn de bijdragen per deelnemer opgenomen (pagina 46).

Begroting 2023 Bedragen x €1000	**Den Helder**	**Schagen**	**Hollands Kroon**	**Texel**
Algemene bijdrage GR taken	1.129	935	972	274
JGZ 0-4 jaar	718	610	657	159
JGZ 12-18	46	39	42	10
Huisvesting JGZ	140	108	151	38
Rijksvaccinatieprogramma	118	98	106	25
Totaal	2.151	1.791	1.928	507

Dit komt overeen met wat in de kadernota 2023 is opgenomen. Een geringe afwijking is het gevolg van geactualiseerde inwonersaantallen per 1-1-2022.

Vervolg en Communicatie

Het besluit van de raad wordt kenbaar gemaakt aan het DB van de GGD. Het DB van de GGD formuleert een bestuurlijke reactie op de zienswijzen van de raden. Het DB legt de Jaarrekening 2021 en begroting 2023 op 6 juli 2022 ter vaststelling voor aan het AB, met ter kennisname de zienwijzen en de bestuurlijke reactie van het DB op de zienswijzen.

Relevante wet- en regelgeving of jurisprudentie

- Wet gemeenschappelijke regelingen
- Besluit begroten en verantwoorden
- Wet publieke gezondheid
- Wet meldcode huiselijk geweld en kindermishandeling
- Jeugdwet
- Wet maatschappelijke ondersteuning
- Wet op de lijkbezorging

- Wet kinderopvang
- Warenwet

Aanleiding / Voorgeschiedenis / Eerdere besluiten

De raad heeft jaarlijks de mogelijkheid om haar zienswijzen te geven over het handelen van de GGD Hollands Noorden (hierna te noemen GGD) bij de jaarstukken en begroting. Net als in 2021 is voorafgaand hieraan een Kaderbrief vastgesteld.

Het dagelijks bestuur (DB) van de GGD Hollands Noorden (hierna GGD) heeft op 14 april 2022 de Jaarstukken 2021 en begroting 2023 aangeboden voor zienswijze van de raad. Met het afgeven van een zienswijze kan de raad sturen op het inhoudelijke en financiële beleid van de gemeenschappelijke regeling. Na kennisname van de zienswijzen van de raden, staan de Jaarstukken 2021 en de begroting 2023 ter vaststelling geagendeerd voor het AB op 6 juli 2022. De ontwerpbegroting 2023 is gebaseerd op de Kadernota 2023, vastgesteld door het algemeen bestuur van de GGD (AB) op 9 maart 2022.

Het algemeen bestuur van de GGD stelt de jaarstukken 2021 en de begroting 2023 vast op 7 juli 2021, na kennisname van de zienswijzen. Na deze vergadering van het algemeen bestuur ontvangen de gemeenten een overzicht van de zienswijzen en de bestuurlijke reactie hierop ter kennisname.

Dit advies is opgesteld door de beleids- en financiële medewerkers van de gemeenten Texel, Schagen, Den Helder en Hollands Kroon. Het voorstel is bovendien bovenregionaal afgestemd met de andere regio’s uit het GGD werkgebied.

Gemeente Texel

(Concept / Voorgenomen)

Raadsbesluit

GGD HN jaarverantwoording 2021 en programmabegroting 2023

Doelenboom

Programma	**2**	**Zorg voor elkaar, veiligheid op orde**
Maatschappelijk doel	2.5.	Texelse jeugd veilig en gezond op laten groeien
Beleidsdoel	2.5.1	Jeugd ontwikkelkansen bieden

De raad van de gemeente Texel:

gelezen het advies van burgemeester en wethouders;

gehoord de raadscommissie;

Gelet op

- Wet gemeenschappelijke regelingen
- Besluit begroten en verantwoorden
- Wet publieke gezondheid
- Wet meldcode huiselijk geweld en kindermishandeling
- Jeugdwet
- Wet maatschappelijke ondersteuning
- Wet op de lijkbezorging
- Wet kinderopvang
- Warenwet

Overwegende

- Dat de verantwoording over 2021 van de GGD aansluit bij de begroting 2021.
- Dat er enkele verbeteringen mogelijk zijn om de transparantie te vergroten en de grip op de GGD te verbeteren.
- Dat de begroting 2023 aansluit bij de kadernota 2023.

Besluit

1. Instemmen met de jaarrekening 2021 van de GGD Hollands Noorden en met de voorgestelde resultaatbestemming;

Ondertekening

Vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 22-06-2022,

De griffier, De voorzitter,

Zaaknummer 2988972

Bijlagen

1. xxx

2. Een positieve zienswijze af te geven ten aanzien van de begroting 2023 van de GGD Hollands Noorden en kennis te nemen van de meerjarenraming 2023-2026;

3. Het college op te dragen deze zienswijzen kenbaar te maken aan het dagelijks bestuur van de GGD Hollands Noorden.

Rapportage Regionale RaadsRapporteurs - GGD

Over de GGD Jaarrekening en Programmabegroting

Op 24 mei 2022 is – via MS Teams - door [1]Regionale RaadsRapporteurs voor de GGD gesproken over de jaarverantwoording 2021 en programmabegroting 2023 van de GGD HN, inclusief het RRN-advies.

Deelnemers: mevrouw De Nijs (raadslid Schagen), mevrouw Dros (raadslid Texel), de heer Schuiringa (raadslid Texel), de heer Bijlstra (raadslid Hollands Kroon), de heer Moolenburgh (ambtelijke deskundige) en mevrouw de Porto (Raadsgriffier Texel).

Omdat nog niet alle benoemingen in de Noordkop gedaan zijn, schoof er nog geen raadslid aan vanuit Den Helder.

De Rapporteurs geven aan blij te zijn met de wijze waarop de adviezen van vorig jaar zijn opgepakt (en de rapportage daarover) en ook is sprake van waardering voor het zogeheten Populaire jaarverslag.

Er is dan ook sprake van slechts een paar adviezen en technische vragen.

Advies van de Regionale RaadsRapporteurs

- Bundel in toekomstige Programmabegrotingen en -rekeningen informatie over de (kosten van de) wettelijke en de aanvullende taken, per gemeente. Deze informatie staat nu verspreid door de documenten heen.
- Algemeen: vaak worden grote bedragen (of verschillen) niet toegelicht. Verzoek is daar alert op te zijn (opvallende verschillen altijd toelichten).
  Over weerstandsvermogen en risico's (bladzijde 11 van de Programmabegroting). Nog niet alle begrotingsrisico's 2023 kunnen worden opgevangen door de Algemene Reserve; graag alert op de risico's en het risicoprofiel.
- We gaan ervanuit dat er een brede evaluatie zal plaatsvinden van de GGD in de Covid-19-periode, zodat de leerzame momenten benut kunnen worden voor een eventuele toekomstige pandemie. Wij vinden het belangrijk dat daarbij ook expliciet wordt gekeken naar het personeelsbeleid gedurende die gehele periode (zowel kwalitatief als kwantitatief, effecten van dat beleid op andere sectoren en de beloningsstrategie).

(Technische) vragen aan de GGD:

- Op verschillende plaatsen in de Jaarrekening wordt gerapporteerd over de effecten van Covid-19; duidelijk (en logisch) is dat de impact groot is; op verschillende plaatsen in de rapportage wordt ook gemeld dat de GGD niet al zijn taken heeft kunnen uitvoeren. Is het mogelijk om op overzichtelijke wijze ('1 A4') inzicht te geven welke taken niet gedaan zijn in 2021, die wel gepland waren c.q. hadden moeten gebeuren, inclusief een korte uitleg van de consequenties daarvan?
- Hoe is Veilig Thuis financieel verwerkt? (Zou nu zichtbaar moeten zijn in de Programmabegroting GGD Hollands Noorden 2023.)

[1] **De taak van de RaadsRapporteurs:**
Een bijdrage leveren aan het formuleren van de informatiebehoefte van de raadsleden en zorgen dat de GR-en (in casu: de GGD) op die wijze hun stukken aanbieden; belangrijk ook dat dat aansluit op de kaderstellende en controlerende rol van de raden.
Uiteindelijk doel: Zonder stukken van a tot z te hoeven lezen of expert te zijn, of alle AB-vergaderingen te moeten volgen, moeten raadsleden het gevoel hebben dat zij grip hebben op de GGD en kunnen oordelen over de mate waarin maatschappelijke doelen worden bereikt (binnen de financiële kaders); informatie moet begrijpelijk worden aangeboden en ook op een wijze dat het lokaal herkenbaar is.

- Pagina 54, Programmabegroting 2023: overige baten. Realisatie in 2021: € 90,5 miljoen. Begroting 2023: 20 miljoen. Wat valt er onder ‘overige baten’ en hoe kan dat verschil verklaard worden?
- Wat zijn de huisvestingskosten van Veilig Thuis? (Vanuit de achtergrond dat ze van 3 gebouwen naar 1 gebouw zouden gaan.)
- In de kosten zit een personeelsaandeel van 83%; dat lijkt hoog. Kunt u daar een toelichting op geven?

Advies van de regionale RaadsRapporteurs van de GGD

We zien geen technische belemmeringen om het raadsvoorstel te accorderen; wel adviseren wij de gemeenteraden om onze adviezen over te nemen en zouden wij graag zien dat de door ons geformuleerde vragen beantwoord worden.

Gemeenteraden van de bij GGD Hollands
Noorden aangesloten gemeenten

Uw kenmerk:		E-mail	ykoopen@ggdhn.nl
Ons kenmerk:	20220415	Datum:	14 april 2022
Contactpersoon:	E.J. Paulina	Bijlagen:	5
Doorkiesnummer:	0880100500	Onderwerp:	Jaarstukken 2021

Geachte raad,

Hierbij biedt het dagelijks bestuur van GGD Hollands Noorden (GGD) u de Jaarstukken 2021 aan voor zienswijzen van de gemeenteraden. In deze stukken leggen we (financieel) verantwoording af aan het algemeen bestuur van de GGD. Deze stukken maken deel uit van de Planning & Control cyclus (P&C cyclus) van de GGD. Daarnaast zijn het accountantsrapport en het toetsingsformulier bijgesloten. Naast de programmaverantwoording over 2021 wordt ook een populair jaarverslag uitgebracht. U treft de link aan op de bijgevoegde flyer.

De Jaarstukken 2021 worden in de vergadering van het algemeen bestuur van 6 juli vastgesteld, de zienswijzen van uw gemeente worden daarbij betrokken. Graag geven wij op een aantal punten uit de Jaarstukken 2021 een nadere toelichting.

Bereikte resultaten in 2021

Het jaar 2021 heeft voor de organisatie grotendeels in het teken gestaan van de bestrijding van de Covid-19 pandemie. Dit heeft enorme impact gehad op de GGD-organisatie, zowel organisatorisch als financieel. In deze verantwoording is de programma-indeling van de GGD losgelaten en is gekozen voor een indeling naar focuslijnen. Vier thema's uit de landelijke nota Gezondheidsbeleid zijn vertaald in overeenkomstige focuslijnen:

- Gezond opgroeien
- Gezond ouder worden
- Meedoen naar vermogen
- Gezonde leefomgeving.

Met de focuslijnen werkt de GGD aan de ondersteuning van het gemeentelijk gezondheidsbeleid voor zeventien gemeenten en het versterken van de publieke gezondheidszorg in samenwerking met netwerkpartners in Noord-Holland-Noord.

In de verantwoording treft u naast de GGD in één oogopslag ook een beknopt dashboard aan met 10 belangrijke prestatie indicatoren onderverdeeld naar maatschappelijke effect, financieel en organisatie/bedrijfsvoering. Hiermee wordt invulling gegeven om te experimenteren met een dashboard.

Opvolging zienswijzen voorgaand jaar

Gemeenten hebben bij de jaarrekening 2020 en de begroting 2021 zienswijzen in gediend. U bent na de besluitvorming in het algemeen bestuur al geïnformeerd over de opvolging daarvan. In de jaarrekening 2021 is het positieve resultaat over 2020 in overeenstemming met besluitvorming toegevoegd aan de algemene reserve, waarmee de vermogenspositie van de GGD is versterkt. Daarnaast zijn eerdere zienswijzen opgevolgd om de focuslijnen verder uit te werken, prestatie indicatoren op te nemen en de prestaties inzichtelijk te maken op de dashboards op GGDHN.incijfers.nl.

Financiën op orde: positief resultaat

De financiële resultaten over 2019 tot en met 2021 zijn hieronder samengevat.

Baten en lasten (x € 1.000) inclusief mutaties reserves	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Begroting 2021	Realisatie 2021
Baten	44.040	60.071	44.709	115.107
Lasten	42.667	59.850	44.709	115.017
Resultaat	1.373	221	0	90
	voordelig	voordelig		voordelig

De GGD heeft 2021 afgesloten met een voordelig jaarresultaat van € 90.000. Het positieve resultaat is overwegend incidenteel van aard. De oorzaken zijn hogere inkomsten uit aanvullende dienstverlening JGZ en lagere kosten op diverse GR-taken door het moeizaam kunnen invullen van vacatures in de huidige krappe arbeidsmarkt. In overeenstemming met het Financieel herstelplan 2018 is jaarlijks over de 2018-2021 een positief resultaat gerealiseerd. Het eigen vermogen is daardoor gestegen van € -177.000 negatief naar € 1.7 miljoen positief. Dat is gezien de omstandigheden een goede prestatie.

Het jaar 2021 heeft voor de organisatie grotendeels in het teken gestaan van de bestrijding van de Covid-19 pandemie. Dit heeft enorme impact gehad op de GGD-organisatie, zowel organisatorisch als financieel. De (niet begrote) meerkosten als gevolg van Covid-19 bedragen ruim € 70 miljoen en krijgt de GGDvolledig vergoed door het Ministerie van VWS.

Weerstandsvermogen en risico's

De algemene reserve (na resultaatbestemming) bedraagt op 31 december 2021 € 1.083.000.
Ten opzichte van de Kadernota 2023 zijn de financiële risico's toegenomen. Er is sprake van hogere inflatie, kostenstijgingen in noodzakelijke uitgaven en ook dreigen bezuinigingen vanuit het rijk. Voor 2022 - 2023 is de kans dat gemeenten financieel moeten bijspringen erg klein. Het vermogen is dan nog voldoende om deze risico's te dekken.

In 2024 is, zonder aanvullende financiering vanuit het rijk, het risico groter dat gemeenten financieel moeten bijspringen. Bij tussentijdse bestuurlijke rapportages en de Kadernota 2024 wordt het algemeen bestuur geïnformeerd over de stand van zaken.

In 2022 worden de activiteiten voor Covid-19 voorgezet en ook gefinancierd door VWS. Echter bepaalde meerkosten en de verwachte inkomstenderving bij de reizigersvaccinatie (€ 250.000) worden in 2022 niet meer vergoed. Om deze financiële tegenvallers op te vangen is eerder de bestemmingsreserve Corona ad € 284.000 gevormd. Het algemeen bestuur wordt voorgesteld deze bestemmingsreserve hiervoor aan te houden in 2022.

Accountantscontrole

De controleverklaring van de onafhankelijke accountant is opgenomen in de jaarrekening. In deze controleverklaring is er een oordeel opgenomen over de getrouwheid van de jaarrekening en een oordeel over de financiële rechtmatigheid. Met betrekking tot de getrouwheid en rechtmatigheid geeft de accountant een goedkeurende verklaring. Bijgevoegd treft u het accountantsverslag aan. Het accountantsverslag geeft inzicht in de uitgevoerde controlewerkzaamheden en significante bevindingen of risico's. Tijdens de interim- en eindejaars-controle is vastgesteld dat de interne beheersing op organisatieniveau nog in ontwikkeling is. De accountant heeft geen significante tekortkomingen of risico's gesignaleerd.

Advisering klankbordgroep financiën GGD

De Jaarstukken 2021 zijn op 11 april 2022 beoordeeld door de klankbordgroep financiën van GGD Hollands Noorden en van positief advies voorzien. De samenwerking met klankbordgroep verloopt goed en de waardevolle adviezen zijn door het dagelijks bestuur opgevolgd.

Stand van zaken opvolging zienswijzen voorgaand jaar

Vanuit een aantal raden kwam het verzoek om aan te geven hoe de zienswijzen van gemeenten op de jaarstukken (verantwoording en programmabegroting, maar ook de Kadernota), die eerder zijn ingediend, zijn opgevolgd. In het bijgevoegde overzicht wordt de stand van zaken gegeven.

Voorstel besluitvorming

Het Algemeen Bestuur wordt in de vergadering van 6 juli 2022 voorgesteld de volgende besluiten te nemen:

1. Vaststellen van de Jaarstukken 2021;
2. In te stemmen met de resultaatbestemming en het positieve resultaat van € 90.000 toe te voegen aan de algemene reserve.
3. In te stemmen met het aanhouden van de bestemmingsreserve Corona ad € 284.000.

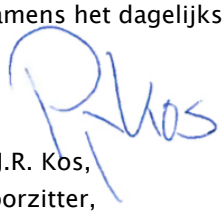
Indienen zienswijzen

Het algemeen bestuur besluit op 6 juli 2022 over de jaarstukken met inachtneming van de zienswijzen van uw raden. Op basis van de afspraken die voor Gemeenschappelijke Regelingen in onze regio gelden, ontvangen wij uw zienswijze op deze stukken graag uiterlijk 25 juni 2022. U kunt deze (bij voorkeur digitaal) toezenden aan de directiesecretaris Yvonne Koopen via ykooopen@ggdhn.nl.

Na de vergadering van het algemeen bestuur informeren wij u over de besluitvorming. De vergaderingen van ons algemeen bestuur zijn ook live te volgen of achteraf te bekijken via onze website.

Voorafgaand aan de behandeling in uw raden, vinden in de diverse regio's nog raadsinformatie-avonden plaats, waar we u uiteraard graag hopen te ontmoeten en altijd bereid zijn uw eventuele vragen over de stukken te beantwoorden.

Hoogachtend,
namens het dagelijks bestuur,



P.J.R. Kos,
voorzitter,



E.J. Paulina,
secretaris-directeur.

GGD Hollands Noorden

Samen werken aan gezond leven

Versie April 2022



Jaarstukken 2021

GGD Hollands Noorden

Inhoud

	Voorwoord		4
	GGD HN in één oogopslag (inclusief dashboard)		5
1	**Verantwoording**		**10**
	1.1	Beleidsverantwoording	11
	1.1.1	COVID-19	14
	1.1.2	Gezond opgroeien	17
	1.1.3	Gezond ouder worden	23
	1.1.4	Meedoen naar vermogen	24
	1.1.4.a	Veilig Thuis	28
	1.1.5	Gezonde leefomgeving	29
	1.1.6	GGD-brede ontwikkelingen	32
	1.2	Paragrafen	34
	1.2.1	Weerstandsvermogen en risicobeheersing	34
	1.2.2	Financiering	39
	1.2.3	Overzicht overhead	41
	1.2.4	Bedrijfsvoering	42
	1.2.5	Beleidsindicatoren	46
	1.2.6	Onderhoud kapitaalgoederen	47
	1.2.7	Verbonden partijen	47
	1.2.8	Rechtmatigheid	48
	1.2.9	Vennootschapsbelasting	48
2	**Jaarrekening**		**49**
	2.1	Overzicht van baten en lasten en toelichting	50
	2.2	Balans per 31 december 2021 en toelichting	51
	2.3	Toelichtingen	62
	2.3.1	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	62
	2.3.2	Wet normering topinkomens	63
3	**Overige gegevens**		**65**
	3.1	Controleverklaring	66
	3.2	Voorstel tot resultaatbestemming	67

Bijlagen

Bijlage 1 Overzicht gemeentelijke bijdragen GR-taken 70
Bijlage 2 Overzicht bedragen aanvullende diensten 73
Bijlage 3 Overzicht bijdrage per gemeente Veilig Thuis 74
Bijlage 4 Overzicht bijdrage per gemeente Wet Verplichte GGZ (Wvggz) 75
Bijlage 5 Overzicht baten en lasten per categorie 76
Bijlage 6 Overzicht baten en lasten (gedetailleerd) 77
Bijlage 7 Overzicht baten en lasten per taakveld 78
Bijlage 8 Bedrijfseconomisch overzicht Veilig Thuis Noord-Holland Noord 79
Bijlage 9 SiSa-bijlage subsidieregeling ASG en PrEP bij de jaarrekening 80
Bijlage 10 Corona Bonusregeling Zorg bij de jaarrekening 81
Bijlage 11 Financiële toelichting OGGZ Vangnet & Advies en Brede Centrale Toegang 82
Bijlage 12 Overzicht taken en diensten 84

Voorwoord

Beste lezer,

Voor u liggen de jaarstukken 2021 van GGD Hollands Noorden (GGD) met daarin de beleidsinhoudelijke verantwoording en de jaarrekening met balans, het overzicht van baten en lasten en de toelichting hierop. In deze stukken legt de GGD (financieel) verantwoording af aan het algemeen bestuur van de GGD.

Bestrijding COVID-19-pandemie

Net als in 2020 heeft 2021 grotendeels in het teken gestaan van de bestrijding van de COVID-19-pandemie. Parallel aan het grillige verloop van de pandemie moest de GGD continu test- en vaccinatielocaties op- en afschalen. De meerkosten voor COVID-19 krijgt de GGD volledig vergoed door het ministerie van VWS. Bestuur en directie vinden het geweldig om te zien met hoeveel inzet medewerkers en vrijwilligers zich inzetten voor de bestrijding van COVID-19.

Corona heeft ook een andere impact gehad. Door alle beperkende maatregelen is onze samenleving digitaler geworden. Ook wij als GGD maken meer gebruik van digitalisering om onze taken uit te voeren. Dat levert positieve effecten op die een paar jaar geleden misschien nog niet voor mogelijk werden gehouden. Zo is binnen het Rijksvaccinatieprogramma een koppeling gelegd tussen de GGD en het RIVM om makkelijk vaccinatiegegevens uit te wisselen. Dat scheelt onze jeugdartsen veel administratie. Maar aan digitalisering kleeft een zware verantwoordelijkheid. Het verplicht ons uiterst zorgvuldig om te gaan met privacy en informatiebeveiliging.

Doorontwikkeling Jeugdgezondheidszorg

In 2021 is verder gewerkt aan het streven om kinderen van 0 tot en met 4 jaar in de Jeugdgezondheidszorg steeds te laten begeleiden door dezelfde verpleegkundige van het consultatiebureau. Zo bouw je een band op.

Veilig Thuis

Bij Veilig Thuis nam de instroom van adviezen en meldingen af. Wel is het aantal meldingen met een spoedkarakter met ruim 30% toegenomen ten opzichte van voorgaande jaren. De wachtlijst is per saldo in 2021 afgenomen en de wettelijke termijnen worden vaker behaald.

Positief saldo

Over 2021 is een positief jaarresultaat behaald van € 90.000. De meerkosten die samenhangen hangen met COVID-19 bedragen € 70,5 miljoen en worden volledig vergoed door het ministerie van VWS. Het positieve resultaat is overwegend incidenteel van aard. In overeenstemming met het Financieel herstelplan 2018 is jaarlijks over de 2018-2021 een positief resultaat gerealiseerd. Het eigen vermogen is daardoor gestegen van € -177.000 negatief naar € 1.7 miljoen positief. Dat is gezien de omstandigheden een goede prestatie.

Met vriendelijke groet,
het dagelijks bestuur,

Pieter Kos, voorzitter
Edward John Paulina, directeur


Edward John Paulina, directeur


Pieter Kos, voorzitter

GGD Hollands Noorden

Samen werken aan gezond leven

GGD HN in één oogopslag

De GGD is dé partner op het gebied van gezond leven. De hoofdtaak van de GGD is het beschermen, bewaken en bevorderen van de gezondheid van alle inwoners in Noord-Holland-Noord (van -9 maanden tot 100+). Het takenpakket van de GGD is divers. De meeste GGD-taken zijn vastgelegd in de Wet publieke gezondheid.

Hoofdpunten in 2021

COVID-19

Thuiswerken

Doorontwikkeling JGZ

Focuslijnen



Gezond opgroeien



Gezond ouder worden



Meedoen naar vermogen



Gezonde leefomgeving

Hielprik
5.813

Vaccinaties (Rijks-vaccinatieprogramma)
81.819

Lijkschouwingen
945

Meldingen Medische milieukunde
79

Meldingen Vangnet & Advies
3.089

Adviezen Veilig Thuis
4.196

Gemeenten
17

Inwoners
(op 1/1/2021)
665.867

Bezetting
(op 31/12/2021)
GGD:
499 Fte

Bezetting
(op 31/12/2021)
Corona:
591 Fte

Gemeentelijke bijdrage

Gemeente[1]	Bijdrage GR-taken (x €1.000)	Bijdrage aanvullende diensten (x €1.000)
Alkmaar	4.257	3.120
Bergen	1.006	378
Castricum	1.343	434
Den Helder	2.123	1.523
Drechterland	804	319
Enkhuizen	737	367
Heerhugowaard	2.272	1.179
Heiloo	930	308
Hollands Kroon	1.926	873
Hoorn	2.948	2.236
Koggenland	901	307
Langedijk	1.095	452
Medemblik	1.819	824
Opmeer	472	190
Schagen	1.786	760
Stede Broec	859	401
Texel	501	173

[1] op 1 januari 2022 zijn Heerhugowaard en Langedijk gefuseerd tot Dijk en Waard

Onderwerp (x €1.000)	**2021**	**2020**	**2019**
Lasten	115.608	59.800	42.667
Resultaat (voordelig)	90	221	1.373
Algemene reserve (stand 1-1)	1.288	1.066	142

Dashboard

In het overleg van de Regietafel van 25 oktober 2021 heeft de gemeente Alkmaar aan de drie grote gemeenschappelijke regelingen gevraagd te experimenteren met een dashboard.

1. Doelstellingen maatschappelijke effect

De GGD heeft alle werkzaamheden ingekaderd in de volgende vier focuslijnen:

- Gezond opgroeien
- Gezond ouder worden
- Meedoen naar vermogen
- Gezonde leefomgeving

In de begroting 2021 zijn onder andere de volgende KPI's opgenomen.

Gezond opgroeien	Streefwaarde	Realisatie
Vaccinatiegraad RVP zuigelingen gaan omhoog Stijging in procenten ten opzichte van 2020	↑ ≥ 0,1% <−0,5% & <0,1% ↓ ≤ −0,5%	0,2%

De gemiddelde vaccinatiegraad bij zuigelingen is gestegen van 93,9% naar 94,1%.

Gezond ouder worden	Streefwaarde	Realisatie
Er is op basis van het onderzoek bij ouderen een themarapport beschikbaar	Gerealiseerd Deels gerealiseerd Niet gerealiseerd	

In 2021 is de Gezondheidsmonitor volwassenen en ouderen uitgevoerd.

Meedoen naar vermogen	Streefwaarde	Realisatie
Sluitende aanpak bij afhandelen van meldingen rond zorgmijders en personen met verward gedrag (OGGZ en Wvggz)	Gerealiseerd Deels gerealiseerd Niet gerealiseerd	

In 2021 is via het Meldpunt Vangnet & Advies in samenwerking met ketenpartners voorzien in een sluitende aanpak voor het afhandelen van meldingen rond zorgmijders en personen met verward gedrag.

Gezonde leefomgeving	Streefwaarde	Realisatie
De standaard basisinformatie in het kader van de omgevingswet is digitaal toegankelijk voor gemeenten	Gerealiseerd Deels gerealiseerd Niet gerealiseerd	

Er is landelijk een digitaal stelsel omgevingswet (DSO) ontwikkeld; de samenwerkingsfunctionaliteit wordt door de GGD getest samen met gemeenten en ketenpartners.

2. Financieel

Resultaat	Streefwaarde	Realisatie 2021	Realisatie 2020
Positief resultaat in procenten van de uitgaven	≥ 0% <−2% & <0% ≥ −2%	0,1%	0,4%

Weerstandsvermogen	Streefwaarde	Realisatie 2021	Realisatie 2020
Algemene reserve na resultaatbestemming in procenten van de reguliere uitgaven exclusief uitgaven COVID-19 over het boekjaar 2021 (€ 45.077.000)	≥ 1,5% > 0,5% & < 1,5% ≤ 0,5%	2,4%	2,8%

Weerstandcapaciteit	Streefwaarde	Realisatie 2021	Realisatie 2020
Algemene reserve na resultaatbestemming is groter dan de risico's	≥ 1% > 0,5% & < 1% ≥ 0,5%	1,5%	1,8%

Risico's	Streefwaarde	Realisatie 2021	Realisatie 2020
Inschatting risico's	Minimaal Gemiddeld/niet urgent Hoog/urgent		

De algemene reserve (na resultaatbestemming) bedraagt op 31 december 2021 € 1.082.000. Bij de GGD wordt de beschikbare weerstandscapaciteit gevormd door de algemene reserve. Bij een minimum van 1,0 is de algemene reserve toereikend om de risico's op te vangen.

Rekening houdend met de kans van 75% en de impact van € 965.000 wordt het risico ingeschat op € 724.000. Daarnaast bestaat onzekerheid omtrent de definitieve oplevering van het digitale dossier voor de Jeugdgezondheidszorg (GGiD). Ten opzichte van de Kadernota 2023 zijn de financiële risico's toegenomen. Er is sprake van hogere inflatie, kostenstijgingen in noodzakelijke uitgaven en ook dreigen bezuinigingen vanuit het rijk.
Voor 2022 – 2023 is de kans dat gemeenten financieel moeten bijspringen erg klein. Het vermogen is dan nog voldoende om deze risico's te dekken.
In 2024 is, zonder aanvullende financiering vanuit het rijk, het risico groter dat gemeenten financieel moeten bijspringen. Bij tussentijdse bestuurlijke rapportages en de Kadernota 2024 wordt het algemeen bestuur geïnformeerd over de stand van zaken.

3. Organisatie/bedrijfsvoering

Ziekteverzuim	Streefwaarde	Realisatie 2021	Realisatie 2020
Percentage ziekteverzuim	≤ 5% > 5% & < 7% ≥ 7%	5,7%	6,6%

Het gemiddelde verzuimcijfer van 2021 is: 5,7%. Dit betekent dat het verzuim over 2021 een daling laat zien ten opzichte van 2020 (6,6%) en 2019 (6,9%). Ondanks een daling in het gemiddelde verzuimcijfer blijft het verzuim een belangrijk aandachtspunt voor directie, team HR en de leidinggevenden. De daling in het verzuim is vooral te zien in het aantal langdurige verzuimdossiers.

Overhead ratio	Streefwaarde	Realisatie 2021	Realisatie 2020
Overheadkosten in procenten van de totale kosten	≤ 25% > 25% < 30% ≥ 30%	15%	18%

De overheadratio is sterk beïnvloed door de extra taken voor de coronabestrijding. Over 2021bedraagt de overheadratio voor de reguliere GGD-taken een aanvullende diensten 24%.

1 VERANTWOORDING

1.1 Beleidsverantwoording

1.2 Paragrafen



1.1 Beleidsverantwoording

De GGD is dé partner op het gebied van gezond leven. De hoofdtaak van de GGD is het beschermen, bewaken en bevorderen van de gezondheid van alle inwoners in Noord-Holland-Noord (van -9 maanden tot 100+).
Het takenpakket van de GGD is divers. De meeste GGD-taken zijn vastgelegd in de Wet publieke gezondheid.
In onderstaande figuur staan de verschillende wettelijke kaders. In bijlage 12 staat het overzicht van de GR-taken en de aanvullende diensten die de GGD uitvoert.

De GR-taken van de GGD omvatten:

- wettelijke GGD-taken die verplicht aan een GGD zijn opgedragen en worden benoemd in de gemeenschappelijke regeling;
- wettelijke gemeentelijke taken die aan een GGD kunnen worden opgedragen. Hiertoe neemt het algemeen bestuur van de GGD een apart besluit.

De Gezondheidsatlas Noord-Holland Noord bevat cijfers op gemeente-/wijkniveau over al deze taken. Ook op de website GGDHN.incijfers.nl zijn cijfers en publicaties te vinden over de taken en diensten van de GGD.

Taken

Vanuit de wet publieke gezondheid (WPG)

- Algemene bevorderingstaken (artikel 2), onder andere de afstemming van de publieke gezondheidszorg met de curatieve gezondheidszorg, epidemiologie, gezondheidsbevordering en medische milieukunde.
- Jeugdgezondheidszorg tot 18 jaar (artikel5)
- Ouderengezondheidszorg vanaf 65 jaar (artikel 5a)
- infectieziektebestrijding (artikel 6)

Vanuit de Wet maatschappelijke ondersteuning

- Openbare geestelijke gezondheidszorg (OGGZ)
- Veilig Thuis

Vanuit andere wettelijke kaders

- Toezicht op de kinderopvang (Wko)
- Lijkschouw , forensische geneeskunde (Wet op de lijkbezorging)
- Ondersteuning bij rampen en crises (Wvr)

Focuslijnen

Met de focuslijnen werkt de GGD aan de ondersteuning van het gemeentelijk gezondheidsbeleid voor zeventien gemeenten en het versterken van de publieke gezondheidszorg in samenwerking met netwerkpartners in Noord-Holland-Noord. Vier thema's uit de landelijke nota Gezondheidsbeleid zijn vertaald in overeenkomstige focuslijnen:

- Gezond opgroeien
- Gezond ouder worden
- Meedoen naar vermogen
- Gezonde leefomgeving.

Binnen de focuslijnen zijn alle GGD-taken en diensten onder te verdelen, waarbij sommigen in meerdere focuslijnen terugkomen. En dat is ook precies de bedoeling: samen werken aan gezondheid voor onze inwoners zonder gehinderd te worden door organisatiegrenzen. Omdat in 2021 COVID-19 een grote rol speelde in de werkzaamheden van de GGD wordt hier in een apart hoofdstuk aandacht aan gegeven.

Overzicht van baten en lasten 2021

In onderstaand overzicht worden de baten en lasten weergegeven.

Overzicht baten en lasten *(bedragen x € 1.000)*	**Baten**	**Lasten**	**Saldo**
Uitvoering GR-taken en aanvullende diensten	115.026	98.590	16.436
Overhead	344	17.018	-16.674
Heffing VPB	-	-	-
Bedrag onvoorzien	-	-	-
Saldo van baten en lasten	115.370	115.608	-238
Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves:	378	50	328
Mutatie reserves	378	50	328
Resultaat voor bestemming	115.748	115.658	90

De GGD heeft 2021 afgesloten met een voordelig jaarresultaat van € 90.000. Het positieve resultaat is overwegend incidenteel van aard. De oorzaken zijn hogere inkomsten uit aanvullende dienstverlening JGZ en lagere kosten op diverse GR-taken door het moeizaam kunnen invullen van vacatures in de huidige krappe arbeidsmarkt.

Overzicht baten en lasten naar GR-taken en aanvullende diensten

Het financieel onderscheid naar GR-taken en aanvullende diensten is als volgt gespecificeerd:

GGD Hollands Noorden (bedragen x € 1.000 incl mutaties reserves)	**Deelnemersbijdrage gemeenten**	**Overige baten**	**Totaal baten**	**Totaal lasten**	**Saldo**
GR-taken	24.779	73.692	98.471	85.391	13.080
Aanvullende diensten	-	16.638	16.638	13.249	3.389
Overhead	-	639	639	17.018	-16.379
	24.779	90.969	115.748	115.658	90

Analyse resultaat 2021 ten opzichte van de begroting

In onderstaande tabel worden de begrotingsafwijkingen (> € 50.000) weergegeven en toegelicht per type taak.

Financiële (saldo) afwijkingen (x € 1.000) naar type taak (-/- is nadelig)	GR-taken	Aanvullende diensten	Overhead	Totaal
Basispakket JGZ & Rijksvaccinatieprogramma	-215	-	199	-16
COVID-19	5.718	-	-5.718	-
Seksuele gezondheid	75	-	-	75
Medische Milieukunde	50	-	-	50
Veilig Thuis	-	-112	112	-
Aanvullende diensten JGZ	-	74	-	74
Overige mutaties	40	-21	55	74
Totaal	5.669	-59	-5.353	257
Onttrekking uit algemene reserve				-250
Onttrekking uit reserve gezondheidsonderzoeken				83
Saldo (voordelig)				90

Basispakket JGZ & Rijksvaccinatieprogramma

-/- € 16.000 (structureel/incidenteel)

Het negatieve saldo van € 16.000 wordt veroorzaakt door:

- een besparing van € 199.000 op de versterking van de managementstructuur en doorontwikkeling JGZ in 2021. Frictiekosten zijn voorkomen en er zijn minder teamleiders aangesteld dan begroot. Dit is een incidenteel effect, omdat de lasten voor de managementstructuur JGZ in 2022 zullen toenemen.
- hogere personeelskosten van € 215.000 op het basispakket JGZ als gevolg van een aanzienlijke toename van het aantal geboorten in 2021. Dit negatieve effect werkt door in 2022. In 2023 volgt compensatie via de deelnemersbijdrage JGZ 0-4.

De financiering (deelnemersbijdrage JGZ 0-4) van het basispakket JGZ is in 2021 gebaseerd op het aantal jeugdigen met peildatum 01-01-2020. De toename van het aantal geboorten in 2021 zorgt ook nog in 2022 voor een extra druk op de begroting 2022, omdat de deelnemersbijdrage JGZ 0-4 dan gebaseerd is op het aantal jeugdigen met peildatum 01-01-2021. In 2023 beweegt de toename van het aantal geboorten van 2021 mee in de deelnemersbijdrage JGZ 0-4.

COVID-19

€ 0

De meerkosten als gevolg van COVID-19 zijn niet begroot. De GGD krijgt de meerkosten vergoed door het ministerie van VWS. Het saldo van € 5.718.000 betreft de bijdrage voor de dekking van de overheadkosten voor COVID-19. De overheadkosten zijn conform de verslaggevingsregels opgenomen in de post overhead.

Seksuele Gezondheid

€ 75.000 (structureel/incidenteel)

Het positieve saldo van € 75.000 wordt vooral veroorzaakt door lagere laboratoriumkosten, dat deels structureel en deels incidenteel van aard is als gevolg van de COVID-19-pandemie.

Medische milieukunde

€ 50.000 (incidenteel)

Het positieve saldo wordt veroorzaakt door lagere personeelslasten als gevolg van het niet volledig invullen van vacatures.

Veilig Thuis *€ 0*

Voor Veilig Thuis is (inclusief de directe overhead van Veilig Thuis) bedrijfseconomisch sprake van een sluitend resultaat (zie bijlage 8). Veilig Thuis heeft lagere overheadkosten (zoals bijvoorbeeld opleiding) gerealiseerd en hogere kosten van externe inhuur voor de uitvoering. Dit compenseert elkaar waardoor per saldo de begroting niet wordt overschreden. In de huidige krappe arbeidsmarkt is het lastig om voldoende capaciteit te werven of in te huren.

Aanvullende diensten JGZ *74.000 (incidenteel)*

Het saldo op de aanvullende diensten JGZ bedraagt € 74.000 positiever dan begroot. Dit is vooral het gevolg van de toenemende vraag naar VoorZorg-trajecten en de verdere uitrol van de aanpak schoolverzuim (M@ZL) in de Kop van Noord-Holland en regio Alkmaar. Ook voor de aanvullende diensten JGZ lukt het, door de krappe arbeidsmarkt, niet altijd om tijdig nieuwe medewerkers te werven, waardoor de werkdruk hoog blijft. Het positieve saldo is incidenteel van aard, aangezien de GGD blijft inzetten op de werving van personeel om de werkdruk te verlagen.

Overige mutaties *€ 74.000 (incidenteel)*

Diverse minder omvangrijke mutaties zorgen voor een positief saldo van € 74.000. In bijlage 6 is een gedetailleerd overzicht van de baten en lasten opgenomen.

Onttrekkingen uit algemene reserve *-/- € 250.000 (incidenteel)*

De kosten doorontwikkeling JGZ vallen lager uit, doordat frictiekosten zijn voorkomen en minder teamleiders zijn aangesteld dan begroot. De begrote onttrekking van € 250.000 uit de algemene reserve is daarom in 2021 niet nodig geweest.

Onttrekkingen uit reserve gezondheidsonderzoeken *€ 83.000 (incidenteel)*

De kindermonitor is als gevolg van COVID-19 uitgesteld naar 2021. De niet begrote onttrekking uit de reserve gezondheidsonderzoeken is € 35.000 in 2021. Daarmee is deze cyclus (2017-2020) afgerond en is er een bedrag van € 152.000 uitgegeven van de gereserveerde € 200.000. Het restant van € 48.000 is eveneens als (incidentele) onttrekking ten gunste van het resultaat in 2021 verantwoord.

1.1.1 COVID-19

Net als in 2020 had in 2021 het coronavirus de hele wereld in zijn greep. De gevolgen waren enorm, ook in Nederland. Op de werkzaamheden van de GGD heeft deze pandemie grote invloed. Niet alleen op de uitvoering van reguliere taken en diensten, maar ook wat betreft de inzet voor de bestrijding en beheersing van COVID-19. Er is een aparte corona-organisatie ingesteld, met hierin GGD-medewerkers en vele tijdelijke ingehuurde medewerkers. Het algemeen bestuur is in 2021 regelmatig geïnformeerd over de gevolgen en de inzet van de GGD.

Werkzaamheden COVID-19

Vanaf januari is de GGD gestart met vaccineren. Naast de verschillende testlocaties zijn ook meerdere vaccinatielocaties gerealiseerd. De GGD heeft speciaal voor corona een website ontwikkeld, met daarop de actuele informatie over COVID-19. Alle cijfers en publicaties over COVID-19 in de regio zijn te vinden op het Corona dashboard. Daarnaast zijn er in februari, juli en november panelonderzoeken uitgevoerd naar de beleving van de coronacrisis onder

inwoners van Noord-Holland-Noord. In het najaar keerde Nederland weer langzaam terug naar normaal. De 1,5 meter maatregel is losgelaten. In plaats daarvan werd het coronatoegangsbewijs verplicht voor de horeca en in de kunst- en cultuursector. Na opschaling en het realiseren van verschillende test- en vaccinatielocaties, is in het najaar afgeschaald en zijn test- en vaccinatielocaties gesloten of beperkt opengesteld. Ook zijn verschillende rondes 'vaccineren in de wijk' georganiseerd. Echter, tegen het eind van het jaar is weer opgeschaald door de komst van een nieuwe variant en een toenemend aantal besmettingen. Ook is gestart met een 3e vaccinatie, de zogenoemde 'boosterprik'.

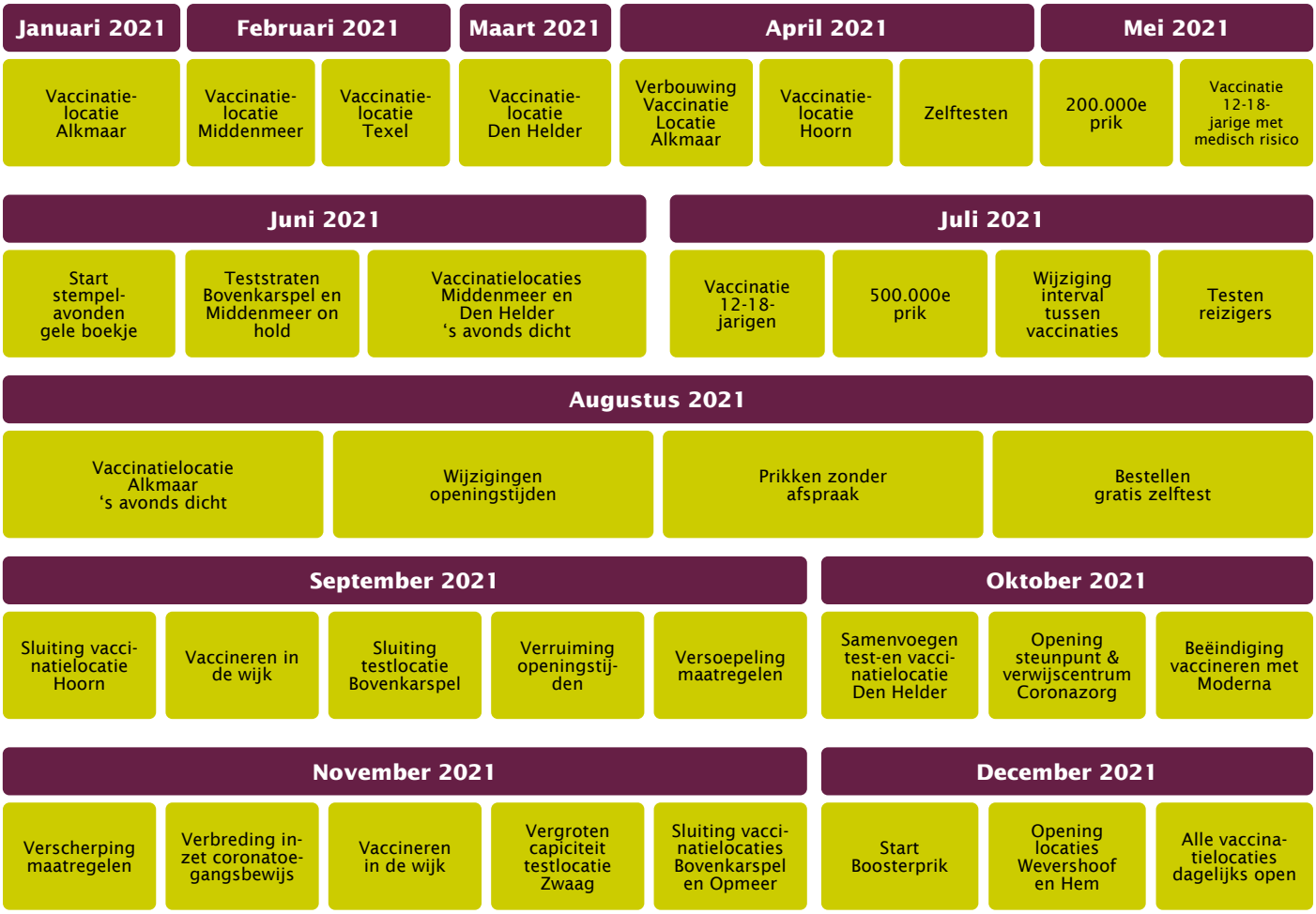
Gevolgen COVID-19 op dienstverlening GGD

Een aantal activiteiten van de GGD is anders of minder frequent uitgevoerd. Gemeenten zijn hierover geïnformeerd. Om de doelgroepen toch te bereiken, is gezocht naar alternatieven. Waar mogelijk is online of telefonisch contact gezocht met inwoners. Waar dit niet mogelijk was, zijn taken zo veel mogelijk voortgezet met inachtneming van de richtlijnen van het RIVM. Inwoners zijn op verschillende manieren geïnformeerd over het virus en de maatregelen, waar mogelijk in hun eigen taal door middel van materialen van bijvoorbeeld Pharos, COA, NIDOS en GGD GHOR Nederland.
De dataverzameling van de Corona Gezondheidsmonitor Jeugd in de 2e en 4e klas van het voortgezet onderwijs is eind december 2021 afgerond; de resultaten worden in juni 2022 gepubliceerd. Deze monitor is onderdeel van een ZonMW project ingediend door GGD GHOR Nederland voor meerdere extra monitors in de periode 2021-2025 om de invloed van de coronapandemie op de gezondheid te kunnen volgen. In het voorjaar van 2022 wordt een extra corona monitor onder jongvolwassenen uitgevoerd en voor het najaar 2022 staat een extra corona monitor onder volwassenen en ouderen gepland.

De onderstaande tabel geeft een overzicht met kerncijfers COVID-19

Op 31/12/2021	Aantal
Aantal uitgevoerde tests	523.693
Aantal vaccinaties (tot 27/12/2021)	813.798
Aantal COVID-19-meldingen	90.596
Testlocaties	5
Vaccinatielocaties	4
Aantal Fte	591

Tijdspad



Meerkosten COVID-19

In 2021 zijn de GGD'en, net als in 2020, geconfronteerd met extra kosten in verband met het bestrijden en beheersen van COVID-19. Op basis van de wet Publieke Gezondheid (Wpg) hebben GGD'en extra taken en opdrachten van de minister gekregen. De meerkosten werden door het ministerie van VWS direct vergoed aan de GGD'en. De regeling van de vergoeding van de meerkosten is van toepassing voor 2020 en 2021. De verantwoording van de meerkosten aan het ministerie van VWS vindt plaats via de jaarstukken van de GGD. Het algemeen bestuur is tussentijds geïnformeerd over de kosten en de financiële afspraken.

Onderstaand overzicht toont de opgave van meer (en minder) kosten, die bij het ministerie van VWS in het kader van het bestrijden en beheersen van COVID-19 zijn gedeclareerd. De totale meerkosten COVID-19 bedragen ruim € 70,5 miljoen en worden volledig vergoed door het ministerie.

Kostensoort (bedragen x € 1.000)	Meerkosten 2021
Bron- en contactonderzoek en bemonstering	31.373
COVID-19 vaccinatie	30.503
Overige Meerkosten	
Jeugdgezondheidszorg (JGZ), incl. Rijksvaccinatie	351
Overig	3.580
Ondersteuning	3.781
Subtotaal	**7.712**
Minder inkomsten (verrekend met minder uitgaven)	
Technische Hygiënezorg (THZ) / Toezicht	325
Seksuele Gezondheid (inclusief SOA poli)	-
Reizigerszorg	548
Jeugdgezondheidszorg (JGZ), incl. Rijksvaccinatie	55
Subtotaal	**929**
Totaal	**70.517**

De ultimo 2019 gevormde bestemmingsreserve corona bedraagt € 284.000 en is in 2020 en 2021 niet aangesproken.

1.1.2 Gezond opgroeien



De opgave van de GGD is om bij te dragen aan het gezond en veilig opgroeien van ieder kind in het werkgebied van de GGD. Alle kinderen verdienen gelijke kansen. Daarom geeft de GGD extra aandacht aan kwetsbare kinderen en hun omgeving. Door deze preventieve ondersteuning wordt er minimaal beslag gelegd op specialistische (jeugd)zorg.

Beoogd maatschappelijk effect

- Daadwerkelijke realisatie van de inhoudelijke verandering, effectiviteitswinst.
- Vakkundige, samenwerkende en tevreden medewerkers.
- Efficiencywinst waardoor, bij gelijkblijvend budget, de inhoudelijke veranderingen niet structureel meer gaan kosten.

Meer informatie

De GGD deelt informatie uit gezondheidsmonitors en panelonderzoeken via de gezondheidsatlas. Hier staat bijvoorbeeld dat het aantal jongeren dat weleens alcohol drinkt gedaald is. Daarnaast worden de documenten en cijfers uit de Planning & Control cyclus gedeeld via GGDHN.incijfers.

Speerpunt

In de begroting is doorontwikkeling JGZ benoemd als speerpunt. Hieraan gekoppeld zijn de volgende aandachtspunten:

- zorg op maat
- opereren in netwerkverbanden
- sterkere positionering als adviespartner – informatie gestuurd werken.

Deze punten worden toegelicht onder de ontwikkelingen binnen de GR-taken van de GGD.

Ook zijn in de begroting een aantal prestatie-indicatoren benoemd:

Vaccinatiegraad	Streefwaarde	Realisatie
Vaccinatiegraad RVP zuigelingen gaan omhoog Stijging in procenten ten opzichte van 2020	↑ ≥ 0,1% > 0,1% ≤ -0,5% ↓ < -0,5%	0,2%

De gemiddelde vaccinatiegraad bij zuigelingen is gestegen van 93,9% naar 94,1%.

Klanttevredenheid	Streefwaarde	Realisatie
Minimaal 80% van de ketenpartners geven de GGD een 7 of hoger bij het klanttevredenheidsonderzoek (kto)	Gerealiseerd Niet gerealiseerd	

Het afgelopen jaar is geen kto uitgevoerd. Dit komt mede door de inzet voor COVID-19 en de doorontwikkeling JGZ.

Ontwikkelingen binnen de (GR-) taken van de GGD

- Doorontwikkeling Jeugdgezondheidszorg (JGZ)

Om meer ruimte te maken voor de inhoudelijke ontwikkelingen binnen de JGZ is het noodzakelijk gebleken om deze op een andere manier in te richten. In de huidige manier van werken waren professionals te veel bezig met organisatorische zaken. De GGD wil meer ruimte maken voor datgene waar professionals goed in zijn: bezig zijn met kinderen en hun ouders. De GGD is hiermee gestart door de aansturing en de inhoudelijke ontwikkeling eenduidig en transparant vorm te geven, waarbij verantwoordelijkheden duidelijk belegd zijn. En keuzes gemaakt worden op basis van een goede onderbouwing en afgewogen prioriteiten. Tegelijkertijd is in het primaire proces kritisch gekeken naar hoe de GGD haar klanten optimaal kan ondersteunen. Hierin zijn in 2021 de volgende mijlpalen bereikt:

Structurering

- Er zijn vijf regionale teamleiders geworven en ingewerkt aan de hand van een uitgebreid inwerkprogramma. Iedere medewerker binnen de JGZ heeft nu een duidelijk aanspreekpunt.
- Er zijn vijf (interne) kwartiermakers geworven die een nieuwe structuur voor de inhoudelijke doorontwikkeling hebben ontworpen. Deze structuur noemen we de Professionele Lijn.

- Er is een projectleider gestart voor het project 'Planningsproces' met als doel het meer klantgericht en tegelijkertijd efficiënt plannen van klantcontacten.
- De JGZ werkt met een stuurgroep waar besluiten over de ontwikkelingen en op te starten trajecten worden genomen. De raakvlakken met Bedrijfsondersteuning zijn geborgd in het ondersteuningsteam.

Inhoud van het werk

- Project 'Taakherschikt werken 0-4 jaar': deze werkwijze zorgt ervoor dat ouders zoveel mogelijk met één contactpersoon te maken hebben in plaats van met wisselende professionals. Tevens geeft de GGD hiermee invulling aan 'zorg op maat', zo licht als mogelijk zo zwaar als nodig. Het project is in het jaar 2020 gestart en in 2021 verder uitgerold. Inmiddels is circa een derde van de JGZ-professionals in deze wijze van werken opgeleid.
- Project 'Werkwijze 4-12 jaar': dit project heeft als doel betere zorg te leveren voor de kinderen in de basisschoolleeftijd. Dit wordt onder andere bewerkstelligd door een betere samenwerking en communicatie met basisscholen en de samenwerkingsverbanden (passend) onderwijs. Er is intern een projectleider geworven die medio september gestart is met het opstellen van een projectplan en het samenstellen van een projectgroep.

Rijksvaccinatieprogramma (RVP)

De uitvoering van het RVP is door COVID-19 aangepast: het aantal afspraken per kwartier is beperkt tot 3 in plaats van 15. Ook werden de vertraagde tweede vaccinaties HPV gegeven aan meisjes geboren in 2007.
De meisjes geboren in 2008 kregen de 1e HPV vaccinatie. En de 14-jarigen kregen de meningokokken ACWY vaccinatie. Er was meer belangstelling voor de afspraken dan verwacht. Dit betekende dat de GGD extra mogelijkheden moest creëren voor afspraken. In het najaar zijn de overige groepsvaccinaties gegeven; de DTP/BMR voor 9-jarigen en de tweede HPV-vaccinaties voor meisjes. Ook was er voor de jeugdigen die in het voorjaar de vaccinatie gemist hadden de mogelijkheid deze alsnog te halen.

De GGD is gestart met de voorbereidingen voor een grootschalige HPV-inhaalcampagne. Vanaf 2022 wordt het HPV-vaccin namelijk ook aangeboden aan jongens (nu alleen nog aan meisjes van 13 jaar). Daarnaast krijgen zowel de jongens als de meisjes de vaccinatie voortaan eerder aangeboden, namelijk in het kalenderjaar dat ze 10 jaar worden. Dit betekent dat er een grote inhaalslag gemaakt moet worden.

Daarnaast zijn de voorbereidingen gestart voor de verplichte implementatie van informed consent RVP. Deze bestaat uit twee delen: toestemming om de vaccinatie te mogen geven en toestemming om de vaccinatiegegevens met het RIVM te delen. De eerste toestemming wordt al gevraagd. Voor de tweede toestemming is een landelijk projectteam bezig geweest om adviezen, handreikingen en materialen te ontwikkelen. Vanaf 1 januari 2022 wordt aan ouders en/of jongeren toestemming gevraagd om de vaccinatiegegevens met het RIVM te delen.

Vaccinatiegraad Rijksvaccinatieprogramma

De COVID-19-maatregelen blijken tot nu toe nauwelijks invloed te hebben gehad op het aantal kinderen dat is gevaccineerd binnen het RVP. "Dit is te danken aan de grote inzet van alle medewerkers binnen de JGZ", schrijft het RIVM hierover in het landelijke rapport 'Vaccinatiegraad'. In de infographic bij het rapport, is hieraan nog toegevoegd: "Internationaal gezien is dat een hele bijzondere prestatie". Uit het rapport blijkt dat er een stijgende lijn in de vaccinatiegraad zichtbaar was, zowel landelijk als in Noord-Holland-Noord.

Deze stijgende lijn wil de GGD graag vasthouden. De discussie over vaccinaties is en blijft, mede door corona, actueel binnen onze samenleving. Het blijft daarom nodig om gericht aandacht te houden voor deelname aan vaccinatieprogramma's ter voorkoming van (ernstige) ziekte en sterfte.

De GGD heeft hiertoe op de website een pagina over het RVP gemaakt. Op de pagina staan links naar alle folders, ook in verschillende talen. Daarnaast zijn er filmpjes over (bij)werkingen van vaccinaties op de website geplaatst en een nieuw informatieboekje over vaccinaties.
Nieuw is ook dat er een vraag naar de behoefte aan informatie over vaccinaties is toegevoegd aan de digitale Gezondheidscheck die de GGD jaarlijks uitvoert bij leerlingen in de 2e en 4e klas van het voortgezet onderwijs.
De jongeren worden verwezen naar betrouwbare informatie op de website van het RVP en op JouwGGD. Op JouwGGD zijn er door jongeren veel vragen gesteld over COVID-19 en COVID-19-vaccinatie. Een gesprek met jeugdarts of jeugdverpleegkundige behoort ook tot de mogelijkheden.
Op basis van het landelijke RIVM-rapport heeft de GGD voor iedere gemeente een gemeenterapport opgesteld. Voor vrijwel alle vaccinaties geldt dat de vaccinatiegraad in Noord-Holland-Noord iets hoger ligt dan landelijk. Met name de stijging van 10% bij de HPV was opvallend. Deze vaccinatiegraad was niet eerder zo hoog. De 22 wekenprik (maternale kinkhoestvaccinatie bij zwangeren) die sinds ruim één jaar wordt gegeven, sloot af met 63% deelname in Noord-Holland-Noord. Dit is onder het landelijk gemiddelde van 70%. De GGD is een onderzoek gestart naar de motivatie van zwangeren om al dan niet te kiezen voor de 22-wekenprik.

Gezondheidsmonitor

De dataverzameling en analyses van de Kindermonitor 2021 zijn afgerond. Ouders van ruim 10.000 kinderen van 0 t/m 11 jaar hebben een vragenlijst ingevuld over de gezondheid, het welzijn en de leefstijl van hun kinderen.
De rapportages worden in januari 2022 gepubliceerd.

Een greep uit de productierealisatie

GR-Taken	2019	2020	2021
Kinderen in zorg[2]	128.382	126.983	125.983
Hielprik	5.360	5.390	5.813

Ontwikkelingen binnen de diensten van de GGD

Samen werken aan mentaal welzijn voor de jeugd

De druk op de mentale gezondheid van jongeren en jongvolwassenen is door de komst van COVID-19 en de bijbehorende maatregelen verder verhoogd. De GGD heeft de aanpak van de effecten van deze pandemie hoog op de agenda staan. Het vroegtijdig signaleren en laagdrempelig interveniëren bij problemen op het gebied van mentaal welzijn van de jeugd is daar onderdeel van. In april organiseerde de GGD in samenwerking met GGZ NHN en Cliëntenbelang Amsterdam een webinar voor gemeenten over dit thema. Ook is een informatiedocument voor gemeenten en scholen opgesteld 'Samen werken aan mentaal welzijn'. Met de (Jeugd) GGZ NHN wordt gewerkt aan een gezamenlijk visiedocument. Het streven is om als gezamenlijke gespreks- en adviespartner op te trekken richting de gemeenten.

[2] *Aantal kinderen volgens het CBS in de leeftijd van 0-18 jaar*

‘Je Brein de Baas’

Het lespakket ’Je Brein de Baas?!’ is gemaakt voor scholen, om de mentale gezondheid van leerlingen op het voortgezet onderwijs (vo) te versterken. Tijdens, maar ook na de coronapandemie. De GGD heeft een implementatieplan opgesteld. JGZ-professionals bieden bij de start van het schooljaar 2021-2022 het pakket actief aan op alle vo-scholen en bieden indien nodig daarbij extra ondersteuning.

Versterken van de samenwerking met netwerkpartners

Naar aanleiding van het stijgend aantal (dreigende) thuiszitters is in regio Alkmaar een Taskforce Corona opgericht. De taskforce bestaat uit vertegenwoordigers van de gemeenten, GGD, Jeugd en Gezin-coaches en het Samenwerkingsverband VO. Indien nodig sluiten ook leerplicht en zorgaanbieders aan. Vragen en problemen van jongeren worden in eerste instantie opgepakt door de professionals die direct betrokken zijn bij de leerling. Indien het hen - ondanks de gezamenlijke inspanning - niet lukt om tot een goede oplossing te komen, is de Taskforce Corona beschikbaar.
Ook zijn er verschillende webinars georganiseerd en gevolgd, waaronder een webinar over interprofessioneel samenwerken. Daarnaast nam de GGD deel aan diverse projecten, zoals diverse projecten gericht op de aanpak van schoolverzuim (via de erkende interventie M@ZL), op het vo en op het mbo.

Ketenaanpak kinderen naar gezond gewicht - inzet van de jeugdverpleegkundige als centrale Zorgverlener

In het Nationaal Preventieakkoord is vastgelegd dat voor alle kinderen met overgewicht en obesitas passende ondersteuning en zorg beschikbaar moet zijn. Aanleiding is de toename van overgewicht en obesitas. Omdat er vaak meerdere problemen spelen bij kinderen met overgewicht en obesitas is een brede en domein overstijgende aanpak van belang. De aanpak vraagt om een extra rol die gericht is op het coördineren en bewaken van de samenhang van alle activiteiten: de Centrale Zorgverlener (CZV). Enkele gemeenten hebben interesse in de inzet van de jeugdverpleegkundige als Centrale Zorgverlener binnen de nieuwe ketenaanpak ‘Kinderen naar gezond gewicht’. Binnen deze ketenaanpak wordt intensief samengewerkt tussen professionals uit het sociale domein en professionals uit het zorgdomein. De eerste CZV’s zijn gestart in Den Helder en Alkmaar.

Gezonde School

Ieder jaar kunnen scholen zich aanmelden voor het landelijke Ondersteuningsaanbod Gezonde School. Tien scholen in het primair onderwijs (po) en zeven scholen in het voorgezet (speciaal) onderwijs (V(S)O) hebben voor schooljaar 2021-2022 een toekenning ontvangen. Zij werken dit schooljaar aan welbevinden (9), voeding (4) bewegen & sport (4) en natuur & milieu (1). Deze ondersteuning loopt door tot de zomervakantie in 2022. De scholen hebben € 3.000 en tien uur ondersteuning van een Gezonde School-adviseur van de GGD ontvangen.
Dit verslagjaar was er landelijk een overinschrijving voor het Ondersteuningsaanbod Gezonde School. Dit leidde tot een extra stimuleringsregeling voor kalenderjaar 2021, namelijk ‘De Impuls Gezonde School’. In Noord-Holland-Noord hebben vijftien scholen deze toekenning ontvangen: vier uur ondersteuning van een Gezonde School-adviseur van de GGD en een geldbedrag van € 1.200. Alle scholen zijn begeleid door een Gezonde School-adviseur op de thema’s Bewegen en sport (6x), Welbevinden (5x), Relaties en seksualiteit (2x) en Voeding (1x).
Daarnaast is er een extra regeling vanuit Gezonde School, specifiek voor het thema Relaties & seksualiteit.

In vijf rondes werken nu 37 po- en v(s)o-scholen aan dit thema met een subsidie van € 5.000 en ondersteuning van een Gezonde School-adviseur van de GGD. Deze Stimuleringsregeling loopt nog t/m 2023.

Home-Start[3]

Aan het begin van jaar zijn er bij Home-Start minder gezinnen aangemeld. Door het bijwonen van onder andere teamvergaderingen van de Praktijk Ondersteuners Huisartsen, JGZ-teams, de wijkteams van Incluzio, de gemeente Schagen, overleggen met intern begeleiders van scholen, bezoeken aan kraamverzorgenden en verloskundigenpraktijken is duidelijk gemaakt wat Home-Start kan betekenen. En is kenbaar gemaakt dat er vrijwilligers vrij waren om gezinnen te ondersteunen. Na de zomer is het aantal aanmeldingen van gezinnen enorm toegenomen: meer dan een verdubbeling ten opzichte van 2020. Het afgelopen jaar zijn 31 gezinnen aangemeld voor Home-Start.
Ook zijn er nieuwe vrijwilligers getraind. Zij zijn allemaal gekoppeld aan een gezin en zijn erg enthousiast over de steun die zij de gezinnen kunnen bieden. Ook voor de vrijwilligers gooide corona roet in het eten. De terugkombijeenkomsten waarin de vrijwilligers casuïstiek met elkaar bespreken en deskundigheidsbevordering krijgen, moesten vaak digitaal worden georganiseerd. Ook kon het jaarlijkse vrijwilligersuitje helaas niet doorgaan. Gelukkig zijn er andere creatieve manieren gevonden om elkaar te ontmoeten.

In Control of Alcohol & Drugs

Sinds 2013 werken de zeventien gemeenten, de GGD, Brijder Jeugd, GGZ NHN, de Veiligheidsregio en LINK jongerenwerk samen om het alcohol- en drugsgebruik onder jongeren verder terug te dringen en te voorkomen. Het afgelopen jaar zijn diverse webinars georganiseerd voor ouders, gekoppeld aan landelijke of regionale campagnes. De webinars informeren ouders hoe zij het gesprek kunnen aangaan met hun kind over alcohol en drugs of hoe hun voorbeeldfunctie van invloed is op het latere (drink)gedrag van hun kind. Binnen het onderwijs was er na de zomervakantie weer meer ruimte voor gesprekken over roken, alcohol- en drugsbeleid en worden weer meer interventies ingezet. Daarnaast werd voor de derde keer de Jongvolwassenenmonitor uitgevoerd, een online onderzoek naar de gezondheid en leefstijl van 16- t/m 25-jarigen in de regio Noord-Holland-Noord. Alle rapporten en cijfers staan op de Gezondheidsatlas. De Jongvolwassenenmonitor is in 2021 voor de eerste keer gezamenlijk met GGD Flevoland, GGD Amsterdam en GGD Zaanstreek-Waterland uitgevoerd. GGD Hollands Noorden heeft een trekkersrol gehad in de werving van respondenten via social media.

Een greep uit de productierealisatie:

	2019	2020	2021
Vrijwilligers voor Home-Start (Hollands Kroon en Schagen)	26	29	33
Gezinnen aangemeld voor Home-Start (Hollands Kroon en Schagen)	33	32	35

[3] *aanvullende dienst voor de gemeenten Hollands Kroon en Schagen*

1.1.3 Gezond ouder worden



In deze focuslijn gaat de aandacht naar oudere en ouder wordende inwoners. De activiteiten van de GGD richten zich in 2021 op het in kaart brengen van de gezondheid en het delen van deze informatie.

Beoogd maatschappelijk effect

- De mogelijkheden van preventie bij het voorkomen van kwetsbaarheid bij ouderen zijn in beeld.
- Versterken van bestaande preventieve interventies en het ontwikkelen van nieuwe initiatieven met het accent op preventie.
- Ouderen ervaren een betere fysieke en mentale gezondheid, een hogere kwaliteit van leven en meer zingeving. Hierdoor worden de zorgkosten voor de gemeente beperkt.

Meer informatie

De GGD deelt informatie uit gezondheidsmonitors en panelonderzoeken via de Gezondheidsatlas. Hier staat bijvoorbeeld dat het percentage rokers van 65 jaar en ouder is gedaald van 11,4% in 2016 naar 8,7% in 2020. Daarnaast worden de documenten en cijfers uit de Planning & Control cyclus gedeeld via GGDHN.incijfers.

Aandachtspunten

- Ondersteuning van gemeenten bij het toekomstbestendig maken van seniorenbeleid.
- Stimuleren van ouderen tot een actieve leefstijl.
- Versterking van de eigen regie van ouderen rondom hun mogelijke kwetsbaarheid.

Deze punten worden toegelicht onder de ontwikkelingen binnen de (GR-) taken van de GGD.
Ook zijn in de begroting een aantal prestatie-indicatoren benoemd:

Participatie preventieve interventies	Streefwaarde	Realisatie
De participatie preventieve interventies gaat omhoog (30dagen gezonder - Stoptober)	Gerealiseerd Deels gerealiseerd Niet gerealiseerd	

Het aantal deelnemers aan 30 dagen gezonder is toegenomen. Ook is een vierde GGD gaan deelnemen aan dit project. Het aantal deelnemers aan Stoptober is zowel regionaal als landelijk afgenomen. Het aantal deelnemers voor beide acties ligt waarschijnlijk hoger, omdat niet alle deelnemers zich aanmelden.

Onderzoek bij ouderen	Streefwaarde	Realisatie
Er is op basis van het onderzoek bij ouderen een themarapport beschikbaar	Gerealiseerd Deels gerealiseerd Niet gerealiseerd	

In 2021 is de Gezondheidsmonitor volwassenen en ouderen uitgevoerd.

Ontwikkelingen binnen de GR-taken van de GGD

Gezondheidsmonitor

De resultaten van de Gezondheidsmonitor Volwassenen en Ouderen 2020 zijn in juni en september gepubliceerd. Deze monitor naar de gezondheid, welzijn, leefstijl en de beleving van de leefomgeving is voor de derde keer met alle GGD'en in Nederland, het RIVM en CBS uitgevoerd. Voor beide doelgroepen, volwassenen (18-65 jaar) en ouderen (65+), zijn de resultaten beschreven in zeventien gemeenterapporten en vier (sub)regiorapporten. Alle rapporten en cijfers staan op de Gezondheidsatlas Noord-Holland Noord.

Ontwikkelingen binnen de aanvullende diensten van de GGD

Webinar

Er is een webinar georganiseerd over 'Gezond Ouder worden'. Gemeenten en ketenpartners zijn hiervoor uitgenodigd. Tijdens dit webinar is een regiobeeld gepresenteerd en zijn voorbeelden uit de praktijk gedeeld.

Rookvrije Omgeving

Vanuit het Ondersteuningstraject Rookvrije Omgeving zijn gemeenten door de GGD geadviseerd en ondersteund bij de opzet en uitvoering van de lokale activiteiten. Met extra budget vanuit de Gezondheidsfondsen voor Rookvrij zijn daarbij veel speeltuinen, sportverenigingen en schoolterreinen voorzien van tegels en borden. Ook heeft een gemeente ervoor gekozen om het gebied rondom het gemeentehuis rookvrij te maken. Behalve de ondersteuning bij het rookvrij maken van plekken waar kinderen komen (Rookvrije Generatie), heeft de GGD ingezet op stopondersteuning. Hierbij wordt intensief samengewerkt met Brijder Preventie. De GGD heeft de landelijke Stoptober actie onder de aandacht gebracht van inwoners en professionals. Voor inwoners die roken is een overzicht gemaakt met de ondersteuningsmogelijkheden en voor professionals is een praatdocument opgesteld hoe het gesprek aan te gaan over stoppen met roken. In samenwerking met het programma Kansrijke Start is deskundigheidsbevordering van professionals in de geboorteketen in gang gezet. In 2022 wordt dit in uitvoering gebracht, onder andere door het aanbieden van een webinar en een gratis e-learning.

1.1.4 Meedoen naar vermogen



Bij deze focuslijn ligt de focus op (jong)volwassen inwoners. De inzet van de GGD is erop gericht dat (jong)volwassenen lichamelijk en geestelijk gezond zijn, een gezonde leefstijl hebben, meedoen in de samenleving en langer zelfstandig blijven wonen. Daarnaast ondersteunt de GGD kwetsbare inwoners om maatschappelijke uitval als gevolg van problemen op meerdere leefgebieden te voorkomen. Met als uiteindelijke doel dat kwetsbare inwoners hulp ontvangen en zo gezond en zelfstandig mogelijk kunnen deelnemen aan de samenleving. Veilig Thuis wordt apart benoemd bij deze focuslijn.

Beoogd maatschappelijk effect

- Minder ziektelast en maatschappelijke uitval, meer maatschappelijke participatie.
- Voorkomen van langdurige uitval uit de maatschappij.
- Daling van het aantal suïcides en suïcidepogingen.

Minder maatschappelijke overlast door ernstige psychische of psychiatrische problematiek.

Meer informatie

De GGD deelt informatie uit gezondheidsmonitors en panelonderzoeken via de Gezondheidsatlas. Hier staat bijvoorbeeld dat het percentage bingedrinkers is afgenomen. Daarnaast worden de documenten en cijfers uit de Planning & Control cyclus gedeeld via GGDHN.incijfers.nl

Aandachtspunten

- Realiseren van een sluitende aanpak voor zorgmijders en personen met verward gedrag die tussen wal en schip dreigen te raken.
- Optimale implementatie van de Wet Verplichte GGZ (Wvggz) gekoppeld aan de evaluatie van deze wet.
- Meer aandacht voor community mental health, waaronder: Supranet community en het mentaal welzijn van jongvolwassenen, en voor de gezondheidsachterstanden van kwetsbare groepen.

Ook is in de begroting een aantal prestatie-indicatoren benoemd:

113-online (suïcide preventie)	Streefwaarde	Realisatie
Het aantal deelnemende gemeenten aan 113-online (suïcide preventie) gaat omhoog	Gerealiseerd Niet gerealiseerd	

Het aantal deelnemende gemeenten is niet omhoog gegaan.

Sluitende aanpak OGGZ en Wvggz	Streefwaarde	Realisatie
Sluitende aanpak bij afhandelen van meldingen rond zorgmijders en personen met verward gedrag (OGGZ en Wvggz)	Gerealiseerd Niet gerealiseerd	

In 2021 is via het Meldpunt Vangnet & Advies in samenwerking met ketenpartners voorzien in een sluitende aanpak voor het afhandelen van meldingen rond zorgmijders en personen met verward gedrag.

Ontwikkelingen binnen de GR-taken van de GGD

Forensische geneeskunde

De aanbesteding van de medische arrestantenzorg, welke in 2020 zou starten, is inmiddels door de politie tijdelijk stopgezet. De ontwikkelingen binnen het vakgebied forensische geneeskunde worden nader beschouwd. De samenwerkingswens tussen de vier GGD'en in Noord-Holland wordt desondanks verder vormgegeven. Ook de wens van de politie om het forensisch medisch onderzoek in één overeenkomst op politieregioniveau te organiseren wordt door de vier GGD'en gezamenlijk voorbereid. Deze bovenregionale samenwerking is ook hard nodig om de steeds krapper wordende arbeidsmarkt voor forensische artsen op te vangen. Er wordt daarom ook onderzoek gedaan naar taakdifferentiatie. Landelijke is de wens uitgesproken om de mogelijkheden rondom postmortaal onderzoek uit te breiden. Hierover worden afspraken gemaakt met de betrokken ministeries.

Een greep uit de productierealisatie

	2019	2020	2021
Lijkschouwingen:	906	943	945
• waarvan lijkschouw bij vermoeden niet natuurlijke dood	396	399	406
• euthanasie	371	430	415
Verrichtingen medische zorg arrestanten	2.037	1.723	1.401
Bloedproeven	531	760	808

Ontwikkelingen binnen de aanvullende diensten van de GGD

Openbare Geestelijke gezondheidzorg (OGGZ)

De afgelopen jaren is het aantal meldingen bij Vangnet & Advies aanzienlijk gestegen. Bovendien merken de teams dat de complexiteit van de meldingen toeneemt. De formatie bleef echter vrijwel hetzelfde. Het gevolg hiervan is een stijgende werkdruk. Met de gemeenten zijn in 2021 diverse gesprekken gevoerd over financiering en de oorzaken/knelpunten van de toegenomen druk (dit is iets wat landelijk speelt en is het gevolg van diverse maatschappelijke ontwikkelingen). Gemeenten en de GGD onderzoeken samen hoe de werkzaamheden en kosten van het meldpunt zich de komende jaren ontwikkelen en hoe de inzet van Vangnet en Advies geoptimaliseerd kan worden. Het doel is waar mogelijk bijdragen aan de verbetering van het gehele OGGZ-veld.

Wet verplichte geestelijke gezondheidszorg (Wvggz)

Voor de uitvoering van de taken in het kader van de Wvggz door de GGD is een eerste evaluatie gedaan. Daarnaast is gestart met de voorbereiding op het aflopen van de dienstverleningsovereenkomst eind 2022 door het evalueren van de afspraken van de DVO. Het regio-overleg Wvggz/WZD is vier keer bijeengekomen, daar werden door alle betrokken partijen knelpunten en bevindingen in de uitvoering van deze wetten besproken. De GGD en centrumgemeenten nemen hier ook aan deel.

Het aantal meldingen Wvggz was net als in het eerste jaar vrij gering. Dit sluit aan bij het landelijke beeld dat slechts 4% van de verplichte zorg tot stand komt door een melding bij het meldpunt van de gemeente.

Gezondheidscentrum sekswerkers

Ook in 2021 heeft het Gezondheidscentrum Sekswerkers de online en outreach werkzaamheden voortgezet. De zorg is door de lockdown enigszins aangepast. Om in deze lastige tijden de zorg voor de sekswerkers te kunnen blijven continueren en waar mogelijk te optimaliseren, heeft de GGD met haar netwerkpartners een focusgroep samengesteld. De maatschappelijk werkers vanuit MEE & de Wering, die aangesloten zijn bij het Gezondheidscentrum Sekswerkers, onderhouden contact met de sekswerkers die ondersteuning nodig hebben bij het uitstappen uit het sekswerk en waar mogelijk het zoeken naar ander werk. Daarnaast bieden zij ook ondersteuning op het gebied van financiën of mentale ondersteuning.

Onverzekerdenzorg

De administratieve verwerking van onverzekerdenzorg (met als doel mensen in verzekering te krijgen) die de GGD voor gemeenten uitvoert, is in oktober gestaakt. Dit naar aanleiding van de landelijke discussie over de juridische grondslag voor het verwerken van de persoonsgegevens door de GGD en gemeenten. In december zijn GGD'en geïnformeerd dat nader bericht volgt vanuit het ministerie van VWS en de VNG. De GGD wacht deze berichtgeving af voor verdere besluitvorming over de uitvoering van deze taak.

Publieke gezondheid Asielzoekers (PGA)

De coronamaatregelen en een krappe bezetting in combinatie met de streng gestelde termijnen voor het leveren van zorg zorgden voor een hoge werkdruk binnen het team PGA. De financiering beperkte zich bovendien tot basiszorg (JGZ) voor asielzoekers, terwijl de problematiek/zorgbehoefte vaak complex is.
De nieuwe financieringsafspraken en het nieuwe registratiesysteem welke in 2020 zijn ingevoerd, zijn (nog) niet helemaal goed werkbaar voor de GGD. Hier wordt landelijk door GGD GHOR Nederland aan gewerkt.
Ondanks de coronamaatregelen is er in 2021 wel voorlichting gegeven op het gebied van gezondheidsbevordering voor asielzoekers. Een deel van deze voorlichting werd online gegeven, waaronder ook bijeenkomsten in diverse talen over corona en de coronavaccinatie.

113-online (suïcide preventie)

GGZ NHN en de GGD zijn gestart met intensiever samenwerken op het vlak van preventie van mentale gezondheid. De samenwerking is erop gericht om samen een groter verschil te maken. In het kader van 113-online zijn verschillende webinars georganiseerd. Onder andere voor boeren en tuinders in samenwerking met LTO Nederland/NHN, het UWV, betrokken ambtenaren uit diverse gemeentesectoren en voor inwoners van Noord-Holland-Noord. Ook in het eerder genoemde lespakket 'Je Brein de Baas?!' wordt aandacht besteed aan suïcide preventie.

Een greep uit de productierealisatie:

	2019	2020	2021
Meldingen OGGZ	2.517	3.051	3.089

1.1.4. a Veilig Thuis

Beoogd maatschappelijk effect

Veilig Thuis zet zich in voor de aanpak van huiselijk geweld en kindermishandeling. Door inwoners en professionals te voorzien van advies en ondersteuning draagt Veilig Thuis bij aan het stoppen en voorkomen van geweld in afhankelijkheidsrelaties. Daarnaast beoordeelt Veilig Thuis meldingen op acute en structurele onveiligheid en worden op basis van een veiligheidsbeoordeling de juiste vervolgstappen bepaald. Dit kan een overdracht naar een overdrachtspartij zijn of de inzet van de Veilig Thuis-diensten Onderzoek of Voorwaarden & Vervolg. Indien nodig wordt samen met ketenpartners uit zowel het zorg- als strafdomein een effectieve aanpak ontwikkeld. Het doel is om de directe veiligheid van betrokkenen in de thuissituatie te herstellen en te borgen naar duurzame veiligheid.

Meer informatie

De GGD deelt informatie uit gezondheidsmonitors en panelonderzoeken via de Gezondheidsatlas. Hier staan bijvoorbeeld de resultaten uit de verschillende gezondheidsmonitors over huiselijk geweld en kindermishandeling. Daarnaast worden de documenten en cijfers uit de Planning & Control cyclus gedeeld via GGDHN.incijfers.

Ontwikkelingen binnen de (aanvullende) diensten van de GGD

Wachtlijst meldingen en werkvoorraad vervolg

De wachtlijst meldingen bedroeg eind 2021 29 meldingen, en de werkvoorraad vervolg bestond uit 92 dossiers. De wachtlijst fluctueert onder andere door de onregelmatige instroom van meldingen, de toename van het aantal spoedmeldingen en de wisselingen in personeel.

Vervolgdiensten

In 2021 werd bij gemiddeld 39% van de unieke casussen een vervolgdienst ingezet en daarmee heeft Veilig Thuis na jaren van gestage groei de ambitie bereikt.

Veilig Thuis kent twee vervolgdiensten: Onderzoek en Voorwaarden & Vervolg. In zo'n 83% van de onderzoeken is het vermoeden van huiselijk geweld en/of kindermishandeling bevestigd.

Doorlooptijden

In 2021 werd de wettelijke termijn van vijf werkdagen voor een veiligheidsbeoordeling bij meer dan de helft (53%) van de meldingen gehaald. De oorzaak van het overschrijden van de wettelijke termijn was de wachtlijst van de meldingen. Bovendien nam het aantal spoedmeldingen met 30% toe. Deze meldingen zijn vaak tijdsintensief, waardoor andere - minder urgente - meldingen langer blijven liggen.

Van de onderzoeken die zijn afgesloten, werd 29% binnen de wettelijke termijn van tien weken afgerond. Voor Voorwaarden & Vervolg bedroeg dit 44%. Daarmee is een duidelijke verbetering zichtbaar ten opzichte van voorgaande jaren (20% en 35%). Als een dossier eenmaal - na de wachtlijst- is opgepakt, worden zo'n 82% van de onderzoeken en 91% van Voorwaarden & Vervolg binnen tien weken afgerond.

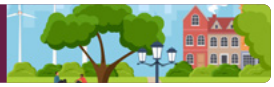
Overige ontwikkelingen

In 2021 is besloten dat Veilig Thuis per 2022 onder de gemeenschappelijke regeling van de GGD valt. Verder heeft Veilig Thuis input geleverd voor een aantal onderzoeken, zoals het onderzoek 'Casus door de Keten' van Geweld Hoort Nergens Thuis en de studie van het Verwey Jonker Instituut naar de effectiviteit van de aanpak van huiselijk geweld en kindermishandeling. Verder heeft Veilig Thuis in 2021 samen met de Integrale Crisisdienst Jeugd een scenario uitgewerkt voor intensieve samenwerking voor de doelgroep 0-100 jaar.

Een greep uit de productierealisatie:

	2019	2020	2021
Aantal adviezen en ondersteuning	4.540	4.809	4.196
Aantal meldingen VT	4.368	4.446	4.234
Aantal vervolgdiensten (Onderzoek en V&V)	802	868	759

1.1.5. Gezonde leefomgeving



Een gezonde leefomgeving nodigt uit tot gezond gedrag en kent zo min mogelijk risico's voor de gezondheid. De leefomgeving hangt samen met nieuwe uitdagingen en kansen voor de toekomst, zoals: klimaatverandering, vergrijzing, individualisering, slimme technologie en nieuwe vormen van mobiliteit. Binnen deze focuslijn is ook aandacht voor de preventie en bestrijding van infectieziekten.

Beoogd maatschappelijk effect

- De (landelijke) IZB-capaciteit is al jarenlang op waakvlamniveau: alleen gericht op de uitvoering. Hierbij is geen ruimte voor de aanpak van grote infectieziekte-uitbraken, de toename van zoönosen en de terugdringing van antibioticaresistentie. Voor de ontwikkelingen die worden voorzien in de komende jaren is de huidige capaciteit onvoldoende. De resultaten van het (landelijk en lokaal) onderzoek in 2021 naar de minimaal benodigde basis voor IZB wil de GGD in 2022 effectueren. Hierbij wordt de wijze waarop de Rijksoverheid (na COVID-19) gaat investeren in de versterking van preventie en bestrijding van (nieuwe) infectieziekten meegenomen.
- Een gezondere leefomgeving die uitnodigt tot gezond gedrag en waar de druk op de gezondheid zo laag mogelijk is.
- Versterken van de ervaren kwaliteit van de omgeving (een leefomgeving die als prettig wordt ervaren).

Meer informatie

De GGD deelt informatie uit gezondheidsmonitors en panelonderzoeken via de gezondheidsatlas. Hier staat bijvoorbeeld dat 84,8% van de ouders van kinderen tot 12 jaar de buurt (heel) kindvriendelijk vinden. Daarnaast worden de documenten en cijfers uit de Planning & Control cyclus gedeeld via GGDHN.incijfers.nl.

Speerpunt

In de begroting is proactief inzetten op preventie en bestrijding van (nieuwe) infectieziekten benoemd als speerpunt. Hieraan gekoppeld zijn de volgende aandachtspunten:

- Vergroten van de kennis over een gezonde leefomgeving.
- Advisering aan gemeenten, waarbij gemeentelijk gezondheidsbeleid, het sociaal domein en ruimtelijke ordening elkaar versterken (Health in All Policies).
- Samenwerken, in integrale advisering en het bouwen van een netwerk bij omgevingsvraagstukken.

Deze punten worden toegelicht onder de ontwikkelingen binnen de (GR-) taken van de GGD.

Ook is in de begroting een aantal prestatie-indicatoren benoemd:

Basisinformatie omgevingswet	Streefwaarde	Realisatie
De standaard basisinformatie in het kader van de omgevingswet is digitaal toegankelijk voor gemeenten	Gerealiseerd Deels gerealiseerd Niet gerealiseerd	

Er is landelijk een digitaal stelsel omgevingswet (DSO) ontwikkeld, de samenwerkingsfunctionaliteit wordt door de GGD getest samen met gemeenten en ketenpartners.

Basiscapaciteit infectieziektebestrijding en infectiepreventie	Streefwaarde	Realisatie
De maatregelen minimaal benodigde basiscapaciteit voor infectieziektebestrijding en infectiepreventie is gerealiseerd	Gerealiseerd Deels gerealiseerd Niet gerealiseerd	

GGD Hollands Noorden is samen met GGD Zaanstreek-Waterland bezig om de samenwerking te versterken. De beoogde samenwerking bestaat uit een gezamenlijk frontoffice: één team artsen IZB en verpleegkundigen. Een taakverdeling tussen de artsen IZB zorgt voor meer efficiëntie en kwaliteit in de uitvoering. Daarnaast gaan de GGD'en gezamenlijk IZB-artsen werven.

Ontwikkelingen binnen de GR-taken van de GGD

Medische milieukunde (MMK)

Medische milieukunde heeft voor verschillende gemeenten een bijdrage geleverd aan omgevingsvisies en omgevingstafels. Hierbij worden niet alleen medisch milieukundige onderwerpen, maar ook informatie vanuit epidemiologie, infectieziektebestrijding en gezondheidsbevordering ingebracht. Tegelijkertijd wordt voortdurend ingezet om interne processen te stroomlijnen met gemeenten en ketenpartners, zodat we tegelijk klaar zijn voor de invoering van de Omgevingswet. Daarnaast vragen reguliere MMK-werkzaamheden, zoals beantwoorden en adresseren van vragen en zorgen van inwoners over milieu in relatie tot hun gezondheid, het begeleiden van coassistenten en het signaleren van mogelijke milieu of gezondheidsrisico's, de nodige aandacht.

De aandacht voor ventilatie op scholen in verband met corona is nog steeds groot. De GGD heeft door schoolbezoeken en maatwerkadvies een bijdrage aan goed geventileerde scholen geleverd.

Seksuele gezondheid

Het Centrum Seksuele Gezondheid heeft na de zomer meer cliënten getest dan in het begin van het jaar. Dit komt onder andere door het gelopen soa risico in de vakantieperiode. Ook toen de COVID-19-maatregelen weer werden aangescherpt, konden de doelgroepen gebruik blijven maken van de zorg; zowel voor soa-onderzoeken, behandeling en/of contactonderzoek, PrEP, consulten over seksualiteitsproblemen als voor cliënten 'Nu Niet Zwanger' en keuzehulpgesprekken (FIOM). Sommige outreach activiteiten, zoals hepatitis B vaccinaties op homo-/bi-ontmoetingslocaties zijn door de lockdown uitgesteld naar 2022.

Tuberculosebestrijding

De BCG-vaccinaties voor kinderen vanaf 6 weken zijn in september weer gestart. Om de opkomst te verhogen, is een webinar georganiseerd voor JGZ-medewerkers, huisartsen en kinderartsen. Het aantal Tbc-patiënten is aan het eind van dit jaar weer bijgetrokken tot het gemiddelde van de voorgaande jaren.
Screenen en behandelen van jongeren met een tbc-infectie op de AMV-locaties (alleenstaande minderjarige vreemdelingen) verloopt goed door de goede contacten en de samenwerking met het COA. De toestroom van asielzoekers is merkbaar; de spreekuren voor screeningfoto's zijn iedere week volgepland. In het tijdschrift Maatschappij & Gezondheid van V&VN is een artikel verschenen over een groot contactonderzoek dat de GGD heeft geleid.

Toezicht Kinderopvang

Het toezicht op de kinderopvang is in het najaar volgens planning uitgevoerd. Doordat in het begin van het jaar kinderopvanglocaties gesloten waren, was er nog een inhaalslag nodig. Om in ieder geval alle locaties met risicoprofiel bezocht te hebben is een aantal locaties met een groen risicoprofiel doorgeschoven naar het eerste kwartaal van 2022.

Infectieziektebestrijding (IZB)

De eerste samenwerkingsconvenanten voor het Meldpunt Uitbraken Infectieziekten (MUIZ) zijn getekend. De start van het meldpunt zal in 2022 plaatsvinden. IZB is meer aangehaakt bij de gezonde leefomgeving door inzet van artsen in opleiding. Er wordt nog gezocht naar een meer structurele borging van deze inzet. IZB is nauw betrokken in de bestrijding van corona: inhoudelijke supervisie op het Coronateam, duiding en beleidsadvisering richting RBT, overleg ketenpartners (zoals zorg, huisartsen en scholen) en de basis leggen richting meer infectieziekten-epidemiologie.

Een greep uit de productierealisatie:

	2019	2020	2021
Nieuwe meldingen infectieziekten	314	136	130
COVID-19	-	26.546	90.596
Besmettingsaccidenten	77	52	32
Nieuwe personen in zorg met tbc	88	76	65
Consulten soa-spreekuur	4.444	3.845	4.047
Aantal gevonden soa's	975	942	1.043
Aantal meldingen milieuvragen	193	152	79

Ontwikkelingen binnen de aanvullende diensten van de GGD

Reizigersadvisering

Aan het eind van 2021 steeg het aantal consulten waar dit in andere jaren een daling liet zien in deze periode. Het aantal consulten is hoger dan in 2020, maar nog steeds lager dan in de pré-coronaperiode.

Infectiepreventie

Sinds de lockdown hebben ondernemers die tatoeëren en piercen hun zaak moeten sluiten en zijn geen inspecties gedaan. Inspecties zijn hervat zodra zij hun zaak weer kunnen openen.
Na het ingaan van de lockdown zijn schepen niet meer fysiek bezocht, maar zijn zogenoemde verlengingen afgegeven. Deze zijn een maand geldig. In het kader van een jaarlijks hygiëne onderzoek is de Achterdam bezocht. Hier zijn de kamers die worden verhuurd aan sekswerkers onderzocht. Om het onderwerp infectiepreventie en hygiëne meer structureel onder de aandacht te krijgen, zijn drie asielzoekerscentra en één locatie voor alleenstaande minderjarige vreemdelingen (AMV's) bezocht. Ook zijn de locaties Zuyder Bos en Amerswiel van de PI Heerhugowaard bezocht in het kader van een audit infectiepreventie & hygiëne.
Met het doorzetten van de versoepelingen eind september, nam het aantal aanvragen voor advies evenementen toe. De voornemens tot ontheffing (van de COVID-19-maatregelen) nam af. In het najaar is er niet of nauwelijks inzet geweest vanuit infectiepreventie bij clusteruitbraken. Wel zijn test- en vaccinatielocaties bezocht; voor de start tijdens een schouw en na de start wanneer de locaties in bedrijf waren. Verder is de samenwerking met de afdeling kwaliteit opgestart. In het kader van infectiepreventie (specifiek COVID-19) is een locatie van het Leger des Heils in Hoorn bezocht. Een aantal belangrijke verbeterpunten zijn besproken. Ook is de wens uitgesproken deze locatie jaarlijks te bezoeken om structureel aandacht te houden voor infectiepreventie en hygiëne.

Een greep uit de productierealisatie

	2019	2020	2021
Klanten reizigersadvisering	16.452	5.253	3.739

1.1.6 GGD-brede ontwikkelingen

Beoogd maatschappelijk effect

De GGD is de uitvoerder van preventieve zorg- en ondersteuningstaken gericht op het bewaken, bevorderen en beschermen van de gezondheid van alle inwoners. Via epidemiologisch onderzoek en het verzamelen van gezondheidsgegevens wordt de gezondheidssituatie gemonitord en wordt, ter onderbouwing van (preventief) gemeentelijk gezondheidsbeleid, gezondheidsinformatie gegenereerd. Naast de uitvoering van de vierjaarlijkse monitoronderzoeken, voert de GGD thematisch en verdiepend onderzoek uit.

Meer informatie

De GGD deelt informatie uit gezondheidsmonitors en panelonderzoeken via de Gezondheidsatlas. Hier staan bijvoorbeeld feiten en weetjes over de rookvrije omgeving en de rookvrije generatie. Daarnaast worden de documenten en cijfers uit de Planning & Control cyclus gedeeld via GGDHN.incijfers.nl.

Ontwikkelingen binnen de GR-taken van de GGD

Advisering bij gezondheidsbeleid

De GGD heeft meerdere webinars georganiseerd voor gemeenten, zoals over de Landelijke Nota Gezondheidsbeleid, De druk op Jeugd en Jongvolwassenen, Gezonde leefomgeving en Gezond Ouder worden. Daarnaast zijn vier nieuwsbrieven voor gemeenten gepubliceerd (GGupDate) en een speciale flyer in het kader van de gemeenteraadsverkiezingen. Ook hebben GGD-medewerkers deelgenomen aan verschillende netwerkbijeenkomsten voor input gemeentelijk gezondheidsbeleid en gemeenteraadsledenbijeenkomsten.

Ontwikkelingen binnen de aanvullende diensten van de GGD

Netwerken

De GGD participeert in verschillende netwerken, zoals Noordkop Gezond voor elkaar. Een netwerk van 24 zorg- en welzijnsorganisaties en gemeenten die de boodschap van Positieve Gezondheid onder de aandacht brengen met als doel een positief gezonde regio voor alle bewoners in 2033.
Samen met zorgpartners (Omring, GGZ NHN en Noordwest ziekenhuis, verzekeraar (VGZ) en gemeenten (Bergen, Den Helder en Hoorn) is gestart met Noord-Holland-Noord Gezond. Doel van deze alliantie is om een regiobeeld (gebaseerd op data van GGD-monitors en data van VGZ en Wmo) te maken, waardoor duidelijk wordt in welke wijken de meeste zorgvragers aanwezig zijn. Deze input is de basis voor een meer integrale wijkgerichte aanpak. Afspraken hierover zullen worden gemaakt in 2022.

Positieve Gezondheid

De GGD benadert gezondheid vanuit een breed perspectief waarin de eigen regie van mensen centraal staat. Hiermee sluit onze dienstverlening nog beter aan bij de behoeften van onze klanten en kunnen we de gezondheid van de inwoners in onze regio versterken. Om positieve gezondheid zowel intern als extern te borgen, heeft de GGD verschillende activiteiten uitgevoerd. Er zijn voor de JGZ-medewerkers meerdere werkbijeenkomsten georganiseerd. Vanwege COVID-19 zijn de trainingen positieve gezondheid aangepast naar online trainingen. En met andere GGD'en worden best practices gedeeld.

1.2 Paragrafen

1.2.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

In de paragraaf 'Weerstandsvermogen en risicobeheersing' wordt de financiële positie toegelicht. Het weerstandsvermogen maakt duidelijk in hoeverre financiële tegenvallers kunnen worden opgevangen zonder dat dit dwingt tot beleidsombuigingen en/of bezuinigingen. In de financiële uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen Noord-Holland-Noord zijn uitgangspunten opgenomen rond het weerstandsvermogen. Volgens deze regeling is weerstandscapaciteit aanwezig bij de deelnemers van de gemeenschappelijke regeling. De deelnemende gemeenten zijn verplicht ervoor te zorgen dat de GGD beschikt over voldoende middelen om aan al de verplichtingen te kunnen voldoen.

Over het reserveringbeleid hebben gemeenteraden van de deelnemende gemeenten afspraken gemaakt in de FUGR. Hierin is afgesproken dat een algemene reserve is toegestaan om de autonome ontwikkelingen in de bedrijfsvoering af te dekken met een maximale omvang van 2,5% van de lasten van het betreffende jaar. Het algemeen bestuur heeft uitgesproken dat het belangrijk is dat de GGD voldoende vermogen kan opbouwen in overeenstemming met het Financieel herstelplan 2018.

Vermogenspositie

Het verloop van de algemene reserve volgens de jaarrekeningen over 2018-2021 is als volgt:

Verloop algemene reserve (x €1.000)	2018	2019	2020	2021
Stand 1-1	-/- 186	142	1.066	1.288
Opbouw uit resultaatbestemming jaarrekening	328	924	222	90
Onttrekking				-295
Stand 31-12 na resultaatbestemming	142	1.066	1.288	1.082

Bij de resultaatbestemming over 2018, 2019 en 2020 heeft het algemeen bestuur besloten het eigen vermogen te versterken door de resultaten toe te voegen aan de algemene reserve. Er zijn extra toevoegingen (boven de begrote € 180.000) aan de algemene reserve gedaan om de financiële positie versneld te versterken. Hiermee is een buffer opgebouwd om de risico's op te vangen en noodzakelijke investeringen te doen voor de bedrijfsprocessen bij JGZ en Informatiebeveiliging.

Ultimo 2020 bedraagt de algemene reserve € 1.288.000. Voor versterking van informatiebeveiliging en privacybescherming is in 2021 eenmalig een bedrag van € 295.000 aangewend uit de algemene reserve. De algemene reserve voor resultaatbestemming 2021 bedraagt € 993.000. In 2021 bedraagt het positieve resultaat € 90.000. De resultaatbestemming over 2021 wordt in een apart voorstel voorgelegd aan het algemeen bestuur.

Prestatie-indicator

In de jaarrekening 2021 zijn de volgende KPI's opgenomen.

Weerstandsvermogen	Streefwaarde	Realisatie 2021	Realisatie 2020
Algemene reserve na resultaatbestemming in procenten van de reguliere uitgaven exclusief uitgaven COVID-19 over het boekjaar 2021 (€ 45.141.000)	≥ 1,5% > 0,5% & < 1,5% ≤ 0,5%	2,4%	2,8%

Weerstandscapaciteit	Streefwaarde	Realisatie 2021	Realisatie 2020
Algemene reserve na resultaatbestemming is groter dan de risico's	≥ 1% > 0,5 & < 1% ≤ 0,5%	1,5%	1,8%

	Streefwaarde	Realisatie 2021	Realisatie 2020
Inschatting risico's	Minimaal Gemiddeld/niet urgent Hoog/urgent		

De algemene reserve (na resultaatbestemming) bedraagt op 31 december 2021 € 1.082.000. Bij de GGD wordt de beschikbare weerstandscapaciteit gevormd door de algemene reserve. Bij een minimum van 1,0 is de algemene reserve toereikend om de risico's op te vangen.

Rekening houdend met de kans van 75% en de impact van € 965.000 wordt het risico ingeschat op € 724.000. Daarnaast bestaat onzekerheid omtrent de definitieve oplevering van het digitale dossier voor de Jeugdgezondheidszorg (GGiD).
Ten opzichte van de Kadernota 2023 zijn de financiële risico's toegenomen. Er is sprake van hogere inflatie, kostenstijgingen in noodzakelijke uitgaven en ook dreigen bezuinigingen vanuit het rijk.
Voor 2022 – 2023 is de kans dat gemeenten financieel moeten bijspringen erg klein. Het vermogen is dan nog voldoende om deze risico's te dekken.
In 2024 is, zonder aanvullende financiering vanuit het rijk, het risico groter dat gemeenten financieel moeten bijspringen. Bij tussentijdse bestuurlijke rapportages en de Kadernota 2024 wordt het algemeen bestuur geïnformeerd over de stand van zaken.

Overzicht financiële risico's

De directie heeft het risicomanagement verder ontwikkeld en geeft hiermee invulling aan de aanbevelingen uit het rekenkameronderzoek. De GGD stelt daartoe periodiek de risicomonitor op en rapporteert via de P&C-cyclus over de belangrijkste financiële risico's. Hiermee wordt op gestructureerde wijze de beheersing van strategische en financiële risico's van de GGD voor gemeenten geborgd.

De impact van financiële risico's zijn ingeschat naar mogelijke omvang in een laag en een hoog scenario. Indien één of meerdere van deze risico's zich voor dreigen te doen, worden de negatieve financiële effecten, zoveel als mogelijk, beperkt in de flexibele schil van de organisatie.

Overzicht financiële risico's 2023	Scenario laag Impact	Scenario hoog Impact	Bedrag risico Impact
GR-taken:			
Doorontwikkeling JGZ 2019-2023	-	100.000	-
Ziekteverzuim JGZ	100.000	200.000	100.000
GGiD	50.000	150.000	150.000
Hogere instroom Veilig Thuis	50.000	300.000	50.000
Informatiebeveiliging & privacybescherming	-	500.000	-
Kostenstijgingen	400.000	1.250.000	400.000
	600.000	**2.500.000**	**700.000**
Aanvullende diensten:			
Afname aanvullende diensten JGZ	50.000	230.000	50.000
Medische arrestantenzorg	-	170.000	-
Gezondheidsbevordering PGA	65.000	143.000	65.000
Gevolgen COVID-19 voor reizigersadvisering	150.000	380.000	150.000
	265.000	**923.000**	**265.000**
Totaal	**865.000**	**3.423.000**	**965.000**

Doorontwikkeling JGZ 2019-2023

Er wordt gewerkt aan verbetering van de uitvoering van het basispakket JGZ met het programma doorontwikkeling JGZ. Hiervoor is tijdelijk meer personeelsinzet noodzakelijk, dat kan leiden tot een begrotingsoverschrijding. De GGD heeft vanuit de bestaande begroting een projectbudget gereserveerd voor doorontwikkeling JGZ, waardoor het financiële risico afneemt.

Ziekteverzuim JGZ

Het ziekteverzuim JGZ is hoger dan begroot (5%). Dit heeft een negatieve impact op de productiviteit en leidt tot hogere kosten. Het verzuimbeleid is verder aangescherpt en processen worden aangepast om de productiviteit te kunnen verhogen. De versterking van de managementstructuur JGZ en de nieuwe leidinggevende laag zorgt voor een dalend verzuim en een lager financieel risico.

Ontwikkeling digitaal dossier JGZ : GGiD

GGD Hollands Noorden werkt samen met GGD regio Utrecht en GGD Twente aan een nieuw digitaal dossier JGZ: GGiD. Ultimo 2021 heeft de GGD € 3,5 miljoen aan kosten geactiveerd die in de meerjarenbegroting zijn gedekt. Er wordt bij het opstellen van de jaarrekening uitgegaan van implementatie van het systeem in 2022/2023.
Er is in 2021 vertraging ontstaan en discussie over scope en kosten. Bij het opstellen van de jaarrekening is het uiteindelijke kostenplaatje en de planning nog niet helemaal zeker en is sprake van een beperkt financieel risico.

De drie GGD'en hebben voor beheer en doorontwikkeling van het systeem een coöperatie opgericht. Via de coöperatie hebben andere GGD'en de mogelijkheid deel te nemen in het gebruik en de doorontwikkeling van het GGiD. Hiermee kunnen voor de drie GGD'en extra inkomsten worden gegenereerd om de financiële risico's te beperken of af te dekken. De GGD'en bewaken de oplevering en implementatie van het systeem door middel van een adequate governance-structuur, voortgangsrapportages en acceptatietesten. Daarnaast is als beheersingsmaatregel via een Bindend Advies een onafhankelijk oordeel gekregen over geschilpunten over de scope. Op dit moment bestaat onzekerheid omtrent de definitieve oplevering van het GGiD. Voor de GGD'en blijft het van groot belang dat het opgeleverde systeem correct werkt en de bedrijfsprocessen ondersteunt en wordt de leverancier gehouden aan de doelen die in afgesloten overeenkomst zijn afgesproken

Hogere instroom Veilig Thuis

In vergelijking met de andere taken van de GGD is Veilig Thuis minder voorspelbaar en kent de dienstverlening een 'open einde' karakter. Hierdoor is Veilig Thuis risicovoller dan de andere taken van de GGD. Daarbij is het vooral afhankelijk van externe factoren of deze risico's zich voor doen of niet. Voor 2023 wordt uitgegaan van gelijkblijvende instroom van meldingen. Een toe- of afname van 5% van de diensten van Veilig Thuis leidt tot een afwijking van ongeveer € 300.000 ten opzichte van de begroting. In het algemeen bestuur van 24 november 2021 is een regeling (zie hieronder) afgesproken hoe om te gaan met schommelingen.

Regeling

a. In het eerste jaar van hogere instroom wordt de hogere instroom gedekt uit de algemene reserves met inachtneming van de ondergrens van 1,5% van begrote lasten van de GGD.
b. Indien de algemene reserve ontoereikend is, een beroep te doen op het weerstandsvermogen van de gemeenten (door extra bijdrage).
c. In tweede en volgende jaren van hogere instroom en indien het beeld is dat de hogere instroom een blijvend karakter heeft, wordt een verzoek aan gemeenten gedaan om een structurele extra bijdrage.

Informatiebeveiliging & privacybescherming

Informatiebeveiliging en privacybescherming voldoen nog niet aan de aangescherpte regelgeving.
Het basisniveau van informatiebeveiliging moet op orde worden gebracht om onder andere veiligheidslekken (misbruik/diefstal/verlies van data) te voorkomen. Er is een project gestart om over drie jaar NEN7510 compliant te worden en blijven. Dit zorgt zowel voor incidentele projectkosten als structureel hogere kosten. In het financieel meerjarenperspectief verwacht de GGD dat op termijn extra middelen vanuit het Rijk beschikbaar gesteld worden. Gezien de omvang en de looptijd van het project blijven er onzekerheden die kunnen leiden tot hogere kosten in 2023 en verder.

Kostenstijgingen

Ten opzichte van de Kadernota 2023 zijn de financiële risico's toegenomen. Het risico is aanwezig dat de GGD wordt geconfronteerd met kostenstijgingen van noodzakelijke uitgaven alsook onvoorziene uitgaven die niet meer in de staande begroting 2023 kunnen worden opgevangen. Zonder besparing of ombuiging op andere uitgaven bestaat een groot risico dat in 2023 een financieel tekort ontstaat. Het gaat om de volgende risico's:

- Kostenstijgingen van leveranciers van goederen en diensten boven de begrote indexatie van 2,3%.
- Effecten cao boven de begrote loon-indexatie van 2,3%; Bijvoorbeeld 43,2 uur extra bovenwettelijk verlof die tot een verlaging van het aantal productieve uren tot gevolg heeft. Niet duidelijk of deze negatieve effecten in bij indexatie van 2024 worden opgeheven.
- Noodzakelijke uitbreiding van formatie om de informatievoorziening en kritieke bedrijfsprocessen te borgen en noodzakelijke vernieuwingen van ICT-systemen te realiseren.
- Het voldoen aan nieuwe wetgeving.
- Noodzakelijke inzet op strategische personeelsbeleid. Dit resulteert in hogere kosten voor werving & selectie, verzuimpreventie, BHV en duurzame inzetbaarheid.

Afname aanvullende diensten JGZ

Als gevolg van mogelijke financiële tekorten in het sociaal domein kan de GGD te maken krijgen met taakstellingen op de aanvullende diensten JGZ. Het continu aangaan van de dialoog met gemeenten over de noodzaak en waarde van aanvullende diensten, geeft de GGD de mogelijkheid om vermindering van inzet personeel zo veel als mogelijk op te vangen uit de flexibele schil en het natuurlijk verloop.

Medische arrestantenzorg

De GGD loopt het risico dat de aanvullende dienst medische arrestantenzorg na aanbesteding niet aan de GGD wordt gegund. De aanbesteding is uitgesteld tot minimaal 2023 en het is de verwachting dat de nieuwe dienstverlening vanaf 2024 in zal gaan. Vanaf dat moment komt het in stand houden van de expertise Forensisch Medische Geneeskunde zowel financieel als operationeel onder druk. Er is een gezamenlijke voorbereiding van inschrijving met drie GGD'en in Noord-Holland gestart. Landelijk worden de gevolgen van het mogelijk wegvallen van de medische arrestantenzorg onderzocht in relatie tot de kosten voor lijkschouwing voor gemeenten.

Gezondheidsbevordering publieke gezondheidszorg asielzoekers (PGA)

Het COA heeft GGD GHOR Nederland laten weten dat zij het voornemen heeft de uitvoering van gezondheidsbevordering PGA vanaf 2023 aan te besteden. Op 31 december 2022 eindigt het reguliere contract tussen GGD GHOR Nederland en het COA over de uitvoering van de gezondheidsbevordering PGA, met uitzondering van de uitvoering van JGZ/PGA. Naar verwachting zal het COA begin 2022 een openbare aanbesteding uitschrijven. Het risico bestaat dat de GGD de aanvullende dienst gezondheidsbevordering PGA na aanbesteding niet meer gegund krijgt en de GGD minimaal te maken heeft met lagere dekking voor overheadkosten. Voor medewerkers met vaste aanstellingen zal in goed overleg naar interne herplaatsing gezocht worden.

Gevolgen COVID-19 voor reizigersadvisering

Als gevolg van COVID-19 is reizen sterk afgenomen. Er is onzekerheid over het moment en de periode waarin het reisverkeer gaat herstellen en de reizigersmarkt weer op het niveau van voor de COVID-19-pandemie komt. Het ministerie van VWS compenseert met ingang van 2022 de inkomstenderving niet meer en dat zorgt voor een financieel risico voor reizigersadvisering. Personeel wordt zo effectief mogelijk ingezet op andere GR-taken en aanvullende diensten.

1.2.2 Financiering

Algemeen

In de paragraaf financiering wordt inzicht gegeven in de financiering van de organisatie, het liquiditeitenbeheer en renterisico's. Het gaat om de beheersing van financiële posities en geldstromen en de hieraan verbonden kosten en risico's. Dit wordt aangeduid als de treasuryfunctie.

De treasuryfunctie omvat onder meer het aantrekken van leningen, het uitzetten van overtollige liquide middelen en debiteurenbeheer. De regels rondom treasury zijn vastgelegd in het treasurystatuut.
De belangrijkste afspraken zijn:

- Gelden worden alleen uitgezet bij de BNG.
- De organisatie maakt geen gebruik van derivaten.

Dekkingsmiddelen

De taken uit hoofde van de gemeenschappelijke regeling (GR-taken) worden gefinancierd uit de diverse deelnemersbijdragen van gemeenten. Daarnaast heeft de GGD verschillende baten uit aanvullende diensten aan bedrijven, gemeenten, instellingen, inwoners, justitie en politie.

Beoordeling financiële positie

De GGD is een Gemeenschappelijke Regeling en met de hierbij behorende verantwoordelijkheidsstructuur is het geen probleem om op zeer korte termijn vreemd geld aan te trekken. Met de BNG zijn hiertoe afspraken gemaakt. Regelmatige analyse van de cashflow zal tijdig aantonen wanneer een tekort aan vlottende middelen dreigt.

De GGD heeft een redelijk positieve financieringspositie. Door de gunstige financieringspositie (met de aanwezigheid van de bestemmingsreserves en vooruit ontvangen projectgelden) is het in 2021 niet nodig geweest om langlopende leningen aan te trekken. Om fluctuaties gedurende het jaar op te vangen, is met de BNG een rekening-courantfaciliteit met een maximaal krediet van € 2.862.000 overeengekomen.

Financiële kengetallen Besluit begroting verantwoording (BBV)

Voor de beoordeling van financiering wordt gebruik gemaakt van de volgende financiële kengetallen. De kengetallen met betrekking tot de grondexploitatie en de belastingcapaciteit zijn voor de GGD niet van toepassing.

Omschrijving	Streefwaarde	Realisatie 2020	Begroting 2021	Realisatie 2021
Netto schuldquote	<5%	0,6%	4,2%	1,0%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	<5%	0,6%	4,2%	1,0%
Solvabiliteitsratio	5-10%	9,9%	7,3%	5,9%
Structurele exploitatieruimte	2,5%	1,0%	1,6%	-0,2%

Netto schuldquote

Het getal weerspiegelt het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de inkomsten. Het geeft een indicatie welk beslag de rentelasten en aflossingen op de begroting leggen. Hoe lager de netto schuldquote hoe beter. Onder netto schuld wordt verstaan de lang- en kortlopende schulden minus de langlopende en kortlopende vorderingen en uitzettingen.

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

De netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen is gelijk aan de netto schuldquote, omdat de GGD geen leningen heeft afgesloten.

Solvabiliteit

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de GGD in staat is haar aan financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger de ratio, hoe beter. De streefwaarde voor de GGD is tussen de 5% en 10% en is gemaximeerd doordat het weerstandsvermogen is gemaximeerd op 2,5% van de lasten.

Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal geeft aan hoe groot de structurele exploitatieruimte is. Hoe hoger hoe beter. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken. De negatieve structurele exploitatieruimte 2021 is het gevolg van een onttrekking van € 295.000 uit de algemene reserve.

Kasgeldlimiet

Ter beperking van het renterisico heeft de wetgever de hoogte van de netto vlottende schuld voor gemeenschappelijke regelingen gemaximaliseerd op 8,2% van de begrote lasten; de zogenoemde kasgeldlimiet.

Omschrijving	Definitie	Berekening	Realisatie
Totale lasten			115.608
Netto vlottende schuld kasgeldlimiet	Totale lasten x 8,2%	115.608 x 8,2%	9.480
Gemiddelde ruimte t.o.v. limiet:	Kasgeldlimiet -/- netto vlottende schuld		6.836

De GGD voldoet aan deze limiet van 8,2%. De GGD heeft geen langlopende leningen uitstaan in 2021. Overschrijding van de limiet van 8,2% zou kunnen leiden tot het aantrekken van langlopende leningen.

Renterisiconorm

Deze norm is niet van toepassing: er zijn geen leningen met een looptijd van meer dan een jaar.

EMU-saldo

Het EMU-saldo van de GGD wordt bepaald door het resultaat over 2021 te corrigeren voor de afschrijvingen en de investeringen die tijdens het jaar gedaan zijn. Volgens de Wet houdbare overheidsfinanciën dient dit saldo in de jaarverslaggeving te worden opgenomen. Het EMU-saldo is als volgt berekend:

EMU-saldo (bedragen x € 1.000)	2021
Resultaat 2021	90
Bij: afschrijvingen 2021	492
Af: investeringen 2021	1.172
EMU-saldo	-590

1.2.3 Overzicht overhead

Alle lasten (en baten) voor sturing en ondersteuning van het primaire proces worden verantwoord onder overhead en alle bedrijfskosten en diensten die direct verbonden zijn aan de dienstverlening (en gericht zijn op de externe klant en/of inwoner) zijn opgenomen onder uitvoering GR-taken en aanvullende diensten. Hieronder worden de baten en lasten van de overhead apart weergegeven.

Overzicht baten en lasten

Totaal baten en lasten overhead (bedragen x € 1000)	Realisatie 2020	Begroting 2021 na 1e wijziging	Realisatie 2021
Totaal baten	282	246	344
Totaal lasten	11.250	11.567	17.018
Resultaat	-10.968	-11.321	-16.674

De overheadlasten bedragen, na aftrek van de baten, € 16.674.000. De overheadlasten zijn € 5.353.000 hoger dan begroot. De niet begrote overheadkosten die betrekking hebben op COVID-19 bedragen € 5.718.000 en worden volledig gefinancierd door VWS. De reguliere overheadkosten vallen € 365.000 lager uit dan begroot als gevolg van lagere overheadkosten voor het Basispakket JGZ & Rijksvaccinatieprogramma en lagere overheadkosten voor Veilig Thuis. Als gevolg van de verslaggevingsvoorschriften wordt de dekking van deze overheadkosten opgenomen onder baten van de GR-taken en aanvullende diensten.

1.2.4 Bedrijfsvoering

Inleiding

De paragraaf bedrijfsvoering geeft inzicht in de resultaten en stand van zaken rond de bedrijfsvoering.
Met bedrijfsvoering worden de ondersteunende bedrijfsprocessen bedoeld die nodig zijn om de beleidsdoelstellingen uit de programma's te realiseren.

Doelstelling

Het doel is de facilitering van een duurzame, effectieve, rechtmatige en kostenbewuste bedrijfsvoering, waarover transparant wordt gecommuniceerd. Daarbij is het van belang dat de financiële huishouding en de administratieve organisatie op orde zijn en blijven, en klanten, stakeholders en medewerkers tevreden zijn. Daarom wordt ingezet op goed bestuur en goede interne dienstverlening. Deze activiteiten zijn ondergebracht bij het onderdeel bedrijfsondersteuning en de directie.

Personeel en organisatie

Het functiewaarderingssysteem binnen de GGD is vernieuwd. Na een oriëntatie op een nieuw functiewaarderingssysteem is gekozen voor HR21. Dit systeem is mede ontwikkeld door de VNG en wordt al door verschillende GGD'en gebruikt. Het project is in 2021 afgerond met als resultaat dat voor medewerkers een actuele functiebeschrijving en waardering beschikbaar is.

Organisatieontwikkeling

In 2020 is met het koersplan voor Bedrijfsondersteuning de organisatieontwikkeling op gestructureerde wijze aangepakt. De ingezette koers is vertaald naar concrete doelen en resultaten die zijn verwerkt in een mijlpalenplanning 2020-2022. De GGD ligt op koers met de uitvoering van dit plan. Er is al veel bereikt, maar er is ook nog genoeg te doen. Door COVID-19 is er minder voortgang geboekt op sommige thema's. De aflopen twee jaar is het speelveld voor de GGD en voor Bedrijfsondersteuning ingrijpend veranderd als gevolg van COVID-19. Daarnaast heeft informatievoorziening en privacy & security de afgelopen jaren een enorme vlucht genomen, waarbij de ontwikkeling van de GGD-organisatie geen gelijke tred heeft gehouden. Dit vraagt om een heroriëntatie op de ambities uit het koersplan en organisatievraagstukken. Begin 2022 wordt het koersplan geactualiseerd voor de periode 2022-2023.
Voor de komende jaren wordt er ingezet op de op volgende thema's:

- Leiderschap en duurzame inzetbaarheid medewerkers
- Informatieveilig en privacy bewust werken
- Versterken projectmatig en planmatig werken
- Verbetering verbinding primair proces en Bedrijfsondersteuning
- Hybride werken na COVID-19.

Omschrijving	Realisatie 2020	Begroting 2021	Realisatie 2021
Aantal medewerkers in Fte per eind van het jaar	441	433	499
Aantal medewerkers in Fte t.b.v. COVID-19 per eind van het jaar	233	n.v.t.	591
Ziekteverzuim	6,6%	5%	5,7%

Ziekteverzuim

Het gemiddelde verzuimcijfer van 2021 is: 5,7%. Dit betekent dat het verzuim over 2021 een daling laat zien in het gemiddelde verzuim ten opzichte van 2020 (6,6%) en 2019 (6,9%). Ondanks een daling blijft het verzuim een belangrijk aandachtspunt voor directie, team HR en de leidinggevenden. De daling in het verzuim is vooral te zien in het aantal langdurige verzuimdossiers. Medewerkers zijn sneller hersteld en hierdoor is de toestroom naar het UWV minder.
Ook over 2021 geldt, dat de intrede van COVID-19 van invloed is geweest op het verzuim binnen de GGD. Het coronavirus heeft nog steeds zijn weerslag op het anders organiseren en uitvoeren van werk en het vele thuiswerken voor de medewerkers met een kantoorfunctie. Daarnaast hebben ook diverse medewerkers verzuimd doordat zij een besmetting met COVID-19 opliepen. Het valt hierbij op, dat verzuim vanwege COVID-19 over 2021 vooral kort verzuim betreft. Gedurende de zomerperiode daalde het verzuim. Veel medewerkers hebben zich hersteld gemeld. Helaas heeft de herfst- en winterperiode toch weer gezorgd voor een stijging, waarbij ook weer diverse medewerkers besmet raakten met COVID-19.

HR staat bij de diverse verzuimdossiers in nauw contact met de medewerker en de leidinggevende, waarbij de leidinggevende het eerste aanspreekpunt is voor de medewerker die zich ziek heeft gemeld. Op deze manier is er direct contact met de medewerker en kan er vroegtijdig gesignaleerd worden wat er speelt en kan, indien nodig, tijdig een interventie worden ingezet.
Op deze manier werkt de GGD naar steeds meer preventieve aandacht voor medewerkers om het verzuim te verminderen en zo mogelijk te voorkomen.

Arbodienst

In 2020 is een werkgroep gestart om de aanbesteding voor een nieuwe arbodienstverlener in gang te zetten. In 2021 heeft de GGD de aanbesteding afgerond en is gestart met een nieuwe Arbodienstverlener.

Ontwikkeling digitaal dossier JGZ : GGiD

Voor elk kind legt de JGZ een digitaal dossier aan. In het dossier worden gegevens over groei, ontwikkeling, vaccinaties en dergelijke vastgelegd. Het gaat om medische gegevens waarvoor arts-patiënt vertrouwelijkheid geldt. GGD Hollands Noorden werkt samen met GGD regio Utrecht en GGD Twente aan een nieuwe applicatie om het huidige digitale dossier mlCAS 2.0 te vervangen. In 2018 is gestart met de ontwikkeling van het GGiD: een ambitieus en complex project. De drie samenwerkende GGD'en willen een eigentijds systeem dat de werkprocessen goed ondersteunt; niet alleen die van de JGZ maar op termijn ook van andere GGD-processen. Alles gericht op burgers die toegang moeten hebben tot hun eigen gegevens. Gegevens die ook eenvoudig en zorgvuldig omgezet kunnen worden in informatie voor gemeenten en ketenpartners. Bovendien wil de GGD een flexibel, schaalbaar en koppelbaar systeem. Dat lag tot nu toe nergens klaar en daarom is gekozen om dit samen te ontwikkelen.

Het algemeen bestuur van de GGD wordt regelmatig geïnformeerd over de stand van zaken en voortgang van het project. Er is eerder vertraging opgetreden als gevolg van nieuwe wet- en regelgeving, zoals extra vaccinatierondes, de hielprik en de AVG. In 2021 is verder gebouwd aan het GGiD, maar zaten in de opgeleverde versies nog gebreken die door de leverancier moesten worden hersteld. Er wordt bij het opstellen van de jaarrekening uitgegaan van implementatie van het systeem in 2022/2023.

Op dit moment bestaat onzekerheid omtrent de definitieve oplevering van het GGiD. Voor de GGD'en blijft het van groot belang dat het opgeleverde systeem correct werkt en de bedrijfsprocessen ondersteunt en wordt de leverancier gehouden aan de doelen die in afgesloten overeenkomst zijn afgesproken.

Inkoop en rechtmatigheid

De GGD heeft verder gewerkt aan het verbeteren van de inkoopprocessen om te kunnen voldoen aan de inkoopregels. Voor het inhuren van medewerkers is in 2021 het Dynamisch Aankoopsysteem (DAS) op Werken in Noord-Holland Noord ingericht. Hiermee kan op eenvoudige wijze rechtmatig worden aanbesteed.

Rechtmatigheidsverantwoording

Met ingang van het verslagjaar 2022 gaat het dagelijks bestuur van de GGD zelf een rechtmatigheidsverantwoording opstellen, dat opgenomen zal worden in de jaarrekening. In 2021 zijn de voorbereidingen getroffen om deze wijzigingen te implementeren. Het intern controleplan is uitgebreid ten aanzien van het aspect rechtmatigheid.

Informatiebeveiliging en privacy

De coronapandemie heeft grote impact gehad op de bedrijfsvoering van de GGD. Naast de enorme hoeveelheid werk en aanpassingen, moet de GGD haar werkzaamheden uitvoeren met beperkte middelen. De datadiefstal begin 2021 heeft aangetoond dat de afgelopen jaren te weinig prioriteit en budget is gegaan naar het op orde brengen en houden van adequate informatiebeveiliging en privacybescherming. Zeker nu de GGD'en in de belangstelling staan en meer te maken krijgen met cybercrime.
De realisatie van het project 'Samen Slimmer Veilig' heeft tot gevolg dat op z'n vroegst eind 2023 voldaan wordt aan de minimale beveiligingseisen. Tot die tijd zullen de risico's gemitigeerd en indien niet mogelijk, geaccepteerd moeten worden. Naast het verhogen van de informatiebeveiliging is goed data- en contractmanagement vanuit privacy bezien een vereiste. Dit wordt deels opgepakt binnen het project 'Samen Slimmer Veilig' en deels binnen het project 'Document life cycle management'.
Tot slot wordt het grootste risico om niet te kunnen voldoen aan de AVG veroorzaakt door menselijk handelen. Circa 80% van de datalekken wordt veroorzaakt door menselijk handelen. In 2020 is gestart met privacy ambassadeurs en vanaf mei 2021 is dit meegenomen in het project 'Samen Slimmer Veilig'.

Datalekken

In 2021 zijn er 231 meldingen geweest van een incident of datalek. Er zijn vier meldingen gedaan bij de Autoriteit Persoonsgegevens. De meeste incidenten betreffen post die bedoeld is voor een andere GGD. Het betreft dan vaak de overdracht van een kind, dat niet woonachtig is in ons werkgebied, vanuit een ziekenhuis naar onze GGD. Dit incident wordt aan het ziekenhuis gemeld. Daarnaast komt het voor dat post/mail naar een verkeerd adres wordt gestuurd, deze wordt beveiligd (via Zivver) teruggemaild.

Kwaliteit

GGD-breed zijn er 239 interne klachten ingediend. Dat zijn er 102 meer dan in 2020. Hiervan hadden 175 klachten betrekking op de werkzaamheden rondom Corona. In onderstaande tabel is het aantal klachten weergegeven. Klachten worden geregistreerd onder het 'programma' waar de klachten over gaan. Klachten bieden de GGD en haar medewerkers een mogelijkheid om te leren. In 2019 is de afdeling Kwaliteit gestart met het registreren van verbetermaatregelen en het afgelopen jaar is dit proces verder uitgediept. Viermaandelijks wordt gemonitord in hoeverre de maatregelen zijn doorgevoerd en geborgd.

	2019	2020	2021
Aantal klachten	63	137	239

Er zijn 180 klachten ingediend bij Infectieziektebestrijding, 33 klachten bij JGZ en 22 klachten bij Veilig Thuis. Er zijn in 2021 twee klachten ingediend bij de Externe Klachtencommissie, deze behandelt alleen VT klachten. Eén hiervan is in 2021 afgehandeld en van de andere klacht vindt de hoorzitting plaats in 2022. Er is één klacht ingediend bij de Geschillencommissie Publieke Gezondheid.

Veilig incidenten melden (VIM-meldingen)

- In 2021 zijn er 84 meldingen ontvangen. De meldingen zijn onder te verdelen in:
- 44 meldingen JGZ
- 28 meldingen Corona (vaccinatie)
- 7 meldingen Veilig Thuis
- 5 meldingen Infectieziektebestrijding.

Het aantal meldingen is licht gestegen. De meeste meldingen betreffen de Jeugdgezondheidszorg en hebben veelal te maken met onjuist gegeven vaccinaties (onjuiste interval tussen vaccinaties, te vroeg of onnodig gegeven vaccinaties). Vaak gaat het om cliënten met een afwijkend vaccinatieschema. De belangrijkste geadviseerde maatregelen betreffen de werkwijze (vaste volgorde hanteren, vaccinatiestatus bij RIVM checken in geval van twijfel, dossier controleren). Nieuw zijn de 28 meldingen van het Coronateam, vooral bij de COVID-19-vaccinaties (onder andere meldingen over verkeerde vaccinatie, onjuiste interval).

	2019	2020	2021
Aantal VIM-meldingen	60	80	84

1.2.5 Beleidsindicatoren

	Eenheid	Score
Inwoners per 01-01-2021	aantal	665.867
Apparaatskosten	€ 1.000	41.182
Apparaatskosten per inwoner	**€**	**61,85**
Formatie (exclusief inhuur)	Fte	433
Formatie per 1.000 inwoners	**Fte**	**0,65**
Bezetting (exclusief inhuur) ultimo 2021	Fte	435
Bezetting per 1.000 inwoners	**Fte**	**0,65**
Kosten inhuur derden	€ 1.000	47.937
Loonsom (exclusief overige personeelslasten)	€ 1.000	35.724
Kosten inhuur derden in % van loonsom	%	134%
Overhead	€1.000	16.674
Totale lasten	€ 1.000	115.608
Overhead in % van totale lasten	**%**	**14%**

- De apparaatskosten per inwoner van € 61,85 zijn hoger dan begroot (€ 22,25) door de extra uitgaven van COVID-19.
- De kosten inhuur derden bestaan met name uit de kosten voor COVID-19. Daardoor is het percentage met 134% een stuk hoger dan begroot (6,7%).
- De overhead in % van de totale lasten bedraagt 14% en is lager dan begroot (24%) als gevolg van efficiënte uitvoering van COVID-19.

1.2.6 Onderhoud kapitaalgoederen

De kapitaalgoederen die bij de GGD aanwezig zijn, hadden per 31-12-2020 een boekwaarde van € 2.133.000. In 2021 zijn op diverse onderdelen investeringen gedaan, enerzijds als vervanging van niet langer te gebruiken activa, anderzijds om de bedrijfsvoering op een betrouwbare manier te kunnen laten verlopen. De GGD is geen eigenaar van de panden die gebruikt worden. De financiële risico's met betrekking tot groot onderhoud zijn daarmee beperkt.

Per 31-12-2021 bedroeg de boekwaarde van de activa € 2.812.000. Deze boekwaarde is als volgt te verdelen:

Kapitaalgoederen (bedragen x € 1.000)	31-12-2021	31-12-2020
Bedrijfsgebouwen (inrichting)	1.042	466
Machines, apparaten en installaties	774	660
Overige materiële vaste activa	996	1.007
	2.812	2.133

1.2.7 Verbonden partijen

Deze paragraaf bevat een overzicht en toelichting op de verbonden partijen. Een verbonden partij is een privaat- dan wel publiekrechtelijke organisatie, waarin de GGD een bestuurlijk én financieel belang heeft.

Stichting JGZ GGD Hollands Noorden

De GGD heeft medewerkers in vaste dienst met uitzondering van een aantal medewerkers die in dienst wilden blijven van de in 01-01-2010 opgerichte Stichting Jeugdgezondheidszorg Hollands Noorden (wegens pensioenrechten e.d.). De baten en lasten van de Stichting Jeugdgezondheidszorg Hollands Noorden zijn verantwoord in de jaarrekening van de GGD. Het bestuur van de GGD is hetzelfde als het bestuur van de Stichting. In oktober 2021 is deze stichting opgeheven, omdat de laatste medewerker met pensioen is gegaan.

GGiD Coöperatief U.A.

Op 2 maart 2020 is de Coöperatie GGiD U.A. opgericht. De GGD'en regio Utrecht, Twente en Hollands Noorden hebben besloten gezamenlijk voor de Jeugdgezondheidzorg een nieuw digitaal dossier te ontwikkelen en te implementeren. In de coöperatie wordt het beheer en de doorontwikkeling van het GGiD ondergebracht. Eind 2021 heeft nog geen overdracht van het beheer aan de coöperatie plaatsgevonden.

1.2.8 Rechtmatigheid

De accountantscontrole op de rechtmatigheid is gericht op de naleving van het normenkader waarmee is voldaan aan de minimale vereisten op het gebied van de rechtmatigheid. Het normenkader is in 2015 bijgewerkt en vastgesteld in het algemeen bestuur en is nog van toepassing op de accountantscontrole van de jaarstukken over 2021.

Hierbij geldt dat alleen artikelen van belang zijn voor zover deze directe financiële beheers behandeling betreffen of kunnen betreffen. Verder is de controle gericht op:

- Programmabegroting en begrotingswijziging 2021
- Financiële verordening artikel 212 (herzien vastgesteld AB november 2015)
- Controleverordening artikel 213 (herzien vastgesteld AB november 2015)
- Periodieke rechtmatigheidsonderzoeken.

1.2.9 Vennootschapsbelasting

Per 2016 zijn de decentrale overheden en dus ook de GGD onder Vennootschapsbelasting (VPB) komen te vallen. De wettelijke en GR-taken van de GGD zijn vrijgesteld van de vennootschapsbelasting. Bij een beperkt aantal aanvullende diensten, zoals reizigersvaccinatie en forensische geneeskunde, wordt over de resultaten vennootschapsbelasting afgedragen. De aangifte vennootschapsbelasting over 2016, 2017, 2018, 2019, 2020 zijn vastgesteld en er is vooralsnog geen vennootschapsbelasting verschuldigd vanwege verrekenbare verliezen.

2 JAARREKENING

2.1 Overzicht van baten en lasten en toelichting

2.2 Balans per 31 december 2021 en toelichting

2.3 Toelichtingen



2.1 Overzicht van baten en lasten en toelichting

Baten en lasten GGD HN per programma *(bedragen x € 1.000)*	Realisatie 2020	Begroting 2021	Realisatie 2021
Baten:			
Uitvoering GR-taken en aanvullende diensten	**59.672**	**43.918**	**115.026**
Overhead	**282**	**246**	**344**
Totaal baten	**59.954**	**44.164**	**115.370**
Lasten:			
Uitvoering GR-taken en aanvullende diensten	48.549	33.091	98.590
Overhead	11.250	11.567	17.018
Totaal lasten	**59.800**	**44.658**	**115.608**
Saldo van baten en lasten	154	-495	-238
Toevoeging reserves	50	50	50
Onttrekkingen reserves	117	545	378
Resultaat voor bestemming	**221**	-	**90**

De jaarrekening 2021 sluit af met een voordelig saldo van € 90.000. Het positieve resultaat is overwegend incidenteel van aard. De oorzaken zijn hogere inkomsten uit aanvullende dienstverlening JGZ en lagere kosten op diverse GR-taken door het moeizaam kunnen invullen van vacatures in de huidige krappe arbeidsmarkt.

Begrotingsrechtmatigheid

De jaarrekening 2021 laat met betrekking tot de lasten een overschrijding van de begroting zien van € 70.950.000, dat bijna geheel veroorzaakt wordt door niet begrote meerkosten voor COVID-19. De begrotingsoverschrijding is getoetst aan de kadernota rechtmatigheid (website commissie BBV) en er is geen begrotingsonrechtmatigheid geconstateerd. Net als bij de prognose in de tweede bestuurlijke rapportage worden de hogere lasten gecompenseerd door hogere baten. Met het vaststellen van de jaarstukken verklaart het algemeen bestuur zich akkoord.

Onzekerheid over de financiële rechtmatigheid

De GGD heeft aan de hand van een spendanalyse over 2021 een onderzoek gedaan naar de rechtmatigheid van verantwoorde lasten alsmede investeringen. Als basis voor de toets is de Aanbestedingswet 2012 (gewijzigd in 2016) en het GGD Inkoopbeleid 2020 gehanteerd. De GGD heeft verbeteringen doorgevoerd om tekortkomingen bij het naleven van de inkoopregels te voorkomen. Oude contracten zijn opnieuw aanbesteed en de interne procedures zijn verder verbeterd. Bij een aantal inkoopdossiers is vanwege bijzondere omstandigheden besloten de opdrachten te verlengen en af te wijken van het inkoopbeleid.

Dwingende spoed bij inkopen COVID-19

De Aanbestedingswet biedt de mogelijkheid om af te wijken van het inkoopbeleid indien sprake is van ‘dwingende spoed’. Het ministerie van VWS acht het gerechtvaardigd dat GGD’en een beroep op deze uitzonderingsgrond en verwijst naar de door COVID-19 veroorzaakte noodsituatie. De GGD heeft leveranciers ingeschakeld, waarbij vanwege dwingende spoed niet in alle gevallen de termijnen van een reguliere of verkorte aanbesteding in acht konden worden genomen.

Overzicht incidentele baten en lasten

In 2021 zijn behoudens COVID-19 geen materiele incidentele baten en lasten gerealiseerd.

2.2 Balans per 31 december 2021 en toelichting

2.2. Balans GGD per 31 december 2021 *(bedragen x € 1.000)*		31-12-2021		31-12-2020
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa		2.812		2.133
Investeringen met een economisch nut				
Overige Investeringen met een economisch nut	2.812		2.133	
Totaal vaste activa		2.812		2.133
Vlottende activa				
Voorraden				
Gereed product en handelsgoederen		30		59
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		20.486		7.026
Vorderingen op openbare lichamen	20.392		6.830	
Overige Vorderingen	94		196	
Liquide middelen		512		247
Kassaldi	1		2	
Banksaldi	510		246	
Kruisposten	0		-1	
Overlopende activa		4.422		9.288
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	565		6.181	
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	3.857		3.107	
Totaal vlottende activa		25.448		16.619
Totaal-generaal		28.261		18.752

Balans GGD per 31 december 2021 *(Bedragen x € 1.000)*		**31-12-2021**		**31-12-2020**
PASSIVA				
Vaste passiva				
Eigen vermogen		1.659		1.877
Algemene reserve	993		1.066	
Bestemmingsreserves	577		590	
Resultaat na bestemming	90		221	
Totaal vaste passiva		1.659		1.877
Vlottende passiva				
Netto vlottende schulden met een rentetypische				
looptijd korter dan één jaar		4.325		2.721
Overige schulden	4.325		2.721	
Overlopende passiva		22.276		14.154
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgendbegrotingsjaar tot betaling komen	9.876		7.676	
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringenmet een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	12.400		6.478	
Totaal vlottende passiva		26.601		16.875
Totaal-generaal		28.261		18.752

Toelichting op de balans

ACTIVA

Materiële vaste activa *(Bedragen x € 1.000)*	**31-12-2021**	**31-12-2020**
De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:		
Investeringen met een economisch nut		
Overige investeringen met een economisch nut	2.812	2.133
Totaal	2.812	2.133
De overige investeringen met economisch nut kunnen als volgt worden onderverdeeld:		
Bedrijfsgebouwen (inrichting/aanpassing)	1.042	466
Machines, apparaten en installaties	774	660
Overige materiële vaste activa	996	1.007
Totaal	2.812	2.133

Het onderstaand overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de overige investeringen met economisch nut weer:

	Boekwaarde 31-12-2020	**Investeringen**	**Des-investeringen**	**Afschrij-vingen**	**Afwaar-deringen**	**Boekwaarde 31-12-2021**
Bedrijfsgebouwen	466	700	–	124	–	1.042
Machines, apparaten en installaties	660	259	–	145	–	774
Overige materiële vaste activa	1.007	213	–	224	–	996
Totaal	2.133	1.172	–	492	–	2.812

Voorraden *(Bedragen x € 1.000)*	**31-12-2021**	**31-12-2020**
Gereed product en handelsgoederen (vaccins)	30	59

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar (bedragen x € 1.000)	**31-12-2021**	**31-12-2020**
De uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar kunnen als volgt worden gespecificeerd:		
Vorderingen op openbare lichamen	20.392	6.830
Overige vorderingen	94	196
Totaal	20.486	7.026

Liquide middelen *(Bedragen x € 1.000)*	**31-12-2021**	**31-12-2020**
Het saldo van de liquide middelen bestaat uit de volgende componenten:		
Banksaldi	510	246
Kassaldi	1	2
Kruisposten	0	(1)
Totaal	512	247

Overlopende activa *(Bedragen x € 1.000)*	**31-12-2021**	**31-12-2020**
De overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden:		
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	565	6.181
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	3.857	3.107
Totaal	4.422	9.288

	31-12-2021	**31-12-2020**
De overlopende activa kunnen als volgt worden gespecificeerd:		
Vooruitbetaalde bedragen	3.477	2.937
Nog te ontvangen bedragen		
• overige nog te ontvangen bedragen	405	201
• nog te ontvangen bedragen openbare lichamen	397	6.043
• nog te ontvangen projectgelden (zie hieronder)	143	107
	945	**6.351**
Totaal	4.422	9.288

Verloopoverzicht 'De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel'	31-12-2020	Afrekening voorgaande jaren	Toevoegingen	Ontvangen bedragen / facturatie	31-12-2021
VoorZorg Bergen	5	–	2	7	–
VoorZorg Den Helder	3	–3	88	84	3
VoorZorg Enkhuizen	13	–	17	27	3
VoorZorg Koggenland	6	–	5	6	5
Voorzorg Opmeer	5	–	4	5	4
Voorzorg Stede Broec	–	–	2	–	2
Stevig Ouderschap Alkmaar	3	–3	–	–	–
Stevig Ouderschap Opmeer	3	–3	–	–	–
Stevig Ouderschap Stede Broec	1	–1	–	–	–
Stevig ouderschap Bergen	4	–4	–	–	–
Stevig Ouderschap Heiloo	1	–1	–	–	–
Stevig Ouderschap Enkhuizen	–	–	2	–	2
Stevig Ouderschap Hoorn	–	–	0	–	0
VVE Langedijk 2021	–	–	7	5	2
VVE Schagen 2020	1	–1	–	–	–
VVE Schagen 2021	–	–	5	4	1
VVE Stede Broec 2021	–	–	4	3	1
VVE Texel 2021	–	–	1	1	0
Uitstaptrajecten sekswerkers (DUUP 2020)	0	–0	–	–	–
Rookvrije omgeving	–	–	43	24	20
Nu Niet Zwanger WF	0	–	17	16	1
Maatwerk JGZ Hoorn 2020	2	–2	–	–	–
Maatwerk JGZ facturatie Bergen 2020	10	–10	–	–	–
Maatwerk JGZ facturatie Castricum 2020	16	–16	–	–	–
Maatwerk JGZ facturatie Drechterland 2020	5	–5	–	–	–
Maatwerk JGZ facturatie Enkhuizen 2020	5	–5	–	–	–
Maatwerk JGZ facturatie Heiloo 2020	12	–12	–	–	–
Maatwerk JGZ facturatie Hoorn 2020	–	–	–	–	–
Maatwerk JGZ facturatie Koggenland 2020	3	–3	–	–	–
Maatwerk JGZ facturatie Langedijk 2020	1	–1	–	–	–
Maatwerk JGZ facturatie Medemblik 2020	5	–5	–	–	–
Maatwerk JGZ facturatie Opmeer 2020	1	–1	–	–	–
Maatwerk JGZ facturatie Stede Broec 2020	3	–3	–	–	–
Maatwerk JGZ facturatie Texel 2020	0	–0	–	–	–
Aanvullende diensten JGZ Bergen 2021	–	–	21	11	10
Aanvullende diensten JGZ Castricum 2021	–	–	27	10	17
Aanvullende diensten JGZ Den Helder 2021	–	–	95	89	6
Aanvullende diensten JGZ Drechterland 2021	–	–	25	13	12
Aanvullende diensten JGZ Enkhuizen 2021	–	–	35	27	8
Aanvullende diensten JGZ Heiloo 2021	–	–	27	14	13
Aanvullende diensten JGZ Hoorn 2021	–	–	7	6	0
Aanvullende diensten JGZ Koggenland 2021	–	–	14	8	6
Aanvullende diensten JGZ Langedijk 2021	–	–	37	30	7
Aanvullende diensten JGZ Medemblik 2021	–	–	61	56	5
Aanvullende diensten JGZ Opmeer 2021	–	–	8	3	5
Aanvullende diensten JGZ Stede Broec 2021	–	–	20	13	7
Aanvullende diensten JGZ Texel 2021	–	–	3	2	1
Totaal	107	–77	578	464	143

Vaste passiva	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2020
Eigen vermogen		
Het in de balans opgenomen eigen vermogen bestaat uit de volgende posten:		
Algemene reserve	993	1.066
Bestemmingsreserves	577	590
Resultaat voor bestemming	90	221
Totaal	1.659	1.877

Het verloop in 2021 wordt in onderstaand overzicht per reserve weergegeven:

	Saldo 31-12-2020	Toevoeging	Onttrekking	Resultaat bestemming voorgaand boekjaar	Saldo 31-12-2021
Algemene reserve	1.066	–	295	221	993
Reserve gezondheidsonderzoeken	83	50	83	–	50
Bestemmingsreserve corona	284	–	–	–	284
Bestemmingsreserve egalisatie RVP	223	32	12	–	243
Resultaat voor bestemming	221	90	–	–221	90
Totaal	1.877	172	390	–	1.659

Algemene reserve

Het algemeen bestuur heeft bij de vaststelling van de jaarstukken over 2020 bepaald dat het positieve resultaat toegevoegd wordt aan de algemene reserve. Na deze bestemming van het resultaat over 2020 bedraagt de algemene reserve € 1.288.000 positief. Hiernaast is in de 1e begrotingswijziging besloten om de extra kosten van het versterken van informatiebeveiliging en privacybescherming voor een bedrag van € 295.000 uit de algemene reserve te dekken. Een eventuele mutatie uit het resultaat over 2021 is hier nog niet in verwerkt.

Reserve gezondheidsonderzoeken

Het algemeen bestuur heeft in 2017 besloten tot het vormen van deze reserve om te anticiperen op de noodzaak om over voldoende middelen te beschikken om eens in de vier jaar uitgebreide gezondheidsonderzoeken uit te kunnen voeren. Besloten is om jaarlijks € 50.000 aan deze bestemmingsreserve toe te voegen en deze te gebruiken ter dekking van de cyclische kosten die eens in de vier jaar te zien zullen zijn. In 2021 is een cyclus ten einde gekomen. De onttrekking voor gezondheidsonderzoeken bedraagt dit jaar € 35.000. Er is € 48.000 van de cyclus 2018–2021 niet besteed en valt daarom vrij ten gunste van het resultaat en is eveneens als onttrekking verantwoord. De nieuwe dotatie is weer aan de reserve toegevoegd.

Bestemmingsreserve Corona

Bij de bestemming van het resultaat 2019 is bepaald dat er een bestemmingsreserve Corona wordt gevormd en dat aan deze reserve € 284.000 wordt toegevoegd. In 2020 en 2021 heeft geen onttrekking plaatsgevonden.

Bestemmingsreserve egalisatie RVP

Met ingang van 2019 heeft de GGD samenwerkingsovereenkomsten afgesloten met de gemeenten voor de uitvoering van het RVP. In deze samenwerkingsovereenkomsten is afgesproken, dat de afrekening plaats vindt middels een mutatie in de bestemmingsreserve egalisatie RVP. In 2021 is er per saldo meer gefactureerd aan de gemeenten dan gerealiseerd en is een toevoeging van € 32.000 opgenomen. Daarnaast is een onttrekking gedaan van € 12.000 voor de inzet van een RVP-coördinator.

Resultaat voor bestemming 2021

Het nog te bestemmen resultaat over 2021 bedraagt € 90.000 positief. Dit saldo bestaat uit een positief saldo op GGD Algemeen van € 90.000 en een saldo op Veilig Thuis van € 0. In de aanbieding van de jaarstukken aan het algemeen bestuur wordt een voorstel gedaan voor het bestemmen van het resultaat.

VLOTTENDE PASSIVA	31-12-2021	31-12-2020
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		
Overige schulden		
Crediteuren	4.085	2.539
Te verrekenen projectgelden	241	179
Rekening-courant Stichting JGZ	-	3
Overige kortlopende schulden	-	-
Totaal	4.325	2.721

Verloopoverzicht te verrekenen projectgelden	31-12-2020	Afrekening voorgaande jaren	Toevoegingen	Ontvangen bedragen	31-12-2021
Maatwerk JGZ Hoorn 2018	6	-6	-	-	-
Maatwerk JGZ Langedijk 2019	2	-2	-	-	-
Maatwerk JGZ Medemblik 2019	0	-0	-	-	-
Maatwerk JGZ Schagen 2019	10	-10	-	-	-
Maatwerk JGZ Alkmaar 2020	65	-65	-	-	-
Maatwerk JGZ Den Helder 2020	5	-5	-	-	-
Maatwerk JGZ Enkhuizen 2020	5	-5	-	-	-
Maatwerk JGZ Heerhugowaard 2020	51	-51	-	-	-
Maatwerk JGZ Hollands Kroon 2020	3	-3	-	-	-
Maatwerk JGZ Koggenland 2020	6	-6	-	-	-
Maatwerk JGZ Langedijk 2020	2	-	-	-	2
Maatwerk JGZ Medemblik 2020	13	-13	-	-	-
Maatwerk JGZ Schagen 2020	7	-7	-	-	-
Maatwerk JGZ Texel 2020	5	-5	-	-	-
Aanvullende diensten JGZ Alkmaar 2021	-	-	521	514	7
Aanvullende diensten JGZ Heerhugowaard 2021	-	-	231	223	8
Aanvullende diensten JGZ Hollands Kroon 2021	-	-	100	86	13
Aanvullende diensten JGZ Hoorn 2021	-	-	75	66	9
Aanvullende diensten JGZ Schagen 2021	-	-	56	50	5
VVE Alkmaar 2020	9	-9	-	-	-
VVE Den Helder 2020	3	-3	-	-	-
VVE Den Helder 2021	-	-	14	14	0
VVE Drechterland 2020	1	-1	-	-	-
VVE Drechterland 2021	-	-	4	3	1
VVE Enkhuizen 2021	-	-	10	4	6
VVE Hoorn 2020	13	-13	-	-	-
VVE Hoorn 2021	-	-	29	17	12
VVE Koggenland 2021	-	-	4	2	2
VVE Langedijk 2020	3	-3	-	-	-
VVE Medemblik 2020	2	-2	-	-	-
VVE Medemblik 2021	-	-	7	7	1
VVE Stede Broec 2020	1	-1	-	-	-
VVE Texel 2020	0	-0	-	-	-
Nu Niet Zwanger Regio Alkmaar 2021	25	-12	67	79	1
Nu Niet Zwanger Den Helder 2021	-	-	52	45	8
Jeugd, Alcohol & Drugs 2020 - Communicatie	11	-	-	11	-
Jeugd, Alcohol & Drugs 2020 - Kop van NH	23	-	-	23	-
Jeugd, Alcohol & Drugs 2020 - NHN	41	-	-	41	-
Jeugd, Alcohol & Drugs 2020 - NK	35	-	-	35	-
Jeugd, Alcohol & Drugs 2020 - WF	20	-	-	20	-
Jeugd, Alcohol & Drugs 2021 - WF	-	-9	52	19	25
Jeugd, Alcohol & Drugs 2021 - NK	-	-6	70	5	59
Jeugd, Alcohol & Drugs 2021 - Kop van NH	-	-15	40	3	22
Jeugd, Alcohol & Drugs 2021 - NHN	-	41	159	151	49
Jeugd, Alcohol & Drugs 2021 - Communicatie	-	11	10	10	11
Totaal	366	-200	1.501	1.427	241

Overlopende passiva	31-12-2021	31-12-2020
De overlopende passiva kunnen als volgt onderscheiden worden:		
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen	9.876	7.676
De van EU, Rijk en provincies ontvangen voorschotbedragen voor specifieke uitkeringen die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	12.400	6.478
Totaal	22.276	14.154
De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt:		
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen		
• te betalen BTW	82	102
• salarissen, loonheffing, pensioenafdracht e.d.	3.374	2.821
• overige overlopende passiva	6.420	4.753
Totaal	9.876	7.676
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren		
• Vooruitontvangen investeringsbijdragen	–	–
• Vooruitgefactureerde bijdragen	11.591	6.008
• Lopende projecten	809	470
Totaal	12.400	6.478

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

Verloopoverzicht	31-12-2020	Afrekening voorgaande jaren	Toevoegingen	Aanwendingen	31-12-2021
Stevig Ouderschap Alkmaar	–	–	21	18	3
Stevig Ouderschap Bergen	–	–	14	5	9
Stevig ouderschap Castricum	–	–	12	4	8
Stevig ouderschap Den Helder	10	-6	12	8	8
Stevig ouderschap Enkhuizen	–	–	–	–	–
Stevig ouderschap Heerhugowaard	7	–	13	7	13
Stevig ouderschap Heiloo	–	–	12	5	7
Stevig ouderschap Hollands Kroon	9	–	11	10	10
Stevig ouderschap Medemblik	1	–	11	7	6
Stevig ouderschap Koggenland	2	–	2	1	3
Stevig ouderschap Opmeer	–	–	8	5	3
Stevig ouderschap Schagen	–	–	27	12	15
Stevig ouderschap Stede Broec	–	–	2	–	2
Stevig Ouderschap Hoorn	3	–	-0	3	–
VoorZorg Alkmaar	20	-20	135	126	9
VoorZorg Castricum	–	–	16	9	7
VoorZorg Heerhugowaard	6	–	49	54	1
VoorZorg Medemblik	1	–	26	13	13
VoorZorg Hollands Kroon	9	–	43	25	26
VoorZorg Schagen	5	–	31	13	23
VoorZorg Hoorn	27	–	31	32	25
M@zl NK	23	-13	236	230	16
M@zl Texel	-0	–	21	9	11
M@zl vo & mbo – Kop van NH	–	–	179	53	126
Kansrijke Start – Kop van NH	25	–	13	4	34
Kansrijke Start – Regio Alkmaar	–	–	12	5	7
Nu Niet Zwanger WF 2022	–	–	48	–	48
Nu Niet Zwanger WF 2023	–	–	32	–	32
Nu Niet Zwanger Den Helder 2022	–	–	10	–	10
Rookvrije omgeving	–	–	–	–	–
Jongvolwassenenmonitor	-0	–	77	54	23
Samenwerken in Wijkteams gemeente Hollands Kroon	18	–	–	5	13
Project Spotters gezocht	9	–	–	4	5
Budget ondersteuning statushouders	8	–	–	1	7
Supranet Community – 113 Zelfmoordpreventie	35	–	–	27	7
Mental Health First Aid	11	–	–	1	10
Opvang Verwarde Personen Alkmaar	26	-26	–	–	–
Stimulering Gezonde Relaties en Seksualiteit	30	–	–	30	–
Kind naar gezond gewicht Den Helder	–	–	40	16	24
Corona Gezondheidsmonitor Jeugd	–	–	32	16	16
Ik Pas	–	–	7	4	3
Stoptober	–	–	5	5	–
Aanvullende diensten JGZ Hollands Kroon 2022	–	–	26	–	26
Aanvullende diensten JGZ Hoorn 2022	–	–	76	–	76
Aanvullende diensten JGZ Texel 2022	–	–	2	–	2
Aanvullende diensten JGZ Schagen 2022	–	–	56	–	56
VVE Drechterland 2022	–	–	4	–	4
VVE Enkhuizen 2022	–	–	11	–	11
VVE Hoorn 2022	–	–	28	–	28
VVE Medemblik 2022	–	–	7	–	7
VVE Langedijk 2022	–	–	6	–	6
VVE Schagen 2022	–	–	5	–	5
VVE Stede Broec 2022	–	–	3	–	3
Totaal	283	-65	1.410	819	809

Niet in de balans opgenomen belangrijke financiële verplichtingen

- Het huurcontract van het pand in Alkmaar aan de Hertog Aalbrechtweg 5 loopt tot 2025. De totale huur- en serviceverplichting voor 2022 bedraagt € 408.000. In 2021 was er opnieuw een uitbreiding van het aantal vierkante meters in de vorm van een extra verdieping wegens ruimtegebrek van Veilig Thuis.

- Het huurcontract van het pand in Hoorn aan de Maelsonstraat 11 loopt tot 1 december 2023. In het vierde kwartaal is er een etage bijgehuurd. Dit contract loopt tot 30-09-2026. De totale huurverplichting voor 2022 exclusief onderdelen Kwetsbare inwoners is € 95.000.

- Het huurcontract van het hoofdkantoor aan de Hertog Aalbrechtweg 22 loopt tot 1 maart 2030. Het aandeel van de huur- en serviceverplichting voor de GGD voor 2022 bedraagt € 481.000, zijnde 47% van de totale huur- en serviceverplichting. De huur is inclusief afschrijvingslasten voor de inrichting waardoor het bedrag iets is gedaald.

- Ten behoeve van de Jeugdgezondheidszorg en de CJG's worden door de GGD diverse panden gehuurd. Het totaal van de huurverplichtingen voor 2022 bedraagt € 1.005.000. De op deze panden betrekking hebbende huurcontracten hebben verschillende einddata. De laatste eindigt in 2030. Tevens zijn er huurcontracten met een contractduur voor onbepaalde tijd.

- Ten behoeve van de onderdelen Kwetsbare inwoners zijn er diverse huurlocaties in gebruik. In het vierde kwartaal werd door de OGGZ West-Friesland gewisseld van locatie, omdat er geen mogelijkheid was om het bestaande huurcontract te verlengen. In de Maelsonstraat 11 kwam een extra etage beschikbaar waar nu zowel de OGGZ als de Brede Centrale Toegang zijn gehuisvest. Er wordt nog gekeken naar de mogelijkheid van onderverhuur aan derden om gedeeltelijk de hogere huur te kunnen compenseren. De totale huurverplichting 2022 voor de onderdelen Kwetsbare inwoners bedraagt € 122.000.

- Sinds maart 2020 is er een extra huurverplichting ontstaan door het creëren van een aantal test- en vaccinatielocaties in onze regio. De locaties wisselen nog al eens en door de onvoorspelbaarheid van de COVID-19-pandemie worden er steeds kortdurende contracten afgesloten die al dan niet verlengd of beëindigd worden. Rekening houdend met het verloop van de pandemie bedraagt de voorlopige huurverplichting in 2022 in totaal € 1.948.000.

- De GGD heeft inmiddels voor zes voertuigen een leaseverplichting. Hiernaast worden acht auto's gehuurd vanwege de COVID-19-pandemie, waarvan de kosten meegenomen worden in de declaratie aan het VWS. De verplichting voor 2022 betreft € 89.000 waarvan € 45.000 voor COVID-19-activiteiten.

- De GGD heeft een leasecontract afgesloten voor de printers voor de duur van vier jaar. De resterende duur hiervan is drie jaar; de leaseverplichting voor 2022 bedraagt € 60.000.

- Bij 5 inkoopdossiers uit voorgaande jaren was de dossiervorming nog niet op orde, waardoor er sprake is van onduidelijkheid over de financiële rechtmatigheid over daarmee samenhangende lasten en investeringen. Dit betrof een contractwaarde van 2017 t/m 2021 van € 2.055.000.

- Bij 1 inkoopdossier is gemotiveerd afgeweken van de Europese aanbestedingsregels en is sprake een rechtmatigheidsfout. De contractwaarde over 2020, 2021 en geschat over 2022 van de fout bedraagt €487.000.

2.3 Toelichtingen

2.3.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) daarvoor geeft.

Voor arbeidsgerelateerde verplichtingen van jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere een wijze verplichting opgenomen. De referentieperiode is vier jaar. In afwijking daarop is in 2014 een verplichting opgenomen wegens een bovenmatig verlofstuwmeer. De mutaties hierin zijn in de jaren tot en met 2021 verwerkt, zodat de verplichting overeenkomt met het verloftegoed.

De afschrijvingstermijnen voor materiële vaste activa met economisch nut zijn toegepast volgens de financiële verordening:

a. Gronden en terreinen worden niet afgeschreven.
b. 50 jaar: bedrijfsgebouwen.
c. 20 jaar: inbouw en semipermanente opstal.
d. 10 jaar: verbouwingen bedrijfsgebouwen, technische installaties in bedrijfsgebouwen; inventaris.
e. 5 jaar: bedrijfsauto's; medische inventaris.
f. 5 jaar: kantoorautomatisering- en netwerkapparatuur; automatiseringsapparatuur; telefonie en communicatie; applicatieprogrammatuur.
g. 4 jaar: laptops; in 2019 is de afschrijvingstermijn van laptops gewijzigd van 5 jaar naar 4 jaar. Dit laatste dient nog in de financiële verordening aangepast te worden.

Voor deze categorieën kan bij substantiële investeringen met een afwijkende economische levensduur door de directie worden besloten om een aangepaste afschrijvingstermijn te hanteren.

Het algemeen bestuur heeft de bevoegdheid om af te wijken van de genoemde afschrijvingstermijnen. Activa met een verkrijgingprijs van minder dan € 5.000 behoeven niet te worden geactiveerd, uitgezonderd gronden en terreinen. De laatstgenoemde activa worden altijd geactiveerd.

De voorraad medische verbruiksgoederen (vaccinaties voor reizigersadvisering) wordt gewaardeerd tegen de laatst geldende inkoopprijs.

Vorderingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Omdat het risico op aanzienlijke oninbaarheid van openstaande facturen laag wordt ingeschat, is geen voorziening voor dubieuze debiteuren gevormd.

2.3.2 Wet normering topinkomens

Voor de uitvoering van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen in de (semi) publieke sector heeft de GGD zich gehouden aan de Beleidsregel toepassing Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

In het kader van de WNT is de GGD gehouden de namen en salarisgegevens van de topfunctionarissen in de programmaverantwoording op te nemen.

Als topfunctionarissen kwalificeren alleen de directeur en de leden van het bestuur. Lidmaatschap van het bestuur geschiedt onbezoldigd.

Overzicht leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling

Bedragen x € 1	**E.J. Paulina**
Functiegegevens	**Directeur + secretaris DB en AB**
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 - 31/12
Deeltijdfactor in Fte	1,00
Dienstbetrekking	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	162.431
Beloningen betaalbaar op termijn	22.518
Subtotaal	**184.949**
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	209.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-
Totale bezoldiging 2021	**184.949**
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Gegevens 2020	
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 - 31/12
Deeltijdfactor 2020 in Fte	1,00
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	132.343
Beloningen betaalbaar op termijn	20.693
Totale bezoldiging 2020	**153.036**
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum 2020	201.000

De GGD blijft binnen de grenzen die de WNT stelt aan de beloning voor topfunctionarissen.

Overzicht topfunctionarissen met een bezoldiging van € 170.000 per jaar of minder in 2021

Naam topfunctionaris	Functie	Gemeente
Dhr. E.J. Paulina	Directeur GGD HN	GGD HN
Mw. E.C. Konijn-Vermaas	Lid algemeen en dagelijks bestuur	Alkmaar
Dhr. A. Tromp	Lid algemeen en dagelijks bestuur	Bergen
Dhr. F. Binnendijk	Lid algemeen bestuur	Castricum
Mw. S.F.C. Visser-Botman	Lid algemeen bestuur	Drechterland
Dhr. D. Luyckx	Lid algemeen bestuur	Enkhuizen
Mw. A. Groot	Lid algemeen bestuur	Heerhugowaard
Mw. E. Beens-Woudenberg	Lid algemeen bestuur	Heiloo
Dhr. P.J.R. Kos	Voorzitter algemeen en dagelijks bestuur	Den Helder
Mw. M. van der Ven	Lid algemeen en dagelijks bestuur	Hoorn
Mw. M.M.J. van Gent-Overdevest	Lid algemeen en dagelijks bestuur	Hollands Kroon
	Plaatsvervangend voorzitter algemeen en dagelijks bestuur	
Dhr. W. Bijman	Lid algemeen en dagelijks bestuur	Koggenland
Dhr. M.L. Reijven	Lid algemeen bestuur	Langedijk
Dhr. D. Kuipers	Lid algemeen bestuur	Medemblik
Mw. R. Wiersma-de Faria	Lid algemeen bestuur	Opmeer
Dhr. S.J.V van der Veek	Lid algemeen bestuur	Schagen
Mw. A.A.C. Groot	Lid algemeen bestuur	Stede Broec
Dhr. R. van de Belt	Lid algemeen bestuur	Texel

3 Overige gegevens

3.1 Controleverklaring

3.2 Voorstel tot resultaatbestemming



3.1 Controleverklaring

3.2 Voorstel tot resultaatbestemming

De programmarekening sluit met een positief resultaat van € 90.000. Het resultaat dat is behaald op Veilig Thuis bedraagt € 0 en het resultaat voor de GGD algemeen bedraagt € 90.000 positief. Bij de aanbieding van de programmaverantwoording aan het algemeen bestuur zal een voorstel voor resultaatbestemming gedaan worden.

Bijlage 1 Overzicht gemeentelijke bijdrage per gemeente GR-taken

In onderstaand overzicht staan de deelnemersbijdragen die in 2021 gefactureerd zijn:

Realisatie 2021 *(bedragen x € 1.000)*	**Inwoners totaal per 01-01-2020**	**Inwoners 0-18 per 01-01-2020**	**GGD Algemeen**	**JGZ 0-4**	**JGZ 12-18**	**Huisvesting bijdrage JGZ**	**Rijksvaccinatie-programma**	**Totaal**
Taakveld			**7.1**	**7.1**	**7.1**	**7.1**	**7.1**	
Tarief deelnemersbijdrage GGD Algemeen			€ 19,00					
Tarief deelnemersbijdrage JGZ 0-4				€ 352,86				
Tarief deelnemersbijdrage JGZ 12-18					€ 12,45			
Alkmaar	109.436	20.472	€ 2.079	€ 1.405	€ 94	€ 301	€ 245	€ 4.125
Bergen	29.839	4.644	€ 567	€ 319	€ 21	€ 34	€ 40	€ 981
Castricum	35.986	6.574	€ 684	€ 451	€ 30	€ 71	€ 70	€ 1.306
Den Helder	56.296	9.838	€ 1.070	€ 675	€ 45	€ 133	€ 114	€ 2.037
Drechterland	19.719	3.941	€ 375	€ 271	€ 18	€ 63	€ 49	€ 775
Enkhuizen	18.591	3.512	€ 353	€ 241	€ 16	€ 58	€ 43	€ 711
Heerhugowaard	57.587	12.709	€ 1.094	€ 872	€ 58	€ 22	€ 147	€ 2.193
Heiloo	23.968	4.564	€ 455	€ 313	€ 21	€ 60	€ 41	€ 890
Hollands Kroon	48.432	9.223	€ 920	€ 633	€ 42	€ 142	€ 102	€ 1.840
Hoorn	73.261	14.683	€ 1.392	€ 1.008	€ 68	€ 158	€ 183	€ 2.808
Koggenland	22.749	4.547	€ 432	€ 312	€ 21	€ 42	€ 48	€ 855
Langedijk	28.163	5.764	€ 535	€ 396	€ 27	€ 25	€ 56	€ 1.038
Medemblik	45.101	8.982	€ 857	€ 617	€ 41	€ 143	€ 100	€ 1.758
Opmeer	11.836	2.274	€ 225	€ 156	€ 10	€ 37	€ 28	€ 457
Schagen	46.483	8.700	€ 883	€ 597	€ 40	€ 104	€ 94	€ 1.718
Stede Broec	21.726	4.336	€ 413	€ 298	€ 20	€ 58	€ 49	€ 837
Texel	13.575	2.220	€ 258	€ 152	€ 10	€ 37	€ 24	€ 481
Totaal	662.748	126.983	€ 12.591	€ 8.716	€ 584	€ 1.487	€ 1.433	€ 24.811

Deelnemersbijdrage GGD algemeen

De bijdrage is gefactureerd op basis van € 19,00 per inwoner.

Deelnemersbijdrage JGZ 0-4-jarigen & 12-18-jarigen

De bijdrage voor de 0-4-jarigenzorg is bepaald door het aantal kinderen in de doelgroep te vermenigvuldigen met € 352,86 en het totaalbedrag vervolgens te verdelen naar rato van het aantal inwoners 0-18 jaar. De bijdrage voor de jongeren (12-18-jarigen) is bepaald door het aantal jongeren in de doelgroep te vermenigvuldigen met € 12,45 en het totaalbedrag vervolgens te verdelen naar rato van het aantal inwoners 0-18 jaar.

Huisvestingsbijdrage JGZ

Iedere gemeente betaalt voor de eigen JGZ-locaties en hierover zijn met de gemeente afspraken gemaakt. De huisvestingsbijdrage JGZ is gebaseerd op de daadwerkelijke huisvestingskosten voor de JGZ-locaties in 2021.

Rijksvaccinatieprogramma (RVP)

Met ingang van 2019 heeft de GGD samenwerkingsovereenkomsten afgesloten met de gemeenten voor de uitvoering van het RVP. In deze samenwerkingsovereenkomsten is afgesproken, dat de afrekening plaatsvindt middels een mutatie in de bestemmingsreserve egalisatie RVP. In 2021 is de financiering van de meningokokkenvaccinatie voor 14-jarigen overgeheveld van het RIVM naar de gemeenten.

Op basis van de begroting 2021 (aangevuld met de financiering van de meningokokkenvaccinatie voor 14-jarigen) is er in 2021 meer gefactureerd aan de gemeenten dan gerealiseerd. In 2021 is er in totaal € 1.433.000 gefactureerd, waarvan € 32.000 is toegevoegd aan de bestemmingsreserve egalisatie RVP.

In onderstaand overzicht staan de gerealiseerde opbrengsten met betrekking tot het houden van toezicht op de naleving van de Wet kinderopvang. De facturatie is gebaseerd op de daadwerkelijke aantallen uitgevoerde inspecties.

Realisatie 2021 *(Bedragen x € 1.000)*	**Kinderopvang**
Taakveld	6.1
Alkmaar	132
Bergen	24
Castricum	38
Den Helder	86
Drechterland	29
Enkhuizen	27
Heerhugowaard	78
Heiloo	39
Hollands Kroon	86
Hoorn	139
Koggenland	46
Langedijk	57
Medemblik	61
Opmeer	16
Schagen	67
Stede Broec	22
Texel	20
Totaal	967

Bijlage 2 Overzicht bedragen per gemeente aanvullende diensten

In onderstaand overzicht staan de gerealiseerde opbrengsten voor aanvullende diensten, die de gemeenten van de GGD afnemen.

Realisatie 2021 *(Bedragen x € 1.000)*	**Aanvullende diensten Jeugd**	**OGGZ Vangnet & Advies**	**Prostitutie gezond-heidscentrum**	**Forensische geneeskunde**	**Brede Centrale Toegang**	**Totaal**
Taakveld	7.1	7.1	7.1	7.1	7.1	
Alkmaar	798	618	129	94	–	1.639
Bergen	49	–	–	38	–	87
Castricum	66	–	–	24	–	90
Den Helder	317	234	–	43	–	593
Drechterland	27	–	–	14	–	42
Enkhuizen	58	–	–	11	–	69
Heerhugowaard	332	–	–	33	–	364
Heiloo	50	–	–	25	–	75
Hollands Kroon	169	71	–	28	–	268
Hoorn	182	380	–	75	354	990
Koggenland	25	–	–	18	–	43
Langedijk	64	–	–	7	–	71
Medemblik	183	–	–	30	–	213
Opmeer	35	–	–	6	–	41
Schagen	141	68	–	27	–	237
Stede Broec	32	–	–	9	–	41
Texel	15	20		7	–	42
Totaal	2.543	1.391	129	489	354	4.906

Bijlage 3 Overzicht bijdrage per gemeente Veilig Thuis

In onderstaand overzicht zijn de bijdragen (exclusief DUVO-bijdrage) per gemeente weergegeven voor 2021 met betrekking tot Veilig Thuis. De bedragen zijn gebaseerd op de nieuw afgesproken verdeelsleutel.

De gemeentelijke bijdragen voor Veilig Thuis zijn in 2021 per kwartaal als voorschot in rekening gebracht op basis van de geldende begroting. Bij het opstellen van de jaarrekening is duidelijk geworden dat een overschot resulteert van € 57.000 om de exploitatie te laten sluiten. Deze bijdrage is op de opbrengst verminderd en als terug te betalen bedrag aan de deelnemende gemeenten in de jaarstukken verwerkt. In bijlage 8 is een toelichting op de baten en lasten opgenomen.

Realisatie 2021 *(Bedragen x € 1.000)*			**Veilig Thuis**
Taakveld			6.82
	O.b.v begroting	**Aanvulling**	**Totaal**
Den Helder	912	6	906
Hollands Kroon	595	4	591
Schagen	512	3	509
Texel	129	1	128
Hoorn	1.221	8	1.214
Drechterland	274	2	272
Enkhuizen	293	2	291
Koggenland	260	2	259
Medemblik	602	4	598
Opmeer	146	1	145
Stede Broec	355	2	353
Alkmaar	1.442	9	1.433
Bergen(NH)	285	2	283
Castricum	337	2	335
Heerhugowaard	798	5	793
Heiloo	228	1	226
Langedijk	375	2	373
Uitgeest	163	1	162
Totaal	8.928	57	8.871

Tot en met 2021 is Veilig Thuis een aanvullende dienst die wordt gefinancierd op basis van een overeengekomen bijdrage per gemeente. Veilig Thuis is een afdeling binnen de GGD en daarom zijn baten en lasten Veilig Thuis opgenomen in de jaarrekening van de totale GGD-organisatie.

Voor Veilig Thuis is tot en met 2021 op grond van de dienstverleningsovereenkomst een aparte financiële begroting opgesteld die aan de Bovenregionale stuurgroep Jeugd en de gemeenten is aangeboden. Omdat Veilig Thuis vanaf 2022 onder de Gemeenschappelijke Regeling valt, zal met ingang van dat jaar de besluitvorming over de begroting, verantwoording en de toekenning van de gemeentelijke bijdrage voor Veilig Thuis plaatsvinden in de vergadering van het algemeen bestuur van de GGD.

Bijlage 4 Overzicht bijdrage per gemeente Wet Verplichte GGZ (Wvggz)

In onderstaand overzicht staan de bijdragen per gemeente voor de Wvggz voor 2021, gespecificeerd in het meldpunt verkennend onderzoek en de hoorplicht.

Realisatie 2020 *(Bedragen x € 1.000)*	**2021 gefactureerd Meldpunt Verkennend Onderzoek**	**2021 gefactureerd Hoorplicht**	**Totaal gefactureerd in 2021**	**Totaal nodig in 2021**	**Terug te betalen WvGGZ-bijdrage**
Taakveld	7.1	7.1	7.1	7.1	7.1
Alkmaar	53	9	63	47	15
Bergen	9	2	11	8	3
Castricum	11	2	13	10	3
Den Helder	27	5	31	24	8
Drechterland	6	1	7	5	2
Enkhuizen	8	1	9	7	2
Heerhugowaard	24	4	28	22	7
Heiloo	8	1	9	7	2
Hollands Kroon	15	3	17	13	4
Hoorn	36	6	42	32	10
Koggenland	7	1	8	6	2
Langedijk	9	2	11	8	3
Medemblik	15	3	17	13	4
Opmeer	4	1	4	3	1
Schagen	15	3	18	13	4
Stede Broec	8	1	9	7	2
Texel	4	1	5	4	1
Totaal	258	45	303	229	74

In 2021 zijn de lasten € 74.000 lager uitgevallen. Het bedrag is verminderd op de opbrengsten en als terug te betalen aan de deelnemende gemeenten als verplichting opgenomen.

Bijlage 5 Overzicht baten en lasten per categorie

Hieronder worden de baten en lasten voor de GGD per categorie weergegeven.

Baten en lasten GGD HN *(bedragen x € 1.000)*	**Realisatie 2020**	**Begroting 2021**	**Realisatie 2021**
Baten:			
Deelnemersbijdrage GGD Algemeen	12.387	12.591	12.591
Deelnemersbijdrage JGZ 0-4	8.565	8.645	8.716
Deelnemersbijdrage JGZ 12-18	582	580	584
Deelnemersbijdrage Rijksvaccinatieprogramma	1.142	1.296	1.401
Huisvestingsbijdrage JGZ	1.468	1.474	1.487
Overige baten	35.809	19.576	90.591
Totaal baten	59.954	44.164	115.370
Lasten:			
Salarissen & sociale lasten	32.415	33.534	35.724
Rente en afschrijving	498	668	492
Goederen en diensten	26.886	10.457	79.391
Totaal lasten	59.800	44.658	115.608
Saldo baten en lasten	154	-494	-238
Toevoeging reserves	50	50	50
Onttrekkingen reserves	117	545	378
Resultaat voor bestemming	221	-	90

Bijlage 6 Overzicht baten en lasten (gedetailleerd)

Hieronder worden de baten en lasten voor de GGD per GR-taak en aanvullende dienst weergegeven.

Overzicht baten en lasten (x €1.000)	BEGROTING 2021			REALISATIE 2021		
	Totaal baten	Totaal lasten	Saldo	Totaal baten	Totaal lasten	Saldo
GR-taken						
Basispakket JGZ & Rijksvaccinatieprogramma	20.309	14.860	5.450	20.831	15.597	5.235
Algemene infectieziektebestrijding	1.187	873	314	1.202	887	315
COVID-19	–	–	–	70.189	64.471	5.718
Tuberculosebestrijding	669	492	177	712	520	192
Seksuele gezondheid	1.497	1.101	396	1.531	1.060	471
Reizigersadvisering (GR)	284	209	75	293	204	89
Inspectie & Hygiene	1.245	915	329	1.296	1.000	296
Medische Milieukunde	455	334	120	455	284	171
GGD Rampenopvangplan (GROP)	80	59	21	80	79	1
Collectieve Gezondheidsbevordering	658	483	175	725	523	202
Advisering gemeentelijk gezondheidsbeleid	440	318	122	440	300	140
Epidemiologie	566	366	200	635	417	218
	27.390	**20.012**	**7.379**	**98.388**	**85.341**	**13.047**
Aanvullende diensten						
Aanvullende diensten JGZ	2.730	2.049	681	3.027	2.272	755
Reizigersadvisering (aanvullende dienst)	1.221	954	267	797	538	259
OGGZ Vangnet & Advies	1.359	1.121	238	1.409	1.139	269
Publieke Gezondheid Asielzoekers	351	295	56	368	302	67
Gezondheidscentrum sekswerkers	131	106	24	129	106	23
Uitstaptrajecten sekswerkers	53	37	16	135	122	12
Forensische Geneeskunde	1.009	695	313	1.133	863	270
Brede Centrale Toegang	338	237	100	357	287	70
Wet verplichte GGZ (Wvggz)	303	252	50	229	192	37
Projecten Kwetsbare Inwoners	78	53	25	80	20	60
Veilig Thuis	8.956	7.279	1.678	8.973	7.407	1.566
	16.528	**13.080**	**3.448**	**16.638**	**13.249**	**3.389**
Overhead	**246**	**11.567**	**-11.321**	**344**	**17.018**	**-16.674**
Subtotaal	**44.164**	**44.658**	**-495**	**115.370**	**115.608**	**-238**
Onttrekkingen uit algemene reserve:						
Jeugdgezondheidszorg (JGZ)	250	–	250	–	–	–
Informatiebeveiliging en privacybescherming	295	–	295	295	–	295
	545	-	**545**	**295**	-	**295**
Toevoegingen/onttrekkingen uit reserve:						
Gezondheidsonderzoeken	–	50	–50	83	50	33
Totaal	**44.708**	**44.708**	-	**115.748**	**115.658**	**90**

Bijlage 7 Overzicht baten en lasten (per taakveld)

In onderstaand overzicht worden de baten en lasten voor de GGD per taakveld weergegeven en voor diverse bijdragen.

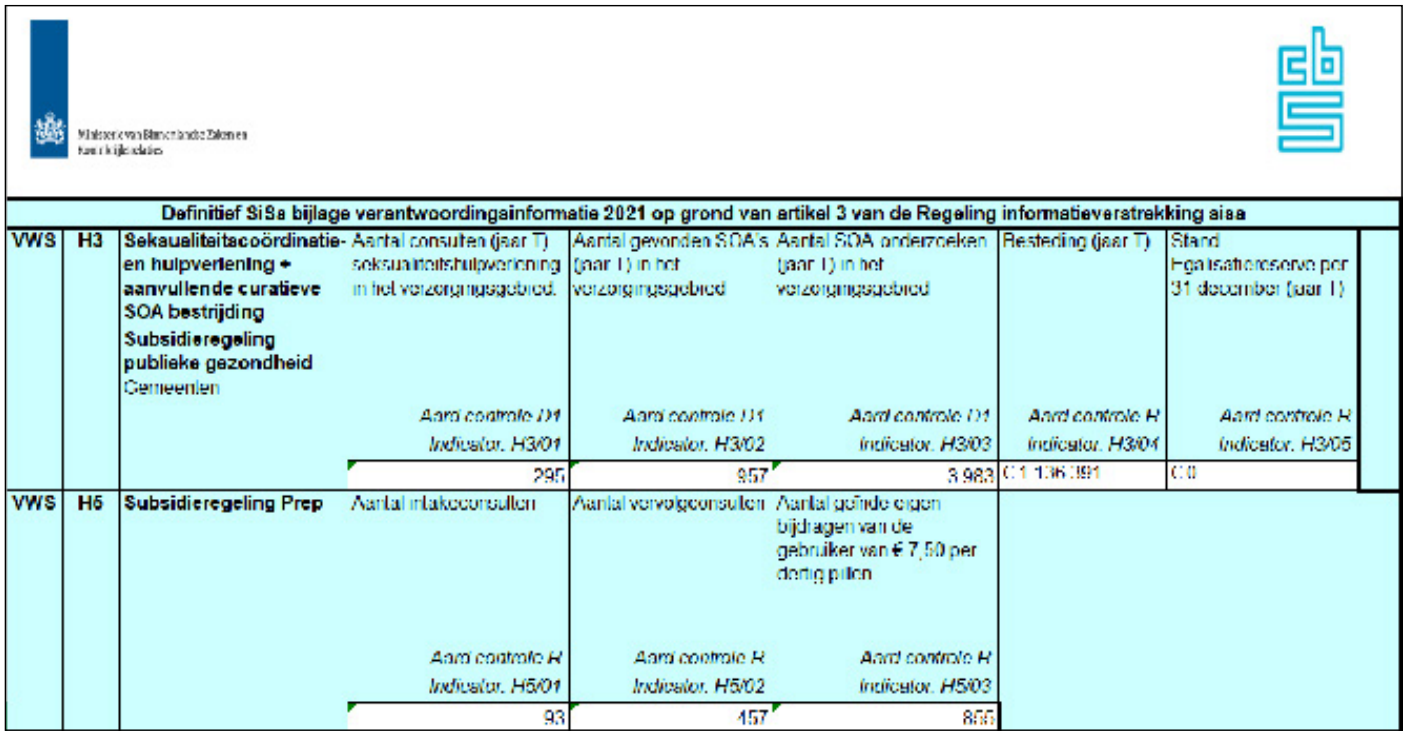
Taakveld *(x € 1.000)*		Baten	Lasten	Saldo
0.1	Bestuur	–	31	-31
0.4	Overhead	783	17.286	-16.503
0.10	Mutaties reserves	378	50	328
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	1.296	924	372
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	8.973	7.407	1.566
7.1	Volksgezondheid	104.318	89.959	14.358
Resultaat		115.748	115.658	90

Bijlage 8 Bedrijfseconomisch overzicht Veilig Thuis Noord-Holland Noord

Bedragen *(x € 1.000)*	**Realisatie 2020**	**Begroting 2021**	**Realisatie 2021**
Overige opbrengsten	48	28	109
Gemeentelijke bijdragen DVO	8.806	8.928	8.871
Totaal baten	8.854	8.956	8.980
Personeelskosten	7.495	7.415	6.238
Overige bedrijfskosten	505	667	1.867
Ondersteuning GGDHN	854	874	874
Totaal lasten	8.854	8.956	8.980
Resultaat	-	-	-

Over 2021 heeft Veilig Thuis een overschot gerealiseerd van € 57.000. Dit bedrag is als terug te betalen aan de gemeenten in de balans opgenomen. Het overschot hangt met name samen met incidentele hogere opbrengsten. De personeelskosten zijn lager gevallen als gevolg van het niet volledig in kunnen vullen van de formatie. Deels is dit opgevuld met externe inhuur.

9 SiSa-bijlage subsidieregeling ASG en PrEP bij de jaarrekening



Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking aisa

VWS	H3	**Sekaualiteitscoördinatie- en hulpverlening + aanvullende curatieve SOA bestrijding Subsidieregeling publieke gezondheid** Gemeenten	Aantal consulten (jaar T) seksualiteitshulpverlening in het verzorgingsgebied.	Aantal gevonden SOA's (jaar T) in het verzorgingsgebied	Aantal SOA onderzoeken (jaar T) in het verzorgingsgebied	Restedag (jaar T)	Stand Eganisatiereserve per 31 december (jaar T)
			Aant controle D1 Indicator. H3/01	*Aant controle D1 Indicator. H3/02*	*Aant controle D1 Indicator. H3/03*	*Aant controle R Indicator. H3/04*	*Aant controle R Indicator. H3/05*
			295	957	3.983	[illegible]	[illegible]
VWS	H5	**Subsidieregeling Prep**	Aantal intakeconsulten	Aantal vervolgconsulten	Aantal gelinde eigen bijdragen van de gebruiker van € 7,50 per doring pillen		
			Aant controle R Indicator. H5/01	*Aant controle R Indicator. H5/02*	*Aant controle R Indicator. H5/03*		
			93	157	855		

De baten voor subsidieregeling seksualiteit coördinatie en hulpverlening + aanvullende curatieve soa-bestrijding (H3) en voor subsidieregeling PrEP (H5) zijn verantwoord bij seksuele gezondheid.

10 Corona Bonusregeling Zorg bij de jaarrekening

In zowel 2020 als in 2021 heeft de GGD gebruik gemaakt van de subsidieregeling voor de bonus voor zorgprofessionals. De verstrekte bonus voor 2020 is opgenomen als SiSa-bijlage bij de jaarrekening van 2020. In het voorjaar van 2022 ontvangt de GGD van Dienst Uitvoering Subsidies aan Instellingen aanvullende informatie over het verdere verantwoordingsproces voor de bonus voor 2021.

Bijlage 11 Financiële toelichting OGGZ Vangnet & Advies en Brede Centrale Toegang

OGGZ

OGGZ Vangnet & Advies	Baten		Lasten			
(x € 1.000)	*Baten OGGZ*		*Directe lasten uitvoering*	*Overhead*	*Totaal lasten*	*Saldo*
Kop van Noord-Holland	398		316	79	395	3
Regio Alkmaar	622		496	124	620	2
West-Friesland	381		315	76	391	-10

De bekostiging van de aanvullende dienst OGGZ Vangnet & Advies verloopt via de centrumgemeenten.
De baten bestaan uit de beschikte subsidies en overige inkomsten. De lasten bestaan uit de directe lasten uitvoering en de overheadkosten.

- In de regio Kop van Noord-Holland is een overschot gerealiseerd van € 3.000. Dit bedrag is als terug te betalen aan de gemeente Den Helder als verplichting opgenomen.
- In de regio Alkmaar is een overschot gerealiseerd van € 2.000. Dit bedrag is als terug te betalen aan de gemeente Alkmaar als verplichting opgenomen.
- In de regio West-Friesland is een tekort gerealiseerd van € 10.000. Dit bedrag is opgenomen in het GGD-resultaat over 2021 en verrekend met de resultaten van de overige GR-taken en aanvullende diensten.

Brede Centrale Toegang

Brede Centrale Toegang	Baten		Lasten			
(x € 1.000)	*Baten BCT*		*Directe lasten uitvoering*	*Overhead*	*Totaal lasten*	*Saldo*
Hoorn	357		287	71	357	-

De bekostiging van de aanvullende dienst Brede Central Toegang verloopt via de gemeente Hoorn.
De baten bestaan uit de beschikte subsidie. De lasten bestaan uit de directe lasten uitvoering en de overheadkosten.
De exploitatie heeft een heel beperkt negatief saldo. Dit bedrag is opgenomen in het GGD-resultaat over 2021 en verrekend met de resultaten van de overige GR-taken en aanvullende diensten.

Bijlage 12 Overzicht taken en diensten

(1) is een wettelijke taak GGD, (2) is een wettelijke taak gemeente

Focuslijn	Taken/diensten	GR	Dienst	Waarom	Wat
Gezonde leefomgeving	Algemene infectieziektebestrijding (1)	x		Beperken, voorkomen en bestrijden van (risico op) infectieziekten	Monitoring, voorlichting, bron en contactopsporing, inspectie
Gezond opgroeien, Gezonde leefomgeving	Toezicht kinderopvang en Wmo (1)	x		Bijdragen aan gezonde en veilige ontwikkeling van kinderen	Inspectie, kwaliteitstoezicht
Gezonde leefomgeving	Medische milieukunde (1)	x		Verminderen en wegnemen van gezondheidsrisico's	Signalering, voorlichting, advisering, onderzoek
Gezonde leefomgeving	Reizigersadvisering (1)	x	x	Voorkomen (import van) infectieziekten en gezondheidsrisico's	Voorlichting, vaccineren, verkoop beschermende middelen, bloedonderzoek
Gezonde leefomgeving, Gezond ouder worden	Seksuele gezondheid (1)	x		Onderzoeken en behandelen seksueel overdraagbare aandoeningen (soa)	Onderzoek, behandelen, voorlichting
Gezonde leefomgeving, Gezond ouder worden	Tuberculosebestrijding (1)	x		Voorkomen en bestrijden tuberculose, bron- en contactopsporing	Onderzoek, behandelen, voorlichting
Gezond opgroeien	Basispakket Jeugdgezondheidszorg (JGZ) incl. RVP (2)	x		Bevorderen gezonde en veilige ontwikkeling van de jeugd en voorkomen van (risico op) infectieziekten	Monitoring, (vroeg) signalering, advisering, voorlichting, (kortdurende)ondersteuning, toeleiding/verwijzing, ketensamenwerking en vaccinbeheer, medische beoordeling (contra) indicaties, voorlichting, vaccineren

Bijlage 12 Overzicht taken en diensten

Focuslijn	Taken/diensten	GR	Dienst	Waarom	Wat
Gezond opgroeien	Prenatale voorlichting (2)	x		Voorbereiding aanstaande ouder(s) op zwangerschap, bevalling en ouderschap	Advisering, (groeps) voorlichting, ketensamenwerking
Gezond opgroeien	Aanvullende diensten JGZ (2)		x	Bevorderen gezonde en veilige ontwikkeling van de jeugd	Ondersteuning, advisering, voorlichting, implementeren, uitvoeren en evalueren van preventieve programma's, ketensamenwerking
Gezonde leefomgeving	GGD Rampenopvangplan (GROP) (1)	x		Crisis- en rampenbestrijding	Opleiden, trainen, oefenen, coördineren, uitvoeren
Gezond opgroeien, Gezond ouder worden, Meedoen naar vermogen	Publieke Gezondheid Asielzoekers (PGA) (2)	x	x	Bevorderen van de gezondheid van asielzoekers	Uitvoering basispakket JGZ en RVP, infectieziektebestrijding, tuberculosescreening/bestrijding, infectiepreventie, gezondheidsbevordering, soa-preventie
Meedoen naar vermogen	OGGZ, Vangnet & Advies (2)		x	Voorkomen van escalatie van inwoners met problemen op meerdere leefgebieden en toeleiden naar zorg en of ondersteuning	Ontvangen van meldingen, signalering, beoordeling, toeleiding, monitoring, ketensamenwerking

Bijlage 12 Vervolg

Focuslijn	Taken/diensten	GR	Dienst	Waarom	Wat
Meedoen naar vermogen	Wvggz (2)		x	Meldmogelijkheid voor inwoners waarbij onderzocht wordt of verplichte zorg voor iemand nodig is (om ernstig nadeel, als gevolg van psychische problematiek, voor de cliënt of diens omgeving te voorkomen).	Ontvangen van meldingen, triage, verkennend onderzoek, ketensamenwerking.
Meedoen naar vermogen	Brede Centrale toegang (BCT)		x	Inzicht in proces in-, door- en uitstroom in de Maatschappelijke Opvang (MO)	Indicatiestelling, procesbewaking, rapportage, ketensamenwerking
Meedoen naar vermogen, Gezond ouder worden	Gezondheidscentrum voor sekswerkers (2)		x	Bevorderen zelfredzaamheid, weerbaarheid en emancipatie van sekswerkers	Bevorderen zelfredzaamheid, weerbaarheid en emancipatie van sekswerkers
Gezonde leefomgeving	Forensische geneeskunde (medische zorg, medische advisering, sporenonderzoek en lijkschouw) (2)	x	x	Bijdrage aan waarheidsvinding, medische zorg	Medische zorg, onderzoek, afnemen en vastleggen sporen, advisering
Gezond opgroeien, Gezond ouder worden, Meedoen naar vermogen	Veilig Thuis (2)[4]		x	Advies en hulpverlening	Ontvangen meldingen, advisering, onderzoek, overdracht/toeleiding, ketensamenwerking
Gezond opgroeien, Gezond ouder worden, Gezonde leefomgeving, Meedoen naar vermogen	Epidemiologie (1)	x		Inzicht in gezondheidssituatie van de inwoners in NHN	Onderzoek, rapportage, monitoring, advisering

[4] *VT is per 2022 in de GR opgenomen*

Bijlage 12 Vervolg

Focuslijn	Taken/diensten	GR	Dienst	Waarom	Wat
Gezond opgroeien, Gezond ouder worden, Meedoen naar vermogen	Collectieve gezondheidsbevordering (1)	x		Bevorderen van de gezondheid, stimuleren van gezond gedrag	Beleidsadvisering, implementeren, uitvoeren en evalueren van gezondheid bevorderende programma's, ketensamenwerking
Gezonde leefomgeving	Advisering en ondersteuning gemeentelijk gezondheidsbeleid: procesbegeleiding en ondersteuning van gemeenten (1)	x		Bevorderen gezondheidssituatie door ondersteuning gemeentelijke besluitvorming	Beleidsadvisering, analysering, beleidsmatige ondersteuning bij de implementatie, (door)ontwikkeling en evaluatie van (nieuw) beleid

GGD Hollands Noorden
Hertog Aalbrechtweg 22
1823 DL Alkmaar

Postbus 9276
1800 GG Alkmaar

088 01 00 500
www.ggdhollandsnoorden.nl

(Concept / Voorgenomen)

Raadsbesluit

GGD HN jaarverantwoording 2021 en programmabegroting 2023

Doelenboom

Programma	**2**	**Zorg voor elkaar, veiligheid op orde**
Maatschappelijk doel	2.5.	Texelse jeugd veilig en gezond op laten groeien
Beleidsdoel	2.5.1	Jeugd ontwikkelkansen bieden

De raad van de gemeente Texel:

gelezen het advies van burgemeester en wethouders;

gehoord de raadscommissie;

Gelet op

- Wet gemeenschappelijke regelingen
- Besluit begroten en verantwoorden
- Wet publieke gezondheid
- Wet meldcode huiselijk geweld en kindermishandeling
- Jeugdwet
- Wet maatschappelijke ondersteuning
- Wet op de lijkbezorging
- Wet kinderopvang
- Warenwet

Overwegende

- Dat de verantwoording over 2021 van de GGD aansluit bij de begroting 2021.
- Dat er enkele verbeteringen mogelijk zijn om de transparantie te vergroten en de grip op de GGD te verbeteren.
- Dat de begroting 2023 aansluit bij de kadernota 2023.

Besluit

1. In te stemmen met de jaarrekening 2021 van de GGD Hollands Noorden en met de voorgestelde resultaatbestemming;

2. Een positieve zienswijze af te geven ten aanzien van de begroting 2023 van de GGD Hollands Noorden en kennis te nemen van de meerjarenraming 2023-2026;

3. Het college op te dragen deze zienswijzen kenbaar te maken aan het dagelijks bestuur van de GGD Hollands Noorden.

Ondertekening

Vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 22-06-2022,

De griffier, De voorzitter,

Zaaknummer 2988972

Bijlagen



GGD Hollands Noorden

Samen werken aan gezond leven

Populair jaarverslag 2021

GGD Hollands Noorden

Klik hier om het Populair jaarverslag 2021 te bekijken.

Het jaarverslag biedt input voor de accountgesprekken met de gemeenten.

Overzicht stand van zaken eerdere zienswijzen

Toelichting

Vanuit de regio Kop van Noord-Holland kwam het verzoek om aan te geven hoe de zienswijzen van gemeenten op de jaarstukken (verantwoording en programmabegroting) worden opgevolgd. In onderstaand overzicht wordt de stand van zaken gegeven. In de vergadering van het algemeen bestuur van 7 juli 2021 waren er geen (inhoudelijke) zienswijzen op de verantwoording en jaarrekening 2022. De zienswijzen op de Programmabegroting 2022 en de stand van zaken van opvolging daarvan treft u hieronder aan.

Zienswijzen Programmabegroting 2022	Stand van zaken
In de begroting 2023 de beoogde resultaten, kpi's en maatschappelijke effecten per focuslijn verder uit te werken In de voorgestelde zienswijze staat '*in de begroting 2023 de beoogde resultaten, kpi's en maatschappelijke effecten per focuslijn verder uitwerken'*. Deze mag nog wat stelliger dan 'verder uitwerken', zeker waar het de maatschappelijke effecten betreft (de core business van gemeenteraden); ook belangrijk: SMART formuleringen.	Per focuslijn zijn de beoogde resultaten, kpi's en maatschappelijke effecten verder uitgewerkt in de begroting 2023 en worden deze gemonitord. Daarbij zijn deze ook SMART geformuleerd.
Voldoende weerstandsvermogen op te bouwen en hiertoe een voorstel op te stellen	Hiertoe is een voorstel opgesteld dat op 24 november 2021 in het algemeen bestuur is besproken. Het AB heeft over de toelichting op de vermogensopbouw het volgende besluit genomen: 1. Kennis te nemen van de toelichting. 2. Een richtinggevende uitspraak te doen over opbouw van vermogen: het AB spreekt uit om vanaf 2023 de uitgangspunten van het financieel herstelplan weer structureel te verwerken (jaarlijkse dotatie aan de algemene reserve van € 180.000 tot maximum van 2,5% van de begrote lasten). 3. Bij het vaststellen van de Kadernota 2023 in het algemeen bestuur van 9 maart 2022 hierover een besluit te nemen. Bij de behandeling van de Kadernota op 9 maart 2022 is ingestemd met dit voorstel.
Het algemeen bestuur te informeren over de informatiebeveiliging en privacybescherming en hoe dekking gevonden wordt binnen de begroting.	Het algemeen bestuur is op 24 november 2021 over informatiebeveiliging en privacybescherming geinformeerd in een besloten vergadering.

Overzicht stand van zaken eerdere zienswijzen

Zienswijzen Programmabegroting 2022	Stand van zaken
Leesbaarheid: Zorg dat via bijvoorbeeld een tekstje onder aan de pagina steeds duidelijk is in welk document een lezer aan het lezen is (voetnoot met 'Programmabegroting 2022'); daarmee behouden raadsleden gemakkelijker het overzicht (ook omdat uit de teksten zelf soms niet blijkt of het een 'terugkijkende tekst' is of juist een vooruitblik).	Deze suggestie is uitgevoerd door dit op te nemen bij de paginanummering.
De Gezondheidsatlas heeft potentieel en we beseffen dat dit nog in ontwikkeling is, maar het is dan belangrijk dat de cijfers actueel zijn; verzoek is z.s.m. daar actuele cijfers te presenteren.	Er zijn dashboards ontwikkeld in GGDHN in cijfers. Dit is een combinatie van het productenboek en de verantwoording in de P&C cyclus. Het dashboard is gebaseerd op voorbeelden van bijvoorbeeld gemeente Texel en de Veiligheidsregio. De cijfers hierin worden 3 maal per jaar aangevuld (Burap I, Burap II en de jaarstukken). Hiermee beschikken ook raden over actuele cijfers.
De GGD heeft aangegeven dat zij in de Bestuurlijke Rapportage aan het AB een paragraaf gaan opnemen over informatiebeveiliging en privacybescherming; ons advies is om dit onderwerp, gezien het groeiende belang, ook expliciet in de P & C stukken te verwerken (als een soort 'interne focuslijn') en in te gaan op de wijze waarop deze onderwerpen worden gemonitord.	Er is een paragraaf informatiebeveiliging en privacybescherming toegevoegd in de diverse P&C stukken.
Voortaan graag een document met daarin opgenomen de zienswijzen van het vorige jaar, inclusief de wijze waarop met de zienswijzen is omgegaan, toevoegen als bijlage of linkje; bij elk P & C-document.	Dit werd al gedaan in de aanbiedingsbrieven bij begroting en jaarrekening wat met de zienswijzen van het vorig jaar en/of bij de Kadernota is gedaan. We hebben de stand van zaken op de zienswijzen nu in dit overzicht opgenomen.
Voortaan zouden wij graag zien dat ook de concept-zienswijzen van de *andere* regio's (Alkmaar en West-Friesland) ter kennisname bij de stukken worden gevoegd.	De andere regio's hebben geen gezamenlijke zienswijzen, maar nemen dit op in de eigen gemeentelijke zienswijze. Bij de stukken in het algemeen bestuur wordt een compleet overzicht gegeven van alle zienswijzen.
Om te voorkomen dat raadsleden financieel de diepte in moeten lijkt het handig om voortaan altijd de adviezen van de Klankbordgroep Financiën GGD toe te voegen aan de stukken.	Het advies van de financiële klankbordgroep is opgenomen in de aanbiedingsbrieven bij de jaarrekening en de begroting.
Goede stap dat AB-vergaderingen nu worden uitgezonden; belangrijk dat te handhaven.	Het live streamen van de vergaderingen en de mogelijkheid deze terug te kijken is gestart door beperkingen om fysiek te kunnen vergaderen. Het bestuur heeft inmiddels besloten hiermee

Overzicht stand van zaken eerdere zienswijzen

Zienswijzen Programmabegroting 2022	Stand van zaken
	door te gaan, ook als wel weer fysiek vergaderd wordt. Zo is de vergadering van 9 maart 2022 fysiek gehouden, maar tevens live uitgezonden (en ook terug te kijken).
Zorg dat er vinger aan de pols wordt gehouden inzake de beschreven risico's (pagina 31 van de Programmabegroting), en daar dus altijd expliciet aandacht aan wordt besteed in P & C-documenten.	Dit wordt al uitgevoerd.

Kadernota 2023 GGD Hollands Noorden

De Kadernota 2023 is in het algemeen bestuur van 9 maart 2022 behandeld. Uit de zienswijzen kwamen een aantal besluiten/toezeggingen.

Zienswijzen Kadernota 2023	Stand van zaken
In de begroting 2023 geven we in de risicoparagraaf zicht op wat de kostenpost is als de implementatie van het GGiD dossier niet slaagt.	In de begroting 2023 geven we in de risicoparagraaf zicht op wat de kostenpost is als de implementatie van het GGiD dossier niet slaagt. De implementatie van GGiD is voorzien eind 2022/begin 2023 en de kosten voor implementatie zijn/worden binnen de begroting van GGD HN opgenomen.
In het geval het GGiD systeem in het werkgebied van de GGD Hollands Noorden niet geïmplementeerd is in 2023 – om begin 2024 een voorstel van de GGD Hollands Noorden voorgelegd te krijgen met alternatieven en/of juridische consequenties van dit feit	Dit punt is opgenomen in de actielijst van het algemeen bestuur.
Geen indexatie op de € 180.000 uit het Financieel Herstelplan toe te passen.	Er wordt geen indexatie toegepast, niet in 2023 en ook niet in de jaren daarna.

TOETSINGSKADER JAARREKENING 2021

Opgesteld door GGD Hollands Noorden

Datum 14 april 2022

JAARREKENING 2021	**Gemeenschappelijke regeling GGD Hollands Noorden**
Tijdigheid Is de jaarrekening op tijd (op of voor 15 april) ontvangen?	Ja. De stukken zijn op 14 april 2022 aan de gemeenten aangeboden.
Beleidsverantwoording *Is aangegeven of de in begroting opgenomen werkzaamheden/ beleidsdoelen ook zijn uitgevoerd c.q. de beleidsdoelstellingen zijn gehaald?* (afwijkingen vermelden)	☒ Beleidstoelichting op werkzaamheden/ beleidsdoelen opgenomen in de beleidsverantwoording per programma 1.1. (pag. 11 e.v.). Toelichting: ☒ Beleidstoelichting sluit aan op beleidsvoornemens bij begroting, zie beleidsverantwoording per programma 1.1. (pag. 11 e.v.). Zie ook de prestatie-indicatoren per focuslijn.
Controleverklaringen *Is de verklaring aanwezig* *(ja /nee) en welke soort verklaring?*	Controleverklaring: Ja, goedkeurend Goedkeuring voor getrouwheid en rechtmatigheid.
Weerstandsvermogen *Hoogte algemene reserve t.o.v. richtlijn maximaal 2,5% van de lasten in uitgangspunten Gemeenschappelijke regelingen* *In het AB kan een afwijkingsbesluiten zijn genomen t.a.v. maximale hoogte van de algemene reserve.*	Pag. 45 Algemene reserve na bestemming resultaat 2021 € 1.082.000 2,5% van de exploitatielasten excl. lasten covid € 1.129.000 Saldo € 53.000 Conclusie: Hoogte algemene reserve bedraagt 2,4% van de lasten is lager dan 2,5% van de exploitatielasten (exclusief lasten covid).

JAARREKENING 2021	Gemeenschappelijke regeling GGD Hollands Noorden
Risico's *Conclusies over wel/niet voordoen van risico's uit de risicoparagraaf zoals eerder opgenomen in begroting.*	De risico's uit normale bedrijfsvoering zijn ingeschat op € 724.000 (zie pagina 35 e.v. jaarstukken 2021). De algemene reserve (na resultaatbestemming) bedraagt op 31 december 2021 € 1.082.000. Bij de GGD wordt de beschikbare weerstandscapaciteit gevormd door de algemene reserve. Bij een minimum van 1,0 is de algemene reserve toereikend om de risico's op te vangen. Rekening houdend met de kans van 75% en de impact van € 965.000 wordt het risico ingeschat op € 724.000. Daarnaast bestaat onzekerheid omtrent de definitieve oplevering van het digitale dossier voor de Jeugdgezondheidszorg (GGiD). Ten opzichte van de Kadernota 2023 zijn de financiële risico's toegenomen. Er is sprake van hogere inflatie, kostenstijgingen in noodzakelijke uitgaven en ook dreigen bezuinigingen vanuit het rijk. Voor 2022 – 2023 is de kans dat gemeenten financieel moeten bijspringen erg klein. Het vermogen is dan nog voldoende om deze risico's te dekken. In 2024 is, zonder aanvullende financiering vanuit het rijk, het risico groter dat gemeenten financieel moeten bijspringen. Bij tussentijdse bestuurlijke rapportages en de Kadernota 2024 wordt het algemeen bestuur geïnformeerd over de stand van zaken. In 2022 worden de activiteiten voor Covid-19 voorgezet en ook gefinancierd door VWS. Echter bepaalde meerkosten en de verwachte inkomstenderving bij de reizigersvaccinatie (€ 250.000) worden in 2022 niet meer vergoed. Om deze financiële tegenvallers op te vangen is eerder de bestemmingsreserve Corona ad € 284.000 gevormd. Het algemeen bestuur wordt voorgesteld deze bestemmingsreserve hiervoor aan te houden in 2022. Toelichting:

JAARREKENING 2021	Gemeenschappelijke regeling GGD Hollands Noorden
	Nee niet opgenomen. In 2021 zijn de risico's niet opgetreden en is de algemene reserve niet aangesproken. Wel is voor versterking van informatiebeveiliging en privacybescherming in 2021 eenmalig een bedrag van € 295.000 aangewend uit de algemene reserve.

Resultaatbestemming *Het resultaat wordt toegevoegd c.q. onttrokken aan de Algemene reserve* *Toetsen en kort beschrijven of de resultaatbestemming voldoet aan de vastgestelde uitgangspunten.* *Als een tekort verhaald moet worden op de gemeenten is dan een overzicht met het bedrag per gemeente opgenomen?*	Paragraaf 3.2 (pagina 69) Resultaat jaarrekening bedraagt: € 90.000 Bij de resultaatbestemming wordt een voorstel gedaan om conform het financieel herstelplan het eigen vermogen te versterken uit de bestemming van het resultaat over 2021. Voorstel voldoet aan: ☒ Financiële uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen (algemene reserve max. 2,5% van de exploitatielasten) ☒ Bepalingen uit Gemeenschappelijke regeling (Overzicht aanvullende gemeentelijke bijdrage per gemeente
Aanvullende informatie is onderstaande aanwezig? overzicht van % (verdeelsleutel) bijdragen per gemeente.	Overzicht % (verdeelsleutel) bijdragen per gemeente: In bijlage 1 (pagina 70 e.v.) is een overzicht opgenomen van de gemeentelijke bijdrage per gemeente voor de GR taken. In bijlage 2 (pagina 73) is een overzicht opgenomen van de bedragen per gemeente voor de aanvullende diensten. In bijlage 3 (pagina 74) is het overzicht opgenomen per gemeente voor Veilig Thuis. In bijlage 4 (pagina 75) is het overzicht opgenomen per gemeente voor Wvggz.
Investeringen: *Is er een overzicht of paragraaf met stand van zaken van de in dat jaar geplande investeringen? Uitgevoerd c.q. doorgeschoven c.q. duurder of goedkoper?*	Investeringsoverzicht opgenomen: ja, opgenomen Toelichting: Ja. Paragraaf onderhoudskapitaal goeden (pagina 47 en de toelichting op de post materiele vaste activa in de jaarrekening (pagina 53).

Kengetallen financiële positie *Is de basisset kengetallen opgenomen die inzicht geeft in de financiële positie van de GR?* - *Netto schuldquote* - *Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen* - *Solvabiliteitsratio* - *Structurele exploitatieruimte* *Indien niet alle kengetallen zijn aangevinkt, een toelichting geven.*	Welke kengetallen zijn opgenomen: ☒ Netto schuldquote, pag. 39 ☒ Netto schuldquote gecorrigeerd, pag. 39 ☒ Solvabiliteitsratio, pag. 39 ☒ Structurele exploitatieruimte, pag. 39 Toelichting: n.v.t.

Omschrijving	Streefwaarde	Realisatie 2020	Begroting 2021	Realisatie 2021
Netto schuldquote	<5%	0,6%	4,2%	1,0%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	<5%	0,6%	4,2%	1,0%
Solvabiliteitsratio	5-10%	9,9%	7,3%	5,9%
Structurele exploitatieruimte	2,5%	1,0%	1,6%	-0,2%

EMU-saldo *Is de berekening van het EMU-saldo in paragraaf Treasury opgenomen (a.g.v. wet HOF)* *Het EMU-saldo van de GR-en tellen mee in het saldo van de lagere overheden/ deelnemende gemeenten. Het EMU-saldo van de GR wordt naar rato meegenomen in de berekening van de deelnemende gemeenten.*	EMU-saldo is opgenomen in jaarrekening: ja, opgenomen pagina 41 Toelichting: Het EMU saldo van GGD Hollands Noorden wordt bepaald door het resultaat over 2021 te corrigeren voor de afschrijvingen en investeringen die tijdens het jaar zijn gedaan. Het EMU saldo bedraagt € 590.000 negatief en is als volgt berekent:

EMU-saldo (bedragen x € 1.000)	2021
Resultaat 2021	90
Bij: afschrijvingen 2021	492
Af: investeringen 2021	1.172
EMU-saldo	-590

Is er nog verrekening nodig van de toegekende loonindexatie i.v.m. afwijkingen op loonontwikkeling conform 1.3?	Verrekening loonindexatie nodig: nee Toelichting:
Overige opmerkingen	Geen
Advies	Bovenstaand formulier, leidt tot de volgende zienswijze bij de jaarrekening: Aan de gemeenten wordt gevraagd om een positieve zienswijze af te geven. Het Algemeen Bestuur wordt in de vergadering van 8 juli 2022 voorgesteld de volgende besluiten te nemen: 1. Vaststellen van de Jaarstukken 2021; 2. In te stemmen met de resultaatbestemming en het positieve resultaat van € 90.000 toe te voegen aan de algemene reserve. 3. In te stemmen met het aanhouden van de bestemmingsreserve Corona ad € 284.000.

ACCOUNTANTSVERSLAG 2021

GGD HOLLANDS NOORDEN

FLYNTH
adviseurs • accountants

INHOUDSOPGAVE

AANBIEDINGSBRIEF	3
DE CONTROLE-OPDRACHT	4
FINANCIËLE RESULTATEN	7
SIGNIFICANTE RISICO'S	9
UW JAARREKENING	10
INTERNE BEHEERSING	12

FLYNTH
adviseurs • accountants

GGD Hollands Noorden
T.a.v. het algemeen bestuur
Hertog Aalbrechtweg 22
1823 DL Alkmaar

FLYNTH
adviseurs • accountants

Handelsweg 53
1181 ZA AMSTELVEEN
telefoon (088) 236 7000
e-mail Audit@Flynth.nl

kenmerk:
710001400/CD/494

behandeld door:
H.M. Odinga RA MSc

datum:
31 maart 2022

onderwerp:
Accountantsverslag 2021

Geacht bestuur,

Met genoegen bieden wij u hierbij het accountantsverslag 2021 aan voor GGD Hollands Noorden.

In overeenstemming met de aan ons verstrekte opdracht hebben wij de jaarrekening 2021 van de gemeenschappelijke regeling GGD Hollands Noorden gecontroleerd. De controle heeft tot doel het uitbrengen van een onafhankelijk oordeel over de jaarrekening met betrekking tot zowel de getrouwheid als de rechtmatigheid, alsmede over het verenigbaar zijn van de programmaverantwoording en de overige gegevens met deze jaarrekening. De jaarrekening is opgesteld onder verantwoordelijkheid van het dagelijks bestuur van GGD Hollands Noorden. Het is onze verantwoordelijkheid een controleverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Dit verslag geeft een samenvatting van onze belangrijkste bevindingen van onze controle en wordt afgegeven in overeenstemming met artikel 2:393 BW.

Dit verslag is uitsluitend opgesteld voor uw informatie en mag niet zonder onze voorafgaande schriftelijke toestemming worden verspreid noch mag eraan worden gerefereerd.

Wij willen de directie en de medewerkers van GGD Hollands Noorden bedanken voor de open en constructieve samenwerking bij het verrichten van onze controlewerkzaamheden en de totstandkoming van deze rapportage.

Wij vertrouwen erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd en zijn graag bereid de inhoud van deze rapportage nader toe te lichten.

Met vriendelijke groet,
Flynth Audit B.V.

Digitaal ondertekend door Carmen Dekker-Huige

drs. C.M. Dekker - Huige RA

Flynth Audit B.V. is lid van BKR International. Bankrekeningnummer IBAN NL67 RABO 0106 6642 20 - BIC: RABONL2U.
Handelsregister 09063021. www.flynth.nl.
Dienstverlening vindt plaats onder algemene voorwaarden, op aanvraag verkrijgbaar en gedeponeerd bij de KvK in Arnhem.

© 2020 Flynth Audit B.V.

DE CONTROLE-OPDRACHT

CONTROLE-OPDRACHT

U heeft ons verzocht om de jaarrekening 2021 van de gemeenschappelijke regeling GGD Hollands Noorden te controleren. Het doel van deze jaarrekeningcontrole is om een oordeel te geven of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van de gemeenschappelijke regeling GGD Hollands Noorden per 31 december 2021 en van het resultaat 2021 in overeenstemming met het Besluit begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en de bepalingen van en krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT). Tevens bestaat de controle uit het vormen van een oordeel over dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties over 2021, in alle van materieel belang zijnde aspecten voldoen aan de eisen van financiële rechtmatigheid.

Bij deze opdracht gelden de voorwaarden, zoals deze zijn vastgelegd in onze opdrachtbevestiging van 2 november 2021.

Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met in Nederland van toepassing zijnde Nadere Voorschriften Controle en Overige Standaarden (NV COS).

OORDEEL

Op dit moment is de controle nagenoeg afgerond. Wij zijn voornemens een goedkeurende controleverklaring te verstrekken bij de jaarrekening over 2021 van de gemeenschappelijke regeling GGD Hollands Noorden. In deze controleverklaring is er een oordeel opgenomen betreffende de getrouwheid van de jaarrekening en een oordeel betreffende de financiële rechtmatigheid. Net als vorig jaar worden de ‘doorwerkende bevindingen’ ten aanzien van aanbestedingsrechtmatigheid niet in ons oordeel tot uitdrukking gebracht.

Onderbouwing oordeel rechtmatigheid

De controle van de rechtmatigheid is enerzijds gericht op het voldoen aan wet- en regelgeving zoals opgenomen in uw normenkader. Daarnaast zijn de bestedingen getoetst waarbij de belangrijkste kaders zijn:

Externe kaders:
- Aanbestedingswet 2012
- Gids proportionaliteit

Interne kaders:
- Inkoopbeleid GGD Hollands Noorden

MATERIALITEIT EN CONTROLEVERSCHILLEN

Wij hebben onze controlewerkzaamheden uitgevoerd met een materialiteit van € 1.150.000 en een uitvoeringsmaterialiteit van € 746.000. De materialiteit is overeenkomstig het normenkader en de BADO bepaald. De materialiteit voor de rechtmatigheid bedraagt € 3.449.000, met een uitvoeringsmaterialiteit van € 2.242.000. De gehanteerde rapporteringstolerantie bedraagt € 50.000. Voor de controle van de WNT is een lagere materialiteit gehanteerd van € 10.000.

Onze werkzaamheden zijn erop gericht een redelijke mate van zekerheid te verschaffen. Die zekerheid houdt in dat kwantitatief of kwalitatief materiële fouten tijdens de accountantscontrole worden gesignaleerd. Er zijn geen ongecorrigeerde afwijkingen van materieel belang, zowel afzonderlijk als in totaal, voor de jaarrekening als geheel.

FLYNTH adviseurs • accountants

DE CONTROLE-OPDRACHT (2)

ONAFHANKELIJKHEID

Wij bevestigen dat onze onafhankelijke positie ten opzichte van GGD Hollands Noorden in overeenstemming met de Nederlandse wettelijke en beroepsvoorschriften is gewaarborgd. Wij zijn van mening dat onze objectiviteit gedurende het afgelopen jaar niet is aangetast.

GEBRUIKMAKING VAN WERKZAAMHEDEN VAN ANDERE ACCOUNTANTS / DESKUNDIGEN

Wij hebben geen gebruik gemaakt van de uitkomsten van werkzaamheden van andere accountants noch deskundigen.

FRAUDE

Wij hebben kennis verkregen van uw organisatie om het frauderisico in te schatten. Hiervoor hebben wij onder andere interviews gehouden met het management en andere medewerkers. Het management gaf hierbij aan dat het geen bekendheid heeft met (geruchten of indicaties van) fraude. Uit onze controlewerkzaamheden zijn ook geen indicaties van fraude gebleken.

Onze controlewerkzaamheden zijn niet specifiek gericht op het ontdekken van mogelijke onregelmatigheden, waaronder fraude. Als wij hiernaar een specifiek onderzoek hadden ingesteld, hadden we mogelijk kennis verkregen over aanvullende zaken die wij zouden moeten rapporteren.

NALEVING WET- EN REGELGEVING

Wij hebben voldoende kennis van uw organisatie verkregen om een risicoanalyse te maken ten aanzien van naleving wet- en regelgeving. Hiervoor hebben wij interviews gehouden met management en gebruik gemaakt van onze algemene kennis van wet- en regelgeving. Bij onze jaarrekeningcontrole hebben wij aandacht besteed aan de naleving van de wet- en regelgeving, als opgenomen in het normenkader welke is vastgesteld door het bestuur op 26 november 2015.

Wij hebben daarbij geen aanwijzingen van overtredingen van wet- en regelgeving binnen uw organisatie geconstateerd. De WNT wordt in de volgende paragraaf separaat behandeld.

DE CONTROLE-OPDRACHT (3)

WET NORMERING TOPINKOMENS

De Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector is met ingang van 2013 van toepassing. Doelstelling van de wet is te verhinderen dat instellingen in publieke en semipublieke sectoren rechtens in staat zijn bovenmatige bezoldigingen toe te kennen. Het toezichthoudend orgaan dient de bezoldigingsklasse goed te keuren. In geval van GGD Hollands Noorden is deze gesteld op het wettelijk maximum van € 209.000.

De externe accountant is belast met de controle op de naleving van de WNT door de organisatie. Overschrijding van de bezoldigingsnorm wordt aangemerkt als een onverschuldigde betaling, die door de topfunctionaris terugbetaald moet worden aan de instelling. Gebeurt dit niet, dan is Flynth Audit B.V. als accountant wettelijk verplicht om bij het ministerie melding te doen van deze onverschuldigde betaling. Wij hebben tevens een meldingsplicht indien u geen of onjuiste gegevens heeft gepubliceerd in de jaarrekening.

Het is de verantwoordelijkheid van de opsteller van het financieel verslaggevingsdocument om de juiste en volledige gegevens op te nemen. Het is vervolgens de verantwoordelijkheid van de accountant om te toetsen dat die gegevens voldoen aan de WNT (artikel 1.7 WNT), met uitzondering van de gegevens die in de WNT-verantwoording moeten worden opgenomen op grond van de anticumulatiebepaling (artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1 onderdeel j Uitvoeringsregeling WNT).

Wij hebben vastgesteld dat de bezoldigingen over 2021 van GGD Hollands Noorden niet strijdig zijn met de WNT en dat de jaarrekening 2021 van GGD Hollands Noorden voldoet aan de publicatieverplichtingen van de WNT.

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2021 hebben wij geen controlewerkzaamheden verricht op gegevens in de WNT-verantwoording, of het ontbreken daarvan, op grond van de anticumulatiebepaling van artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1 onderdeel j Uitvoeringsregeling WNT.

Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

BEVESTIGINGEN VAN HET MANAGEMENT

Bij de afronding van de controle en voor afgifte van de controleverklaring zullen wij het bestuur een schriftelijke bevestiging vragen aangaande zijn verantwoordelijkheden inzake financiële verslaggeving.

FINANCIËLE RESULTATEN

Overzicht van baten en lasten	Realisatie 2020	Begroting 2021	Realisatie 2021
(bedragen x € 1.000)			
Baten:			
Uitvoering GR-taken en aanvullende diensten	59.672	43.918	115.026
Overhead	282	246	344
Totaal baten	**59.954**	**44.164**	**115.370**
Lasten:			
Uitvoering GR-taken en aanvullende diensten	48.549	33.091	98.590
Overhead	11.250	11.567	17.018
Totaal lasten	**59.800**	**44.658**	**115.608**
Toevoeging reservers	50	50	50
Onttrekking reserves	117	545	378
Resultaat	**221**	**-**	**90**

Het boekjaar 2021 stond voor de GGD Hollands Noorden wederom in het teken van de COVID-19 crisis. Dit komt in het overzicht van baten en lasten tot uitdrukking in de toename van de baten en lasten, welke zowel ten opzichte van 2020 als de begroting 2021 fors zijn toegenomen. Deze toename kan nagenoeg volledig worden toegeschreven aan de COVID-19 gerelateerde activiteiten.

Het resultaat bedraagt € 90.000. In dit resultaat is de onttrekking uit de algemene reserve van € 295.000 begrepen.

FINANCIËLE RESULTATEN

Balans per 31 december 2021 (x € 1.000)		
	2021	**2020**
Materiële vaste activa	2.812	2.133
Vaste activa	2.812	2.133
Voorraden	30	59
Uiteenzettingen < 1 jaar	20.486	7.026
Liquide middelen	511	247
Overlopende activa	4.422	9.288
Vlottende activa	25.449	16.619
Totaal activa	**28.261**	**18.752**
Eigen vermogen	1.659	1.877
Netto vlottende schulden < 1 jaar	4.325	2.721
Overlopende passiva	22.276	14.154
Vlottende passiva	26.601	16.875
Totaal passiva	**28.261**	**18.752**
Solvabiliteit (EV / balanstotaal)	*5,9%*	*10,0%*

Het balanstotaal is gestegen van € 18,7 miljoen naar € 28,3 miljoen als gevolg van het toegenomen activiteitenniveau en de timing van de bevoorschotting door overheidslichamen.

De toename van de uiteenzettingen < 1 jaar bevat, voor beide jaren, het saldo van het schatkistbankieren. Dit verklaard ruim € 7 miljoen van de toename t.o.v. vorig jaar.

De overlopende activa dalen met name als gevolg van de afname van de nog te ontvangen voorschotbedragen van overheidslichamen.

De overlopende passiva nemen vooral toe door de toename van de reeds ontvangen voorschotbedragen m.b.t. volgende begrotingsjaren.

Als gevolg van het toegenomen balanstotaal en het afgenomen eigen vermogen is de solvabiliteit afgenomen tot 5,9%.

SIGNIFICANTE RISICO'S

ALGEMEEN

Onze controle start met het maken van een analyse van de risico's waar u als bestuur mee te maken heeft. Het doel hiervan is om op basis van gezamenlijke kennis van uw organisatie en uw omgeving en de branche tot een zo volledig en bruikbaar mogelijke risicoanalyse te komen. Deze risicoanalyse dient als basis voor de bepaling van de aard, omvang en timing van de controlewerkzaamheden. In de volgende paragrafen beschrijven we de significante risico's die we hebben onderkend voor de controle en de controleaanpak.

VOLLEDIGHEID EN JUISTHEID OPBRENGSTENVERANTWOORDING

Overeenkomstig NV COS 315 wordt de opbrengstverantwoording standaard als significant risico aangemerkt. GGD Hollands Noorden heeft diverse opbrengststromen, waarbij afhankelijk van aard en totstandkoming de richting van de controlewerkzaamheden op volledigheid dan wel nauwkeurigheid geënt zijn. Een belangrijke stroom waarin wij een ontwikkeling zien over de verantwoording c.q. afspraken zijn de subsidiebijdragen. Bij de subsidies is aandacht besteed aan het voldoen aan de door de subsidieverstrekker gestelde eisen en rechtmatige besteding (juistheid). Het risico bestaat dat de subsidies niet worden aangewend conform de voorwaarden zoals opgenomen in de beschikking. Wij zien een tendentie dat gevraagd wordt naar een afrekening op prestatieniveau. Hierbij is de relatie tussen de financiële vergoeding en geleverde prestatie niet altijd met elkaar in verband te brengen. Om waarborgen te treffen dat prestaties inzichtelijk en controleerbaar vast worden gelegd zijn aanvullende administratie vereisten aan de orde.
Wij hebben detailcontroles uitgevoerd op de bijdragestromen, waarbij aansluiting is gemaakt met onderliggende stukken zoals beschikkingen, registraties, facturen en overige formele afspraken met de onder andere de gemeenten.

Wij hebben bij onze controle geen afwijkingen gesignaleerd.

HET DOORBREKEN VAN INTERNE BEHEERSINGSMAATREGELEN DOOR HET MANAGEMENT

Overeenkomstig NV COS 240.31 wordt een frauderisico veronderstelt voor het doorbreken van de interne beheersingsmaatregelen door het management. Om dit risico te mitigeren hebben wij controlewerkzaamheden verricht ten aanzien van de memoriaalboekingen en de schattingsposten. Wij hebben tijdens de controle geen onvolkomenheden geconstateerd.

RECHTMATIGHEID

Mede als gevolg van de bevindingen van voorgaande jaren en het specifieke karakter van de rechtmatigheidscontrole, onderkennen wij dit als een significante risico. Belangrijkste thema's zijn rechtmatige bestedingen op grond van de aanbestedingsregelgeving en begrotingsrechtmatigheid. Voor het aspect aanbestedingsrechtmatigheid verwijzen wij naar de alinea aanbestedingen. Wat betreft de begrotingsrechtmatigheid hebben wij een beoordeling uitgevoerd van de planning- en controlcyclus. Hierin is ondervangen de begrotingscyclus en de tussentijdse rapportages. Deze is afdoende ingericht om tijdig afwijkingen te signaleren, te rapporteren en indien mogelijk bij te sturen middels de begroting.

CORRUPTIERISICO

Op basis van de handreiking 1137 die is gepubliceerd door de Nederlandse Beroepsorganisatie van Accountants (NBA) inzake corruptie, hebben wij onze inschatting gemaakt inzake risico's op afwijkingen van materieel belang die het gevolg zijn van corruptie en onze controlewerkzaamheden hierop toegespitst. Zoals opgenomen in de handreiking 1137 gaat het bij corruptie om handeling die verband houden met het doen van een gift of belofte om de ander te verleiden iets te doen of na te laten. Corruptie houdt vaak ook verband met vraagstukken op het gebied van belangenverstrengeling (vermenging van zakelijke en privébelangen). Wij hebben tijdens de controle vastgesteld dat er geen aanwijzingen voor corruptie bestaan.

UW JAARREKENING

VERSLAGGEVING

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met het Besluit Begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV). GGD Hollands Noorden heeft de verslaggevingsgrondslagen opgenomen in de jaarrekening.

Naar onze mening zijn de waarderingsgrondslagen aanvaardbaar en consistent toegepast met betrekking tot significante jaarrekeningposten en bijzondere transacties. Dit geldt tevens voor de periode waarin zij zijn verantwoord en de desbetreffende toelichtingen in de jaarrekening.

Het management is van mening dat de continuïteit van de organisatie niet in gevaar is en dat geen voornemen bestaat de activiteiten te staken. De jaarrekening is opgesteld op basis van deze continuïteitsveronderstelling. Ook wij menen dat er geen reden is om te twijfelen aan de continuïteit.

KWALITEIT VAN SCHATTINGEN

Bij het opmaken van de jaarrekening zijn schattingen nodig. Het bestuur is verantwoordelijk voor de aannames en methodiek van schattingen, waarbij voor zover nodig toelichting in de jaarrekening dient te worden opgenomen.

Wij hebben de schattingen die het management heeft gemaakt bij het opstellen van de jaarrekening 2021 beoordeeld en zijn daarbij de mate van prudentie nagegaan.

Voor de jaarrekening 2021 betreft het met name de volgende posten:

- Inschatting van de levensduur (afschrijvingen) van de materiële vaste activa.
- Inschatting van de nog te ontvangen bedragen (vorderingen).
- Inschatting van de nog te betalen kosten (afrekeningen en nog te betalen schulden).

Wij concluderen dat gemaakte schattingen evenwichtig en consistent zijn en kunnen ons hierin vinden. Ook hebben wij op basis van de afloop van schattingen van het voorgaande jaar geconstateerd dat de inschattingen realistisch zijn gemaakt.

BELANGRIJKSTE ONTWIKKELINGEN

De jaarrekening 2021 sluit af met een voordelig saldo van € 90.000. Het positieve resultaat is overwegend incidenteel van aard en het gevolg van hogere inkomsten uit aanvullende dienstverlening JGZ en lagere kosten voor GR-taken.

BEGROTINGSRECHTMATIGHEID

De programmarekening laat met betrekking tot de lasten een overschrijding van de begroting zien van € 71 miljoen, die voornamelijk veroorzaakt wordt door de meerkosten COVID-19. De begrotingsoverschrijdingen zijn per programma getoetst aan de kadernota rechtmatigheid (website commissie BBV), waarbij er geen begrotingsonrechtmatigheid is geconstateerd. De hogere lasten worden op deze programma's gecompenseerd door hogere baten.

BESTRIJDING COVID-19-PANDEMIE

Ook het jaar 2021 heeft grotendeels in het kader gestaan van de bestrijding van de COVID-19-pandemie. De COVID-19-pandemie heeft organisatorisch en financieel een grote impact op de GGD. De meerkosten voor COVID-19 krijgt de GGD vergoed door het Ministerie van VWS.

UW JAARREKENING (2)

ONTWIKKELING DIGITAAL DOSSIER JGZ : GGID

Voor de ontwikkeling van het GGID digitale dossier zijn in samenwerking met andere GGD's de afgelopen jaren kosten gemaakt. Eind 2021 heeft de GGD HN voor dit project € 2,9 miljoen als vordering opgenomen en € 0,6 miljoen als materiële vaste activa opgenomen. Het GGID-dossier is nog niet in gebruik genomen. Graag bespreken wij de waardering van de geactiveerde kosten alsmede uw zienswijze op de nog te verwachten kosten en de waardering van het digitale GGID-dossier bij voltooiing.

AFZONDERLIJK COVID-19 DOSSIER

Op grond van de verantwoordingsinstructie 2021 meerkosten COVID-19 dient de GGD Hollands Noorden een afzonderlijk dossier aan te houden ter onderbouwing van de kosten uit hoofde van COVID-19, waarbij per opdracht een motivatie is opgenomen. Per besteding dient te blijken of de dwingende spoed (crisissituatie) van toepassing is. Wij hebben begrepen dat de administratie bijgehouden wordt, maar er nog geen centraal dossier beschikbaar is. Aanbevolen wordt centrale dossiervorming in te stellen.

Reactie management: dit advies zal worden opgevolgd.

AANBESTEDINGEN

Ter beoordeling van de aanbestedingsrechtmatigheid wordt intern onderzoek uitgevoerd naar de bestedingen (spendanalyse). De uitkomsten hiervan zijn opgenomen in het memo rechtmatigheidscontrole. Hier in zijn 5 'oude dossiers' opgenomen die in voorgaande jaren niet rechtmatig aanbesteed waren. Deze dossiers worden toegelicht in de niet uit de balans blijkende verplichtingen en worden daarmee in 2021 niet (meer) betrokken in ons oordeel over de aanbestedingsrechtmatigheid.

Uit het interne onderzoek is gebleken dat bij één aanbestedingsdossier gemotiveerd afgeweken is van de Europese aanbestedingsrichtlijnen, als gevolg waarvan deze aanbesteding niet rechtmatig is. Dit betreft een inkoopdossier dienstverlening waarvan de totale contractwaarde voor de (gehele) periode 2020 tot en met 2022 op € 487.000 bepaald is. De totale contractwaarde is daarmee lager dan onze materialiteit voor rechtmatigheid ad € 2,2 miljoen. Hierdoor komt deze afwijking niet tot uitdrukking in ons oordeel omtrent de rechtmatigheid en wordt volstaan met het toelichten bij de niet uit de balans blijkende verplichtingen in de jaarrekening en het rapporteren van de bevinding in het accountantsverslag.

INTERNE BEHEERSING

In dit hoofdstuk rapporteren wij de belangrijkste bevindingen vanuit onze beoordeling van uw organisatie en interne beheersing. Wij zijn onze controle gestart met het verkrijgen van kennis over uw organisatie en interne beheersing. Met deze kennis hebben wij een risicoanalyse gemaakt en vervolgens onze controleaanpak bepaald. Bij een hoger niveau van interne beheersing kunnen wij voor onze controle meer steunen op de procedures binnen de organisatie (systeemgerichte werkzaamheden) en hoeven wij minder aanvullende controlewerkzaamheden (gegevensgerichte werkzaamheden) uit te voeren. Een bepaalde mate van interne beheersing is noodzakelijk om voldoende zekerheid te kunnen verkrijgen.

Bij onze interim-controle hebben wij de effectiviteit van interne beheersingsactiviteiten bij GGD Hollands Noorden getoetst. Hiervoor hebben wij interviews gehouden, waarnemingen ter plaatse uitgevoerd en documentatie ingezien. Wij hebben niet alle interne beheersingsactiviteiten in onze controle betrokken, maar alleen de interne beheersingsactiviteiten die relevant zijn voor de betrouwbaarheid van de informatie in de jaarrekening. De belangrijkste bevindingen zijn op de volgende bladzijden weergegeven.

BEVINDINGEN GAUTOMATISEERDE GEGEVENSVERWERKING

In het kader van de controle van de jaarrekening hebben wij de geautomatiseerde gegevensverwerking van de financiële systemen beoordeeld om vast te stellen dat de continuïteit en de betrouwbaarheid in voldoende mate is gewaarborgd. Hierover maken wij melding conform artikel 2:393 lid 4 BW2. De accountantscontrole is op zichzelf niet gericht op de betrouwbaarheid en continuïteit van de gegevensverwerking en onze controle hoeft derhalve niet te leiden tot bevindingen die bij een speciaal daarop gericht onderzoek wel naar voren zouden kunnen komen. Op grond van de door ons uitgevoerde werkzaamheden hebben wij de volgende bevindingen.

Wij merken op dat onze controleaanpak over 2021, mede vanwege de op de volgende bladzijden genoemde bevindingen, grotendeels gegevensgericht van aard is geweest, aangezien wij niet kunnen steunen op de werking van geautomatiseerde controlemaatregelen. Dit heeft geleid tot diverse additionele aanvullende werkzaamheden.

INTERNE BEHEERSING (2)

Prioriteit
De aanbevelingen zijn ook geclassificeerd naar mate van prioriteit. Hierbij wordt opgemerkt dat de indeling alleen gebaseerd is op de controlebevindingen en bedoeld is om een indicatie te geven van ons oordeel over de volgorde in prioriteit waarmee de aanbevelingen geïmplementeerd zouden moeten worden. De uiteindelijke beslissing over de prioriteit van de individuele aanbevelingen is de verantwoordelijkheid van het management en het bestuur.

Status	
	De maatregelen voldoen aan de te stellen eisen om de beheersdoelstellingen met een redelijke mate van zekerheid te waarborgen.
	De maatregelen voldoen gedeeltelijk aan de te stellen eisen om de beheersdoelstellingen met een redelijke mate van zekerheid te waarborgen. Maar de risico's die ermee samenhangen, vormen geen directe bedreiging voor de bedrijfsprocessen.
	De maatregelen voldoen niet aan de te stellen eisen om de beheersdoelstellingen met een redelijke mate van zekerheid te waarborgen. De risico's die hiermee samenhangen, kunnen een bedreiging (gaan) vormen voor de bedrijfsprocessen.

Prioriteit	
Urgent	Significante aandachtspunten die invloed hebben op de controleverklaring en daarom opgelost moeten zijn als de jaarrekening wordt opgesteld.
Hoog	Significante aandachtspunten met een hoog risico en potentieel hoge impact op de verslaggeving, compliance en/of operationele performance.
Middel	Significante aandachtspunten met een gemiddeld risico en potentieel gemiddelde impact op de verslaggeving, compliance en/of operationele performance.
Laag	Aandachtspunten met een laag risico en potentieel lage impact op de verslaggeving, compliance en/of operationele performance.

FLYNTH adviseurs • accountants

INKOOP- EN BETAALPROCES 1/2

STATUS	PRIORITEIT	BEVINDING / RISICO	AANBEVELING / OPVOLGING
	Middel	De gewijzigde bankrekeningnummers van crediteuren worden periodiek (maandelijks) intern gecontroleerd door een medewerker van de financiële administratie. Wij hebben vastgesteld dat de controlerende medewerker uit hoofde van diens reguliere werkzaamheden ook bankrekeningnummers van crediteuren wijzigt. Daardoor is er bij de controle onvoldoende functiescheiding (4-ogenprincipe) toegepast en is deels sprake van zelftoetsing. Dit kan leiden tot betalingen op onjuiste bankrekeningen en / of een onrechtmatige uitstroom van geldmiddelen.	Aanbevolen wordt functiescheiding toe te passen tussen de controlerende en uitvoerende functie. *Reactie management: de aanbeveling wordt opgevolgd.*
	Middel	Op grond van het overzicht bevoegde personen van de ING bank is vastgesteld dat er 3 medewerkers een betalingsbevoegdheid hebben tot € 3.000. Doordat deze medewerkers betrokken zijn bij de financiële administratie, is er sprake van functievermenging bij betalingen tot € 3.000. Hierbij ontstaat een risico tot onrechtmatige uitstroom van geldmiddelen.	Wij adviseren u adequate functiescheiding tot te passen tussen de registrerende, controlerende en beschikkende (betalende) functies. Overigens hebben wij op grond van onze aanvullende werkzaamheden vastgesteld dat het aantal mutaties op de ING-rekening beperkt is. *Reactie management: het management is zich bewust van het risico en acht dit risico gezien geringe omvang en operationele voordelen aanvaardbaar.*
	Laag	De inkoopfacturen en betaalopdrachten worden digitaal geautoriseerd in AFAS workflow en de digitale bankomgeving. Mede als gevolg van het op afstand werken (Corona) werd achteraf (na betaling) de betaaladvieslijst afgedrukt, getekend en bewaard.	Tijdens de interim-controle hebben wij, op verzoek van de GGD Hollands Noorden, deze processtappen beoordeeld en geadviseerd dat het achteraf afdrukken en tekenen van de reeds betaalde betaaladvieslijsten kan komen te vervallen.

INKOOP- EN BETAALPROCES 2/2

STATUS	PRIORITEIT	BEVINDING / RISICO	AANBEVELING / OPVOLGING
	Laag	**Opvolging managementletter 2020:** In de managementletter van 2020 is een aanbeveling opgenomen ten aanzien van de verplichtingenadministratie (pilot 2019), gericht op het integreren van de verplichtingen- en financiële administratie en het toezicht daarop.	Wij hebben begrepen dat de pilot van de verplichtingenadministratie niet tot de gewenste resultaten heeft geleid en daarmee geen vervolg heeft gekregen. In het verlengde daarvan komt het adviespunt te vervallen.

AANBESTEDINGEN

STATUS	PRIORITEIT	BEVINDING / RISICO	AANBEVELING / OPVOLGING
	Laag	**Opvolging managementletter 2020:** In de managementletter 2020 is aanbevolen de intern uitgevoerde controlewerkzaamheden zichtbaar vast te leggen en dit, indien mogelijk, te integreren in het aanbestedingsproces (en workflow).	De aanbeveling is in 2021 opgevolgd. Het inkoopbeleid is geactualiseerd en de intern uitgevoerde controlewerkzaamheden worden in de workflow zichtbaar vastgelegd. *Flynth: dit is gedurende 2021 geïmplementeerd en heeft als gevolg daarvan niet het hele jaar in de in de uiteindelijke vorm gefunctioneerd.*

DIENSTVERLENING

STATUS	PRIORITEIT	BEVINDING / RISICO	AANBEVELING / OPVOLGING
	Laag	**Opvolging managementletter 2020 – Excel rapportages subsidies:** De aanbeveling van 2020 was gericht op het koppelen van de onderliggende brondocumenten aan de subsidieagenda (Excel-bestand).	Tijdens de interim-controle is vastgesteld dat de subsidieagenda een koppeling naar de offerte / aanvraag en beschikking(nummer) bevat. Voor een aantal producten wordt geen specifieke applicatie gebruikt. In die gevallen worden de gegevens in Excel door de operationele medewerkers bijgehouden. Dit wordt intern gezien als 'broninformatie'. De aanbeveling is daarmee opgevolgd, waarbij opgemerkt wordt dat voor het onderdeel Jeugd verder optimalisatie in 2022 onderzocht wordt.
	Middel	**Opvolging managementletter 2020 – Tarieven subsidies:** Tijdens de controle van 2020 is geconstateerd dat een deel van de kostprijscalculaties verouderd zijn. Als gevolg hiervan ontstaat een risico op onvoldoende inzicht in de kostprijs en zouden bepaalde activiteiten mogelijk onder de kostprijs worden uitgevoerd met inkomstenderving als gevolg. Geadviseerd is de kostprijscalculaties te actualiseren.	Wij hebben begrepen dat in 2021 gestart is met het analyseren en actualiseren van de kostprijscalculaties door business control. Deze actie is in 2021, mede door beperkte capaciteit bij business control, niet afgerond. Dit zal in 2022 nader worden uitgewerkt. Daarmee is dit adviespunt nog onderhanden. Geadviseerd wordt alle kostprijscalculaties te analyseren en actualiseren.
	Laag	**Subsidiebaten – controle op facturen:** De facturen werden niet gebaseerd op de intern gecontroleerde gegevens, zodat het risico ontstond dat facturen niet de juiste (prestatie)gegevens bevatten.	Het proces is in 2020 reeds aangepast, waarbij de realisatie zichtbaar wordt gecontroleerd. Daarmee is het advies opgevolgd.

GEAUTOMATISEERDE OMGEVING

STATUS	PRIORITEIT	BEVINDING / RISICO	AANBEVELING / OPVOLGING
	Laag	**Opvolging managementletter 2020:** Er is geen formele, vastgelegde procedure voor het toekennen, wijzigen en intrekken van rollen en de daarbij behorende rechten binnen AFAS. *Risico:* Als procedures niet of onvoldoende vastliggen, bestaat het risico dat er onduidelijkheid ontstaat over wie de procedure en op welke wijze moet uitvoeren. Hierdoor ontstaat een risico op onterechte handelingen door medewerkers die daartoe niet bevoegd zijn.	Deze aanbeveling is nog niet opgevolgd. Wij adviseren een procedure voor het muteren van rechten binnen AFAS op te zetten en te implementeren binnen de organisatie. Dit kan, in het kader van autorisatiebeheer, worden aangevuld met het opstellen van een zogenaamde normpositie (soll-matrix). Dit is een overzicht (tabel) waar de gewenste toegekende rechten per medewerker / rol blijken. Deze normpositie kan dan gebruikt worden voor een periodieke analyse van de ingestelde autorisaties (ist) en de gewenste autorisatie (soll). *Reactie management: deze aanbeveling zal worden betrokken in het herzien van het gehele autorisatieproces.*

DISCLAIMER EN BEPERKINGEN IN HET GEBRUIK

Deze rapportage is alleen bestemd voor het bestuur van GGD Hollands Noorden en mag niet in zijn geheel of gedeeltelijk worden verstrekt of aangehaald zonder onze schriftelijke toestemming vooraf. Er wordt geen verantwoordelijkheid aan een derde partij geaccepteerd, omdat deze rapportage daar niet voor is opgesteld en bedoeld. Dientengevolge nemen wij geen enkele verplichting of plicht van zorg op ons jegens ieder ander persoon aan wie dit rapport wordt getoond of in wiens handen het komt.

De in dit rapport aan de orde gestelde onderwerpen waarvan wij van mening zijn dat zij uw aandacht behoeven zijn door ons geconstateerd gedurende onze controleopdracht. Het is geen allesomvattend verslag van alle geconstateerde zaken en in het bijzonder kunnen wij niet verantwoordelijk worden gesteld voor het rapporteren van alle bedrijfsrisico's of tekortkomingen in het systeem van interne beheersing. Elke conclusie, opinie of opmerking in deze rapportage is verstrekt in de context van onze verklaring over de jaarrekening als geheel, die zal worden verstrekt in onze controleverklaring.

Evenzo geldt dat de opmerkingen, bevindingen en aanbevelingen met betrekking tot het systeem van interne beheersing niet gelezen dienen te worden als een afzonderlijke opinie van het systeem van interne beheersing en haar werking.

FLYNTH adviseurs • accountants

Gemeenteraden van de bij GGD Hollands
Noorden aangesloten gemeenten

Uw kenmerk:		E-mail	ykoopen@ggdhn.nl
Ons kenmerk:	2053071364-90928	Datum:	14 april 2022
Contactpersoon:	E.J. Paulina	Bijlagen:	3
Doorkiesnummer:	0880100500	Onderwerp:	Begroting 2023

Geachte raad,

Hierbij ontvangt u de Programmabegroting 2023 GGD Hollands Noorden. Daarnaast is het toetsingsformulier bijgevoegd en de stand van zaken eerdere zienswijzen.
Wij zien op basis van de afspraken, die voor Gemeenschappelijke Regelingen in onze regio gelden, uw zienswijze op deze stukken graag uiterlijk 25 juni 2022 tegemoet. Besluitvorming over de stukken vindt plaats in de vergadering van het algemeen bestuur van 6 juli 2022.

Speerpunten 2023

Deze begroting is gebaseerd op de vastgestelde Kadernota 2023 waarop gemeenteraden hun zienswijze hebben ingediend. Het financiële meerjarenperspectief is in deze begroting uitgewerkt, op basis van bestaand beleid.
De GGD zet haar huidige beleid voort. Onder de kapstok 'Health in All Policies' zijn alle werkzaamheden ingekaderd in de volgende vier focuslijnen:

- Gezond opgroeien
- Gezond ouder worden
- Meedoen naar vermogen
- Gezonde leefomgeving.

De speerpunten uit 2022 gelden, met wat accentverschillen, ook voor 2023. Dit zijn:

1. Doorontwikkeling Jeugdgezondheidszorg (JGZ).
2. Proactief inzetten op preventie en bestrijding van (nieuwe) infectieziekten.
3. Informatiebeveiliging en privacy.

In de begroting 2023 worden de beoogde resultaten, KPI's en effecten per focuslijn beschreven op basis van de accenten die gemeenteraden aan de GGD meegeven. Daarnaast wordt een overzicht opgenomen met onze werkzaamheden waarbij het maatschappelijke effect en resultaat per GR-taak en aanvullende wordt toegelicht.

Actie- en investeringsagenda herstel en versterking publieke gezondheid GGDGHOR Nederland

De coronacrisis maakt het nog eens extra duidelijk: we moeten nu ook fors investeren in de basis van de publieke gezondheid. Om voorbereid te zijn op nieuwe gezondheidscrises. Maar ook om de gezondheid van mensen te beschermen en te bevorderen, zodat ze langer en gezonder leven en weerbaar zijn tegen nieuwe gezondheidscrises. Steeds duidelijker wordt dat we niet reactief kunnen zijn, maar samen met ketenpartners paraat moeten staan voor infectieziekten die de volksgezondheid bedreigen en (mogelijk) de samenleving ontwrichten.

Financieel

De begroting 2023 is sluitend en de algemene reserve wordt overeenkomstig het Financieel herstelplan 2018 met € 180.000 opgebouwd. De deelnemersbijdrage is geïndexeerd met het regionaal afgesproken percentage van 2,3%. Er is geen verhoging van de gemeentelijke bijdrage opgenomen voor de structurele lasten voor informatiebeveiliging en privacy ad € 285.000. Deze kosten moeten binnen de begroting worden gedekt.

In overeenstemming met de vastgestelde Kadernota 2023 worden in 2023 de volgende uitgaven ten laste van algemene reserve gebracht:

- Doorontwikkeling JGZ (€ 50.000) (eenmalig).
- Versterken van informatiebeveiliging & privacybescherming (€ 500.000).
- Versterken van infectiepreventie (€ 123.000).

De meerkostenregeling COVID-19 is verlengd voor 2022. De extra kosten worden incidenteel gedeclareerd bij het Ministerie van VWS. Voor 2023 is er nog geen toezegging over een meerkostenregeling COVID-19. De GGD verwacht echter, dat er op termijn extra middelen vanuit het Rijk beschikbaar gesteld worden. Voorzichtigheidshalve wordt voorgesteld de uitgaven te dekken uit de algemene reserve om een tussentijdse begrotingswijziging in 2023 te voorkomen. Mocht het Rijk de uitgaven in 2023 structureel gaan financieren, dan wordt het algemeen bestuur via de bestuurlijke rapportages geïnformeerd en hoeft de onttrekking aan de algemene reserve niet plaats te vinden. In het meerjarenperspectief vanaf 2024 is financiering vanuit rijksmiddelen opgenomen en hebben we het voorzichtigheidsprincipe losgelaten.

Weerstandsvermogen en risico's

Bij GGD Hollands Noorden wordt de beschikbare weerstandscapaciteit gevormd door de algemene reserve. De algemene reserve is ultimo 2023 begroot op € 563.000 en niet groot genoeg om alle begrotingsrisico's in 2023 op te vangen. Rekening houdend met de kans van 75% en de impact van € 965.000 wordt het risico ingeschat op € 724.000. Daarnaast bestaat onzekerheid omtrent de definitieve oplevering van het digitale dossier voor de Jeugdgezondheidszorg (GGiD).

Ten opzichte van de Kadernota 2023 zijn de financiële risico's toegenomen. Er is sprake van hogere inflatie, kostenstijgingen in noodzakelijke uitgaven en ook dreigen bezuinigingen vanuit het rijk. Voor 2022 – 2023 is de kans dat gemeenten financieel moeten bijspringen erg klein. Het vermogen is dan nog voldoende om deze risico's te dekken.

In 2024 is, zonder aanvullende financiering vanuit het rijk, het risico groter dat gemeenten financieel moeten bijspringen. Bij tussentijdse bestuurlijke rapportages en de Kadernota 2024 wordt het algemeen bestuur geïnformeerd over de stand van zaken.

Advisering klankbordgroep financiën GGD

De begroting 2023 is op 11 april 2022 beoordeeld door de klankbordgroep financiën van GGD Hollands Noorden en van positief advies voorzien. De samenwerking met klankbordgroep verloopt goed en de waardevolle adviezen zijn door het dagelijks bestuur opgevolgd.

Stand van zaken opvolging zienswijzen voorgaand jaar

Vanuit een aantal raden kwam het verzoek om aan te geven hoe de zienswijzen van gemeenten op de jaarstukken (verantwoording en programmabegroting, maar ook de Kadernota), die eerder zijn ingediend, zijn opgevolgd. In het bijgevoegde overzicht wordt de stand van zaken eerdere zienswijzen gegeven.

Voorstel

Het Algemeen Bestuur wordt in de vergadering van 6 juli 2022 voorgesteld de volgende besluiten te nemen:

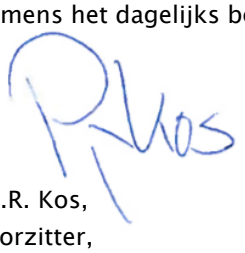
1. De Programmabegroting 2023 GGD Hollands Noorden vast te stellen;
2. Kennis te nemen van de meerjarenraming 2023-2026.

Indienen zienswijzen

Het algemeen bestuur besluit op 6 juli 2022 over de Programmabegroting 2023 met inachtneming van de zienswijzen van uw raden. Op basis van de afspraken die voor Gemeenschappelijke Regelingen in onze regio gelden, ontvangen wij uw zienswijze op deze stukken graag uiterlijk 25 juni 2022.
U kunt deze (bij voorkeur digitaal) toezenden aan de directiesecretaris Yvonne Koopen via ykoopen@ggdhn.nl. Na de vergadering van het algemeen bestuur informeren wij u over de besluitvorming. De vergaderingen van ons algemeen bestuur zijn ook live te volgen of achteraf te bekijken via onze website.

Voorafgaand aan de behandeling in uw raden, vinden in de diverse regio's nog raadsinformatie-avonden plaats, waar we u uiteraard graag hopen te ontmoeten en altijd bereid zijn uw eventuele vragen over de stukken te beantwoorden.

Hoogachtend,
namens het dagelijks bestuur,



P.J.R. Kos,
voorzitter,



E.J. Paulina,
secretaris-directeur

GGD Hollands Noorden

Samen werken aan gezond leven

Versie April 2022



Programmabegroting 2023

GGD Hollands Noorden

Inhoud

	Voorwoord	3
	GGD in één oogopslag	4
1	**Beleidsbegroting**	**7**
1.1	Taken en missie	8
1.2	Middelen	9
2	**Focuslijnen**	**12**
2.1	Gezond opgroeien	15
2.2	Gezond ouder worden	18
2.3	Meedoen naar vermogen	19
2.4	Gezonde leefomgeving	21
3	**BBV-paragrafen**	**23**
3.1	Weerstandsvermogen en risicobeheersing	24
3.2	Financiering	29
3.3	Overzicht overhead	32
3.4	Bedrijfsvoering	33
3.5	Beleidsindicatoren	34
3.6	Onderhoud kapitaalgoederen	35
3.7	Verbonden partijen	36
4	**Financiële begroting**	**37**
4.1	Begrotingsuitgangspunten	38
4.2	Overzicht baten en lasten	39
4.3	Meerjarenraming 2023–2026	44
4.4	Overzicht gemeentelijke bijdragen GR-taken	45
4.5	Overzicht bedragen kinderopvang	48
4.6	Overzicht bedragen Veilig Thuis	48
4.7	Overzicht bedragen aanvullende diensten	50
4.8	Overzicht bedragen Wet verplichte GGZ	52
Bijlagen		**53**
Bijlage I – Overzicht baten en lasten per categorie		54
Bijlage 2 – Overzicht baten en lasten per taakveld		55
Bijlage 3 – Overzicht overhead per categorie		56
Bijlage 4 – Overzicht deelnemersbijdrage GGD Algemeen		57
Bijlage 5 – Overzicht taken en diensten		58
Bijlage 6 – Overzicht taken en diensten per focuslijn		62
Bronnen		**63**

Voorwoord

Beste Lezer,

Voor u ligt de begroting 2023 van GGD Hollands Noorden (de GGD). Deze begroting is gebaseerd op de Kadernota 2023, waarin de werkzaamheden van de GGD zijn ingedeeld naar focuslijnen. Het financiële meerjarenperspectief is in deze begroting uitgewerkt, op basis van bestaand beleid. De GGD zet haar huidige beleid voort.
Onder de kapstok 'Health in All Policies' zijn alle werkzaamheden ingekaderd in de volgende vier focuslijnen:

- Gezond opgroeien
- Gezond ouder worden
- Meedoen naar vermogen
- Gezonde leefomgeving.

De speerpunten uit 2022 gelden, met wat accentverschillen, ook voor 2023. Dit zijn:

1. Doorontwikkeling Jeugdgezondheidszorg (JGZ).
2. Proactief inzetten op preventie en bestrijding van (nieuwe) infectieziekten.
3. Informatiebeveiliging en privacy.

In de begroting 2023 worden de beoogde resultaten, kritische prestatie-indicatoren (KPI's) en effecten per focuslijn beschreven op basis van de accenten die de gemeenteraden aan de GGD meegeven.

De coronacrisis maakt het nog eens extra duidelijk: we moeten nu ook fors investeren in de basis van de publieke gezondheid. Om voorbereid te zijn op nieuwe gezondheidscrises. Maar ook om de gezondheid van mensen te beschermen en te bevorderen, zodat ze langer en gezonder leven en weerbaar zijn tegen nieuwe gezondheidscrises. Steeds duidelijker wordt dat we niet reactief kunnen zijn, maar samen met ketenpartners paraat moeten staan voor infectieziekten die de volksgezondheid bedreigen en (mogelijk) de samenleving ontwrichten.

De begroting 2023 is sluitend en de algemene reserve wordt overeenkomstig het Financieel herstelplan 2018 met € 180.000 opgebouwd. De deelnemersbijdrage is geïndexeerd met het regionaal afgesproken percentage van 2,3%. Er is geen verhoging van de gemeentelijke bijdrage opgenomen voor de structurele lasten voor informatiebeveiliging en privacy. Deze kosten moeten binnen de begroting worden gedekt.

De algemene reserve staat onder druk om de begrotingsrisico's in 2023 op te vangen. Ten opzichte van de Kadernota 2023 zijn de financiële risico's toegenomen. Er is sprake van hogere inflatie, kostenstijgingen in noodzakelijke uitgaven en ook dreigen bezuinigingen vanuit het rijk. Voor 2022 – 2023 is de kans dat gemeenten financieel moeten bijspringen erg klein. Het vermogen is dan nog voldoende om deze risico's te dekken. In 2024 is, zonder aanvullende financiering vanuit het rijk, het risico groter dat gemeenten financieel moeten bijspringen. Bij tussentijdse bestuurlijke rapportages en de Kadernota 2024 wordt het algemeen bestuur geïnformeerd over de stand van zaken.

Met vriendelijke groet,
het dagelijks bestuur,

Pieter Kos, voorzitter
Edward John Paulina, directeur


Edward John Paulina, directeur


Pieter Kos, voorzitter

GGD Hollands Noorden

Samen werken aan gezond leven

GGD in één oogopslag

De GGD is dé partner op het gebied van gezond leven. De hoofdtaak van de GGD is het beschermen, bewaken en bevorderen van de gezondheid van alle inwoners in Noord-Holland-Noord (van -9 maanden tot 100+).
Het takenpakket van de GGD is divers. De meeste GGD-taken zijn vastgelegd in de Wet publieke gezondheid.

Missie

De GGD bewaakt, beschermt en bevordert de gezondheid en veiligheid van alle inwoners in Noord-Holland-Noord:

- wij bewaken door gezondheidsrisico's en -onveiligheid te signaleren en de inzichten hierover actief te verspreiden;
- wij beschermen tegen bedreigingen van de volksgezondheid met preventie, bestrijding en voorlichting;
- wij bevorderen individueel en collectief gezond gedrag en preventief beleid van gemeenten en andere spelers in de gezondheidszorg.

Met de focuslijnen werkt de GGD aan de ondersteuning van het gemeentelijk gezondheids-beleid voor zestien gemeenten en het versterken van de publieke gezondheidszorg in samenwerking met ketenpartners in Noord-Holland-Noord. Vier thema's uit de landelijke nota Gezondheidsbeleid zijn vertaald in overeenkomstige focuslijnen:

- Gezond opgroeien
- Meedoen naar vermogen
- Gezonde leefomgeving
- Gezond ouder worden.

De begroting 2023 is gespecificeerd naar GR-taken, aanvullende diensten en overhead:

GGD Hollands Noorden *Bedragen x € 1.000 en incl. mutaties reserves*	**Deelnemersbijdrage gemeenten**	**Overige baten**	**Totaal baten**	**Totaal lasten**	**Saldo**
GR-taken	26.198	12.525	38.723	28.625	10.098
Aanvullende diensten	0	7.552	7.552	5.782	1.770
Overhead	0	740	740	12.428	-11.688
	26.198	20.817	47.016	46.836	180



Focuslijn Gezond opgroeien

De opgave van de GGD is om bij te dragen aan het gezond en veilig opgroeien van ieder kind in het werkgebied van de GGD. Alle kinderen verdienen gelijke kansen. Daarom geeft de GGD extra aandacht aan kwetsbare kinderen en hun omgeving. Door deze preventieve ondersteuning wordt er minimaal beslag gelegd op specialistische (jeugd)zorg.



Focuslijn Gezond ouder worden

In deze focuslijn gaat de aandacht naar oudere en ouder wordende inwoners, waarbij de inzet van de GGD erop is gericht dat zij:

- een gezonde leefstijl en een gezond gewicht hebben;
- ondersteund worden bij het ontwikkelen van veerkracht en eigen regie te voeren bij de lichamelijke, emotionele en sociale uitdagingen van het leven;
- in goede psychosociale gezondheid/welbevinden verkeren;
- wonen in een veilige en gezonde leefomgeving die uitnodigt tot gezond gedrag.
- Dit alles door samenwerking van alle betrokken partijen in de regio én met actieve participatie van ouderen zelf.



Focuslijn Meedoen naar vermogen

Bij deze focuslijn ligt de focus op (jong)volwassen inwoners. De inzet van de GGD is erop gericht dat (jong)volwassenen lichamelijk en geestelijk gezond zijn, een gezonde leefstijl hebben, meedoen in de samenleving en langer zelfstandig blijven wonen. Daarnaast ondersteunt de GGD kwetsbare inwoners om maatschappelijke uitval als gevolg van problemen op meerdere leefgebieden te voorkomen. Met als uiteindelijke doel dat kwetsbare inwoners hulp ontvangen en zo gezond en zelfstandig mogelijk kunnen deelnemen aan de samenleving.



Focuslijn Gezonde leefomgeving

Een gezonde leefomgeving nodigt uit tot gezond gedrag en kent zo min mogelijk risico's voor de gezondheid. De leefomgeving hangt samen met nieuwe uitdagingen en kansen voor de toekomst, zoals: klimaatverandering, vergrijzing, individualisering, slimme technologie en nieuwe vormen van mobiliteit. Een samenhangend integraal beleid vraagt samenwerking tussen verschillende domeinen. Binnen deze focuslijn is ook aandacht voor de preventie en bestrijding van infectieziekten.

Gemeenten
16

Inwoners
(op 1-1-2022)
669.088

Bezetting
(op 31/12/2021)
GGD:
499 Fte

Bezetting
(op 31/12/2021)
Corona:
591 Fte

Gemeentelijke bijdrage

Gemeente	Bijdrage GR-taken[1] (x €1.000)	Bijdrage aanvullende diensten (x €1.000)
Alkmaar	6.374	1.604
Bergen	1.362	89
Castricum	1.832	88
Den Helder	3.209	662
Dijk en Waard	4.830	409
Drechterland	1.114	42
Enkhuizen	1.076	68
Heiloo	1.234	74
Hollands Kroon	2.635	255
Hoorn	4.387	746
Koggenland	1.208	45
Medemblik	2.501	202
Opmeer	645	38
Schagen	2.385	233
Stede Broec	1.253	42
Texel	663	45

[1] De gemeentelijke bijdrage is inclusief de bijdrage Veilig Thuis, met ingang van 1 januari 2022 is Veilig Thuis toegevoegd aan de Gemeenschappelijke Rekening.

1 BELEIDSBEGROTING

1.1 Taken en missie

1.2 Middelen



1.1 Taken en missie

Taken

De GGD is dé partner op het gebied van gezond leven. De hoofdtaak van de GGD is het beschermen, bewaken en bevorderen van de gezondheid van alle inwoners in Noord-Holland-Noord (van -9 maanden tot 100+). Het takenpakket van de GGD is divers. De meeste GGD-taken zijn vastgelegd in de Wet publieke gezondheid. In onderstaande afbeelding staan de verschillende wettelijke kaders. In bijlage 4 staat het overzicht van de GR-taken en de aanvullende diensten die de GGD uitvoert. De GR-taken van de GGD omvatten:

- wettelijke GGD-taken die verplicht aan een GGD zijn opgedragen en worden benoemd in de gemeenschappelijke regeling;
- wettelijke gemeentelijke taken die aan een GGD kunnen worden opgedragen. Hiertoe neemt het algemeen bestuur van de GGD een apart besluit.

De Gezondheidsatlas Noord-Holland Noord bevat cijfers op gemeente-/wijkniveau over al deze taken. Ook op de website GGDHN.incijfers.nl zijn cijfers en publicaties te vinden over de taken en diensten van de GGD.

Taken

Vanuit de wet publieke gezondheid (WPG)

- Algemene bevorderingstaken (artikel 2), onder andere de afstemming van de publieke gezondheidszorg met de curatieve gezondheidszorg, epidemiologie, gezondheidsbevordering en medische milieukunde.
- Jeugdgezondheidszorg tot 18 jaar (artikel5)
- Ouderengezondheidszorg vanaf 65 jaar (artikel 5a)
- Infectieziektebestrijding (artikel 6)

Vanuit de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)

- Openbare geestelijke gezondheidszorg (OGGZ)
- Veilig Thuis

Vanuit andere wettelijke kaders

- Toezicht op de kinderopvang (Wko)
- Lijkschouw, forensische geneeskunde (Wet op de lijkbezorging)
- Ondersteuning bij rampen en crises (Wvr)

Missie

De GGD bewaakt, beschermt en bevordert de gezondheid en veiligheid van alle inwoners in Noord-Holland- Noord:

- wij bewaken door gezondheidsrisico's en -onveiligheid te signaleren en de inzichten hierover actief te verspreiden;
- wij beschermen tegen bedreigingen van de volksgezondheid met preventie, bestrijding en voorlichting;
- wij bevorderen individueel en collectief gezond gedrag en preventief beleid van gemeenten en andere spelers in de gezondheidszorg.

1.2 Middelen

Baten en lasten 2023

De in de begroting opgenomen totale baten en lasten zijn:

Overzicht baten en lasten begroting 2023 *Bedragen x € 1.000*	Baten	Lasten	Saldo
Uitvoering GR-taken en aanvullende diensten	46.102	34.357	11.745
Overhead	240	12.428	-12.188
Heffing VPB			-
Bedrag onvoorzien			-
Saldo van baten en lasten	46.343	46.786	-443
Toevoegingen/onttrekkingen aan de reserves	673	50	623
Mutatie reserves	673	50	623
Resultaat	47.016	46.836	180

Door het afronden op € 1.000 ontstaan afrondingsverschillen.

De begroting 2023 is sluitend en de algemene reserve wordt overeenkomstig het Financieel herstelplan 2018 met € 180.000 opgebouwd.
In overeenstemming met de vastgestelde Kadernota 2023 worden in 2023 de volgende uitgaven ten laste van algemene reserve gebracht:

- Doorontwikkeling JGZ (€ 50.000 eenmalig).
- Versterken van informatiebeveiliging & privacybescherming (€ 500.000).
- Versterken van infectiepreventie (€ 123.000).

De meerkostenregeling COVID-19 is verlengd voor 2022. De extra kosten worden incidenteel gedeclareerd bij het Ministerie van VWS. Voor 2023 is er nog geen toezegging over een meerkostenregeling COVID-19. De GGD verwacht echter, dat er op termijn extra middelen vanuit het Rijk beschikbaar gesteld worden.
Voorzichtigheidshalve wordt voorgesteld de uitgaven te dekken uit de algemene reserve om een tussentijdse begrotingswijziging in 2023 te voorkomen. Mocht het Rijk de uitgaven in 2023 structureel gaan financieren, dan wordt het algemene bestuur via de bestuurlijke rapportages geïnformeerd en zal de onttrekking aan de algemene reserve niet hoeven plaatsvinden. In het meerjarenperspectief vanaf 2024 is financiering vanuit rijksmiddelen opgenomen en hebben we het voorzichtigheidsprincipe losgelaten.

De begroting 2023 is gespecificeerd naar GR-taken, aanvullende diensten en overhead:

Overzicht naar GR-taken, aanvullende diensten en overhead *Bedragen x € 1.000 en incl. mutaties reserves*	**Deelnemersbijdrage gemeenten**	**Overige baten**	**Totaal baten**	**Totaal lasten**	**Saldo**
GR-taken	26.198	12.525	38.723	28.626	10.098
Aanvullende diensten	0	7.552	7.552	5.782	1.770
Overhead	0	740	740	12.428	-11.688
	26.198	20.817	47.016	46.836	180

Door het afronden op € 1.000 ontstaan afrondingsverschillen.

Deelnemersbijdrage

De deelnemersbijdragen zijn geïndexeerd met het regionaal afgesproken percentage van 2,3%. Er is geen verhoging van de gemeentelijke bijdrage opgenomen voor de structurele lasten voor informatiebeveiliging en privacy. Deze kosten moeten binnen de begroting worden gedekt. Wel is in overeenstemming met de vastgestelde Kadernota 2023 de structurele vermindering op de deelnemersbijdrage GGD Algemeen (€ 180.000) teruggedraaid. Hiermee kan de GGD voldoende vermogen opbouwen in overeenstemming met het Financieel herstelplan 2018.

Vermogenspositie

Het verloop van de algemene reserve is als volgt[2]:

	Jaarrekening				**Begroting**			
Verloop algemene reserve *(x € 1.000)*	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Stand 1-1	-186	142	1.066	1.288	1.082	1.055	562	742
Opbouw uit resultaatbestemming	328	924	222	90	23	180	180	180
Onttrekking				-295	-50	-673		
Stand 31-12	142	1.066	1.288	1.082	1.055	562	742	922

Door het afronden op € 1.000 ontstaan afrondingsverschillen.

[2] Rekening houdend met de jaarrekeningen over 2018-2020, de resultaatbestemming over 2021 en de uitgangspunten in de Kadernota 2023.

Prestatie-indicatoren weerstandsvermogen en risico's

In de begroting 2023 zijn de volgende KPI's opgenomen.

Weerstandsvermogen	Streefwaarde	Begroting 2023
Algemene reserve in % van de totale lasten	≥ 1,5% > 0,5% & < 1,5% ≤ 0,5%	1,2%

Weerstandscapaciteit	Streefwaarde	Begroot 2023
Algemene reserve is groter dan de risico's	≥ 1 > 0,5 & < 1 ≥ 0,5	0,6

Risico's	Streefwaarde	Begroting 2023
Inschatting risico's	Minimaal Gemiddeld/niet urgent Hoog/urgent	

Bij GGD Hollands Noorden wordt de beschikbare weerstandscapaciteit gevormd door de algemene reserve. De algemene reserve is ultimo 2023 begroot op € 563.000 en niet groot genoeg om alle begrotingsrisico's in 2023 op te vangen. Rekening houdend met de kans van 75% en de impact van € 965.000 wordt het risico ingeschat op € 724.000. Daarnaast bestaat onzekerheid omtrent de definitieve oplevering van het digitale dossier voor de Jeugdgezondheidszorg (GGiD). Ten opzichte van de Kadernota 2023 zijn de financiële risico's toegenomen. Er is sprake van hogere inflatie, kostenstijgingen in noodzakelijke uitgaven en ook dreigen bezuinigingen vanuit het rijk.

Voor 2022 – 2023 is de kans dat gemeenten financieel moeten bijspringen erg klein. Het vermogen is dan nog voldoende om deze risico's te dekken. In 2024 is, zonder aanvullende financiering vanuit het rijk, het risico groter dat gemeenten financieel moeten bijspringen. Bij tussentijdse bestuurlijke rapportages en de Kadernota 2024 wordt het algemeen bestuur geïnformeerd over de stand van zaken.

2 Focuslijnen

2.1 Gezond opgroeien

2.2 Gezond ouder worden

2.3 Meedoen naar vermogen

2.4 Gezonde leefomgeving



2. Focuslijnen

Met de focuslijnen werkt de GGD aan de ondersteuning van het gemeentelijk gezondheidsbeleid voor zestien gemeenten en het versterken van de publieke gezondheidszorg in samenwerking met netwerkpartners in Noord-Holland-Noord.

Vier thema's uit de landelijke nota Gezondheidsbeleid zijn vertaald in overeenkomstige focuslijnen:

- Gezond opgroeien
- Gezond ouder worden
- Meedoen naar vermogen
- Gezonde leefomgeving.

Binnen de focuslijnen zijn alle GGD-taken en -diensten onder te verdelen, waarbij sommigen in meerdere focuslijnen terugkomen. En dat is ook precies de bedoeling: samen werken aan gezondheid voor onze inwoners zonder gehinderd te worden door organisatiegrenzen. In de begroting 2023 worden de beoogde resultaten, KPI's en effecten per focuslijn beschreven op basis van de accenten die de gemeenteraden aan de GGD meegeven.

In de begroting zijn, op verzoek van gemeenten, de kosten voor gemeenten uitgesplitst naar GR-taken en aanvullende diensten. Over de vorderingen en uitvoering wordt gerapporteerd in de bestuursrapportage (Burap 1 & 2) en de jaarverantwoording.

De speerpunten uit 2022 gelden, met wat accentverschillen, ook voor 2023:

- Doorontwikkeling Jeugdgezondheidzorg (JGZ).
- Proactief inzetten op preventie en bestrijding van (nieuwe) infectieziekten. Onder andere door meer en beter gebruik te maken van data.
- Informatiebeveiliging en privacy.

Daarnaast blijft de GGD zich focussen op:

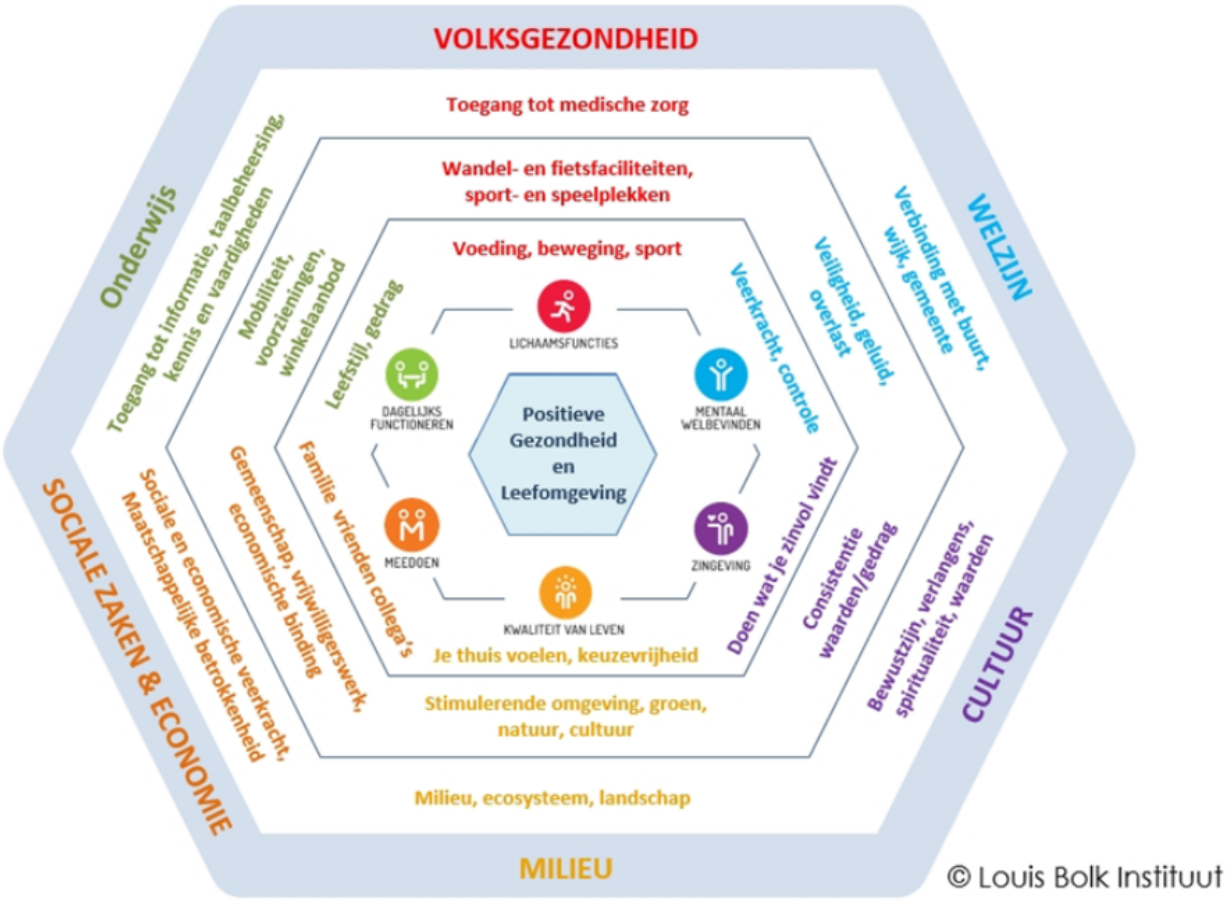
- verdere uitwerking van de focuslijnen en aandacht voor kwetsbare inwoners;
- blijvende inzet om de begroting sluitend te krijgen;
- het resultaat van de dienstverlening transparanter maken met KPI's.

De volgende (maatschappelijke) ontwikkelingen zullen de komende jaren relevant blijven voor de taken en diensten die door de GGD worden uitgevoerd:

1. Samenwerking (met onder andere ketenpartners sociaal domein, onderwijs, regionale zorgnetwerk ABR, GGD'en en Veiligheidsregio).
2. Aansluiting bij en implementatie van landelijke ontwikkelingen (onder andere versterking van de publieke gezondheid).
3. Omgevingswet: In 2024 moeten alle gemeenten hun Omgevingsvisie gereed hebben. De GGD verwacht daarom in 2023 nog meer dan nu betrokken te zijn bij de totstandkoming van nieuwe omgevingsvisies en herzieningen van bestaande visies. Daarnaast zullen gemeenten volop bezig zijn met de Omgevingsplannen en met vergunningverlening via het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO).

Positieve gezondheid

De GGD ziet gezondheid als het vermogen van mensen om zich aan te passen en een eigen regie te voeren, in het licht van fysieke, emotionele en sociale uitdagingen van het leven. Een brede kijk op gezondheid staat centraal; het gaat niet alleen om de lichamelijke kanten van gezondheid, maar ook om mentaal welbevinden, dagelijks functioneren, kwaliteit van leven, participatie en zingeving. Het gaat daarbij niet om wat iemand niet meer kan, maar juist om wat iemand wel kan, zelf belangrijk vindt en eventueel wil veranderen.



2.1 Gezond opgroeien



De opgave van de GGD is om bij te dragen aan het gezond en veilig opgroeien van ieder kind in het werkgebied van de GGD. Alle kinderen verdienen gelijke kansen. Daarom geeft de GGD extra aandacht aan kwetsbare kinderen en hun omgeving. Door deze preventieve ondersteuning wordt er minimaal beslag gelegd op specialistische (jeugd)zorg.

Speerpunt: Doorontwikkeling Jeugdgezondheidszorg (JGZ)

De gezondheid van een kind rondom de geboorte blijkt een belangrijke voorspeller te zijn van problemen, zowel fysiek als mentaal, op latere leeftijd. Van de pasgeboren kinderen heeft zo'n 14% geen goede start[3]. In Noord-Holland-Noord gaat het dus ieder jaar over ruim 1.000 pasgeborenen. Dat kan verschillende fysieke oorzaken hebben, maar kan ook te maken hebben met minder gunstige sociale omstandigheden en/of een gebrek aan beschermende factoren. Ook na de eerste 1000 dagen lopen kinderen in kwetsbare situaties een groter risico op het ontwikkelen van gezondheidsachterstanden. Op volwassen leeftijd leidt dit tot een verschil van zes jaar in levensverwachting tussen inwoners met een hoge ten opzichte van die met een lage sociaaleconomische status (SES). Het verschil in het aantal jaren goed ervaren gezondheid bedraagt zelfs bijna 15 jaar[4].

In de kadernota is dit speerpunt vertaald naar zorg op maat, opereren in netwerkverbanden en sterkere positionering als adviespartner. In de voorliggende begroting is deze vertaling verder uitgewerkt naar onderstaande punten.
Vanuit Gezond Opgroeien zet de GGD in 2023 haar activiteiten gericht op het verkleinen van gezondheidsachterstanden voort en gaat deze versterken door in te zetten op de volgende punten:

1. Persoonsgerichte zorg.
2. Zorg vanuit de context van de sociale en fysieke omgeving.
3. Samenhang tussen collectieve en individuele preventie vergroten.
4. Samenwerkend vakmanschap versterken.

Ad 1 Persoonsgerichte zorg

Deze term duidt op de verandering in de verhouding tussen ouders en jongeren aan de ene kant en de zorgprofessional aan de andere kant. In het verleden had de zorgprofessional een meer eenzijdige rol als aandrager van adviezen en oplossingen. Bij persoonsgerichte zorg staan de vragen en behoeften van het kind, de ouders en de jongere centraal en hebben professionals aandacht voor sociale omstandigheden, emoties, waarden, behoeften en vaardigheden. Gecombineerd met een klinische inschatting van de situatie door de professional.

Een voorbeeld van hoe de JGZ hiermee omgaat is de veranderende werkwijze binnen de leeftijdsgroep -9 maanden tot 4 jaar. Voorheen hadden ouders op het consultatiebureau wisselend met een jeugdverpleegkundige of een jeugdarts te maken. In de nieuwe werkwijze heeft een gezin vanaf de prenatale fase te maken met een vast contactpersoon, de jeugdverpleegkundige. In januari 2022 werkte ongeveer een derde van de JGZ op deze wijze. In het jaar 2023 wordt de implementatie in het gehele werkgebied afgerond.

[3] Waelput, A.J.M., et al. (2017). Geographical differences in perinatal health and child welfare in the Netherlands: rationale for the healthy pregnancy 4 all-2 program. BMC, Pregnancy and Childbirth.
[4] Landelijke Nota Gezondheidsbeleid 2020-2024

Ad 2 Zorg vanuit de context van de sociale en fysieke omgeving

"It takes a village to raise a child": kinderen groeien op in de context van een sociale en fysieke omgeving. De omgeving voedt als het ware samen met de ouders het kind op. Dat vraagt dat de GGD niet alleen kijkt naar de symptomen die worden waargenomen bij het individuele kind, maar nadrukkelijk ook naar de omgeving waarin deze symptomen tot stand komen.

Neem het voorbeeld van een kind met overgewicht. In welke omgeving groeit het kind op? Hoe ziet de gezinssituatie eruit? Heeft het gezin voldoende financiële middelen? Zit overgewicht in de familie? Hoe ziet de fysieke leefomgeving eruit? Twee kinderen met hetzelfde overgewicht kunnen ieder uit een hele andere situatie komen. Dat vraagt een aanpak die is toegesneden op de context.

Ad 3 Samenhang tussen collectieve en individuele preventie vergroten

Binnen de Focuslijn Gezond Opgroeien verbindt de GGD de kennis vanuit onderzoek door epidemiologen aan de dagelijkse praktijk van de zorgprofessionals. Gedurende de COVID-19-pandemie zijn er bijvoorbeeld extra Gezondheidsmonitors uitgevoerd om de effecten van de coronamaatregelen op de jeugd te meten. Dit gaf inzicht en onderbouwing om specifieke activiteiten te ontplooien gericht op het mentaal welbevinden en een gezonde leefstijl van de jeugd. Op die manier werkt de GGD zowel vanuit collectieve als individuele preventie aan hetzelfde doel.
Dat doen we niet alleen intern binnen de GGD, maar samen met onze netwerkpartners vanuit het samenwerkingsplatform Noord-Holland Noord Gezond, waarin zorgorganisaties, GGD, gemeenten en zorgverzekeraars de ambitie hebben uitgesproken de gezondste regio van Nederland te worden.

Ad 4 Samenwerkend vakmanschap versterken

Lang was het zo dat vakmanschap in eerste instantie over kennis ging en dat daarnaast werd samengewerkt met professionals uit aanpalende domeinen zoals ziekenhuizen, huisartsen of jeugdzorg. Het nadeel van deze manier van werken is dat er onvoldoende vanuit een gedeeld beeld gewerkt wordt, maar vanuit verschillende beelden. Daardoor ontvangen kinderen, ouders en jongeren soms verschillende adviezen en informatie. Dat is frustrerend, zorgt voor wantrouwen voor instanties en het maakt de zorg vaak onnodig duur.
Vanuit dit inzicht gaat de GGD haar samenwerkend vakmanschap met gemeenten en netwerkpartners verder vormgeven via coalities, zoals Geboortezorg, de Gezonde School aanpak, JOGG / Integrale Ketenaanpak Kind naar Gezond Gewicht en In Control of Alcohol en Drugs. En levert de GGD een actieve bijdrage aan kennisontwikkeling, zoals binnen Kansrijke Start en binnen de Academische Werkplaats Jeugd en Gezondheid Noord-Holland.

Waarom doen we dit?

Iedereen beseft het belang van gezond opgroeien en tegelijkertijd is het zo vanzelfsprekend dat het soms over het hoofd gezien wordt. De effecten zijn vaak pas na jaren zichtbaar. Als de JGZ echter haar werk onvoldoende goed doet, wordt dit pas verderop in de keten zichtbaar. De geschetste doorontwikkelingen zijn bedoeld om dat moment te voorkomen.

Wat levert het op?

- Kansarme kinderen krijgen een beter toekomstperspectief, zowel op het gebied van gezondheid als op het vlak van onderwijs, werkgelegenheid en sociale ontwikkeling.
- Een hogere kwaliteit van leven en een toename van het aantal jaren in goed ervaren gezondheid voor alle inwoners.
- Een toename in levensverwachting voor inwoners met een lage sociaal economische status (SES).
- Het opvoedkundig klimaat in gezinnen, buurten en wijken wordt versterkt waardoor minder ouder(s)/verzorger(s) de opvoeding van hun kind(eren) als (zeer) moeilijk ervaren.
- Jeugd en jongvolwassenen ervaren een hoger mentaal welbevinden, doordat hun mentale gezondheidsvaardigheden zijn versterkt en hun fysieke en sociale leefomgeving mentale gezondheid wordt bevorderd.
- Minder jongeren/jongvolwassenen maken gebruik van specialistische (jeugd)zorg.
- Vakkundige, samenwerkende en tevreden zorgprofessionals.
- Minder kans op ziekte, complicaties en sterfte onder inwoners ten gevolge van infectieziekten.

Er bestaat wereldwijde consensus dat het rendement van preventieve programma's gericht op de jeugd groter is dan die van investeringen gericht op volwassenen of ouderen.

Prestatie-indicatoren/KPI (niet verplicht vanuit BBV)

1. Persoonsgerichte zorg

Eind 2023 heeft elk gezin in Noord-Holland-Noord, met kinderen in de leeftijdsgroep -9 maanden tot 4 jaar, een vast contactpersoon zijnde een jeugdverpleegkundige, waardoor de JGZ toegroeit naar gepersonaliseerde zorg op maat.

2. Verhogen vaccinatiegraad

Eind 2023 is de digitale en face-to-face informatievoorziening richting (toekomstige) ouders en jongeren aangepast op basis van de nieuwste inzichten (o.a. vanuit onderzoek binnen NHN), waardoor de vaccinatiegraad van het Rijksvaccinatieprogramma gelijk blijft of hoger wordt.

Wie zijn de vitale (regionale) partners?

Naast gemeenten, sociale wijkteams, het onderwijs en de GGD zijn dit:

- partijen in de jeugdzorg (maatschappelijk werk, jeugd-GGZ, jeugd-/jongerenwerk, jeugdzorg, Veilig Thuis);
- eerstelijnsgezondheidszorg (ZONH/ROS, huisartsenkoepels, logopedie, fysiotherapie, etc.);
- tweedelijns gezondheidszorg (medisch specialisten);
- specifiekere partners rond de volgende levensfases:
  - zwangerschap en de geboorte (verloskundigen, gynaecologen, kraamzorg),
  - de voorschoolse periode (kinderdagverblijven, peuterspeelzalen),
  - de basisschoolperiode (primair onderwijs, ambtenaren leerplicht),
  - de middelbare schoolperiode (voortgezet onderwijs, ambtenaren leerplicht).

2.2 Gezond ouder worden



In deze focuslijn gaat de aandacht naar oudere en ouder wordende inwoners, waarbij de inzet van de GGD erop is gericht dat zij:

- een gezonde leefstijl en een gezond gewicht hebben;
- ondersteund worden bij het ontwikkelen van veerkracht en eigen regie te voeren bij de lichamelijke, emotionele en sociale uitdagingen van het leven;
- in goede psychosociale gezondheid/welbevinden verkeren;
- wonen in een veilige en gezonde leefomgeving die uitnodigt tot gezond gedrag.

Dit alles door samenwerking van alle betrokken partijen in de regio én met actieve participatie van ouderen zelf.

Aandachtspunten

- Ondersteuning van gemeenten bij toekomstbestendig maken van ouderenbeleid.
- Stimuleren van ouderen tot een actieve leefstijl.
- Versterken van de eigen regie van ouderen en weerbaarheid vergroten.

Ad 1

Hierbij is aandacht voor het versterken van de participatie van ouderen in lokale netwerken rond preventief ouderenbeleid. En het versterken van de samenhang in verschillende initiatieven en domeinen (wonen, zorg en voorzieningen) rondom ouderenbeleid.

Ad 2

De GGD zet de komende jaren in op bewustwording van de invloed van leefstijl op gezondheid. En doet onderzoek naar factoren die bijdragen aan vitaal ouder worden in een gezonde leefomgeving en het vertragen van dementie.

Ad 3

De GGD ondersteunt en stimuleert lokale én regionale initiatieven, zoals Vitaal en Veilig thuis wonen, Valpreventie en Eén tegen Eenzaamheid.

Prestatie-indicatoren/KPI (niet verplicht vanuit BBV)

1. Binnen Noord-Holland-Noord Gezond wordt de samenwerking, met aandacht voor ouderen, geïntensiveerd, waarbij de GGD data-analyseert en monitort.
2. De participatie aan preventieve interventies (bijvoorbeeld Stoptober, 30 dagen (ge)zonder) blijft gelijk of neemt toe.

Wat levert het op?

- Preventieve interventies bij het voorkomen van gezondheidsproblemen en kwetsbaarheid zijn in beeld.
- Versterken en ontwikkelen van preventieve interventies.
- De kwaliteit van leven voor ouderen is verbeterd. Zij ervaren meer zingeving en een verbeterde fysieke en mentale gezondheid. Hierdoor worden de zorgkosten van de gemeente beperkt.

Wie zijn de vitale (regionale) partners?

Naast gemeenten en de GGD zijn dat:

- lokale partners,
- eigen inwoners.

2.3 Meedoen naar vermogen



Bij de focuslijn meedoen naar vermogen ligt de focus op (jong)volwassen inwoners. De inzet van de GGD is erop gericht dat (jong)volwassenen lichamelijk en geestelijk gezond zijn, een gezonde leefstijl hebben, meedoen in de samenleving en langer zelfstandig blijven wonen. Daarnaast ondersteunt de GGD kwetsbare inwoners om maatschappelijke uitval als gevolg van problemen op meerdere leefgebieden te voorkomen. Met als uiteindelijke doel dat kwetsbare inwoners hulp ontvangen en zo gezond en zelfstandig mogelijk kunnen deelnemen aan de samenleving.

Aandachtspunten

1. Realiseren van een sluitende aanpak voor zorgmijders en personen met onbegrepen gedrag die tussen wal en schip dreigen te raken.
2. Versterken van samenwerking met ketenpartners en van gezamenlijke vroegsignalering gericht op kwetsbare inwoners die problemen ervaren op één of meer leefgebieden.
3. Borging van de uitvoering van de taken van de gemeenten in het kader van de Wet verplichte GGZ (Wvggz) en met ketenpartners werken aan de doelen van de wet.
4. Ondersteunen bij projecten en bijdragen aan integrale samenwerking gericht om mentale gezondheid, waaronder: Supranet community, mentaal welzijn van jongvolwassenen en van andere kwetsbare groepen binnen dit thema.

Ad 1

Zorgmijders en personen met onbegrepen gedrag vormen een specifieke doelgroep binnen het werkveld van de GGD. Sinds 2015 wordt landelijk en lokaal gewerkt aan een sluitende aanpak, waarbij in alle fases en op alle zorggebieden aanbod is gerealiseerd die voldoet aan de vraag en behoeften van deze doelgroep. Samen met ketenpartners wordt hier blijvend aandacht aan geschonken om te voorkomen dat er stagnatie optreedt in het toeleiden en de ondersteuning van de doelgroep.

Ad 2

De GGD monitort, signaleert en agendeert trends en ontwikkelingen om de aard, omvang en behoefte van de doelgroep in kaart te brengen. Samen met de wijkteams en specialistische basisteams GGZ speelt het team Vangnet & Advies een belangrijke rol in de vroegsignalering. Daarnaast werkt de GGD aan het bevorderen van doelgerichte domein overstijgende samenwerking en overlegstructuren binnen het thema zorg en veiligheid.

Ad 3

Met gemeenten wordt toegewerkt naar de borging van de uitvoering van gemeentelijke taken in het kader van de Wvggz na afloop van de huidige dienstverleningsovereenkomst. Met ketenpartners wordt de uitvoering van de wet in brede zin verder verbeterd met de doelen, zoals de wet die beoogt: een sterkere rechtspositie van de betrokkene en het opleggen van minder verplichte zorg.

Ad 4

De GGD draagt bij aan het normaliseren van en het doorbreken van het taboe op praten over psychische problematiek en suïcidale gedachten. Door het vroegtijdig signaleren van problemen, wordt escalatie voorkomen. Gerichte projecten als Supranet Community/113 online worden uitgedragen. Daarnaast wordt in samenwerking met de JGZ binnen de GGD en met de GGZ gewerkt aan het adviseren en stimuleren, richting gemeenten, van een gerichte aanpak voor jongvolwassenen als kwetsbare groep.

Prestatie-indicatoren/KPI (niet verplicht vanuit BBV)

1. Eind 2023 is een klanttevredenheidsonderzoek onder ketenpartners van Veilig Thuis, over de kwaliteit van de samenwerking met Veilig Thuis, uitgevoerd.
2. Eind 2023 hebben de GGD en gemeenten een besluit genomen over de borging van de taken Wvggz van het college van B&W na afloop van de DVO Wvggz en deze borging voorbereid.
3. Eind 2023 zijn samenwerkingsafspraken gemaakt tussen de GGD, gemeenten en ketenpartners over onderlinge verantwoordelijkheden en mogelijkheden voor gegevensverwerking en- uitwisseling bij een integrale aanpak van multiproblematiek, in lijn met het wettelijk kader van het wetsvoorstel Aanpak meervoudige problematiek sociaal domein (Wams).

Wat levert het op?

- Minder ziektelast en maatschappelijke uitval, meer maatschappelijke participatie.
- Voorkomen van escalatie van problematiek en langdurige uitval uit de maatschappij.
- Daling van het aantal suïcides en suïcidepogingen.
- Minder maatschappelijke overlast door ernstige psychische of psychiatrische problematiek.

Wie zijn de vitale (regionale) partners?

Naast gemeenten, wijkteams en de GGD, zijn dat:

- politie, Brijder, GGZ
- woningbouwcorporaties
- wijkvoorzieningen
- zorginstellingen
- maatschappelijke opvangvoorzieningen
- welzijnsinstellingen
- sportorganisaties
- onderwijs en werkgevers-, werknemersorganisaties en UWV.

2.4 Gezonde leefomgeving



Een gezonde leefomgeving nodigt uit tot gezond gedrag en kent zo min mogelijk risico's voor de gezondheid. De leefomgeving hangt samen met nieuwe uitdagingen en kansen voor de toekomst, zoals: klimaatverandering, vergrijzing, individualisering, slimme technologie en nieuwe vormen van mobiliteit. Binnen deze focuslijn is ook aandacht voor de preventie en bestrijding van infectieziekten.

Speerpunt: Proactief inzetten op preventie en bestrijding van (nieuwe) infectieziekten.
Versterken infectieziektepreventie in het kader antibiotica-resistentie (ABR) gericht op onder andere de VVT-sector, thuiszorg en onderwijs. Onder andere door het meer en beter gebruik maken van data.

Waarom doen we dit?

Door de COVID-19-pandemie is de aandacht voor infectiepreventie groot. De vraag naar advies is toegenomen: inwoners en organisaties hebben behoefte aan duidelijkheid en praktisch advies over hygiënisch handelen. Infectiepreventie is de basis voor het voorkomen van veel infectieziekten. Gebleken is dat veel mensen, ook zorgprofessionals, onvoldoende aandacht besteden aan infectiepreventie. Hetzij doordat zij te weinig kennis hebben, hetzij doordat zij het belang ervan niet genoeg inzien, hetzij doordat er andere belemmerende factoren zijn.

Wat levert het op?

De GGD denkt dat er veel winst te behalen is, zowel in het voorkomen van infectieziekten als -in het verlengde daarvan- het voorkomen van antibioticaresistentie (ABR). Versterking van de infectieziektebestrijding en infectiepreventie moet structureel aandacht hebben. De GGD ontwikkelt zich daarom tot een regionaal 'kennis- en informatiecentrum' op het gebied van infectiepreventie en ABR en werkt samen met landelijke en regionale netwerken.

Prestatie-indicatoren/KPI (niet verplicht vanuit BBV)

1. In 2023 is 80% van de adviezen in het kader van de Omgevingswet afgestemd met de Veiligheidsregio en de Omgevingsdienst.
2. In 2023 is de infectieziektepreventie versterkt.
   a. Door samenwerking met GGD Zaanstreek-Waterland. De samenwerking bestaat uit een gezamenlijke frontoffice: één team artsen IZB en verpleegkundigen. Een taakverdeling tussen de artsen IZB zorgt voor meer efficiëntie en kwaliteit in de uitvoering. Daarnaast gaan de GGD'en gezamenlijk IZB-artsen werven.
   b. Door implementatie van MUIZ. MUIZ is het meldpunt voor uitbraken infectieziekten en bijzonder resistente micro-organismen. Het doel is om tijdiger preventieve maatregelen te nemen bij uitbraken om verspreiding van infectieziekten te voorkomen.
3. Voor de duurzame borging van de forensische expertise zijn samenwerkingsafspraken gemaakt met de GGD'en in Noord-Holland (NW4).

Wie zijn de vitale (regionale) partners?

Naast gemeenten en de GGD, zijn dat:

- Overheid
- Omgevingsdienst Noord-Holland Noord
- Veiligheidsregio Noord-Holland Noord
- RIVM.

Nazorg COVID-19-pandemie

Ook in 2023 zal corona deel uitmaken van het leven. Wat de rol van de GGD in de bestrijding van corona op dat moment zal zijn, is nu echter nog niet te zeggen. Voor 2022 zijn coronagelden beschikbaar gesteld, voor 2023 nog niet. Landelijk wordt gewerkt aan een lange termijnvisie ten aanzien van pandemische paraatheid en de rol die de GGD'en daarin hebben. Gezien de wettelijke taak van de GGD'en in het bestrijden van infectieziekten, ligt het voor de hand dat de GGD'en ook met betrekking tot corona een regierol houden. Wat GGD'en blijven doen ten aanzien van vaccineren, testen en bron-en contactonderzoek in het kader van corona, is echter nog niet bekend. Dat maakt het voorbereiden hierop lastig.

De GGD houdt de risicogroepen die in de begroting 2022 zijn benoemd ook in 2023 in beeld. Het gaat om:

- mensen met een lagere sociaaleconomische positie met over het algemeen een minder goede gezondheid;
- kansarme jeugdigen die minder goed scoren op school;
- mensen die voor de pandemie al psychisch kwetsbaar waren en/of psychische problemen hadden.

Bovenstaande groepen worden samen met ketenpartners gemonitord om zo vroegtijdig inzet te kunnen plegen om zo hun positie te verbeteren. De GGD werkt hierbij vanuit positieve gezondheid.

3 BBV-PARAGRAFEN

3.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing
3.2 Financiering
3.3 Overzicht overhead
3.4 Bedrijfsvoering
3.5 Beleidsindicatoren
3.6 Onderhoud kapitaalgoederen
3.7 Verbonden partijen

3.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Algemeen

In de paragraaf 'Weerstandsvermogen en risicobeheersing' wordt de financiële positie toegelicht.
Het weerstandsvermogen maakt duidelijk in hoeverre financiële tegenvallers kunnen worden opgevangen zonder dat dit dwingt tot beleidsombuigingen en/of bezuinigingen. In de financiële uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen Noord-Holland-Noord zijn uitgangspunten opgenomen rond het weerstandsvermogen. Volgens deze regeling is weerstandscapaciteit aanwezig bij de deelnemers van de gemeenschappelijke regeling. De deelnemende gemeenten zijn verplicht ervoor te zorgen dat de GGD beschikt over voldoende middelen om aan al de verplichtingen te kunnen voldoen.
Over het reserveringbeleid hebben gemeenteraden van de deelnemende gemeenten afspraken gemaakt in de FUGR. Hierin is afgesproken dat een algemene reserve is toegestaan om de autonome ontwikkelingen in de bedrijfsvoering af te dekken met een maximale omvang van 2,5% van de lasten van het betreffende jaar. Het algemeen bestuur heeft uitgesproken dat het belangrijk is dat de GGD voldoende vermogen kan opbouwen in overeenstemming met het Financieel herstelplan 2018.

Vermogenspositie

Het verloop van de algemene reserve is als volgt[5]:

	Jaarrekening				Begroting			
Verloop algemene reserve *(x € 1.000)*	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Stand 1-1	-186	142	1.066	1.288	1.082	1.055	562	742
Opbouw uit resultaatbestemming	328	924	222	90	23	180	180	180
Onttrekking				-295	-50	-673		
Stand 31-12 na resultaatbestemming	142	1.066	1.288	1.082	1.055	562	742	922

Door het afronden op € 1.000 ontstaan afrondingsverschillen.

Bij de resultaatbestemming over 2018, 2019 en 2020 heeft het algemeen bestuur besloten het eigen vermogen te versterken door de resultaten toe te voegen aan de algemene reserve. Er zijn extra toevoegingen (boven de begrote € 180.000) aan de algemene reserve gedaan om de financiële positie versneld te versterken. Hiermee is een buffer opgebouwd om de risico's op te vangen en noodzakelijke investeringen te doen voor de bedrijfsprocessen bij JGZ en Informatiebeveiliging.

[5] Rekening houdend met de jaarrekeningen over 2018-2020, de resultaatbestemming over 2021 en de uitgangspunten in de Kadernota 2023.

Prestatie-indicatoren weerstandsvermogen en risico's

In de begroting 2023 zijn de volgende KPI's opgenomen.

Weerstandsvermogen	Streefwaarde	Begroting 2023
Algemene reserve in % van de totale lasten	≥ 1,5% > 0,5% & < 1,5% ≤ 0,5%	1,2%

Weerstandscapaciteit	Streefwaarde	Begroting 2023
Algemene reserve is groter dan de risico's	≥ 1 > 0,5 & < 1 ≥ 0,5	0,6

Risico's	Streefwaarde	Begroting 2023
Inschatting risico's	Minimaal Gemiddeld/niet urgent Hoog/urgent	

Bij GGD Hollands Noorden wordt de beschikbare weerstandscapaciteit gevormd door de algemene reserve. De algemene reserve is ultimo 2023 begroot op € 563.000 en niet groot genoeg om alle begrotingsrisico's in 2023 op te vangen. Rekening houdend met de kans van 75% en de impact van € 965.000 wordt het risico ingeschat op € 724.000. Daarnaast bestaat onzekerheid omtrent de definitieve oplevering van het digitale dossier voor de Jeugdgezondheidszorg (GGiD).

Ten opzichte van de Kadernota 2023 zijn de financiële risico's toegenomen. Er is sprake van hogere inflatie, kostenstijgingen in noodzakelijke uitgaven en ook dreigen bezuinigingen vanuit het rijk.

Voor 2022 – 2023 is de kans dat gemeenten financieel moeten bijspringen erg klein. Het vermogen is dan nog voldoende om deze risico's te dekken.

In 2024 is, zonder aanvullende financiering vanuit het rijk, het risico groter dat gemeenten financieel moeten bijspringen. Bij tussentijdse bestuurlijke rapportages en de Kadernota 2024 wordt het algemeen bestuur geïnformeerd over de stand van zaken.

Overzicht financiële risico's

De directie heeft het risicomanagement verder ontwikkeld en geeft hiermee invulling aan de aanbevelingen uit het rekenkameronderzoek. De GGD stelt daartoe periodiek de risicomonitor op en rapporteert via de P&C-cyclus over de belangrijkste financiële risico's. Hiermee wordt op gestructureerde wijze de beheersing van strategische en financiële risico's van de GGD voor gemeenten geborgd.

De impact van financiële risico's zijn ingeschat naar mogelijke omvang in een laag en een hoog scenario. Indien één of meerdere van deze risico's zich voor dreigen te doen, worden de negatieve financiële effecten, zoveel als mogelijk is, beperkt in de flexibele schil van de organisatie.

Overzicht financiële risico's 2023	**Scenario laag** **Impact**	**Scenario hoog** **Impact**	**Bedrag risico** **Impact**
GR-taken:			
Doorontwikkeling JGZ 2019-2023	-	100.000	-
Ziekteverzuim JGZ	100.000	200.000	100.000
GGiD	50.000	150.000	150.000
Hogere instroom Veilig Thuis	50.000	300.000	50.000
Informatiebeveiliging & privacybescherming	-	500.000	-
Kostenstijgingen	400.000	1.250.000	400.000
	600.000	**2.500.000**	**700.000**
Aanvullende diensten:			
Afname aanvullende diensten JGZ	50.000	230.000	50.000
Medische arrestantenzorg	-	170.000	-
Gezondheidsbevordering PGA	65.000	143.000	65.000
Gevolgen COVID-19 voor reizigersadvisering	150.000	380.000	150.000
	265.000	**923.000**	**265.000**
Totaal	**865.000**	**3.423.000**	**965.000**

Doorontwikkeling JGZ 2019-2023

Er wordt gewerkt aan verbetering van de uitvoering van het basispakket JGZ met het programma doorontwikkeling JGZ. Hiervoor is tijdelijk meer personeelsinzet noodzakelijk, dat kan leiden tot een begrotingsoverschrijding. De GGD heeft vanuit de bestaande begroting een projectbudget gereserveerd voor doorontwikkeling JGZ, waardoor het financieel risico afneemt.

Ziekteverzuim JGZ

Het ziekteverzuim JGZ is hoger dan begroot (5%). Dit heeft een negatieve impact op de productiviteit en leidt tot hogere kosten. Het verzuimbeleid is verder aangescherpt en processen worden aangepast om de productiviteit te kunnen verhogen. De versterking van de managementstructuur JGZ en de nieuwe leidinggevende laag zorgt voor een dalend verzuim en een lager financieel risico.

Ontwikkeling digitaal dossier JGZ: GGiD

GGD Hollands Noorden werkt samen met GGD regio Utrecht en GGD Twente aan een nieuw digitaal dossier JGZ: GGiD. Ultimo 2021 heeft de GGD € 3,5 miljoen aan kosten geactiveerd die in de meerjarenbegroting zijn gedekt. Er wordt bij het opstellen van de jaarrekening uitgegaan van implementatie van het systeem in 2022/2023. De kosten voor het implementeren het GGiD zijn begroot op € 264.000 en worden gedekt in de meerjarenbegroting.
Er is in 2021 vertraging ontstaan en discussie over scope en kosten. Bij het opstellen van de jaarrekening is het uiteindelijke kostenplaatje en de planning nog niet helemaal zeker en is sprake van een beperkt financieel risico.

De drie GGD'en hebben voor beheer en doorontwikkeling van het systeem een coöperatie opgericht. Via de coöperatie hebben andere GGD'en de mogelijkheid deel te nemen in het gebruik en de doorontwikkeling van het GGiD. Hiermee kunnen voor de drie GGD'en extra inkomsten worden gegenereerd om de financiële risico's te beperken of af te dekken.

De GGD'en bewaken de oplevering en implementatie van het systeem door middel van een adequate governance-structuur, voortgangsrapportages en acceptatietesten. Daarnaast is als beheersingsmaatregel via een Bindend Advies een onafhankelijk oordeel gekregen over geschilpunten over de scope. Op dit moment bestaat onzekerheid omtrent de definitieve oplevering van het GGiD. Voor de GGD'en blijft het van groot belang dat het opgeleverde systeem correct werkt en de bedrijfsprocessen ondersteunt en wordt de leverancier gehouden aan de doelen die in afgesloten overeenkomst zijn afgesproken.

Hogere instroom Veilig Thuis

De dienstverlening van Veilig Thuis kent een 'open einde' karakter en is vooral afhankelijk van externe factoren of deze risico's zich voordoen of niet. Een toe- of afname van 5% van de diensten van Veilig Thuis leidt tot een afwijking van € 300.000 ten opzichte van de begroting. In het algemeen bestuur is de volgende regeling afgesproken om tekorten op te vangen:

1. In het eerste jaar van hogere instroom wordt de hogere instroom gedekt uit de algemene reserves met inachtneming van de ondergrens van 1,5% van begrote lasten van de GGD.
2. Indien de algemene reserve ontoereikend is, een beroep te doen op het weerstandsvermogen van de gemeenten (door extra bijdrage).
3. In tweede en volgende jaren van hogere instroom en indien het beeld is dat de hogere instroom een blijvend karakter heeft, wordt een verzoek aan gemeenten gedaan om een structurele extra bijdrage.

Informatiebeveiliging & privacybescherming

Informatiebeveiliging & privacybescherming voldoen nog niet aan de aangescherpte regelgeving.
Het basisniveau van informatiebeveiliging moet op orde worden gebracht om onder andere veiligheidslekken (misbruik/diefstal/verlies van data) te voorkomen. Er is een project gestart om over drie jaar NEN7510 compliant te worden en blijven. Dit zorgt zowel voor incidentele projectkosten als structureel hogere kosten. In het financieel meerjarenperspectief verwacht de GGD dat op termijn extra middelen vanuit het Rijk beschikbaar gesteld worden. Gezien de omvang en de looptijd van het project blijven er onzekerheden die kunnen leiden tot hogere kosten in 2023 en verder.

Kostenstijgingen

Ten opzichte van de Kadernota 2023 zijn de financiële risico's toegenomen. Het risico is aanwezig dat de GGD wordt geconfronteerd met kostenstijgingen van noodzakelijke uitgaven alsook onvoorziene uitgaven die niet meer in de staande begroting 2023 kunnen worden opgevangen. Zonder besparing of ombuiging op andere uitgaven bestaat een groot risico dat in 2023 een financieel tekort ontstaat. Het gaat om de volgende risico's:

- Kostenstijgingen van leveranciers van goederen en diensten boven de begrote indexatie van 2,3%.
- Effecten cao boven de begrote loon-indexatie van 2,3%; Bijvoorbeeld 43,2 uur extra bovenwettelijk verlof die tot een verlaging van het aantal productieve uren tot gevolg heeft. Niet duidelijk of deze negatieve effecten in bij indexatie van 2024 worden opgeheven.
- Noodzakelijke uitbreiding van formatie om de informatievoorziening en kritieke bedrijfsprocessen te borgen en noodzakelijke vernieuwingen van ICT-systemen te realiseren.
- Het voldoen aan nieuwe wetgeving.
- Noodzakelijke inzet op strategische personeelsbeleid. Dit resulteert in hogere kosten voor werving & selectie, verzuimpreventie, BHV en duurzame inzetbaarheid.

Afname aanvullende diensten JGZ

Als gevolg van mogelijke financiële tekorten in het sociaal domein kan de GGD te maken krijgen met taakstellingen op de aanvullende diensten JGZ. Het continu aangaan van de dialoog met gemeenten over de noodzaak en waarde van aanvullende diensten, geeft de GGD de mogelijkheid om vermindering van inzet personeel zo veel als mogelijk op te vangen uit de flexibele schil en het natuurlijk verloop.

Medische arrestantenzorg

De GGD loopt het risico dat de aanvullende dienst medische arrestantenzorg na aanbesteding niet aan de GGD wordt gegund. De aanbesteding is uitgesteld tot minimaal 2023 en het is de verwachting dat de nieuwe dienstverlening vanaf 2024 in zal gaan. Vanaf dat moment komt het in stand houden van de expertise Forensisch medische geneeskunde zowel financieel als operationeel onder druk. Er is een gezamenlijke voorbereiding van inschrijving met drie GGD'en in Noord-Holland gestart. Landelijk worden de gevolgen van het mogelijk wegvallen van de medische arrestantenzorg onderzocht in relatie tot de kosten voor lijkschouwing voor gemeenten.

Gezondheidsbevordering publieke gezondheidszorg asielzoekers (PGA)

Het COA heeft GGD GHOR Nederland laten weten dat zij het voornemen heeft de uitvoering van gezondheidsbevordering PGA vanaf 2023 aan te besteden. Op 31 december 2022 eindigt het reguliere contract tussen GGD GHOR Nederland en het COA over de uitvoering van de gezondheidsbevordering PGA, met uitzondering van de uitvoering van JGZ/PGA. Naar verwachting zal het COA de eerste helft van 2022 een openbare aanbesteding uitschrijven. Het risico bestaat dat de GGD de aanvullende dienst gezondheidsbevordering PGA na aanbesteding niet meer gegund krijgt. En de GGD minimaal te maken heeft met lagere dekking voor overheadkosten. Voor medewerkers met vaste aanstellingen zal in goed overleg naar interne herplaatsing gezocht worden.

Gevolgen COVID-19 voor reizigersadvisering

Als gevolg van COVID-19 is reizen sterk afgenomen. Er is onzekerheid over het moment en de periode waarin het reisverkeer gaat herstellen en de reizigersmarkt weer op het niveau van voor de COVID-19-pandemie komt. Het ministerie van VWS compenseert met ingang van 2022 de inkomstenderving niet meer en dat zorgt voor een financieel risico voor reizigersadvisering. Personeel wordt zo effectief mogelijk ingezet op andere GR-taken en aanvullende diensten.

3.2 Financiering

Algemeen

In de paragraaf financiering wordt inzicht gegeven in de financiering van de organisatie, het liquiditeitenbeheer en renterisico's. Het gaat om de beheersing van financiële posities en geldstromen, en de hieraan verbonden kosten en risico's. Dit wordt aangeduid als de treasuryfunctie.

De treasuryfunctie omvat onder meer het aantrekken van leningen, het uitzetten van overtollige liquide middelen en debiteurenbeheer. De regels rondom treasury zijn vastgelegd in het treasurystatuut. De belangrijkste afspraken zijn:

- Gelden worden alleen uitgezet bij de BNG.
- De organisatie maakt geen gebruik van derivaten.

Dekkingsmiddelen

De taken uit hoofde van de gemeenschappelijke regeling (GR-taken) worden gefinancierd uit de diverse deelnemersbijdragen van gemeenten. Daarnaast heeft de GGD verschillende baten uit aanvullende diensten aan bedrijven, gemeenten, instellingen, inwoners, justitie en politie.

Beoordeling financiële positie

De GGD is een Gemeenschappelijke Regeling en met de hierbij behorende verantwoordelijkheidsstructuur is het geen probleem om op zeer korte termijn vreemd geld aan te trekken. Met de BNG zijn hiertoe afspraken gemaakt. Regelmatige analyse van de cashflow zal tijdig aantonen wanneer een tekort aan vlottende middelen dreigt.

De GGD heeft een redelijk positieve financieringspositie. Om fluctuaties gedurende het jaar op te vangen, is met de BNG een rekening-courantfaciliteit met een maximaal krediet van € 2.862.000 overeengekomen.

Financiële kengetallen BBV

Voor de beoordeling van financiering wordt gebruik gemaakt van de volgende financiële kengetallen. De kengetallen met betrekking tot de grondexploitatie en de belastingcapaciteit zijn voor de GGD niet van toepassing. De financiële kengetallen voor de jaren 2024, 2025 en 2026 zijn opgenomen onder meerjarenperspectief en de financiële kengetallen zijn geactualiseerd op basis van de balanspositie 31-12-2021.

Omschrijving	Streefwaarde	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Netto schuldquote	<5%	1%	2,5%	3,3%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	<5%	1%	2,5%	3,3%
Solvabliteitsratio	5-10%	5,9%	5,0%	3,5%
Structurele exploitatieruimte	2,5%	-0,2%	0,5%	-1,0%

Netto schuldquote

Het getal weerspiegelt het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de inkomsten. Het geeft een indicatie welk beslag de rentelasten en aflossingen op de begroting leggen. Hoe lager de netto schuldquote hoe beter. Onder netto schuld wordt verstaan: de lang- en kortlopende schulden minus de lang- en kortlopende vorderingen en uitzettingen.

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

De netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen is gelijk aan de netto schuldquote, omdat de GGD geen leningen heeft afgesloten.

Solvabiliteit

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de GGD in staat is haar financiële verplichtingen te voldoen.
Hoe hoger de ratio, hoe beter. De streefwaarde voor de GGD is tussen de 5% en 10% en is gemaximeerd doordat het weerstandvermogen is gemaximeerd op 2,5% van de lasten.

Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal geeft aan hoe groot de structurele exploitatieruimte is. Hoe hoger hoe beter. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken.
De negatieve structurele exploitatieruimte 2023 is het gevolg van een onttrekking van € 673.000 uit de algemene reserve. De rek is uit de begroting om een structurele exploitatieruimte te realiseren van 2,5%.
Er is geen ruimte om kostenstijgingen van noodzakelijke uitgaven, onvoorziene uitgaven en risico's op te vangen.

Kasgeldlimiet

Ter beperking van het renterisico heeft de wetgever de hoogte van de netto vlottende schuld voor gemeenschappelijke regelingen gemaximaliseerd op 8,2% van de begrote lasten; de zogenoemde kasgeldlimiet.

Omschrijving	Definitie	Berekening	Begroting
Totale lasten			46.786
Netto vlottende schuld Kasgeldlimiet	Totale lasten x 8,2%	46.786 x 8,2%	3.836
Gemiddelde ruimte t.o.v. limiet:	Kasgeldlimiet -/-		1.193
	netto vlottende schuld		

De GGD voldoet aan deze limiet van 8,2%. De GGD heeft geen langlopende leningen. Overschrijding van de limiet van 8,2% zou kunnen leiden tot het aantrekken van langlopende leningen.

Renterisiconorm

Deze norm is niet van toepassing: er zijn geen leningen met een looptijd van meer dan een jaar.

Meerjarenperspectief

Onderstaande geprognosticeerde balans, het EMU-saldo en de financiële kengetallen bieden in hoofdlijnen inzicht in de effecten van de verwachte financiële ontwikkeling van de GGD in de komende jaren.

Balans

Geprognosticeerde balans *Bedragen x € 1.000*	**31-12-2022**	**31-12-2023**	**31-12-2024**	**31-12-2025**	**31-12-2026**
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	2.497	2.454	2.094	2.221	2.099
Vlottende activa					
Voorraden	30	30	30	30	30
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	20.486	20.486	20.486	20.486	20.486
Liquide middelen	482	82	472	575	927
Overlopende activa	4.505	4.505	4.505	4.505	4.505
Totaal activa	28.000	27.557	27.587	27.817	28.047
PASSIVA					
Vaste passiva					
Algemene reserves	1.055	562	742	922	1.102
Bestemmingsreserve gezondheidsonderzoeken	100	150	–	50	100
Egalisatiereserve RVP	243	243	243	243	243
Bestemmingsreserve gevolgen COVID-19	–	–	–	–	–
Vlottende passiva					
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	4.325	4.325	4.325	4.325	4.325
Overlopende passiva	22.276	22.276	22.276	22.276	22.276
Totaal passiva	28.000	27.557	27.587	27.817	28.047

EMU-saldo

Het EMU-saldo van de GGD wordt bepaald door het resultaat te corrigeren voor de afschrijvingen en de investeringen die tijdens het jaar gedaan zijn. Volgens de Wet Houdbare Overheids Financiën dient dit saldo in de jaarverslaggeving te worden opgenomen. Het EMU-saldo is als volgt berekend:

EMU-saldo (bedragen x € 1.000)	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Resultaat	90	23	180	180	180	180
Bij: afschrijvingen	492	573	610	628	647	609
Af: investeringen	1.172	227	567	268	773	486
EMU-saldo	-590	369	223	540	53	302

Meerjarige financiële kengetallen BBV

De meerjarige financiële kengetallen zijn geactualiseerd op basis van de balanspositie 31-12-2021 en de geprognosticeerde meerjarenbalans.

Omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Netto schuldquote	1,0%	2,5%	3,3%	2,4%	2,1%	1,4%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	1,0%	2,5%	3,3#	2,4%	2,1%	1,4%
Solvabliteitsratio	5,9%	5,0%	3,5%	3,6%	4,4%	5,2%
Structurele exploitatieruimte	-0,2%	0,5%	-1,0%	0,1%	0,5%	0,5%

3.3 Overzicht overhead

Alle lasten (en baten) voor sturing en ondersteuning van het primaire proces worden verantwoord onder overhead en alle bedrijfskosten en diensten die direct verbonden zijn aan de dienstverlening (en gericht zijn op de externe klant of/en inwoner) zijn opgenomen onder uitvoering GR-taken en aanvullende diensten. Hieronder worden de baten en lasten van de overhead apart weergegeven.

Totaal baten en lasten overhead *Bedragen x € 1.000 en incl. mutaties reserves*	**Realisatie 2021**	**Begroting 2022**	**Begroting 2023**
Totaal baten	344	285	740
Totaal lasten	17.018	11.662	12.428
Resultaat	-16.674	11.377	-11.688

Door het afronden op € 1.000 ontstaan afrondingsverschillen.

In bijlage 3 is de overhead gespecificeerd naar kostencategorie.

3.4 Bedrijfsvoering

Inleiding

De paragraaf bedrijfsvoering geeft inzicht in de resultaten en stand van zaken rond de bedrijfsvoering. Met bedrijfsvoering worden de ondersteunende bedrijfsprocessen bedoeld die nodig zijn om de beleidsdoelstellingen uit de programma's te realiseren.

Doelstelling

Het doel is de facilitering van een duurzame, effectieve, rechtmatige en kostenbewuste bedrijfsvoering, waarover transparant wordt gecommuniceerd. Daarbij is het van belang dat de financiële huishouding en de administratieve organisatie op orde zijn en blijven. En klanten, stakeholders en medewerkers tevreden zijn. Daarom wordt ingezet op goed bestuur en goede interne dienstverlening. Deze activiteiten zijn ondergebracht bij het onderdeel Bedrijfsondersteuning en directie.

Speerpunt: Informatiebeveiliging & privacybescherming

De komende jaren zet de GGD in op het verhogen van informatieveiligheid en verdere professionalisering van informatiebeveiliging en privacybescherming. De GGD volgt hierbij de richtlijnen van de NEN7510 en de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG).
Informatiebeveiligingsrisico's zijn overal sterk toegenomen en er is sprake van een piek in cyberaanvallen. Door COVID-19 staan de GGD'en in het middelpunt van de belangstelling en zijn de risico's veel groter dan voorheen. De autoriteit persoonsgegevens (AP) heeft de GGD'en erop gewezen dat de GGD'en persoonsgegevens bij de bestrijding van COVID-19 beter moet beschermen.

De maatregelen die de GGD neemt zijn:

- het opzetten van een (interne) privacy- en beveiligingsorganisatie, aanscherpen van technische beveiliging, audits en bewustwordingscampagnes;
- het in gebruik nemen van een Information Security Management Systeem (ISMS) en het implementeren van de beheersmaatregelen uit de NEN-7510.
- Het op grond van de AVG uitvoeren van risicoanalyses op alle processen waar persoonsgegevens worden vastgelegd en onder andere het borgen van een verwerkingsregister en verwerkersovereenkomsten.

Waarom doen we dit?

De GGD streeft ernaar om te voldoen aan de richtlijnen van de NEN7510.

Wat levert het op?

De GGD moet blijvend investeren in digitale weerbaarheid om de veiligheid van informatie en bescherming van privacy op niveau te brengen en te houden. Inwoners moeten kunnen vertrouwen op het zorgvuldig en veilig verwerken van (bijzondere) persoonsgegevens. Daarnaast moet worden geborgd dat de informatie die nodig is voor het goed uitvoeren van het werk van de GGD vertrouwelijk, integer en beschikbaar is en blijft.

Versterking bedrijfsvoering & kostenstijgingen

De GGD heeft grote slagen gemaakt met het transparanter maken van de organisatie en het op orde brengen van de financiën. Maar de GGD is er nog niet. Er is nog veel te doen op het gebied van strategisch personeelsbeleid, informatievoorziening & informatiebeveiliging en communicatie. De druk op de overheadtaken neemt ook toe door een toenemende regeldruk, administratieve verplichtingen, wijzigingen in financiering, nieuwe taken, veranderingen in beleid of bijvoorbeeld huisvestingsvraagstukken bij de JGZ of Veilig Thuis.
In de voorliggende staande begroting 2023 zijn onvoldoende middelen begroot om al deze kwetsbaarheden in de bedrijfsvoering te versterken. Zonder aanvullende financiering of besparing op andere uitgaven bestaat er een groot risico dat in 2023 een financieel tekort ontstaat. In de risicoparagraaf is het risico verder gekwantificeerd.

3.5 Beleidsindicatoren

In de onderstaande tabel zijn de relevante beleidsindicatoren opgenomen die volgens het BBV in de programma's en programmaverantwoording moeten worden opgenomen.

Omschrijving	Eenheid	Score
Inwoners	aantal	669.088
Apparaatskosten	€ 1.000	16.506
Apparaatskosten per inwoner	€	24,67
Formatie (exclusief inhuur)	Fte	430
Formatie per 1.000 inwoners	Fte	0,65
Bezetting (exclusief inhuur) ultimo 2021	Fte	435
Bezetting per 1.000 inwoners	Fte	0,65
Kosten inhuur derden	€ 1.000	1.387
Loonsom (exclusief overige personeelslasten)	€ 1.000	35.808
Kosten inhuur derden in % van loonsom	%	3,9 %
Overhead	€ 1.000	11.688
Totale lasten	€ 1.000	46.786
Overhead in % van totale lasten	%	25 %

Formatie versus bezetting

De formatie 2023 is begroot op 430 Fte. De bezetting (exclusief inhuur) ultimo 2021 bedraagt 435 Fte. De bezetting is hoger door zwangerschaps- en ziekteverzuimvervanging.

Overhead

Volgens de financiële benchmark GGD-begrotingen 2019 bedraagt de benchmark overheadratio 23%. Deze benchmark is het gemiddelde percentage van de achttien GGD'en die in de vergelijking is opgenomen. De overhead-ratio van GGD HN is in lijn met het landelijk gemiddelde.

3.6 Onderhoud kapitaalgoederen

De kapitaalgoederen die bij de GGD aanwezig zijn, hadden per 31-12-2020 een boekwaarde van € 2.133.000. In 2021 zijn op diverse onderdelen investeringen gedaan, enerzijds als vervanging van niet langer te gebruiken activa, anderzijds om de bedrijfsvoering op een betrouwbare manier te kunnen laten verlopen. De GGD is geen eigenaar van de panden die worden gebruikt. De financiële risico's met betrekking tot groot onderhoud zijn daarmee beperkt. Per 31-12-2021 bedroeg de boekwaarde van de activa € 2.812.000. Deze boekwaarde is als volgt te verdelen:

Kapitaalgoederen *Bedragen x € 1.000*	**31-12-2021**	**31-12-2020**
Bedrijfsgebouwen (inrichting)	1.042	466
Machines, apparaten en installaties	774	660
Overige materiële vaste activa	996	1.007
Totaal	2.812	2.133

Voor de jaren 2023 tot en met 2026 zijn de volgende investeringen begroot:

Omschrijving *Bedragen x € 1.000*	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Bedrijfsgebouwen (inrichting/aanpassingen)	76	47	61	48
Machines, apparaten en installaties	344	186	135	288
Overige materiële vaste activa	148	35	577	151
Totaal	567	268	773	486

3.7 Verbonden partijen

Deze paragraaf bevat een overzicht en toelichting op de verbonden partijen. Een verbonden partij is een privaat- dan wel publiekrechtelijke organisatie, waarin de GGD een bestuurlijk én financieel belang heeft.

Stichting JGZ GGD Hollands Noorden

De GGD heeft medewerkers in vaste dienst met uitzondering van een aantal medewerkers die in dienst wilden blijven van de in 01-01-2010 opgerichte Stichting Jeugdgezondheidszorg Hollands Noorden (wegens pensioenrechten e.d.). De baten en lasten van de Stichting Jeugdgezondheidszorg Hollands Noorden zijn verantwoord in de jaarrekening van de GGD. Het bestuur van de GGD is hetzelfde als het bestuur van de stichting. Op 1 oktober 2021 is deze stichting opgeheven, omdat de laatste medewerker met pensioen is gegaan.

GGiD Coöperatief U.A.

Op 2 maart 2020 is de Coöperatie GGiD U.A. opgericht. De GGD'en regio Utrecht, Twente en Hollands Noorden hebben besloten gezamenlijk voor de Jeugdgezondheidzorg een nieuw digitaal dossier te ontwikkelen en te implementeren. In de coöperatie wordt het beheer en de doorontwikkeling van het GGiD ondergebracht. Eind 2021 heeft nog geen overdracht van het beheer aan de coöperatie plaatsgevonden.

4 FINANCIËLE BEGROTING

4.1 Begrotingsuitgangspunten
4.2 Overzicht baten en lasten
4.3 Meerjarenraming 2023-2026
4.4 Overzicht gemeentelijke bijdragen GR-taken
4.5 Overzicht bedragen kinderopvang
4.6 Overzichtbedragen Veilig Thuis
4.7 Overzicht bedragen aanvullende diensten
4.8 Overzicht bedragen Wet verplichte GGZ

4.1 Begrotingsuitgangspunten

	2023	2024	2025	2026
Indexatie				
Loonkosten				
Prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers	2,3%	1,8%	2,1%	2,1%
Goederen en diensten;				
Prijs bruto binnenlands product	2,3%	1,6%	1,6%	1,6%
Deelnemersbijdragen	2,3%	1,7%	2,0%	2,0%
Overige baten	2,3%	1,7%	2,0%	2,0%
Rente				
GGD rekent geen rente toe	0%	0%	0%	0%

Indexatie

De indexaties zijn overgenomen uit de brief van de Regietafel Noord-Holland-Noord over de Kadernota 2023. In deze brief staat dat in de financiële uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen Noord-Holland-Noord (FUGR) is opgenomen dat voor indexatie uitgegaan wordt van de meest recente cijfers zoals deze door het Centraal Planbureau (CPB) worden gepubliceerd. In de meeste gevallen zijn dat de cijfers uit het Centraal Economisch Plan (CEP) dat het CPB jaarlijks in maart publiceert. In de brief van de Regietafel Noord-Holland-Noord wordt ook verwezen naar artikel 2 van de FUGR. Hierin is vastgelegd dat afwijkingen tussen de werkelijke indexatie (jaar T) ten opzichte van de begrote indexatie (T-2) zullen leiden tot een correctie die daarmee effect heeft op de deelnemersbijdrage aan de gemeenschappelijke regelingen. Gelet op de P&C-cyclus bij zowel gemeenten als gemeenschappelijke regelingen en het beperken van het aantal tussentijdse financiële aanpassingen acht de Regietafel Noord-Holland-Noord het verstandig deze correctie deel te laten uitmaken van de jaarlijkse kadernota. Op basis van de huidige CEP-gegevens voor 2023 en de correctie voor 2020 zijn de indexatiecijfers in de begroting 2023 opgenomen.

Verhouding loon-/prijsontwikkeling

De verhouding loon-/prijsontwikkeling van de GGD is bij de behandeling van de begroting voor 2020 vastgesteld op 74%. De GGD past dit percentage toe bij de doorrekening van de deelnemersbijdragen en de overige opbrengsten in het meerjarenperspectief. De stijging van de loonkosten wordt hierdoor volledig gedekt uit de verhoging van de deelnemersbijdragen en de overige opbrengsten.

4.2 Overzicht baten en lasten

Totaal baten en lasten overhead *Bedragen x € 1.000 en incl. mutaties reserves*	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Totaal baten	115.748	44.760	47.016
Totaal lasten	115.658	44.737	46.836
Resultaat	90	23	180

Toelichting overzicht baten en lasten

De in de begroting 2023 opgenomen totale baten en lasten zijn:

Overzicht baten en lasten begroting 2023 *Bedragen x € 1.000*	Baten	Lasten	Saldo
Uitvoering GR-taken en aanvullende diensten	46.102	34.357	11.745
Overhead	240	12.428	-12.188
Heffing VPB			-
Bedrag onvoorzien			-
Saldo van baten en lasten	46.343	46.786	-443
Toevoegingen/onttrekkingen aan de reserves	673	50	623
Mutatie reserves	673	50	623
Resultaat	47.016	46.836	180

Door het afronden op € 1.000 ontstaan afrondingsverschillen.

De begroting 2023 is sluitend en de algemene reserve wordt overeenkomstig het Financieel herstelplan 2018 met € 180.000 opgebouwd.
In overeenstemming met de vastgestelde Kadernota 2023 worden in 2023 de volgende uitgaven ten laste van algemene reserve gebracht:

- Doorontwikkeling JGZ (€ 50.000 eenmalig).
- Versterken van informatiebeveiliging & privacybescherming (€ 500.000).
- Versterken van infectiepreventie (€ 123.000).

De meerkostenregeling COVID-19 is verlengd voor 2022. De extra kosten worden incidenteel gedeclareerd bij het Ministerie van VWS. Voor 2023 is er nog geen toezegging over een meerkostenregeling COVID-19. De GGD verwacht echter, dat er op termijn extra middelen vanuit het Rijk beschikbaar gesteld worden.
Voorzichtigheidshalve wordt voorgesteld de uitgaven te dekken uit de algemene reserve om een tussentijdse begrotingswijziging in 2023 te voorkomen. Mocht het Rijk de uitgaven in 2023 structureel gaan financieren, dan wordt het algemene bestuur via de bestuurlijke rapportages geïnformeerd en zal de onttrekking aan de algemene reserve niet hoeven plaatsvinden. In het meerjarenperspectief vanaf 2024 is financiering vanuit rijksmiddelen opgenomen en hebben we het voorzichtigheidsprincipe losgelaten.

De begroting 2023 gespecificeerd naar GR-taken, aanvullende diensten en overhead is als volgt:

	Deelnemersbijdrage gemeenten	Overige baten	Totaal Baten	Totaal Lasten	Saldo
GR-taken					
Basispakket JGZ en Rijksvaccinatieprogramma	21.325	203	21.528	15.433	6.095
Algemene infectieziektebestrijding	1.102	365	1.467	1.137	330
Tuberculosebestrijding	668	45	714	510	203
Seksuele gezondheid	567	1.029	1.596	1.141	454
Reizigersadvisering (GR)	297	6	303	217	86
Toezicht Kinderopvang en Wmo	-82	1.256	1.174	840	334
Medische milieukunde	482	0	482	345	137
GGD Rampenopvangplan (GROP)	85	-	85	61	24
Collectieve Gezondheidsbevordering	700	-	700	501	199
Advisering en ondersteuning gemeentelijk gezondheidsbeleid	454	-	454	325	129
Epidemiologie	601	-	601	380	221
Veilig Thuis	-	9.447	9.447	7.686	1.761
	26.198	**12.352**	**38.550**	**28.575**	**9.975**
Aanvullende diensten					
Aanvullende diensten JGZ	-	2.825	2.825	2.171	654
Reizigersadvisering (aanvullende dienst)	-	1.265	1.265	989	276
OGGZ Vangnet en Advies	-	1.562	1.562	1.277	285
Publieke Gezondheid Asielzoekers	-	363	363	305	58
Gezondheidscentrum sekswerkers	-	136	136	110	25
Uitstaptrajecten sekswerkers	-	55	55	38	16
Forensische geneeskunde	-	1.045	1.045	721	324
Brede Centrale Toegang	-	72	72	-	72
Wet verplichte GGZ (WVGGZ)	-	206	206	155	50
Projecten Kwetsbare Inwoners	-	24	24	14	9
	-	**7.552**	**7.552**	**5.782**	**1.770**
Overhead	-	**240**	**240**	**12.428**	**-12.188**
Subtotaal	26.198	20.144	46.343	46.786	443
Onttrekkingen uit algemene reserve:					
Jeugdgezondheidszorg (JGZ)	-	50	50	-	50
Informatiebeveiliging en privacybescherming	-	500	500	-	500
Infectiepreventie	-	123	123	-	123
	-	**673**	**673**	-	**673**
Toevoegingen/onttrekkingen uit reserve:					
Gezondheidsonderzoeken	-	-	-	50	-50
Totaal	26.198	20.817	47.016	46.836	180

Door het afronden op € 1.000 ontstaan afrondingsverschillen.

GR-taken

De GR-taken worden gefinancierd uit de deelnemersbijdragen van gemeenten en (deels) uit overige baten. De deelnemersbijdragen zijn in paragraaf 4.4 per gemeente gespecificeerd.

Het basispakket JGZ & Rijksvaccinatieprogramma is op volgende wijze gefinancierd uit de volgende deelnemersbijdrage:

Onderdeel	Financieringswijze	Financier
Inzet Jeugdgezondheidzorg algemeen	Deelnemersbijdrage gemeente GGD Algemeen bedrag per inwoner	Deelnemende gemeenten GR
Inzet Jeugdigen 0-4	Deelnemersbijdrage gemeente JGZ 0-4 Bedrag per jeugdige	Deelnemende gemeenten GR
Inzet Jeugdigen 12-18	Deelnemersbijdrage gemeente JGZ 12-18 Bedrag per jeugdige	Deelnemende gemeenten GR
Huisvestingslasten	Bijdrage gemeente werkelijke lasten per locatie	Deelnemende gemeenten GR
Rijksvaccinatieprogramma	Vast bedrag per gemeente gebaseerd op begrote prestaties	Deelnemende gemeenten GR
Overige baten	Bedrag per geleverde prestatie	Instellingen

De GR-taken die van toepassing zijn op infectieziektebestrijding worden gefinancierd vanuit de deelnemersbijdrage GGD Algemeen en voor een deel uit overige baten:

Onderdeel	Financieringswijze	Financier
Algemene infectieziektebestrijding	Bedrag per geleverde prestatie	Overheidsinstellingen, zorgverzekeraars en inwoners
Tuberculosebestrijding	Bedrag per geleverde prestatie	Overheidsinstellingen, zorgverzekeraars en inwoners
Seksuele gezondheid	Subsidie	Overheidsinstellingen
Reizigersadvisering (GR)	Bedrag per geleverde prestatie	Gemeenten, instellingen en inwoners
Toezicht kinderopvang en Wmo	Bedrag per geleverde prestatie	Gemeenten, instellingen en inwoners

De GGD heeft een wettelijke taak op het gebied van reizigersadvisering. Naast de wettelijke taak worden ook adviezen en vaccinaties gegeven als aanvullende dienst aan inwoners en instellingen. De verhouding tussen de wettelijke taak en de aanvullende diensten is 10% wettelijk, tegenover 90% aanvullend. De lasten voor de wettelijke taak bestaan uit 10% personele inzet van de totale directe personeelslasten. De huisvestingslasten en de automatiseringslasten zijn volledig toegerekend aan de wettelijke taak. Dit betreffen de vaste lasten die samenhangen met de uitvoering van de wettelijke taak.

Medische milieukunde, GGD Rampenopvangplan (GROP), Collectieve gezondheidsbevordering, Advisering en ondersteuning gemeentelijk gezondheidsbeleid en Epidemiologie worden als GR-taak gefinancierd vanuit de deelnemersbijdrage GGD Algemeen. Aanvullende diensten kunnen ontstaan als er gedurende het jaar aanvullende opdrachten verkregen worden in opdracht van gemeenten of instellingen.

Veilig Thuis

Veilig Thuis voert in opdracht van de gemeenten de wettelijke taken (Wmo) uit zoals beschreven in het Handelingsprotocol Veilig Thuis. Deze werkzaamheden worden als GR-taak gefinancierd vanuit een bijdrage van de deelnemende gemeenten (en gemeente Uitgeest). De verdeelsleutel die hiervoor is opgesteld - gebaseerd op aantal meldingen en inwoneraantal - wordt jaarlijks geactualiseerd. In opdracht van de gemeenten voert bovendien Veilig Thuis twee aanvullende taken uit, namelijk voorlichting geven en Tijdelijk Huisverboden.

Aanvullende diensten

De aanvullende diensten JGZ bestaan onder andere uit opvoedcursussen, video-hometraining, opvoedspreekuren, VoorZorg, toeleiding naar voor- en vroegschoolse educatie, verzuimbegeleiding op scholen, Stevig ouderschap en Home-Start. De aanvullende diensten worden als volgt gefinancierd:

Onderdeel	Financieringswijze	Financier
Aanvullende diensten Jeugdgezondheidszorg	Bedrag per geleverde prestatie	Gemeenten, instellingen en inwoners

Reizigersadvisering is voor 90% een aanvullende dienst. De lasten van deze aanvullende dienst bestaan met name uit personeelslasten en uit de inkoop van vaccins. De financiering is als volgt gefinancierd:

Onderdeel	Financieringswijze	Financier
Reizigersadvisering	Bedrag per geleverde prestatie	Instellingen en inwoners

De diensten die uitgevoerd worden vanuit het voormalige programma Kwetsbare inwoners worden volledig aanvullend gefinancierd:

Onderdeel	Financieringswijze	Financier
Openbare Geestelijke Gezondheidzorg Vangnet & Advies	Subsidie regiogemeenten in West--Friesland en regio Alkmaar, deelnemersbijdrage per inwoner van de gemeenten in regio Kop van Noord-Holland.	Gemeenten
Publieke Gezondheid Asielzoekers	Bedrag per persoon	Central Orgaan Asielzoekers
Gezondheidscentrum sekswerkers	Subsidie	Gemeente Alkmaar
Uitstaptrajecten sekswerkers	Subsidie	Gemeente Alkmaar
Forensische geneeskunde	Bedrag per geleverde prestatie	Gemeenten en politie
Brede Centrale Toegang	Subsidie	Gemeente Hoorn
Wet verplichte GGZ	Vast bedrag per gemeente gebaseerd op begrote prestaties	Gemeenten
Projecten Kwetsbare inwoners	Subsidie	Gemeenten en instellingen

Overhead

Op grond van de gemeentelijke boekhoudregels, het Besluit Begroting Verantwoording (BBV) wordt overhead apart weergegeven in het onderdeel ‘Overhead’. Lasten die vallen onder overhead bestaan uit directie, management, strategisch beleid, managementondersteuning en bedrijfsondersteuning. Ook de arbokosten, algemene opleidingskosten, bureaukosten, centrale huisvestingskosten, telefoniekosten en algemene ICT-kosten worden ondergebracht onder de overhead.

4.3 Meerjarenraming 2023-2026

De meerjarenraming is gebaseerd op de begrotingsuitgangspunten, die zijn opgenomen in paragraaf 4.1.

Baten en lasten GGD HN *Bedragen x € 1.000*	**Begroting 2023**	**Begroting 2024**	**Begroting 2025**	**Begroting 2026**
Baten:				
Deelnemersbijdrage GGD Algemeen	13.355	13.637	13.968	14.301
Deelnemersbijdrage JGZ 0-4	9.115	9.247	9.432	9.620
Deelnemersbijdrage JGZ 12-18	584	584	586	588
Deelnemersbijdrage Rijksvaccinatieprogramma	1.485	1.510	1.540	1.571
Huisvestingsbijdrage JGZ	1.659	1.685	1.712	1.740
Overige baten	20.144	21.086	21.484	21.890
Totaal baten	46.343	47.750	48.722	49.711
Lasten:				
Salarissen & sociale lasten	35.540	36.146	36.892	37.655
Rente en afschrijving	610	628	647	609
Goederen en diensten	10.635	10.946	10.954	11.218
Totaal lasten	46.786	47.720	48.492	49.481
Resultaat voor bestemming	-443	30	230	230
Toevoeging reserves	50	50	50	50
Onttrekkingen reserves	673	200	0	0
Resultaat na bestemming	180	180	180	180

Opbouw algemene reserve conform financieel herstelplan

De meerjarenbegroting sluit met een positief saldo van € 180.000, waarmee de GGD voldoende vermogen kan opbouwen in overeenstemming met het Financieel herstelplan 2018.

4.4 Overzicht gemeentelijke bijdragen GR-taken

In onderstaande tabel worden de deelnemersbijdragen gespecificeerd.

Indexatie deelnemersbijdragen	Deelnemersbijdrage GGD Algemeen	Deelnemersbijdrage JGZ 0-4	Deelnemersbijdrage JGZ 12-18
Deelnemersbijdrage 2022	**19,25**	**357,45**	**12,61**
Bij: indexatie 2023	0,44	8,22	0,29
Bij: terugdraaien vermindering deelnemersbijdrage	0,27		
Deelnemersbijdrage 2023	**19,96**	**365,67**	**12,90**

De deelnemersbijdragen zijn geïndexeerd met het regionaal afgesproken percentage van 2,3%. Er is geen verhoging van de gemeentelijke bijdrage opgenomen voor de structurele lasten voor informatiebeveiliging & privacybescherming. Deze kosten moeten binnen de begroting worden gedekt. Wel is in overeenstemming met de vastgestelde Kadernota 2023 de structurele vermindering op de deelnemersbijdrage GGD Algemeen (€ 180.000) teruggedraaid door een ophoging met € 0,27. Hiermee kan de GGD voldoende vermogen opbouwen in overeenstemming met het Financieel herstelplan 2018.

In onderstaande tabel worden per gemeente de bijdragen weergegeven:

Begroting 2023 *Bedragen x € 1.000*	**Inwoners totaal per 01-01-2022**	**Inwoners 0-18 per 01-01-2022**	**GGD Algemeen**	**JGZ 0-4**	**JGZ 12-18**	**Huisvestings bijdrage JGZ**	**Rijksvaccinatie-programma**	**Totaal**
Taakveld			7.1	7.1	7.1	7.1	7.1	
Tarief deelnemersbijdrage GGD Algemeen			19,96					
Tarief deelnemersbijdrage JGZ 0-4				365,67				
Tarief deelnemersbijdrage JGZ 12-18					12,90			
Alkmaar	110.254	20.043	2.201	1.479	95	393	254	€ € 4.422
Bergen	29.726	4.314	593	318	20	40	42	1.014
Castricum	36.205	6.398	723	472	30	78	72	1.376
Den Helder	56.568	9.727	1.129	718	46	140	118	2.151
Dijk en Waard	87.730	18.139	1.751	1.339	86	49	210	3.435
Drechterland	19.956	3.886	398	287	18	67	51	822
Enkhuizen	18.657	3.522	372	260	17	62	44	755
Heiloo	24.354	4.340	486	320	21	64	43	934
Hollands Kroon	48.703	8.898	972	657	42	151	106	1.928
Hoorn	74.024	14.428	1.478	1.065	68	200	190	3.000
Koggenland	23.045	4.385	460	324	21	42	50	897
Medemblik	45.348	8.565	905	632	41	124	103	1.805
Opmeer	12.072	2.217	241	164	10	40	29	484
Schagen	46.841	8.270	935	610	39	108	98	1.791
Stede Broec	21.867	4.210	436	311	20	61	50	879
Texel	13.738	2.156	274	159	10	38	25	507
Totaal	669.088	123.498	13.355	9.115	584	1.659	1.485	26.198

Deelnemersbijdrage GGD algemeen

De deelnemersbijdrage GGD Algemeen die in de begroting 2023 is opgenomen, bedraagt € 19,96 per inwoner. In dit tarief is het terugdraaien van de structurele vermindering op de deelnemersbijdrage GGD Algemeen opgenomen (zie bijlage 4). Het aantal inwoners is gebaseerd op voorlopige aantallen 1-1-2022, de facturering van de deelnemersbijdrage GGD algemeen geschiedt op basis van de definitieve aantallen inwoners.

Deelnemersbijdrage JGZ 0-4 & JGZ 12-18

De deelnemersbijdrage JGZ 0-4 jaar bedraagt € 365,67 per 0-4-jarige en de deelnemersbijdrage JGZ 12-18 jaar bedraagt € 12,90 per 12-18-jarige in 2023. De bijdragen per gemeente zijn bepaald door het totaal aantal jeugdigen (0-4 jaar) en totaal aantal jeugdigen (12-18 jaar) te vermenigvuldigen met € 365,67 en € 12,90 en de totaalbedragen vervolgens te verdelen naar rato van het aantal inwoners 0-18 jaar. Dit zijn voorlopige aantallen; de facturering van deze bijdragen geschiedt op basis van de definitieve aantallen.

Huisvestingsbijdrage JGZ

Iedere gemeente betaalt voor de eigen JGZ-locaties en hier zijn met de gemeente afspraken over gemaakt. De huisvestingsbijdrage JGZ is gebaseerd op de actualisatie van 2022 en is vermeerderd met prijsindexatie.

Rijksvaccinatieprogramma (RVP)

Voor 2023 zijn de vastgestelde bedragen uit de Programmabegroting 2022 verhoogd met de financiering voor de meningokokkenvaccinatie 14-jarigen en vervolgens vermeerderd met loon- en prijsindexatie.

4.5 Overzicht bedragen kinderopvang

In onderstaand overzicht staan de begrote opbrengsten met betrekking tot het houden van toezicht op de naleving van de Wet kinderopvang. De facturatie wordt gebaseerd op de daadwerkelijke aantallen uitgevoerde inspecties.

Begroting 2023 *Bedragen x € 1.000*	**Kinderopvang**
Taakveld	6.1
Alkmaar	195
Bergen	34
Castricum	62
Den Helder	132
Dijk en Waard	169
Drechterland	34
Enkhuizen	27
Heiloo	45
Hollands Kroon	105
Hoorn	169
Koggenland	59
Medemblik	102
Opmeer	24
Schagen	69
Stede Broec	31
Texel	16
Totaal	1.273

4.6 Overzicht bedragen Veilig Thuis

Veilig Thuis Noord-Holland Noord

In onderstaand overzicht worden de verwachte bedragen per gemeente weergegeven voor 2023 voor de aanpak van huiselijk geweld en kindersmishandeling. Voor Veilig Thuis geldt een verdeelsleutel (vastgesteld op 1 oktober 2019) die voor 50% gebaseerd is op inwoneraantal per 1 januari T-1 en voor 50% gebaseerd is op het aantal meldingen (casussen) in het jaar T-2. De DUVO-bijdrage die de centrumgemeenten Alkmaar en Den Helder ontvangen is hierop niet gecorrigeerd, omdat de gemeenten dat onderling afstemmen. Onderstaande bedragen zijn gebaseerd op het aantallen meldingen 2021 en het aantal inwoners is gebaseerd op voorlopige aantallen 1-1-2022, de facturering van de deelnemersbijdrage (definitieve verdeelsleutel) geschiedt op basis van de definitieve aantallen inwoners.

In onderstaand overzicht worden de bedragen (exclusief DUVO-bijdrage) per gemeente weergegeven voor 2023 met betrekking tot Veilig Thuis.

Begroting 2023 *Bedragen x € 1.000*	**Verdeelsleutel percentage**	**Veilig Thuis NHN**
Taakveld		6.82
Den Helder	9,8%	926
Hollands Kroon	6,4%	602
Schagen	5,6%	526
Texel	1,5%	141
Subtotaal Kop van Noord-Holland		2.195
Hoorn	12,9%	1.218
Drechterland	2,7%	259
Enkhuizen	3,1%	293
Koggenland	2,7%	253
Medemblik	6,3%	594
Opmeer	1,5%	137
Stede Broec	3,6%	343
Subtotaal West-Friesland		3.097
Alkmaar	18,7%	1.757
Bergen	3,3%	314
Castricum	4,2%	395
Heiloo	2,7%	255
Uitgeest	1,9%	178
Dijk en Waard	13,0%	1.226
Subtotaal regio Alkmaar		4.125
Totaal	100%	9.416

De begroting van Veilig Thuis bestaat voor 83% uit personele kosten. De formatiebegroting komt tot stand door de volgende berekening: de gemiddelde tijdsbesteding per dienst (normuren o.b.v. tijdschrijfonderzoek) per uitvoerende functie vermenigvuldigen met de verwachte aantallen diensten. Door dit totaal af te zetten tegen de productieve uren per Fte wordt de formatiebegroting per uitvoerende functie opgesteld. De verwachte aantallen diensten in 2023 zijn:

Diensten van Veilig Thuis	**2023**
Aantal adviezen en ondersteuning	4.400
Aantal meldingen VT	4.500
Aantal vervolgdiensten (Onderzoek en Voorwaarden & Vervolg)	1.080

4.7 Overzicht bedragen aanvullende diensten

In onderstaand overzicht staan de begrote opbrengsten voor aanvullende diensten die gemeenten van de GGD afnemen.

Begroting 2023 *Bedragen x € 1.000*	**Aanvullende diensten Jeugd**	**OGGZ Vangnet & Advies**	**Gezondheidscentrum sekswerkers**	**Forensische geneeskunde***	**Brede Centrale Toegang**	**Totaal**
Taakveld	7.1	7.1	7.1	7.1	7.1	
Alkmaar	692	641	136	93	–	1.562
Bergen	43	–	–	39	–	82
Castricum	57	–	–	22	–	79
Den Helder	274	322	–	44	–	640
Dijk en Waard	343	–	–	39	–	382
Drechterland	24	–	–	14	–	38
Enkhuizen	51	–	–	11	–	62
Heiloo	44	–	–	24	–	68
Hollands Kroon	146	74	–	23	–	244
Hoorn	157	419	–	69	72	717
Koggenland	21	–	–	19	–	40
Medemblik	159	–	–	32	–	190
Opmeer	31	–	–	5	–	36
Schagen	123	71	–	27	–	221
Stede Broec	28	–	–	8	–	36
Texel	13	21	–	8	–	42
Totaal	2.204	1.549	136	477	72	4.437

**Forensische geneeskunde bestaat voor het grootste deel uit GR-taken en een klein deel uit aanvullende diensten.*

OGGZ Kop van Noord-Holland

In bovenstaande tabel onder OGGZ Vangnet & Advies zijn de inwonerbijdragen voor de OGGZ Kop van Noord-Holland verwerkt. Hieronder wordt per gemeente het aantal inwoners met de bijbehorende inwonerbijdrage gespecificeerd. De inwonerbijdrage bedraagt € 1,52 voor 2023 en is bepaald door de bijdrage 2022 te indexeren met 2,3% (de loon- en prijsindexatie).

OGGZ Kop van Noord-Holland *Bedragen x € 1.000*	**Inwoners totaal** Voorlopig per 01-01-2022	**Bijdrage OGGZ 2023** 1,52
Den Helder	56.568	86
Hollands Kroon	48.703	74
Schagen	46.841	71
Texel	13.738	21
Totaal	165.850	252

4.8 Overzicht bedragen Wet verplichte GGZ

In onderstaand overzicht staan de bijgestelde bijdragen per gemeente voor de Wet verplichte GGZ voor 2023, gespecificeerd in het meldpunt verkennend onderzoek en de hoorplicht. De verdeelsleutel is gebaseerd op de bedragen uit de septembercirculaire 2019 met betrekking tot 'invoering WvGGZ'.

Begroting 2023 *Bedragen x € 1.000*	**Verdeelsleutel Percentage**	**2023 Meldpunt Verkennend Onderzoek**	**2023 Hoorplicht**	**Wet verplichte GGZ totaal**
Taakveld		7.1	7.1	7.1
Alkmaar	21%	33	10	43
Bergen	4%	6	2	7
Castricum	4%	7	2	9
Den Helder	10%	16	5	21
Dijk en Waard	13%	21	6	27
Drechterland	2%	4	1	5
Enkhuizen	3%	5	1	6
Heiloo	3%	5	1	6
Hollands Kroon	6%	9	3	12
Hoorn	14%	22	7	28
Koggenland	3%	4	1	5
Medemblik	6%	9	3	12
Opmeer	1%	2	1	3
Schagen	6%	9	3	12
Stede Broec	3%	5	1	6
Texel	2%	3	1	3
Totaal	100%	158	48	206

BIJLAGEN

Bijlage I Overzicht baten en lasten per categorie

Bijlage 2 Overzicht baten en lasten per taakveld

Bijlage 3 Overzicht overhead per categorie

Bijlage 4 Overzicht deelnemersbijdrage GGD Algemeen

Bijlage 5 Overzicht taken en diensten

Bijlage 6 Overzicht taken en diensten per focuslijn

Bijlage 1 Overzicht baten en lasten per categorie

Baten en lasten per categorie *Bedragen x € 1.000*	**Realisatie 2021**	**Begroting 2022 na 1e wijziging**	**Begroting 2023**
Baten:			
Deelnemersbijdrage GGD Algemeen	12.591	12.798	13.355
Deelnemersbijdrage JGZ 0–4	8.716	8.648	9.115
Deelnemersbijdrage JGZ 12–18	584	580	584
Deelnemersbijdrage Rijksvaccinatieprogramma	1.401	1.313	1.485
Huisvestingsbijdrage JGZ	1.487	1.496	1.659
Overige baten	90.591	19.875	20.144
Totaal baten	115.370	44.710	46.343
Lasten:			
Salarissen & sociale lasten	35.724	34.703	35.540
Rente en afschrijving	492	619	610
Goederen en diensten	79.391	9.365	10.635
Totaal lasten	115.608	44.687	46.786
Resultaat voor bestemming	-238	23	-443
Toevoeging reserves	50	50	50
Onttrekkingen reserves	378	50	673
Resultaat na bestemming	90	23	180

Door het afronden op € 1.000 ontstaan afrondingsverschillen.

Bijlage 2 Overzicht baten en lasten per taakveld

In onderstaand overzicht worden de baten en lasten voor de GGD per taakveld weergegeven en voor diverse bijdragen.

Overzicht baten en lasten per taakveld *Bedragen x € 1.000*		Baten	Lasten	Saldo
0.1	Bestuur	–	43	-43
0.4	Overhead	240	12.385	-12.145
0.5	Treasury		0	0
0.10	Mutaties reserves	673	50	623
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	1.174	840	334
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	9.447	7.686	1.761
7.1	Volksgezondheid	35.481	25.832	9.650
Resultaat		47.016	46.836	180

Door het afronden op € 1.000 ontstaan afrondingsverschillen.

Bijlage 3 Overzicht overhead per categorie

Hieronder worden de baten en lasten voor de overhead gespecifieerd naar categorie.

Overhead *Bedragen x € 1.000 en incl. mutaties reserves*	**Begroting 2023**
Baten:	
Overige baten	240
Onttrekking reserves	500
Totaal baten	740
Lasten:	
Personeelslasten	9.795
Huisvestingslasten	404
Bureaulasten	601
Automatiseringslasten	1.220
Rente en afschrijvingslasten	334
Overige bedrijfslasten	74
Totaal lasten	12.428
Saldo overhead	-11.688

Bijlage 4 Overzicht deelnemersbijdrage GGD Algemeen

De deelnemersbijdrage GGD Algemeen bedraagt € 19,96 per inwoner. In dit tarief is het terugdraaien van de structurele vermindering op de deelnemersbijdrage GGD Algemeen opgenomen (zie onderstaande tabel). Het aantal inwoners is gebaseerd op voorlopige aantallen, de facturering van de deelnemersbijdrage GGD algemeen geschiedt op basis van de definitieve aantallen.

Begroting 2023 *Bedragen x € 1.000*	**Inwoners totaal per 01-01-2022**	**Deelnemersbijdrage regulier 2023**	**Terugdraaien vermindering deelnemersbijdrage**	**Totaal**
Taakveld		7.1	7.1	
Tarief deelnemersbijdrage GGD Algemeen		19,69	0,27	19,96
Alkmaar	110.254	2.171	30	2.201
Bergen	29.726	585	8	593
Castricum	36.205	713	10	723
Den Helder	56.568	1.114	15	1.129
Dijk en Waard	87.730	1.727	24	1.751
Drechterland	19.956	393	5	398
Enkhuizen	18.657	367	5	372
Heiloo	24.354	480	7	486
Hollands Kroon	48.703	959	13	972
Hoorn	74.024	1.458	20	1.478
Koggenland	23.045	454	6	460
Medemblik	45.348	893	12	905
Opmeer	12.072	238	3	241
Schagen	46.841	922	13	935
Stede Broec	21.867	431	6	436
Texel	13.738	271	4	274
Totaal	669.088	13.175	180	**13.355**

Bijlage 5 Overzicht taken en diensten

(1) wettelijke taak GGD, (2) wettelijke taak gemeente.

Focuslijn	Taken/diensten	GR	Dienst	Waarom	Wat
Gezonde leefomgeving	Algemene infectieziektebestrijding (1)	x		Beperken, voorkomen en bestrijden van (risico op) infectieziekten	Monitoring, voorlichting, bron en contactopsporing, inspectie
Gezond opgroeien, Gezonde leefomgeving	Toezicht kinderopvang en Wmo (1)	x		Bijdragen aan gezonde en veilige ontwikkeling van kinderen	Inspectie, kwaliteitstoezicht
Gezonde leefomgeving	Medische milieukunde (1)	x		Verminderen en wegnemen van gezondheidsrisico's	Signalering, voor-lichting, advisering, onderzoek
Gezonde leefomgeving	Reizigersadvisering (1)	x	x	Voorkomen (import van) infectieziekten en gezondheidsrisico's	Voorlichting, vaccineren, verkoop beschermende midde-len, bloedonderzoek
Gezonde leefomgeving, Gezond ouder worden	Seksuele gezondheid (1)	x		Onderzoeken en behandelen seksueel overdraagbare aandoeningen (soa)	Onderzoek, behandelen, voorlichting
Gezonde leefomgeving, Gezond ouder worden	Tuberculosebestrijding (1)	x		Voorkomen en bestrijden tuberculose, bron- en contactopsporing	Onderzoek, behandelen, voorlichting
Gezond opgroeien	Basispakket Jeugdgezondheidszorg (JGZ) incl. RVP (2)	x		Bevorderen gezonde en veilige ontwikkeling van de jeugd en voorkomen van (risico op) infectieziekten	Monitoring, (vroeg) signalering, advisering, voorlichting, (kortdu-rende) ondersteuning, toeleiding/verwijzing, ketensamenwerking en vaccinbeheer, medische beoordeling (contra) indicaties, voorlichting, vaccineren

Focuslijn	Taken/diensten	**GR**	**Dienst**	**Waarom**	**Wat**
Gezond opgroeien	Prenatale voorlichting (2)	x		Voorbereiding aanstaande ouder(s) op zwangerschap, bevalling en ouderschap	Advisering, (groeps) voorlichting, ketensamenwerking
Gezond opgroeien	Aanvullende diensten JGZ (2)		x	Bevorderen gezonde en veilige ontwikkeling van de jeugd	Ondersteuning, advisering, voorlichting, implementeren, uitvoeren en evalueren van preventieve programma's, ketensamenwerking
Gezonde leefomgeving	GGD Rampenopvangplan (GROP) (1)	x		Crisis- en rampenbestrijding	Opleiden, trainen, oefenen, coördineren, uitvoeren
Gezond opgroeien, Gezond ouder worden, Meedoen naar vermogen	Publieke Gezondheid Asielzoekers (PGA) (2)	x	x	Bevorderen van de gezondheid van asielzoekers	Uitvoering basispakket JGZ en RVP, infectieziektebestrijding, tuberculosescreening/bestrijding, infectiepreventie, gezondheidsbevordering, soa-preventie
Meedoen naar vermogen	OGGZ, Vangnet & Advies (2)		x	Voorkomen van escalatie van inwoners met problemen op meerdere leefgebieden en toeleiden naar zorg en of ondersteuning	Ontvangen van meldingen, signalering, beoordeling, toeleiding, monitoring, ketensamenwerking

Focuslijn	Taken/diensten	GR	Dienst	Waarom	Wat
Meedoen naar vermogen	Wvggz (2)		x	Meldmogelijkheid voor inwoners waarbij onderzocht wordt of verplichte zorg voor iemand nodig is (om ernstig nadeel, als gevolg van psychische problematiek, voor de cliënt of diens omgeving te voorkomen).	Ontvangen van meldingen, triage, verkennen onderzoek, ketensamenwerking.
Meedoen naar vermogen	Brede Centrale toegang (BCT)		x	Inzicht in proces in-, door- en uitstroom in de Maatschappelijke Opvang (MO)	Indicatiestelling, procesbewaking, rapportage, ketensamenwerking
Meedoen naar vermogen, Gezond ouder worden	Gezondheidscentrum voor sekswerkers (2)		x	Bevorderen zelfredzaamheid, weerbaarheid en emancipatie van sekswerkers	Bevorderen zelfredzaamheid, weerbaarheid en emancipatie van sekswerkers
Gezonde leefomgeving	Forensische geneeskunde (medische zorg, medische advisering, sporenonderzoek en lijkschouw) (2)		x	Bijdrage aan waarheidsvinding, medische zorg	Medische zorg, onderzoek, afnemen en vastleggen sporen, advisering
Gezond opgroeien, Gezond ouder worden, Meedoen naar vermogen	Veilig Thuis (2)	x		Advies en hulpverlening	Ontvangen meldingen, advisering, onderzoek, overdracht/toeleiding, ketensamenwerking
Gezond opgroeien, Gezond ouder worden, Gezonde leefomgeving, Meedoen naar vermogen	Epidemiologie (1)	x		Inzicht in gezondheidssituatie van de inwoners in NHN	Onderzoek, rapportage, monitoring, advisering

Focuslijn	Taken/diensten	**GR**	**Dienst**	**Waarom**	**Wat**
Gezond opgroeien, Gezond ouder worden, Meedoen naar vermogen	Collectieve gezondheidsbevordering (1)	x		Bevorderen van de gezondheid, stimuleren van gezond gedrag	Beleidsadvisering, implementeren, uitvoeren en evalueren van gezondheid bevorderende programma's, ketensamenwerking
Gezonde leefomgeving	Advisering en ondersteuning gemeentelijk gezondheidsbeleid: procesbegeleiding en ondersteuning van gemeenten (1)	x		Bevorderen gezondheids-situatie door onder-steuning gemeentelijke besluitvorming	Beleidsadvisering, analysering, beleids-matige ondersteuning bij de implementatie, (door)ontwikkeling en evaluatie van (nieuw) beleid

Bijlage 6 Taken en diensten per focuslijn

Focuslijn 1
Gezond opgroeien

- Basispakket 0-18 incl. Rijksvaccinatieprogramma
- Prenatale voorlichting
- Toezicht kinderopvang en Wmo
- Aanvullende diensten JGZ
- PGA
- Veilig Thuis
- Epidemiologie
- Advisering en ondersteuning gemeentelijk gezondheidsbeleid
- Collectieve gezondheidsbevordering

Focuslijn 2
Gezond ouder worden

- Seksuele gezondheid
- Tuberculosebestrijding
- Gezondheidscentrum sekswerkers
- PGA
- Veilig Thuis
- Epidemiologie
- Advisering en ondersteuning gemeentelijk gezondheidsbeleid
- Collectieve gezondheidsbevordering

Focuslijn 3
Meedoen naar vermogen

- OGGZ
- Gezondheidscentrum sekswerkers
- PGA
- Veilig Thuis
- Epidemiologie
- Advisering en ondersteuning gemeentelijk gezondheidsbeleid
- Collectieve gezondheidsbevordering

Focuslijn 4
Gezonde leefomgeving

- Algemene infectieziektebestrijding
- Toezicht kinderopvang en Wmo
- Medische milieukunde
- Reizigersadvisering
- Seksuele gezondheid
- Tuberculosebestrijding
- Veilig Thuis
- GROP
- Forensische geneeskunde
- Epidemiologie
- Advisering en ondersteuning gemeentelijk gezondheidsbeleid
- Collectieve gezondheidsbevordering

GR-taken

Aanvullende diensten

Bronnen

1. www.gezondnhn.nl
2. www.ggdhollandsnoorden.nl
3. www.ggdhn.incijfers.nl
4. www.mijnpositievegezondheid.nl

GGD Hollands Noorden
Hertog Aalbrechtweg 22
1823 DL Alkmaar

Postbus 9276
1800 GG Alkmaar

088 01 00 500
www.ggdhollandsnoorden.nl

Toetsingskader Begroting 2023

Opgesteld door GGD Hollands Noorden

Datum 14 april 2022

BEGROTING 2023	**Gemeenschappelijke Regeling GGD Hollands Noorden**
Tijdigheid Is de begroting op tijd (voor 15 april) ontvangen?	Ja. De stukken zijn op 14 april 2022 aan de gemeenten aangeboden.
Indexering gemeentelijke bijdrage *Zijn de berekening en de uitgangspunten van deze berekening, gesplitst in loon en prijsindexering, opgenomen? Verhouding loon-prijs (70-30%). Van deze verhouding mag worden afgeweken, indien deze beargumenteerd wordt.* *Prijs bruto binnenlands product **2,3%*** *Prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers **2,3%*** *Gemiddeld **2,3%***	Indexering gemeentelijke bijdrage opgenomen en juist: Ja pag. 38 (paragraaf 4.1 Begrotingsuitgangspunten). De inwonerbijdrage is geïndexeerd met 2,3%. Toelichting: n.v.t. (overeenkomstig afspraken regietafel) De GGD past een percentage van 74% toe bij de doorberekening van de deelnemersbijdrage en overige opbrengsten. De stijging van de loonkosten wordt hierdoor volledig gedekt uit de verhoging van de deelnemersbijdrage en overige opbrengsten.
Nieuw beleid *Is noodzaak onderbouwd in relatie tot de doelstellingen van de gemeenschappelijke regeling en hoe wordt het gedekt?* *(zie uitgangspunten voor onderwerpen die in ieder geval voor zienswijze moeten worden voorgelegd)*	Nieuw beleid: Geen. Zie besluitvorming vastgestelde Kadernota 2023. Toelichting:

<table>
<tr><td>BEGROTING 2023</td><td>Gemeenschappelijke Regeling GGD Hollands Noorden</td></tr>
<tr><td></td><td>
<table>
<tr><th>Wat gaan we doen?</th><th>Waarom doen we dit?</th><th>Wat mag het kosten?</th><th>Planning</th></tr>
<tr><td>1. Doorontwikkeling Jeugdgezondheidzorg (JGZ)</td><td>Bestuurlijke keuze</td><td>• Dekking reguliere begroting
• Algemene reserve € 50.000 (2023).</td><td>2022-2023</td></tr>
<tr><td>2. Informatiebeveiliging en privacy</td><td>Wet- en regelgeving</td><td>• Dekking reguliere begroting
• Algemene reserve € 500.000 (2023)
• Rijksmiddelen € 500.000 (2024)</td><td>2021-2024</td></tr>
<tr><td>3. Proactief inzetten op preventie en bestrijding van (nieuwe) infectieziekten</td><td>Wet- en regelgeving
Bestuurlijke keuze</td><td>• Dekking reguliere begroting
• Algemene reserve € 123.000 (2023)
• Rijksmiddelen € 123.000 (2024)</td><td>2021-2024</td></tr>
</table>
</td></tr>
<tr><td>Bijdrage per inwoner
Is er een overzicht van de bijdrage per gemeente opgenomen?</td><td>☒ Overzicht % (verdeelsleutel) bijdragen per gemeente

Pagina 45+46 (paragraaf 4.4 Overzicht gemeentelijke bijdrage GR-taken) e.v. bevat het overzicht met gemeentelijke deelnemersbijdrage voor GR-taken per gemeente:
• Inwonerbijdrage GGD algemeen
• Inwonerbijdrage JGZ 0-4
• Inwonerbijdrage 12-18</td></tr>
</table>

BEGROTING 2023	Gemeenschappelijke Regeling GGD Hollands Noorden
	• Huisvestingsbijdrage JGZ • Rijksvaccinatieprogramma Hier zijn ook de verdeelsleutels toegelicht. Pagina 48 (paragraaf 4.5 Overzicht bedragen kinderopvang) Pagina 49 (paragaaf 4.6 Overzicht bedragen
Risicoparagraaf *Is er een beschrijving van de risico's en de totale omvang van alle risico's in euro's opgenomen met uitsplitsing van het bedrag per deelnemende gemeente? Dit zodat de gemeenten dit mee kunnen nemen in de berekening van hun benodigd weerstandsvermogen?*	☒ Risico's zijn beschreven ☒ Risico's zijn gekwantificeerd pag. 30 3.1 Weerstandsvermogen ☐ Overzicht per gemeente aanvulling benodigd weerstandsvermogen. Niet van toepassing
Weerstandsvermogen *Wordt er inzicht gegeven in de hoogte en doelstellingen van de bestemmingsreserves en de algemene reserve met een meerjarig overzicht van uitnamen c.q. toevoegingen?*	Meerjarenoverzicht weerstandsvermogen: Ja pag. 24 bevat paragraaf 3.1 Weerstandsvermogen Pag. 31 bevat de geprognotiseerde balans waarin het verloop van het eigen vermogen is toegelicht. Toelichting: Zie onderstaand het verloop van de algemene reserve.

Verloop algemene reserve *(x € 1.000)*	Jaarrekening 2018	2019	2020	2021	Begroting 2022	2023	2024	2025
Stand 1-1	-186	142	1.066	1.288	1.082	1.055	562	742
Opbouw uit resultaatbestemming	328	924	222	90	23	180	180	180
Onttrekking				-295	-50	-673		
Stand 31-12 na resultaatbestemming	142	1.066	1.288	1.082	1.055	562	742	922

Meerjarenraming *Is er een sluitende meerjarenraming?*	Ja pag. 44 bevat paragraaf 4.3 Meerjarenraming 2023-2026 Toelichting: De meerjarenraming sluit jaarlijks met een saldo van € 180.000. De GGD heeft in de meerjarenraming de zienswijzen van gemeenten opgevolgd door de algemene reserve opnieuw op te bouwen conform het Financieel herstelplan 2018.
Wettelijke taken per gemeente: *Is er een bijlage opgenomen waarin per gemeente staat vermeld welke taken, conform de uitgangspunten bij de instelling van de betreffende GR, worden verricht met de bijbehorende kosten?*	Ja Toelichting: <u>Inhoudelijk</u> Op pagina 58 e.v.is Bijlage 5 en bijlage 6 Overzicht wettelijke taken en aanvullende diensten een overzicht opgenomen met wettelijke taken en aanvullende diensten. Hierin is onderscheid gemaakt naar GR-taken, aanvullende diensten en/of een taak/dienst een wettelijke taak is voor de gemeente of GGD. Ook is per GR-taak of dienst toegelicht wat we willen bereiken (waarom) en wat we ervoor gaan doen (wat). <u>Financieel</u> Pagina 40 (paragraaf 4.2 Overzicht met baten en lasten) geeft inzicht in baten en lasten per GR-taak en aanvullende dienst

BEGROTING 2023	Gemeenschappelijke Regeling GGD Hollands Noorden
	In dit overzicht zijn ook de totale deelnemerbijdragen per GR- taak inzichtelijk gemaakt. Pagina 45 +46 (paragraaf 4.4 Overzicht gemeentelijke bijdrage GR-taken) e.v. bevat het overzicht met gemeentelijke deelnemersbijdrage voor GR-taken per gemeente.
Plus taken per gemeente: *Als van toepassing: Is er een bijlage waarin per gemeente staat vermeld welke extra taken, met bijbehorend kosten, er worden uitgevoerd?*	Ja Toelichting: Pagina 50: 4.7 Overzicht bedragen aanvullende diensten • Jeugd • OGGZ Vangnet en Advies: Regio Alkmaar + West-Friesland • Gezondheidscentrum sexwerkers • Forensische geneeskunde • Brede Centrale toegang • OGGZ Kop van Noord-Holland (pagina 51) Pagina 57: 4.7 Overzicht bedragen Wet verplichte GGZ
Investeringen: *Is er een overzicht of paragraaf met meerjarig investeringsoverzicht?*	Meerjaren investeringsoverzicht: Ja Toelichting: Op pag. 35 (3.6 Onderhoud kapitaalgoederen) is het meerjaren investeringsoverzicht opgenomen.
Kengetallen financiële positie *Is de basisset kengetallen opgenomen die inzicht geeft in de financiële positie van de GR?* - *Netto schuldquote* - *Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen* - *Solvabiliteitsratio* - *Structurele exploitatieruimte*	Welke kengetallen zijn opgenomen: ☒ Netto schuldquote, pag. 32 ☒ Netto schuldquote gecorrigeerd, pag. 32 ☒ Solvabiliteitsratio, pag. 32 ☒ Structurele exploitatieruimte, pag. 32 Toelichting:

BEGROTING 2023	Gemeenschappelijke Regeling GGD Hollands Noorden

Omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Netto schuldquote	1,0%	2,5%	3,3%	2,4%	2,1%	1,4%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	1,0%	2,5%	3,3#	2,4%	2,1%	1,4%
Solvabliteitsratio	5,9%	5,0%	3,5%	3,6%	4,4%	5,2%
Structurele exploitatieruimte	-0,2%	0,5%	-1,0%	0,1%	0,5%	0,5%

EMU-saldo *Is de berekening van het EMU-saldo in paragraaf Treasury opgenomen (a.g.v. wet HOF)* *Het EMU-saldo van de GR-en tellen mee in het saldo van de lagere overheden/ deelnemende gemeenten.* *Het EMU-saldo van de GR wordt naar rato meegenomen in de berekening van de deelnemende gemeenten.*	EMU-saldo is opgenomen in de begroting: ja, opgenomen pag. 31 Het emu saldo 2023 bedraagt € 223.000.
Opmerkingen	
Advies	Bovenstaand formulier, leidt tot de volgende zienswijze bij de begroting: Aan de gemeenten wordt gevraagd een positieve zienswijze op de Programmabegroting 2023 af te geven. Het Algemeen Bestuur wordt in de vergadering van 6 juli 2022 voorgesteld de volgende besluiten te nemen: 1. De Programmabegroting 2023 GGD Hollands Noorden vast te stellen; 2. Kennis te nemen van de meerjarenraming 2023-2026.

Regionale Raadscommissie Noordkop

Advies aan de gemeenteraden

Nummer

Contact en vragen via
Eva van der Bruggen (Texel)

Portefeuillehouder(s):

1. **Dhr. R. van de Belt (T)**
2. Mw. M. van Gent (HK)
3. Mevr. T. Biersteker (DH)
4. Dhr. S. van der Veek (S)

Datum vergadering RRN	Datum B&W-besluiten
02-06-2022	17-05-2022

Onderwerp
Zienswijze jaarstukken 2021 en begroting 2023 GGD Holland Noorden

Voorgesteld advies
De RRN adviseert de raden kennis te nemen van de jaarstukken 2021 en begroting 2023 van GGD Hollands Noorden en de bijgaande (gezamenlijke) zienswijzen af te geven: 1. Instemmen met de jaarrekening 2021 van de GGD Hollands Noorden en met de voorgestelde resultaatbestemming; 2. Een positieve zienswijze af te geven ten aanzien van de begroting 2023 van de GGD Hollands Noorden en kennis te nemen van de meerjarenraming 2023-2026; 3. Het college op te dragen deze zienswijzen kenbaar te maken aan het dagelijks bestuur van de GGD Hollands Noorden.

Wettelijke grondslag
In de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) is opgenomen dat de gemeenschappelijke regelingen (GR-en) voor 15 april de jaarrekening over het voorafgaande jaar en de begroting voor het komende jaar bij de deelnemers aan deze regeling moeten indienen. In de Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke regelingen 2019 (FUGR 2019) is vastgesteld dat de deelnemer i.c. de gemeente 10 weken de tijd heeft om haar zienswijze kenbaar te maken aan de GR. Het dagelijks bestuur van de GR GGD Hollands Noorden heeft de jaarstukken 2021 en de begroting 2023 toegezonden.

Regionale Raadscommissie Noordkop

Advies aan de gemeenteraden

De gemeenten in Noord-Holland Noord (NHN) hebben op 14 april 2022 de jaarstukken 2021 en begroting 2023 van de GGD Hollands Noorden ontvangen. Tot 25 juni 2022 kunnen de gemeenteraden hun zienswijzen kenbaar maken. In de Kop van Noord-Holland is de afspraak dit regionaal via de RRN te doen.

Kern van de zaak

De GGD Hollands Noorden heeft voor 2021 de jaarstukken en voor 2023 de begroting opgesteld. De gemeenten kunnen een zienswijze indienen. Regionaal is de afspraak om dat gezamenlijk te doen via de RRN.

Openbaarheid documenten

Ja

De Regionale Raadscommissie Noordkop adviseert:

Griffier Voorzitter

Aanleiding voor en korte toelichting bij het advies

Het dagelijks bestuur (DB) van de GGD Hollands Noorden (hierna GGD) heeft op 14 april 2022 de Jaarstukken 2021 en begroting 2023 aangeboden voor zienswijze van de raad. Met het afgeven van een zienswijze kan de raad sturen op het inhoudelijke en financiële beleid van de gemeenschappelijke regeling. Na kennisname van de zienswijzen van de raden, staan de Jaarstukken 2021 en de begroting 2023 ter vaststelling geagendeerd voor het AB op 6 juli 2022. De ontwerpbegroting 2023 is gebaseerd op de Kadernota 2023, vastgesteld door het algemeen bestuur van de GGD (AB) op 9 maart 2022.

Beoogd bestuurlijk/maatschappelijk doel/effect

De GGD is een gemeenschappelijke regeling (GR) van 16 gemeenten in Noord-Holland Noord. De GGD bewaakt, beschermt en bevordert de gezondheid en veiligheid van inwoners in Noord-Holland Noord. De GGD voert gemeentelijke taken uit, die vermeld staan in de Wet publieke gezondheid (Wpg), alsmede taken die bij of krachtens andere wetten zijn opgedragen.

Taken op basis van de Wpg zijn:

- Basistaken jeugdgezondheidszorg 0-18 jaar en prenatale voorlichting;
- Infectieziektebestrijding, inspectie, hygiëne en medische milieukunde;
- Forensische geneeskunde en GGD Rampenopvangplan;
- Ouderengezondheidszorg;
- Epidemiologie, collectieve gezondheidsbevordering en ondersteuning gezondheidsbeleid.

Advies aan de gemeenteraden

GR taken die de GGD uitvoert op basis van andere wetgeving dan de Wpg, zijn Toezicht kinderopvang, Gemeentelijke lijkschouwingen en Veilig Thuis. Aanvullende diensten die de GGD uitvoert zijn opvoedondersteuning, openbare geestelijke gezondheidszorg, prostitutiezorg en het meldpunt en de hoorplicht verplichte ggz.
Vanaf de begroting 2021 onderscheidt de GGD vier *focuslijnen*. Dit zijn

- gezond opgroeien;
- gezond ouder worden;
- meedoen naar vermogen;
- gezonde leefomgeving.

Dashboard
De GGD geeft invulling aan het besluit om te experimenteren met een dashboard. In de verantwoording is een dashboard opgenomen met 10 belangrijke prestatie indicatoren, onderverdeeld naar maatschappelijke effect, financieel en organisatie/bedrijfsvoering. Meer prestaties zijn inzichtelijk op GGDHN.incijfers.nl. De cijfers hierin worden 3 maal per jaar aangevuld (Burap I, Burap II en de jaarstukken).

Kanttekeningen en risico's (incl. argumenten)
De gemeenten in NHN staan samen garant voor de financiële resultaten van de GGD Hollands Noorden Naast een goede uitoefening van de wettelijke taken is een gezonde financiële huishouding van belang. Hierop wordt met deze zienswijze gestuurd. Voor een nadere toelichting zie de onderbouwing bij het advies op de jaarstukken 2021 en de begroting 2023.

Risico's

Voor een totaal van €965.000 zijn als risico's opgenomen (zie pagina 26):

- Doorontwikkeling JGZ 2019-2023
- Ziekteverzuim JGZ
- GGiD
- Hogere instroom Veilig Thuis
- Informatiebeveiliging en privacybescherming
- Kostenstijgingen
- Afname aanvullende diensten JGZ
- Afname medische arrestantenzorg
- Gezondheidsbevordering PGA
- Gevolgen COVID-19 voor reizigersadvisering

Wij zien dat maatregelen worden genomen. De algemene reserve is toereikend om de eventueel ontstane risico's op te vangen.

Alternatieven (incl. argumenten)
Het is mogelijk geen regionale afgestemde zienswijze in te dienen.

Gevolgen algemene middelen en begroting

Advies aan de gemeenteraden

De begroting van de GGD Hollands Noorden verschijnt vroeg in het jaar. Dit stelt de deelnemende partijen in staat om de kosten voor de uitvoering van taken in de eigen begroting op te nemen.

Dekking:	n.v.t.
Toelichting: Zie hierboven.	

Communicatie
Op basis van het regionale raadsadvies wordt in de lokale gemeenteraden een besluit genomen over de stukken. De coördinerend gemeente stuurt de regionale zienswijze aan het DB van de GGD Hollands Noorden. Zij zullen aan uw raad een reactie sturen.

Bijlagen
1 Bijlage Zienswijze Jaarstukken 2021 en Begroting 2023 GGD HN Aanbiedingsbrief Jaarstukken
2 Bijlage Zienswijze Jaarstukken 2021 en Begroting 2023 GGD HN Jaarstukken met controle verklaring
3 Bijlage Zienswijze Jaarstukken 2021 en Begroting 2023 GGD HN Populair Jaarverslag
4 Bijlage Zienswijze Jaarstukken 2021 en Begroting 2023 GGD HN Overzicht eerdere zienswijzen
5 Bijlage Zienswijze Jaarstukken 2021 en Begroting 2023 GGD HN Toetsingskaders jaarrekening
6 Bijlage Zienswijze Jaarstukken 2021 en Begroting 2023 GGD HN Accountantsverslag
7 Bijlage Zienswijze Jaarstukken 2021 en Begroting 2023 GGD HN Aanbiedingsbrief Begroting
8 Bijlage Zienswijze Jaarstukken 2021 en Begroting 2023 GGD HN Programmabegroting
9 Bijlage Zienswijze Jaarstukken 2021 en Begroting 2023 GGD HN Toetsingskaders Begroting

Advies aan de gemeenteraden

Onderbouwing advies bij de Jaarstukken 2021

Het voorstel aan de raad is om in te stemmen met de Jaarstukken 2021 omdat de verantwoording in belangrijke mate aansluit bij de begroting 2021, de 1e begrotingswijziging 2021, de zienswijzen op de begrotingen en de bestuurlijke reactie daarop van de GGD.

Inhoudelijk

De COVID-19-pandemie heeft ook in 2021 een grote impact gehad op de GGD. Naast de taken in de Covid-19 bestrijding, is het reguliere werk zo veel als mogelijk binnen de maatregelen doorgegaan.
In de verantwoording treft u de GGD in één oogopslag (pg. 5-6), een beknopt dashboard (pg.7-9) en per focuslijn maatschappelijke effecten, speerpunten, Kpi's en ontwikkelingen. Bij de ontwikkelingen maakt de GGD onderscheid tussen GR taken en aanvullende diensten (voor gemeenten/derden). Extra is ingezet op de versterking van de jeugdgezondheidszorg en de informatiebeveiliging en privacybescherming. In 2021 is besloten dat Veilig Thuis per 2022 een GR taak in plaats van een aanvullende dienst wordt. Het afzonderlijk aangeleverde populaire jaarverslag biedt, naast interviews met medewerkers, enige kwantitatieve informatie over meerdere jaren.

Financieel

De accountantscontrole heeft geleid tot een goedkeurend oordeel inzake getrouwheid en rechtmatigheid. De jaarrekening 2021 sluit af met een voordelig saldo van € 90.000. Het positieve resultaat is overwegend incidenteel van aard. De algemene reserve (na resultaatbestemming) bedraagt op 31 december 2021 €1.083.000. De algemene reserve is 2,4% van de totale lasten en valt binnen de daarvoor gestelde norm (maximaal 2,5% van de totale lasten, exclusief lasten Covid). In 2021 zijn de begrote risico's niet opgetreden. Wel is voor versterking van informatiebeveiliging en privacybescherming in 2021 eenmalig een bedrag van € 295.000 aangewend uit de algemene reserve, conform de 1e begrotingswijziging 2021. In de 1e begrotingswijziging was ook sprake van een onttrekking van 250.000 voor de doorontwikkeling van de jeugdgezondheidszorg. Deze onttrekking heeft niet plaatsgevonden.

Covid-19

De kosten voor de bestrijding van Covid-19 bedroegen ruim € 70 miljoen en zijn volledig vergoed door het ministerie van VWS. De GGD verwacht ook in 2022 als gevolg van Covid-19 een kostenstijging en inkomstenderving. De meerkostenregeling Covid-19 van de rijksoverheid wordt verlengd in 2022. De vergoeding voor inkomstenderving ten gevolge van Covid-19 vervalt. Eerder is besloten om een bestemmingsreserve Corona van € 284.000 op te nemen tot en met 2021. Het voorstel is deze bestemmingsreserve voor 2022 te behouden.

Resultaat bestemming

De GGD stelt voor het positieve resultaat van € 90.000 toe te voegen aan de algemene reserve. Het advies is om hier mee in te stemmen omdat de algemene reserve binnen de norm (2,5%) blijft en het opbouwen van de algemene reserve in lijn is met het financiële herstelplan 2018.

Advies aan de gemeenteraden

Onderbouwing advies bij de Begroting 2023

Het voorstel is een positieve zienswijze af te geven omdat de begroting in belangrijke mate aansluit bij de Kadernota 2023, de zienswijzen op deze Kadernota en de bestuurlijke reactie daarop van de GGD.
Conform de zienswijzen

- zijn de focuslijnen verder uitgewerkt. Per focuslijn zijn speerpunten, resultaten, kpi's en maatschappelijke effecten opgenomen;
- zijn GR taken en aanvullende diensten onderscheiden;
- is het GGiD opgenomen als risico;
- is, net als in 2022, binnen de begroting dekking gevonden voor de structurele lasten voor informatiebeveiliging en privacybescherming;
- wordt de algemene reserve opgebouwd conform het financieel herstelplan 2018.

Inhoudelijk

Zoals eerder opgenomen in de Kadernota, stelt de GGD in 2023, net als in 2022, de volgende speerpunten voor:
• Doorontwikkeling Jeugdgezondheidzorg;
• Informatiebeveiliging en privacy;
• Proactief inzetten op preventie en bestrijding van (nieuwe) infectieziekten.
De focuslijnen zijn verder uitgewerkt. Per focuslijn worden de beoogde resultaten, KPI's en effecten helder beschreven (pg.15-22). Ook is een overzicht gegeven van GR taken en aanvullende diensten (bijlage 5 en 6).

Financieel

De begroting 2023 is sluitend en de algemene reserve wordt overeenkomstig het Financieel herstelplan 2018 met € 180.000 opgebouwd. De deelnemersbijdrage is geïndexeerd met het regionaal afgesproken percentage van 2,3%. In overeenstemming met de vastgestelde Kadernota 2023 worden in 2023 de volgende uitgaven ten laste van algemene reserve gebracht:
• Doorontwikkeling JGZ (€ 50.000) (eenmalig).
• Versterken van informatiebeveiliging & privacybescherming (€ 500.000).
• Versterken van infectiepreventie (€ 123.000).
De GGD verwacht dat er op termijn extra middelen vanuit het Rijk beschikbaar gesteld worden voor het versterken van infectiepreventie en informatiebeveiliging/privacybescherming. Voorzichtigheidshalve wordt voorgesteld de uitgaven te dekken uit de algemene reserve om een tussentijdse begrotingswijziging in 2023 te voorkomen. Mocht het Rijk de uitgaven in 2023 gaan financieren, dan wordt het algemene bestuur via de bestuurlijke rapportages geïnformeerd en zal de onttrekking aan de algemene reserve niet hoeven plaatsvinden. In het meerjarenperspectief vanaf 2024 is financiering vanuit rijksmiddelen opgenomen en is het voorzichtigheidsprincipe losgelaten. De structurele lasten voor informatiebeveiliging en privacybescherming ad € 285.000 zijn binnen de begroting opgevangen, conform de zienswijzen bij de begroting 2022.

Risico's

Naar aanleiding van de aanbevelingen uit het rekenkameronderzoek, dat door een aantal deelnemende gemeenten is uitgevoerd, heeft de GGD het risicomanagement verder ontwikkeld. Periodiek wordt een risicomonitor opgesteld en hierover wordt via de P&C cyclus gerapporteerd.

Advies aan de gemeenteraden

Het weerstandsvermogen is in 2023 niet toereikend om de begrote risico's op te vangen, indien zij allen optreden. De begrote risico's zijn ingeschat op € 724.000. (In de Kadernota was dit € 565.000. Een verwachte kostenstijging verklaart het verschil.) De algemene reserve is ultimo 2023 begroot op € 563.000. Indien de hiervoor genoemde onttrekkingen niet nodig blijken ten gevolge van een rijksbijdrage is de algemene reserve toereikend om begrote risico's op te vangen. Er bestaat onzekerheid omtrent de definitieve oplevering van het digitale dossier voor de Jeugdgezondheidszorg (GGiD). De kosten voor het implementeren het GGiD zijn begroot op € 264.000 en worden gedekt in de meerjarenbegroting.

Meerjarenraming
Het meerjarig resultaat is conform de Kadernota. Het meerjarenperspectief geeft, conform het financieel herstelplan, een positief resultaat aan van €180.000 per jaar tot en met 2026.
De meerjarenraming is een doorkijk naar volgende jaren en wordt met de Programmabegroting 2023 niet vastgesteld.

Financiële gevolgen
Deelnemersbijdrage GR taken 2023
De indexatie (2,3%) is toegepast conform financiële uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen. De deelnemersbijdrage per gemeente wordt licht beïnvloed door toe- en afnamen van het aantal inwoners. De totale gemeentelijke bijdragen voor 2023 zijn (x 1.000):

Algemene bijdrage GR taken	€ 13.355	(is € 19,96 per inwoner)
JGZ 0-4 jaar	€ 9.115	
JGZ 12-18	€ 584	
Rijksvaccinatieprogramma	€ 1.485	
Huisvesting JGZ (Centra voor Jeugd en Gezin)	€ 1.659	
Toezicht kinderopvang	€ 1.273	
Veilig Thuis`	€ 9.416	
Totaal	**€ 36.887**	

De kosten voor de GR taak Lijkschouwing zijn gebaseerd op een tarief per prestatie. Daarnaast zijn er kosten voor aanvullende diensten.

Financiële bijdrage gemeente
In de begroting zijn de bijdragen per deelnemer opgenomen (pagina 46).

Begroting 2023 Bedragen x €1000	**Den Helder**	**Schagen**	**Hollands Kroon**	**Texel**
Algemene bijdrage GR taken	1.129	935	972	274
JGZ 0-4 jaar	718	610	657	159
JGZ 12-18	46	39	42	10
Huisvesting JGZ	140	108	151	38
Rijksvaccinatieprogramma	118	98	106	25
Totaal	2.151	1.791	1.928	507

Dit komt overeen met wat in de kadernota 2023 is opgenomen. Een geringe afwijking is het gevolg van geactualiseerde inwonersaantallen per 1-1-2022.

Advies aan de gemeenteraden

Vervolg en Communicatie

Het besluit van de raad wordt kenbaar gemaakt aan het DB van de GGD. Het DB van de GGD formuleert een bestuurlijke reactie op de zienswijzen van de raden. Het DB legt de Jaarrekening 2021 en begroting 2023 op 6 juli 2022 ter vaststelling voor aan het AB, met ter kennisname de zienwijzen en de bestuurlijke reactie van het DB op de zienswijzen.

Onderwerp	Raad kwartaal	Datum Raad	Programma	Bron	Portefeuillehouder	Stand van zaken
Actualisatie financiële verordeningen ex artikel 213 en 213a Gemeentewet	2022-2	20220713 - 13 juli 2022	1 De Gemeente Texel: voor en door bewoners	Overig	Hennie Huisman	In overleg met de accountant wordt de verordening aangepast aan de nieuwe rechtmatigheidsverklaring die moet worden afgegeven door het college. Hier moet een afspraak raad/college voor worden gemaakt. Met de nieuwe Raad.
MOTIE - Openbare, toegankelijke en feitelijke registratie bedden	2022-2	-	3 Mooi en gastvrij Texel	Volgend uit raadsbesluit	Hennie Huisman	Nu, na invoering van registratieplicht bij woningen (dit had de hoogste prioriteit) onderzoekt het college of het organisatorisch, juridisch en financieel haalbaar is om een raadpleegbare website te ontwikkelen waarbij van elke Texelse logiesverstrekker per adres, het daadwerkelijk aantal recreatieve bedden inzichtelijk en raadpleegbaar is gemaakt. Daarbij worden ook andere mogelijke oplossingen onderzocht om meer inzicht te krijgen in het exact aantal verhuureenheden. Via een RIB informeert het college de raad wat de mogelijkheden zijn. Dit proces is grotendeels afgerond, maar wordt voorgelegd aan nieuw college en wethouder.
update uitvoerings- en handhavingsstrategie	2022-2	-	3 Mooi en gastvrij Texel	Overig	Michiel Uitdehaag	nog niet gestart
Exploitatieplan Onderwijshuisvesting vaststellen m.n. buitendorpen	2022-2	-	5 Toekomst voor de jeugd	Overig	Remko van de Belt	In Den Burg is de huisvesting op orde (OCT en OSG). In overleg met Schooltij zal dit jaar een plan gemaakt worden voor de scholen in de buitendorpen waarin in elk geval de aspecten duurzaamheid en capaciteit aan de orden zullen komen.
Bestemmingsplan Den Hoorn - Naalrand	2022-3	20220713 - 13 juli 2022	3 Mooi en gastvrij Texel	Volgend uit raadsbesluit	Hennie Huisman	ontwerpplan heeft ter visie gelegen en de nota van zienswijzen wordt voorbereid.
MOTIE - Nieuwe democratische vormen	2022-3	20220713 - 13 juli 2022	1 De Gemeente Texel: voor en door bewoners	Motie	Remko van de Belt	
verklaring geen bedenking, 3 locaties reconstructie Postweg	2022-3	20220713 - 13 juli 2022	3 Mooi en gastvrij Texel	Overig	Michiel Uitdehaag	Aanvraag omgevingsvergunning is ingediend en wordt beoordeeld. Verklaring van geen bekendmaking is nodig om af te kunnen wijken van het bestemmingsplan met een uitgebreide afwijkingsprocedure. Daarvoor is een advies gemaakt voor college en raad. Behandeling College, 17 mei en vervolgens raad van juli.
Omgevingswet invoeren - Participatiebeleid over de gevallen waarvoor participatie verplicht is	2022-3	20220713 - 13 juli 2022	3 Mooi en gastvrij Texel	Overig	Remko van de Belt	De participatie is vormvrij maar juist voor die gevallen waarin participatie door de raad verplicht is gesteld, is beleid nodig. Dat beleid is mede zijn gebaseerd op de vastgestelde aanpak burgerparticipatie. In dat kader is in oktober 2021 en op 25 april 2022 een RIA geweest.
Omgevingswet invoeren - Delegatiebesluit	2022-3	20220713 - 13 juli 2022	3 Mooi en gastvrij Texel	Overig	Remko van de Belt	Op 26/10 2021 en 25/4 2022 RIA geweest over dit onderwerp (en de Omgevingswet).
Omgevingswet invoeren - Gevallen van buitenplanse o.p.a.'n waarvoor participatie verplicht is	2022-3	20220713 - 13 juli 2022	3 Mooi en gastvrij Texel	Overig	Remko van de Belt	Dit besluit betreft de gevallen die (in theorie) dezelfde is als de lijst bij het adviesrecht. Uitgangspunt is het beleidsneutraal overgaan naar de Omgevingswet. Op 28 okt en 25 april hierover (en de Omgevingswet) een RIA geweest.
Omgevingswet invoeren - besluit adviesrecht	2022-3	20220713 - 13 juli 2022	3 Mooi en gastvrij Texel	Overig	Remko van de Belt	Op 26/10 RIA en 25/4 over de Omgevingswet.
Paraplubestemmingsplan Texel	2022-3	20220713 - 13 juli 2022	3 Mooi en gastvrij Texel	Volgend uit raadsbesluit	Hennie Huisman	Rho werkt ons voorwerk uit. Eerste concept gezien, nu naar 2e concept en vervolgens het ontwerp dat wordt voorgelegd. De reactie op de motie verstening tegengaan, wordt als RIB van tevoren rondgestuurd.

Onderwerp	Raad kwartaal	Datum Raad	Programma	Bron	Portefeuillehouder	Stand van zaken
Omgevingswet invoeren - contourennota Omgevingsvisie	2022-3	20220713 - 13 juli 2022	3 Mooi en gastvrij Texel	Overig	Remko van de Belt	M.b.t. de omgevingsvisie: Informatie opgehaald in precorona 2019 en 2020. Contourdocument naar PO en collega's in April 22. Het ook hierbij relevante voorstel 'burgerparticipatie' is inmiddels door de raad vastgesteld. In Q3 2022 Contourennota Omgevingsvisie, met op 18 mei een avond voor de raad over dit onderwerp.
Gebiedsontwikkeling ijsbaan	2022-3	20220713 - 13 juli 2022	8 Goed wonen, goede bereikbaarheid	Coalitieprogramma	Remko van de Belt	Op aangeven college uitgesteld tot kwartaal 2-3
Nota Risicomanagement	2022-3	20220921 - 21 sept 2022	1 De Gemeente Texel: voor en door bewoners	Overig	Hennie Huisman	De afgelopen periode is er voorrang gegeven aan andere werkzaamheden, onder andere om te komen tot de (dubbele) rapportage met betrekking tot de Grote Projecten. Dit naast de (onvoorziene) inzet richting de Belastingdienst over de door de gemeente gedane Vennootschapsbelasting-aangiften. De Belastingdienst is gestart met de aangifte over 2016, wat voor ons langdurig overleg en aanvullend onderzoek & informatie overdracht betekend heeft. De gesprekken over de aangiftes Vennootschapsbelasting met de Belastingdienst zijn nog niet afgerond. Mede daarom verschuiving oplevering naar het 4e kwartaal 2021. Volgens afspraak met de planningscommissie wordt dit de novemberraad. Door prioriteitstelling van werkzaamheden en de invoering van het nieuwe pakket Naris is dit een kwartaal naar "achteren" geschoven.
Visie Noordzeekust Texel -Visie en Meerjarenprogramma	2022-3	20220921 - 21 sept 2022	3 Mooi en gastvrij Texel	Volgend uit RIB	Michiel Uitdehaag	Tijdens de raadsinformatieavond van 6 juli 2022 zal SBB een presentatie verzorgen over de zgn. kerven en zal HHNK het begrip dynamisch kustbeheer en de Kustvisie toelichten. Vervolgens worden wensen en bedenkingen voorgelegd aan de raad. Deze kunnen dan meegenomen worden in de verdere uitwerking van het Meerjarenprogramma strand en duingebied Noordzeekust Texel.
Beheersverordening Waddenzee en Noordzee	2022-3	20220921 - 21 sept 2022	6 Samen beleven en bewegen	Overig	Remko van de Belt	De concept-beheersverordening is eerst ter consultatie aan de overlegpartners gezonden. Aan de beantwoording zienswijzen wordt gewerkt. Deze beantwoording is door ziekte enigszins vertraagd.
Evaluatie vergunning parkeren - incl. betalingsbereidheid	2022-3	20220921 - 21 sept 2022	8 Goed wonen, goede bereikbaarheid	Coalitieprogramma	Hennie Huisman	Na overleg met wethouder is gevraagd om de concept evaluatie uit te breiden met een onderzoek naar de mogelijkheden van een scanauto. De opdracht hiervoor is gegeven aan Goudappel Coffeng voor met maken van een notitie welke gebruikt kan worden in het advies over de evaluatie van het betaald parkeren. De oplevering van de notitie wordt mei 2022 verwacht. Hierna moet het advies worden gemaakt.
Omgevingsvergunning Texel Zoo	2022-3	20220921 - 21 sept 2022	8 Goed wonen, goede bereikbaarheid	Overig	Hennie Huisman	Vanwege de verkiezingen en een nieuw raadsprogramma lag het niet in de rede om belangrijke besluitvormingsstappen in dit dossier voor de verkiezingen te nemen.

Onderwerp	Raad kwartaal	Datum Raad	Programma	Bron	Portefeuillehouder	Stand van zaken
Periodieke aanpassing APV en evt. uitvoeringsregelingen	2022-3	-	2 Zorg voor elkaar, veiligheid op orde	Overig	Michiel Uitdehaag	Het gaat om periodieke aanpassingen en evt. wijzigingen i.v.m. de invoering van de Omgevingswet. Waar mogelijk worden beide wijzigingen gecombineerd in een voorstel. I.v.m. met uitstel invoering Omgevingswet (nu: 1-1-2022) is ook de planning voor het aanpassen van de APV opgeschoven naar 2022). 16-2-2022: Op dit moment zijn de voorbereidingen nog niet gestart. Ook is de invoering van de Omgevingswet opnieuw uitgesteld. Een nieuwe datum is nog niet bekend. Er wordt een nieuwe planning gemaakt voor de APV-wijzigingen. Voorlopig is deze nu op het 3e kwartaal gesteld.
Evaluatie Actieplan Gezondheidsbeleid 2018-2022	2022-3	-	2 Zorg voor elkaar, veiligheid op orde	Overig	Remko van de Belt	een tussenevaluatie is opgenomen in de evaluatie sociaal domein (vastgesteld door de raad op 17-1-2021)
Beschermd wonen	2022-3	-	2 Zorg voor elkaar, veiligheid op orde	Overig	Remko van de Belt	Op 7-12-2020 is besloten om de invoering van het nieuwe objectieve verdeelmodel met één jaar uit te stellen naar 1 januari 2023. Dit heeft invloed op de decentralisatie van beschermd wonen, met name voor de financiële doordecentralisatie van centrumgemeenten naar lokale gemeenten. Het inhoudelijke proces loopt door. Er wordt meer ruimte genomen om de regionale uitvoeringsafspraken te maken tussen de vier gemeente. In 2022-3 nemen de individuele gemeenteraden een besluit over de middelen BW die in de voorjaarsnota/kadernota worden opgenomen.
Strategisch Uitvoeringsprogramma VTH 2023-2027	2022-3	-	3 Mooi en gastvrij Texel	-	Michiel Uitdehaag	
Beheer- en exploitatieplan Oudeschild	2022-3	-	4 Texel werkt!	Volgend uit raadsbesluit	Hennie Huisman	De raad heeft aangegeven te willen wachten met besluitvorming tot er duidelijkheid is over de hoogte van de afkoopsom die Rijkswaterstaat betaald voor de overname van de haven. Het is nog onduidelijk wanneer deze definitief zal zijn, vooralsnog wordt geprobeerd in het derde kwartaal van 2022 met een herzien plan te komen.
Aanpassing Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs gemeente Texel.	2022-3	-	5 Toekomst voor de jeugd	Overig	Remko van de Belt	De VNG heeft recentelijk bekend gemaakt dat de eerder aangekondigde (omvangrijke) wijziging van de verordening in 2023 volgt. Derhalve volgt een voorstel in 2022 om de recente technisch-inhoudelijke wijzigingen van de verordening over te nemen. Deze worden voorgelegd in het eerstvolgende Op Overeenstemming Gericht Overleg (OOGO) met de schoolbesturen.
Wijziging verordening materiële financiële gelijkstelling	2022-3	-	5 Toekomst voor de jeugd	Overig	Remko van de Belt	Is gestart. Vanaf Q3 wordt het Lokaal Onderwijsbeleid in samenwerking met de schoolbesturern geëvalueerd en in overeenstemming gebracht met het nieuwe GOAB-beleid.
Herijken subsidiebeleid met oog voor verenigingsondersteuner	2022-3	-	6 Samen beleven en bewegen	Coalitieprogramma	Remko van de Belt	Dit is onderdeel van de uitvoering van het Lokaal Sportakkoord.
Woningbouwlocatie Tuunen II	2022-3	-	8 Goed wonen, goede bereikbaarheid	Overig	Remko van de Belt	Er is reeds veel vooronderzoek/werk gedaan. Uitkomst nieuw coalitieakkoord wordt meegenomen bij programma.

Onderwerp	Raad kwartaal	Datum Raad	Programma	Bron	Portefeuillehouder	Stand van zaken
Reconstructie fietspaden Staatsbosbeheer jaarcluster 2022	2022-3	-	8 Goed wonen, goede bereikbaarheid	Overig	Michiel Uitdehaag	Voor de verschillende fietspaden die staan gepland voor het cluster 2022 is in de programmabegroting krediet beschikbaar gesteld. In het laatste cluster (2023) zitten een aantal dilemma's (beperkte ruimte vs. natuurwetgeving) waarover nu met betrokkenen wordt gesproken. Het programma voor de laatste twee clusters wordt gelijktijdig aan u voorgelegd.
Evaluatie - Delegatiebesluit en beleidregels uithangen bijzondere vlaggen	2022-4	20221026 - 26 okt 2022	1 De Gemeente Texel: voor en door bewoners	Overig	Michiel Uitdehaag	Verzoeken worden nu door het college afgehandeld. het overzicht wordt bijgewerkt voor de evaluatie
Omgevingswet invoeren - participatieverordening vaststellen	2022-4	20221026 - 26 okt 2022	3 Mooi en gastvrij Texel	Overig	Remko van de Belt	Gestart met de in Feb-22 vastgestelde aanpak burgerparticipatie. In juli 22 voorstel voor participatiebeleid onder de Omgevingswet in de raad. Het voorstel participatieverordening komt in oktober 22 in de raad.
Plan van aanpak Parkeerterreinen Strandslagen	2022-4	20221026 - 26 okt 2022	3 Mooi en gastvrij Texel	Volgend uit RIB	Michiel Uitdehaag	De inventarisatie is bijna afgerond, waarna met betrokkenen een voorstel wordt gemaakt.
Ontwikkelen kerkenvisie Texel	2022-4	20221026 - 26 okt 2022	6 Samen beleven en bewegen	-	Remko van de Belt	Behandelend ambtenaar wordt wethouder op Terschelling. Opvolger zal het proces oppakken en afronden
Nieuwe Uitvoeringsregeling Subsidie schapenboeten en monumenten	2022-4	20221026 - 26 okt 2022	6 Samen beleven en bewegen	Volgend uit RIB	Remko van de Belt	Behandelend ambtenaar wordt wethouder op Terschelling. Opvolger zal het proces oppakken en afronden.
Actualisatie grondbeleid	2022-4	20221026 - 26 okt 2022	8 Goed wonen, goede bereikbaarheid	Volgend uit antwoord op raadsvraag	Hennie Huisman	Actualisatie is opgestart. Proces ligt tijdelijk stil tot nieuwe coalitie er is.
Evaluatie Preventie- en Handhavingsplan Alcohol en Drugs	2022-4	20221215 - 15 dec 2022	2 Zorg voor elkaar, veiligheid op orde	Overig	Remko van de Belt	Door afstemming met en ontwikkelingen in het jeugd- en gezondheidsbeleid is de planning verschoven naar uiterlijk het vierde kwartaal van 2022. Moet gelijktijdig met het Lokaal gezondheidsbeleid worden vastgesteld.
Verordening individuele studietoeslag en individuele inkomenstoeslag gemeente Texel 2022	2022-4	20221215 - 15 dec 2022	2 Zorg voor elkaar, veiligheid op orde	Volgend uit antwoord op raadsvraag	Remko van de Belt	Inmiddels wordt het - door het rijk bepaalde - hogere bedrag gehanteerd van 300 euro per maand individuele studietoelage. Zoals opgenomen in het uitvoeringsprogramma Werk en Zekerheid wordt in het 3e kwartaal van 2022 een gesprek gevoerd met de raad over de ondersteuning aan minima.
Bestemmingsplan De Cocksdorp - Verlengde Schipper Boonstraat	2022-4	20221215 - 15 dec 2022	3 Mooi en gastvrij Texel	Volgend uit raadsbesluit	Hennie Huisman	ontwerpplan ligt ter visie
Bestemmingsplan 3e Reparatieplan Den Hoorn, Diek 10	2022-4	20221215 - 15 dec 2022	3 Mooi en gastvrij Texel	-	Hennie Huisman	in voorbereiding
Schapenboetenbeleid	2022-4	20221215 - 15 dec 2022	6 Samen beleven en bewegen	Volgend uit RIB	Remko van de Belt	Enquête schapenboeten en evaluatie monumentensubsidie uitgevoerd. RIA op 7 december 2021. Nadere uitwerking onderzoeksresultaten.
Grondstoffenplan vaststellen	2022-4	20221215 - 15 dec 2022	7 Duurzaam, schoon en innovatief	Overig	Remko van de Belt	In de laatste RIB is het proces beschreven, waarin we de nieuwe raad eerst informeren over de dilemma's en de mogelijkheden, waarna uiterlijk in het eerste kwartaal van 2023 een grondstoffenplan wordt voorgelegd.
Evaluatie Parkeer- en verkeerscirculatieplan De Koog	2022-4	20221215 - 15 dec 2022	8 Goed wonen, goede bereikbaarheid	Volgend uit raadsbesluit	Hennie Huisman	Er wordt gewerkt aan een plan voor de Nikadel waarbij alle stakeholders worden betrokken, in samenhang met andere plannen en herinrichtingen in De Koog. Daarnaast worden een aantal tijdelijke ingrepen overwogen
Locatie Oude Ulo - programma en exploitatie	2022-4	20221215 - 15 dec 2022	8 Goed wonen, goede bereikbaarheid	Volgend uit RIB	Hennie Huisman	Nog niet gestart

Onderwerp	Raad kwartaal	Datum Raad	Programma	Bron	Portefeuillehouder	Stand van zaken
De nieuwe Omgevingswet invoeren - nieuwe Omgevingsvisie vaststellen	2022-4	2023 - 4e kwartaal	3 Mooi en gastvrij Texel	Programmabegroting	Remko van de Belt	In april 2017 is de organisatie gestart met het project 'anticiperen op de invoering Omgevingswet'. De kadernota voor het onderdeel 'Omgevingsvisie' is vastgesteld door de raad op 27 februari 2019. Het interactieve participatie proces is gestart in het 3e kwartaal van 2019 en afgerond in het 2e kwartaal van 2020. In april 2021 is besloten de omgevingsvisie een jaar uit te stellen. Na de verkiezingen kan dan in 2022 de Omgevingsvisie door de nieuwe raad weer opgepakt worden. Dan ligt een contourendocument met de kaders. Het aan de hand daarvan opstellen van de omgevingsvisie - inclusief de voor te stellen participatie en werkwijzen - zal tot eind 2023 duren naar verwachting.
Nota Reserves en Voorzieningen 2022 opstellen	2022-4	-	1 De Gemeente Texel: voor en door bewoners	Overig	Hennie Huisman	nog niet gestart
Actualisatie overzicht van de grote projecten	2022-4	-	1 De Gemeente Texel: voor en door bewoners	Volgend uit RIB	Hennie Huisman	
Actualiseren van het Dorpshuizenbeleid	2022-4	-	2 Zorg voor elkaar, veiligheid op orde	Programmabegroting	Remko van de Belt	Het dorpshuizenbeleid zal zich voornamelijk richten op 3 aspecten nl, 'maatschappelijke ondersteuning en meedoen', 'vastgoed van dorpshuizen' en 'relatiebeheer dorpscommissies - gemeenten'. Het eerste onderdeel valt onder het 'Uitvoeringsprogramma Maatschappelijke ondersteuning en meedoen 2022-2023'. Waarin een pilot wordt voorgesteld met in elk geval 1 dorpscommissie en dorpshuis. De ervaringen en opbrengsten hieruit worden opgenomen in het integrale dorpshuizenbeleid. De planning is dat dit in het 4e kwartaal van 2022 naar de raad komt.
Zendmastenbeleid actualiseren	2022-4	-	3 Mooi en gastvrij Texel	Programmabegroting	Hennie Huisman	update 21-02-2022: uitstel naar Q4- 2022 De Telecommunicatiewet is nog niet in werking, maar is nu wel in week 7 door de Eerste Kamer heen gekomen. De landelijke leidraad small cells van het ministerie is nog niet gereed. En de voorbeeldnota van het Antennebureau wordt aangepast aan de nieuwe wetgeving en de leidraad. Het advies is dat de gemeenten deze als basis gebruiken voor hun lokale beleidsnota. Juist de min of meer verplichte medewerking door gemeenten aan het plaatsen van small cells gaat het verschil maken. Deze small cells worden de komende jaren (tm 2026) nog niet verwacht of zullen zich beperken tot drukke locaties zoals bijvoorbeeld Utrecht Centraal, Amstedam Arena, maar het beleid moet er wel liggen voordat de eerste aanvraag binnenkomt. Voor de overige (hogere) zendmasten gelden nu de beleidsregels.
Evaluatie van pilotjaar Praktijkplaats Texel (sept 2021- sept 2022)	2022-4	-	5 Toekomst voor de jeugd	Volgend uit raadsbesluit	Remko van de Belt	
Aanbieden notitie over Rioolheffing	2022-4	-	7 Duurzaam, schoon en innovatief	Overig	Hennie Huisman	Uitgesteld tot eind 2022 ivm Covid-19 in relatie tot het ondernemerschap en nieuwe modelverordening VNG met andere heffingsgrondslagen.
Bestemmingsplan Oosterend - Cor Bremerstraat/Bijenkorfweg	2023-1	2023 - 1e kwartaal	3 Mooi en gastvrij Texel	Volgend uit raadsbesluit	Hennie Huisman	concept plan in voorbereiding
Evaluatie beheer en exploitatie TXL Sporthal	2023-2	-	6 Samen beleven en bewegen	Volgend uit antwoord op raadsvraag	Remko van de Belt	

Onderwerp	Raad kwartaal	Datum Raad	Programma	Bron	Portefeuillehouder	Stand van zaken
Evaluatie Huisvestingsverordening 2020 in 1e kwartaal 2023	2023-2	-	8 Goed wonen, goede bereikbaarheid	Overig	Hennie Huisman	
Uitvoeringsagenda toerisme en recreatie 2024-2026	2023-3	2023 – 3e kwartaal	3 Mooi en gastvrij Texel	Volgend uit raadsbesluit	Hennie Huisman	Aan het einde van Q3 2023 wordt een nieuwe uitvoeringsagenda toerisme en recreatie voorgelegd aan de raad. Daarbij wordt de eerste uitvoeringsagenda (2022-2024) als basis genomen en ook geevalueerd: wat is bereikt, wat heeft nog meer tijd nodig, waar kunnen we van leren en wat moet in de nieuwe agenda worden opgenomen (voortschrijdend inzicht).
Texelse aanpak burgerparticipatie - Terugkoppeling en evaluatie	2023-3	2023 – 4e kwartaal	1 De Gemeente Texel: voor en door bewoners	Volgend uit raadsbesluit	Remko van de Belt	In juni 2022 start de werving van de coordinator Burgerparticipatie. Naar verwachting zal deze in september aan de slag gaan met implementatie en uitvoering.
Tentoonstellingsruimte archeologie Den Burg realiseren	2023-4	2023 – 4e kwartaal	6 Samen beleven en bewegen	Coalitieprogramma	Remko van de Belt	RIB verzonden 2021-2 waarin tentoonstellingsruimte gekoppeld is aan 2de fase Groeneplaats project. datum vervolg onbekend.
Opstellen terrassenbeleid	2025-2	-	4 Texel werkt!	Volgend uit raadsbesluit	Michiel Uitdehaag	
Plan voor hybride werken en de gevolgen voor dienstverlening en beschikbaarheid gemeentehuis	-	-	1 De Gemeente Texel: voor en door bewoners	Volgend uit antwoord op raadsvraag	Michiel Uitdehaag	
De Kop Werkt - samenwerkingsagenda en financieel overzicht	-	-	4 Texel werkt!	-	Hennie Huisman	
Verzoek om financiële ruimte voor nieuwe uitvoeringsregeling ‘Eenmalige subsidie sport’	-	-	6 Samen beleven en bewegen	Volgend uit antwoord op raadsvraag	Remko van de Belt	
Omgevingsvergunning zonnepanelen op waterbasin Schorreweg 12	-	-	7 Duurzaam, schoon en innovatief	Overig	Hennie Huisman	Plan gaat waarschijnlijk niet door omdat Liander de stroom niet kan afvoeren. Tenzij de aanvrager 1 miljoen betaalt. Wordt waarschijnlijk binnenkort ingetrokken. Volgend jaar weer?
MOTIE - Voors- en tegens verruiming woningsplitsing in kaart brengen	-	-	8 Goed wonen, goede bereikbaarheid	Motie	Hennie Huisman	Zie rib 22-026 d.d. 12 mei 2022. Als eerste stap worden 2 inloopbijeenkomsten georganiseerd. Een voor en een na de zomer 2022. Bij grote interesse kan dan worden overgegaan tot stap 2 (formuleren van beleid, praktisch stappenplan voor de burger en voldoende capaciteit voor (begeleiding bij) het verkrijgen van een vergunning & handhaving). Bij beperkte interesse kunnen er maatwerktrajecten worden gestart voor degenen die wel tot woningsplitsen willen overgaan.
Fietsparkeren	N.v.t.	-	8 Goed wonen, goede bereikbaarheid	Overig	Michiel Uitdehaag	Voorbereidende werkzaamheden zijn gestart.

Oplegger van de griffie bij het Lange Termijn Overzicht (LTP), versie 19-5-2022

Dit is de zogeheten ‘Was-Word lijst’.
Dit overzicht beschrijft de wijzigingen van datums/termijnen ten opzichte van de laatste planning (28/4/2022).

	Was op het LTP overzicht van 28/4/2022	Wordt op het LTP-overzicht van 19/5/2022	Toelichting voor het schuiven door/namens college
Onderwerp	Datum Raad	Datum Raad	
Gebiedsontwikkeling ijsbaan	20220622 – 22 juni 2022 (P&C)	20220713 – 13 juli 2022	Op aangeven college uitgesteld tot kwartaal 2-3
Woningbouwlocatie Tuunen II	2022-2	2022-3	Er is reeds veel vooronderzoek/werk gedaan. Uitkomst nieuw coalitieakkoord wordt meegenomen bij programma.
verklaring geen bedenking, 3 locaties reconstructie Postweg	20220622 – 22 juni 2022 (P&C)	20220713 – 13 juli 2022	Aanvraag omgevingsvergunning is ingediend en wordt beoordeeld. Verklaring van geen bekendmaking is nodig om af te kunnen wijken van het bestemmingsplan met een uitgebreide afwijkingsprocedure. Daarvoor is een advies gemaakt voor college en raad. Behandeling College, 17 mei en vervolgens raad van juli.
Actualisatie grondbeleid	20220713 – 13 juli 2022	20221026 – 26 okt 2022	Actualisatie is opgestart. Proces ligt tijdelijk stil tot nieuwe coalitie er is.
Bestemmingsplan Den Hoorn - Naalrand	20220921 – 21 sept 2022	20220713 – 13 juli 2022	ontwerpplan heeft ter visie gelegen en de nota van zienswijzen wordt voorbereid.
Grondstoffenplan vaststellen	20221215 – 15 dec 2022	20221215- 15 dec 2022	*Noot griffie: In Rib 22-021 staat dat het nieuwe grondstoffenplan uiterlijk begin 2023 wordt aangeboden aan de raad*