



Jaarstukken 2016



Leed en schade voorkomen en beperken

Terugkijken bij de veiligheidsregio is terugkijken op een jaar vol ongelukken, branden en andere narigheid. Gelukkig kent ons werk ook de andere kant. Zoals reanimaties die slagen dankzij de inzet van onze BurgerAED en politie. Schoolklassen vol kinderen die leren hoe ze brand kunnen voorkomen en die thuis hun verhaal en kennis delen. De centralist van de meldkamer die begint met levensreddende instructies over de telefoon. Branden die onze brandweermensen klein weten te houden, zodat huizen of bedrijven gespaard blijven. Inwoners die we redden uit een huis vol zwarte rook en die in de ambulance alvast zuurstof krijgen. De eerste levensreddende handelingen van de ambulanceverpleegkundige die komt aanrijden in 'een klein ziekenhuis op wielen'. Mensen met een hartinfarct die minuten eerder gedotterd kunnen worden, dankzij samenwerking met ziekenhuizen in het project 'Call to Balloon'. Door de inzet van onze directie bleef de acute cardiologische zorg in Den Helder behouden voor onze inwoners in de Noordkop en kunnen zij nog steeds snel geholpen worden.

We willen leed en schade voorkomen en beperken. Daar hebben we keihard aan gewerkt en daar blijven we aan werken, samen met onze partners. Met Veiligheidsregio's Kennemerland, Zaanstreek-Waterland en de meldkamer van de Koninklijke Marechaussee op Schiphol spraken we af om onze meldkamers in 2018 samen te voegen tot meldkamer Noord-Holland in Haarlem. Deze samenvoeging moet zorgen voor een meldkamer die tegen lagere kosten grootschalige incidenten of calamiteiten adequaat het hoofd kan bieden. Met ziekenhuizen werkten we samen aan het project 'Call to Needle'. We analyseren waar we tijd kunnen winnen tussen de 112 melding en het geven van een stolsel oplossend middel bij patiënten met een beroerte. Zo besparen we kostbare minuten. Met de GGZ startten we een proef. Jaarlijks krijgt onze meldkamer circa 1.100 oproepen voor vervoer van inwoners in een psychiatrische crisissituatie. Maar mensen die niet gewond of agressief zijn hoeven eigenlijk niet in een ambulance naar een kliniek. Daarom zijn we met de GGZ een pilotproject gestart voor de Diligence. Deze crisisdienst-auto's zijn gewone personenauto's en daardoor niet herkenbaar als ambulance of GGZ-voertuig. Een arts en verpleegkundige van de GGZ bemannen de auto. De Diligence is minder traumatiserend voor de patiënt en is toch ingericht op dit specialistische vervoer met onder andere een noodknop en portofoon.

We kijken steeds verder hoe we ons werk beter en veiliger kunnen maken. Zo is schoon het nieuwe stoer. Afgelopen jaar reden brandweervrijwilligers uit Winkel voor het eerst met ons 'rijdende magazijn' vol schone pakken naar hun collega's. Dankzij de hygiëne-bus kunnen brandweermensen na een brand een schoon pak aantrekken. Zo belanden pakken vol roet of eventuele andere schadelijke deeltjes niet in onze tankautospuitten en kazernes. Met arbeidshygiëne, veilig werken en een gezonde levensstijl willen we onze mensen gezond en fit houden. Want we zijn zuinig op onze bevlogen medewerkers en brandweervrijwilligers.

Ons rijdend magazijn werd op woensdagavond 28 september ook ingezet. Toen brak een zeer grote brand uit bij een meubelzaak in Obdam. Inwoners ontvingen een NL-alert met daarin de waarschuwing om binnen te blijven en deuren en ramen te sluiten. De geelzwarte rook trok over woonwijken in Obdam en Benningbroek. Ruim dertig brandweerkorpsen uit onze regio, team Bevolkingszorg, politie en GHOR werkten tijdens de brand urenlang soepel samen om erger te voorkomen. Gelukkig raakte niemand gewond. "Als zo'n calamiteit zich in jouw gemeente voordoet ben je ontzettend tevreden met een aanpak als deze", liet burgemeester Rob Posthumus van de gemeente Koggenland na afloop van de brand weten.

Dit was ook het jaar waarin we ons nieuwe 'Beleidsplan 2016-2019' vaststelden. Een plan met heldere speerpunten, mijlpalen en indrukwekkende verhalen van onze partners waarin we laten zien hoe we leed en schade willen voorkomen en beperken. Nieuw is dat ons beleidsplan een digitaal vervolg heeft op een speciale website voor onze gemeenteraadsleden. Benieuwd wat wij in uw gemeente hebben gedaan? Kijk dan op onze nieuwe website <http://mijngemeente.vrnhn.nl>.

Met vriendelijke groet,

Het dagelijks bestuur van Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

Piet Bruinooge
Voorzitter

Steven van de Looij en Martin Smeekes
Directie Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

Inhoudsopgave

	Pagina
1. Dagboek van ons dagelijks werk	1
2. Jaarverslag	17
Wat wilden we bereiken	17
Wat hebben we bereikt	17
Wat heeft het gekost	19
Leeswijzer	20
Programmaverantwoording	21
2.1 Programma ambulancezorg	21
2.2 Programma brandweer	23
2.3 Programma GHOR	26
2.4 Programma meldkamer	28
2.5 Programma risico- en crisisbeheersing	30
2.6 Programma veiligheidshuis	32
Paragrafen	34
2.7 Bedrijfsvoering	34
2.8 Weerstandsvermogen	37
2.9 Onderhoud kapitaalgoederen	40
2.10 Financiering	43
2.11 Verbonden partijen	46
3. Jaarrekening	49
3.1 Balans per 31 december 2016	50
3.2 Het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening over het begrotingsjaar	52
3.3 Toelichtingen	53
3.3.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	53
3.3.2 Toelichting op de balans	57
3.3.3 Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening over 2016	64
• Programma ambulancezorg	65
• Programma brandweer	66
• Programma GHOR	68
• Programma meldkamer	69
• Programma risico- en crisisbeheersing	70
• Programma veiligheidshuis	71
• Bedrijfsvoering	72
• Incidentele baten en lasten	74
• Analyse begrotingsafwijkingen en -rechtmatigheid	75
• Wet Normering Topinkomens - verantwoording 2016	76
3.4 Sisa-bijlage bij de jaarrekening	80
4. Overige gegevens	80
4.1 Regeling resultaatsbestemming	80
4.2 Gebeurtenissen na balansdatum	80
4.3 Controleverklaring	80

5. Bijlagen	84
5.1 Kerngegevens	85
5.2 Overzicht investeringen 2016	86
5.3 Overzicht geldleningen per 31 december 2016	87
5.4 Kritische prestatie-indicatoren basisvoorzieningen 2016	88

1. DAGBOEK VAN ONS DAGELIJKS WERK

In het dagboek leest en ziet u wat we voor uw inwoners en ondernemers doen om leed en schade te voorkomen en te beperken. Natuurlijk kunnen we het niet alleen. We werken samen met ketenpartners, ondernemers en inwoners.



1.1 Veiliger leven

Brandweervrijwilligers geven presentatie op basisscholen om brand te voorkomen

Ik hoop dat kinderen 's avonds thuis aan de eettafel hun ouders vragen: "Wat doen wij als hier thuis brand is? Hebben we een vluchtplan?" vertelt medewerker brandweer en brandweervrijwilliger Arjan de Caluwé. "Nog liever hoop ik dat ze leren hoe ze brand kunnen voorkomen. Dat laat ik kinderen van groep 7 van de basisschool ook ervaren. Natuurlijk vertel ik het verhaal van een jongen die thuis boven op de koude zolder brand veroorzaakte onder zijn bed. Niet omdat hij dat wilde, maar omdat hij het koud had, zijn elektrische kacheltje aanzette, zijn telefoon wilde opladen en een nachtlampje liet branden. Maar als je dat allemaal aansluit op een opgerolde haspel, wordt die veel te heet en vliegt in brand. Dat maakt wel indruk!

De kinderen laat ik ook zelf proefjes uitvoeren tijdens de presentatie. Zo vraag ik een leerling om met een geblindeerd zwembrilletje op de klas uit de vluchten zodra de rookmelder piept. Net als de meeste mensen gaan kinderen dezelfde weg terug als waar ze zijn binnengekomen. Maar soms heb je een slimmerik die in een paar seconden meteen buiten staat via de nooduitgang achterin de klas. En ja, dan heb je wel een rookmelder verdiend! De kinderen gaan allemaal naar huis met een petje, sleutelhanger en de boekenlegger van Billy Brandkraan. De docent geven we werkboekjes en een docentenhandleiding, zodat alle kinderen nog een keer kunnen oefenen met wat ze geleerd hebben."



We willen alle kinderen leren hoe ze brand kunnen voorkomen en wat ze moeten doen als er toch brand is. In het gebied van Team Zuid-West bezochten de brandweervrijwilligers maar liefst 78 scholen.

1.2 Veiligere gebouwen

Brandveilige scholen, tehuizen, winkels en bedrijven dankzij controles en advies

Met een goed werkende brandmeldinstallatie kan brand in een school, winkel, bedrijf of verzorgingstehuis snel ontdekt worden. Sommige gemeentes controleren zelf deze installaties. De gemeente Heerhugowaard is een van de gemeenten met een pluspakket. Dat betekent dat controles en adviezen zijn uitbesteed aan de brandweer. In Team Midden zijn drie brandweermannen verantwoordelijk voor de controles. Gemiddeld is dertig tot veertig procent van alle brandmeldinstallaties niet helemaal in orde.

“Ieder object controleren we eens per jaar”, vertelt brandweerman Sjaak Smit. “Dan ga ik er meestal onaangekondigd heen en vraag ik aan een leidinggevende hun logboek. Op de iPad vul ik het controleformulier in. Als er iets niet klopt aan de brandmeldinstallaties of het onderhoud, sturen we een brief dat de problemen binnen een bepaalde tijd opgelost moeten zijn. Na die tijd volgt een opnieuw een controle. Meestal zijn de zaken dan weer op orde. Maar als dit na drie hercontroles nog steeds niet zo is, neemt de gemeente het werk van de brandweer over om te handhaven.”



*Brandweerman Sjaak Smit controleert het logboek van de brandmeldinstallatie in een bouwmarkt.
“Het gaat wel om de veiligheid van alle mensen in het pand.”*

Pilot 'Geen nood bij brand' Samen met minder zelfredzame inwoners brand voorkomen

Tijdens de pilot 'Geen Nood bij brand' ging allrounder brandweer Stephan Burgering afgelopen jaar op bezoek bij twee GGZ instellingen in Alkmaar en Den Helder. Doel van zijn bezoeken is om samen met de cliënten en het personeel te ontdekken of het gebouw en de kamers brandveilig zijn. En om samen met cliënten te bespreken hoe het veiliger kan. Burgering: "Een bezoek start met een korte presentatie met herkenbare foto's van brandgevaarlijke situaties, daarna gaan we samen op expeditie door het gebouw. Iedereen krijgt een checklist/aandachtskaart om zelf bij te houden. Ik vraag cliënten toestemming om op hun kamer te kijken. Om zo samen risico's die we zien te bespreken, bijvoorbeeld aan elkaar geknoopte stekkerdozen, een koffiezetapparaat of roken in bed. Overigens mogen GGZ cliënten sinds 2016 gelukkig niet meer op hun kamers roken. Daardoor hebben we veel minder kleine brandjes en brandalarmeringen. We zien nu wel een trend van een stijgend aantal loze alarmeringen en kleine brandjes doordat cliënten op de kamers koken en bakken."



We willen minder zelfredzame mensen leren zelf brandgevaarlijke situaties te herkennen en ze leren hoe ze brand kunnen voorkomen.

1.3 Veiligere evenementen

Jaar voorbereiding Sail Den Helder & De Marinedagen

Tijdens Sail Den Helder en de Marinedagen eind juni 2017 bezoeken tienduizenden mensen per dag Den Helder. Sail is een mooi evenement voor de stad, maar vanwege de grote aantallen mensen ook een risico-evenement. Voor Sail Den Helder & de Marinedagen startte de organisatie van de veiligheid daarom al in de zomer van 2016. Tijdens de eerste bijeenkomst over veiligheid zaten onder andere de GHOR, de gemeente, politie, de brandweer, kustwacht, KNRM, marine en de marechaussee om tafel. Zij denken samen in scenario's om een evenement zo veilig mogelijk te laten verlopen en door van tevoren te bedenken hoe de hulpdiensten mensen kunnen helpen.

Zoals het scenario groot ongeval op het water. Tijdens het evenement varen veel boten met heel veel mensen rond. Dat betekent meer kans op een ongeval op het water met veel slachtoffers. Maar hoe breng je slachtoffers aan land bij de ambulances, terwijl de kades vol mensen staan? Dat kun je tijdens het evenement niet meer regelen. Dat moet je van tevoren bedenken, afspreken en oefenen! Tijdens het evenement is er een afgeschermd plek, waar ambulances snel kunnen aan- en afrijden richting ziekenhuizen, waar de traumahelikopter kan landen en waar wat voorzieningen en een opvangplek zijn.

Een ander scenario is extreem weer, met storm, bliksem, extreme hitte of ander noodweer. Daarop moeten de organisatie en de hulpdiensten ook voorbereid zijn. Met drinkwaterpunten, poncho's en opvanglocaties. Daar hoort natuurlijk ook afspraken en voorbereiding op de logistiek bij, want je moet wel weten hoe je die tienduizenden mensen bereikt. Natuurlijk kunnen bezoekers ook zelf van tevoren het weer in de gaten houden en bedenken wat ze moeten meenemen. Maar soms word je door de natuur verast.



Veel schepen met veel mensen op het water en daardoor meer kans op een ongeval met veel slachtoffers.

1.4 Samenwerken tijdens crisis

Zeer grote brand meubelzaak Obdam

Op woensdagavond 28 september brak een grote brand uit op de Butter in Obdam. Vanwege de omvang van de brand is al snel opgeschaald naar GRIP 2. Omdat de rook ook over woonwijken in Obdam en Benningbroek trok, werd een NL-Alert verstuurd. Ruim dertig brandweerkorpsen uit onze regio, team Bevolkingszorg, politie en GHOR werkten tijdens de brand urenlang soepel samen om erger te voorkomen. Gelukkig raakte niemand gewond. "Als zo'n calamiteit zich in jouw gemeente voordoet ben je ontzettend tevreden met een aanpak als deze" liet burgemeester Rob Posthumus van de gemeente Koggenland na afloop van de brand weten in een brief.



Ruim dertig brandweerkorpsen onze regio, team Bevolkingszorg, politie en GHOR werkten soepel samen om erger te voorkomen bij de brand eind september in een bedrijfspand in Obdam.

Nieuwe mobiele schuimblusinstallatie preventief ingezet bij lekkage van brandstof

Lekkage van helikopterbrandstof op het fregat Zr. Ms. De Ruyter op het marineterrein. Reden om de mobiele schuimblusinstallatie uit te laten rukken vanaf de brandweerkazerne Den Helder. Met deze blusinstallatie kunnen we een vloeistofbrand blussen door het oppervlak heel snel met een laag schuim te bedekken. Gelukkig ruimde de marine de gelekte brandstof veilig op. De installatie staat sinds januari 2016 in de brandweerkazerne in Den Helder en is het resultaat van de samenwerking tussen veiligheidsregio, marine, gemeente Den Helder en de Nederlandse Aardoliemaatschappij (NAM).



Preventieve inzet van de mobiele schuimblusinstallatie tijdens een lekkage van brandstof.

Oefening natuurbrand bestrijden, samen met Staatsbosbeheer in de Schoorlse Duinen

De brandweer oefende samen met Staatsbosbeheer met drie nieuwe tankautospuitten die ook rijdend kunnen blussen. Een hele uitdaging in de donkere bossen van de Schoorlse Duinen.



Dankzij de hoge wielen en de vierwielaandrijving kunnen de wagens goed over zanderige paden rijden. De nieuwe tankautospuitten staan in de kazernes van Castricum, Callantsoog en Texel.

Calamiteitenoefening bij de NAM-locatie Den Helder

Eind september oefenden de Nederlandse Aardolie Maatschappij (NAM), brandweer, ambulance, gemeente, politie samen hoe zij een grootschalig incident kunnen bestrijden. Want in Den Helder staat een van de grootste gasbehandelingsinstallaties ter wereld.



Calamiteitenoefening, samen met de NAM oefenden gemeente, politie, brandweer en ambulancedienst hoe zij een grootschalig incident kunnen bestrijden.

Samen oefenen met onze buurregio's op een heftig incident met gevaarlijke stoffen

Samen met onze buurregio's Zaanstreek-Waterland, Kennemerland en Amsterdam-Amstelland oefende we compleet in gaspak tijdens de oefening 'Incidentbestrijding Gevaarlijke Stoffen'.



Dit hoop je nooit mee te maken. Indrukwekkend foto van de oefening 'Incident met gevaarlijke stoffen' in een station. De brandweer rukt uit compleet aangekleed in gaspakken.

1.5 Goede hulpverlening

Call to balloon –Tijdwinst bij patiënten met een hartinfarct.

Kun je patiënten met een hartinfarct sneller dotteren en zo zorgen dat hun hart minder beschadigt? Medewerkers van meldkamer, ambulance, de spoedeisende hulp van ziekenhuizen in Hoorn, Alkmaar en Amsterdam kijken samen hoe ze tijdwinst kunnen behalen. Sinds 2012 proberen ze minuten tijd te winnen. Het dashboard van het proces laat zien waar tijd te behalen is. Daarom maakt het ambulancepersoneel tegenwoordig een hartfilmpje dat ze meteen naar het ziekenhuis doorsturen. Is dotteren nodig? Dan staat meteen het dotterteam klaar in het ziekenhuis. Want sneller dotteren, betekent levens redden en een betere levenskwaliteit.



Heeft deze meneer inderdaad een hartinfarct? Het ambulancepersoneel maakt thuis alvast een hartfilmpje en stuurt de resultaten door naar het ziekenhuis. Zo kan het dotterteam meteen klaar staan.

We helpen leed en schade te voorkomen, ook van wateroverlast door gesprongen waterleidingen

Straten en een parkeergarage stonden maandag 3 oktober tegelijkertijd onder water in Heiloo, Alkmaar, Heerhugowaard, Den Oever en Westerland. Oorzaak? Verhoogde druk door een kapotte transportwaterleiding bij de Wieringerwaard en daardoor sprongen waterleidingen. Duizenden huishoudens in een groot deel van Noord-Holland zaten een paar uur zonder water. Op andere plekken was juist sprake van wateroverlast.



Op diverse plaatsen in de regio gaan brandweerploegen aan de slag om het water weg te pompen zodat het water niet de huizen inloopt. Ook een parkeergarage werd leeggepompt.

“Waar bent u mevrouw?” Meldkamer bepaalt plek incident met mobieltje van de beller

Stel je bent slachtoffer of getuige van een ongeluk, flinke val met de mountainbike of brand in de natuur. Weet je dan altijd waar je bent? En kun je dat goed vertellen als je 112 belt? Sinds november kunnen de centralisten van onze meldkamer de locatie bepalen dankzij de smartphone waarmee mensen bellen. Eerst sturen ze een SMS-bericht met een link waarmee de beller toestemming geeft de telefoon te peilen. (In Nederland is het wettelijk niet toegestaan om zomaar een telefoon uit te peilen.) Daarna krijgt de beller ter controle nog een kaartje in beeld waarop hij of zij ook nog kan aangeven waar de hulp precies moet zijn, bijvoorbeeld aan de andere kant van het kanaal. Zo kunnen de hulpdiensten zo snel mogelijk op de juiste plaats zijn. Wel moet de beller een telefoon met data-bundel. Het sms-bericht kan worden verzonden in het Nederlands, Frans, Duits en Engels.



Medewerkers van onze meldkamer kunnen dankzij een nieuwe applicatie, na toestemming, peilen waar de beller is. Zo zijn onze hulpdiensten sneller op de juiste plek.

Zwaar verkeersongeval in Ursem met twee doden, een zwaargewonde en veel emotie

Vrijdagavond 12 november rijdt een auto met drie jongemannen met hoge snelheid tegen een boom in Ursem. Daarbij vallen twee doden en een zwaargewonde. De overleden mannen waren 22 en 18 jaar en kwamen uit Ursem. Een derde inzittende, een 18-jarige Ursemmer, werd door de brandweer uit de auto bevrijd en daarna met spoed door de ambulance naar het ziekenhuis vervoerd. De politie had de handen vol aan vrienden van de drie slachtoffers die enkele keren probeerden door de afzetting te komen om naar de auto te gaan. Daarom werd de brandweerkazerne in Ursem opengesteld, zodat mensen uit het dorp slachtofferhulp konden krijgen.



Ambulance, brandweer en politie werken samen om een slachtoffer van een verkeersongeval te redden.

Met brandslangen tussen de koeien door bij een fokbedrijf in Wieringerwerf

De brandweer van Wieringerwerf, Slootdorp, Middenmeer en Winkel rukten uit bij een fokbedrijf in Wieringerwerf. De dertig kalveren in de brandende stal overleefden de brand niet. De rest van de dieren werden gered.



Omstanders reanimeren onwel geworden mountainbiker in Callantsoog

Omstanders hebben zondagochtend 30 oktober een mountainbiker gereanimeerd op de Dorpsweg in Callantsoog. De man werd tijdens het fietsen onwel en viel daardoor hard op de grond. Twee ambulances en een traumahelikopter schoten te hulp. Medisch personeel heeft het reanimatieproces daarna overgenomen van de omstanders. De man is in kritieke toestand naar het ziekenhuis gebracht.



Doordat inwoners ook kunnen reanimeren redden we meer mensen. Ook bij dit ongeval zijn de omstanders gestart met de reanimatie, daarna nam ambulancepersoneel het over.

Brandweer redt op nippertje vrouw uit woning vol zwarte rook

Op Kerstavond raakte een vrouw gewond bij een brand in de keuken van een woning in de Bergermeer in Alkmaar. Agenten die als eerste bij de woning aankwamen, zagen dat het huis vol zwarte rook stond. De ramen werden ingeslagen, omdat de bewoonster nog binnen zou zijn. Brandweerlieden konden de vrouw die in het brandende huis gevallen was, uiteindelijk bevrijden. Het slachtoffer had rook ingeademd en is daarom met de ambulance naar het ziekenhuis gebracht.



Een vrouw kan niet zelfstandig haar brandende huis verlaten. De brandweer ging met ademlucht op het huis in en bracht haar gelukkig naar buiten.

1.6 Sociale veiligheid

Veiligheidshuis heeft handen vol aan verwarde personen: 'Er zijn echt niet meer gekken'

Half september bracht het Veiligheidshuis naar buiten dat een groot deel van de casussen over verwarde personen gaat. "In onze regio zijn heus niet opeens meer gekken of tikkende tijdbommen bij gekomen", vertelt Anton Wildoer, hoofd van het Veiligheidshuis dat onderdeel is de veiligheidsregio. „Maar deze mensen worden, mede door bezuinigingen, steeds beter zichtbaar in de samenleving. Er zijn minder bedden beschikbaar om verwarde mensen te behandelen. Het aantal meldingen van escalaties zal groeien, incidenten zullen waarschijnlijk heftiger worden. Overal vind je tikkende tijdbommen, zelfs op Texel of in kleine dorpjes", aldus Wildoer.

Het Veiligheidshuis is een samenwerkingsnetwerk tussen ruim vijftig organisaties, waaronder politie, justitie, zeventien gemeenten, zorg- en hulpinstanties plus corporaties in de driehoek Castricum-Hoorn-Texel. Zij wisselen informatie uit over veroorzakers van overlast en criminaliteit en stellen voor deze mensen, die veelal kampen met meerdere complexe problemen, een plan van aanpak op. Het Veiligheidshuis voert de regie over deze zaken in opdracht van de gemeenten en zorgt dat partijen naadloos samenwerken. De meest exceptionele gevallen waarmee de politie en zorginstanties zich doorgaans niet zo goed raad weten, komen voor een individueel plan van aanpak bij het Veiligheidshuis terecht.

Ook radicalisering bij inwoners in steden en dorpen in onze regio



Als je niets te verliezen hebt, kun je heel gevaarlijk zijn.

Casus radicalisering- Eerst puzzelstukjes bij elkaar leggen, daarna oordelen

"De start van een onderzoek rond een persoon was de vondst van een djellaba (traditioneel Marokkaans kledingstuk) bij een opgerolde hennepkwekerij. Gecombineerd met de vondst van kaarten van Schiphol en berichten over een opleiding tot piloot. Dan gaan de alarmbellen rinkelen" vertelt Anton Wildoer, hoofd van het Veiligheidshuis. "Later bleek het om een vliegbrevet voor een drone te gaan. Het complete beeld was de reden om het label 'groen' te geven en de casus te stoppen."

Casus radicalisering – Leven de moeite waard maken

“Een ander onderzoek liep rond een jongeman waarbij hakenkruizen gevonden waren. De wijkagent leek het aandachttrekkerij. Maar een BOA van de betrokken gemeente zag op Facebook een foto waaruit bleek dat de jongeman contact had met een rechts-radical splintergroep uit Noorwegen die ook actief is in Noord-Holland. Reden om toch het label ‘rood’ te plakken en met de jongeman ons mentorproject ‘One on one’ te starten naar Deens model” legt Wildoer uit. Een vrijwillige mentor probeert de jongeman positief te beïnvloeden, zodat zijn leven beter en de moeite waard wordt en om zo verdere radicalisering te stoppen.”

Casus radicalisering – Niets te verliezen en daardoor een hoog risico

Deze casus gaat over een illegaal met een gewelddadig verleden, die zegt dat hij wil aansluiten bij IS. “We mogen hem niet uitzetten naar Somalië, zijn land van herkomst vertelt Wildoer. “Maar hij heeft een laag IQ, geen onderdak, geen recht op een uitkering en een geschiedenis van verdovende middelen en geweld. Deze man heeft niets te verliezen en kan daardoor gemakkelijk gebruikt worden door radicale of criminele organisaties. Eigenlijk zou hij klinisch onderzocht moeten worden en hulp moeten krijgen, omdat we vermoeden dat daar de oorzaak van zijn problemen zit. Maar omdat hij illegaal is, zijn deze wegen afgesloten. Helaas is niet alles op te lossen.”

Is een persoon echt gevaarlijk of is het aandachttrekkerij

Radicalisering kent verschillende vormen; links extremisme, rechts fascisme of jihadisme. Tijdens het casusoverleg CTER (Contra Terrorisme, Extremisme en Radicalisering) worden personen of groepen besproken die strafbare feiten plegen of willen plegen. Het Veiligheidshuis kan gevraagd worden om informatie over een persoon te verzamelen. Daarna wordt in het CTER beoordeeld of de persoon ‘groen’, ‘oranje’ of ‘rood’ is. Is het signaal aandachttrekkerij? Interpretieren we signalen goed? Moeten we ons zorgen maken? Rood betekent zorgen over radicalisering. Het Veiligheidshuis kan vervolgens via de lokale driehoek van politie, Openbaar Ministerie en burgemeester de opdracht krijgen om te kijken of maatregelen genomen kunnen worden om de persoon of het gezin te helpen.

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 2016-2019 wordt hier als volgt invulling aan gegeven:



Wat hebben we bereikt

Naast de hierna volgende infographic, waarin een aantal overall feiten en cijfers van de VR zijn opgenomen, geven de per programma (paragraaf 2.1 tot en met 2.6) opgenomen speerpunten verder inzicht in de status van wat er is bereikt.

ENKELE FEITEN & CIJFERS OVER VEILIGHEIDSREGIO NOORD-HOLLAND NOORD



5.127 SPOEDRITTEN
BRANDWEER

27.878 SPOEDRITTEN
AMBULANCE



377 ALARMERINGEN VOOR
BURGERHULPVERLENERS

52 BRANDWEERKAZERNES



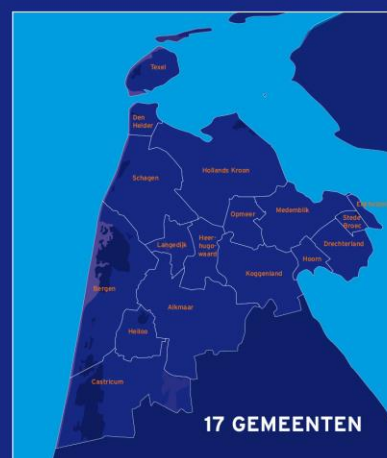
6 AMBULANCEPOSTEN



1150 BRANDWEERVRIJWILLIGERS



435 FTE BEROEPSPERSONEEL:
AMBULANCEDIENST - BEROEPS-
BRANDWEER - PERSONEELSZAKEN -
COMMUNICATIE - ICT -



24 GRIP-INCIDENTEN
(GROTE INCIDENTEN)



283 ADVIEZEN OVER
EVENEMENTEN



1.165 CASUSSEN
VEILIGHEIDSHUIS



24/7 PARAAT



1.268 CONTROLES OP
BRANDVEILIG GEBRUIK



195 KEURINGEN
VAN MATERIEEL

MEER DAN VIJFTIG KETENPARTNERS, ZOALS:
POLITIE - DEFENSIE - GGD - WITTE KRUIS - RIVM - HUISARTSEN-
POSTEN - HOOGHEEMRAADSCAP - NOORDWEST - ZIEKENHUIS-
GROEP - PWN - OPENBAAR MINISTERIE - JEUGDZORG - NEDERLAND
- GGZ - RUD - NAM - WESTFRIES GASTHUIS -

ZEVEN ONDERDELEN:



AMBULANCE



Veiligheidsregio
Noord-Holland Noord

GHORNHN



MELDKAMER

RISICO- EN CRISIS-
BEHEERSING

BEDRIJFS-
VOERING



BRANDWEER

Wat heeft het gekost

Het jaar 2016 is financieel afgesloten met een positief resultaat van € 2.725.000. Het resultaat kent de volgende samenstelling over de programma's:

Programma	2016		
	Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Ambulancezorg	-	-449	-95
Brandweer	-	789	2.069
GHOR	-	129	234
Meldkamer	-	164	371
Risico- en crisisbeheersing	-	46	154
Veiligheidshuis	-	-34	-8
Bedrijfsvoering	-	-	-
Gerealiseerde resultaat	-	645	2.725

Het resultaat van de ambulancezorg bedroeg in eerste aanleg € 228.000 negatief. Het algemeen bestuur heeft in haar vergadering van 3 december 2016 reeds besloten dat het negatieve resultaat in eerste aanleg ten laste van de algemene reserve (€ 95.000) komt en dat het restant (€ 133.000) verrekend dient te worden met de verwachte positieve resultaten van 2017 tot en met 2019, waarbij de 11 gemeenten uit de Noordkop en West-Friesland waarvoor ambulancetaken worden uitgevoerd, garant blijven staan.

De veiligheidsregio kent een (incidenteel) positief resultaat van € 2.820.000 welke groter is dan eerder voorzien. Vanwege de nog te realiseren bezuinigingen is onder andere gekozen voor een vacaturestop. Daarnaast zijn de grote uitgestelde aanbestedingen voor brandweervoertuigen en brandweermaterieel in 2016 gerealiseerd. Op basis van de afgesloten contracten worden de afgeschreven voertuigen en overig materieel in de komende jaren vervangen. Pas dan zullen ook de uitgaven feitelijk plaats vinden en de daaruit voortvloeiende exploitatielasten in het resultaat zichtbaar worden.

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 een verdere toelichting wordt gegeven op het overzicht.

Programma's

In hoofdstuk 2, paragraaf 2.1 tot en met 2.6 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 2016 verbijzonderd naar activiteit uit ons beleidsplan opgenomen. De voortgang per speerpunt/activiteit wordt aangegeven met:

V	Gerealiseerd in 2016
201X-T	Loopt volgens planning en is/wordt gerealiseerd in 201X-T (jaar-trimester)
201X-T	Loopt niet volgens planning en is/wordt gerealiseerd in 201X-T
	Niet gerealiseerd
N.V.T.	Is nog niet gestart

BBV-paragrafen

De verplichte BBV paragrafen met de verantwoording over het beheer zijn opgenomen onder 2.7 tot en met 2.11. 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 en controleverklaring bij de 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 2016 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

In de overige gegevens zijn opgenomen de regeling resultaatsbestemming en de gebeurtenissen na balansdatum. De controleverklaring bij de jaarrekening 2016 is opgenomen in dit verslag. De strekking van de controleverklaring is goedkeurend voor zowel de getrouwheid als de rechtmatigheid.

Bijlagen

In de bijlagen zijn gedetailleerde specificaties opgenomen waaronder de kerngegevens, investeringen, leningen en kritische prestatie-indicatoren.

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 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 analyseren van risico's	Bereikt dat	JR 2016
Gezonde medewerkers Ambulancezorg	Van iedere medewerker is bekend of hij/zij volledig gevaccineerd is. Het vaccineren van niet volledig gevaccineerde medewerkers zal in het tweede kwartaal plaatsvinden.	V
Gezonde medewerkers Ambulancezorg	Verbeteringen uit RI&E hygiëne zijn gerealiseerd.	V

Speerpunt opleiden en oefenen	Bereikt dat	JR 2016
Opleiden en oefen ambulancezorg	Nieuwe inrichting bureau opleiden en oefenen is geïmplementeerd, waardoor een volledig en volwaardig opleidingscentrum voor medewerkers is gerealiseerd.	V

Speerpunt plannen maken met partners	Bereikt dat	JR 2016
Project Call to balloon	Project call to balloon voor het versnellen van de zorg bij een hartinfarct is gerealiseerd.	2017-2
Project Call to needle	Project call to needle voor het versnellen van de zorg bij een herseninfarct is gerealiseerd.	V
Verbeteren niet medisch urgent psychiatrisch vervoer	Projecten met de GGZ voor verbeteren niet medisch urgent psychiatrisch vervoer is gerealiseerd.	2017-1

Speerpunt burgers betrekken bij hulpverlening	Bereikt dat	JR 2016
Burgerhulpverlening	Inzetten HartslagNU vrijwilligers en inwoners als eerste hulpverlener is gerealiseerd.	V

2.1.3 Wat heeft het gekost

Overzicht baten en lasten ambulancezorg

(bedragen x €1.000)	2016		
	Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Baten	11.629	12.260	12.543
Lasten	11.633	12.711	12.641
Saldo baten minus lasten	-4	-451	-98
Bijdragen gemeenten	78	-	-
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	74	-451	-98
Mutaties in reserves	-74	2	3
Gerealiseerde resultaat	-	-449	-95

Het programma ambulancezorg sluit met een nadelig saldo van € 95.000.

Hierbij dient het volgende te worden opgemerkt:

Het resultaat van de ambulancezorg bedroeg in eerste aanleg € 228.000 negatief. Het algemeen bestuur heeft in haar vergadering van 3 december 2016 reeds besloten dat het negatieve resultaat in eerste aanleg ten laste van de algemene reserve (€ 95.000) komt en dat het restant (€ 133.000) verrekend dient te worden met de 11 gemeenten uit de Noordkop en West-Friesland waarvoor ambulancetaken worden uitgevoerd. Het verrekenen wordt gedaan met de positieve resultaten ambulancezorg 2017 tot en met 2019.

Een meer gedetailleerd overzicht van baten en lasten en een analyse van het verschil tussen de rekening 2016 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

De brandweer richt zich op het in standhouden van het bestuurlijk vastgestelde niveau van brandweezorg en het zo mogelijk verhogen van de fysieke veiligheid in Noord-Holland Noord. Daarbij streeft de brandweer ernaar om meer invloed uit te oefenen op het tegen gaan van ontstaan van brand (minder uitrukken) en het beperken van de effecten van incidenten (sneller terugbrengen van brand en gevaar sneller wegnemen). De brandweer sluit aan bij de wens om meer te sturen op de 'outcome' in plaats van 'output' en benoemt de doelen dan ook in termen van maatschappelijke effecten die zij wil bereiken. Het zijn doelstellingen die de lat hoog leggen ('streefwaarden') en die de brandweer richten op het juiste, maar waarvoor de brandweer niet alleen verantwoordelijkheid draagt en veel inspanningen in samenwerking met andere partijen moeten worden verricht.

2.2.2 Wat hebben we gerealiseerd

Hierna wordt per speerpunt aangegeven welke activiteiten zijn benoemd en welke daarvan zijn gerealiseerd.

Speerpunt analyseren van risico's	Bereikt dat	JR 2016
Nieuw risicoanalyse model brandweer Noord	Data voor risico's worden gerangschikt naar industrie, maritiem en eiland Texel.	2018-1

Speerpunt zorgdragen voor gedragsverandering	Bereikt dat	JR 2016
Bevorderen bewustzijn eigen rol burgers als het gaat om veiligheid	Bijeenkomsten organiseren na branden met veel impact zijn door brandweer Noord gerealiseerd.	V
Voorlichting basisscholen	In alle groepen 7 brandweer Zuid-West is voorlichting brandveilig leven gegeven.	V
Plan brandveilig leven 2017-2020.	Het voornemen om een Plan NHN Brandveilig leven te maken, sluit aan bij landelijke herijking plan brandveilig leven. Workshops zijn gestart.	V

Speerpunt adviseren en controleren	Bereikt dat	JR 2016
Verbeteren advisering risicobeheersing brandweer	Discussie met gemeente over de afname advisering risicobeheersing (onder/boven de maatlat) is opgelost.	2017-1
Bezuinigingsmaatregel factureren adviezen en toezicht boven de maatlat	Facturering wordt uitgevoerd. Afname van aantal aanvragen door minder bouwactiviteiten en ontbreken budget bij gemeenten.	V

Speerpunt opleiden en oefenen	Bereikt dat	JR 2016
Oefenprogramma scheepsbrandbestrijding	Uitrukmedewerkers gestationeerd op kazerne Den Helder allemaal geoefend op scheepsbrandbestrijding voor eind 2017.	2017-3
Oefenprogramma brandweer.	De onderlinge verschillen van het oefenprogramma van voor de regionalisatie op zijn rechtgetrokken.	V
Organiseren van brandweeropleidingen	De opleidingen manschap, bevelvoerder, brandweerschouffeur etc. worden georganiseerd. Nog wel logistieke inrichtingsvraagstukken n.a.v. regionalisatie. Examenresultaten zijn wisselend en blijven achter bij verwachting. In 2016 relatief veel opleidingen waardoor capaciteit onder druk komt te staan.	V
Oefenen specialismen	Specialismen (operationele leiding, duiken, stafsectie brandweezorg, incidentbestrijding gevaarlijke stoffen) worden conform plan geoefend.	V

Speerpunt plannen maken met partners	Bereikt dat	JR 2016
Samenwerking Koninklijke Marine	Visiedocument samenwerking Koninklijke Marine opgesteld.	V
Samenwerking landelijke taskforce scheepsbrandbestrijding	Aansluiten bij landelijke taskforce scheepsbrandbestrijding.	2017-3
Scheepsbrandbestrijding	Pluspakket scheepsbrandbestrijding is geïmplementeerd.	2017-3
Inzetscenario nieuwe veerboot TESO	Nieuw inzetscenario voor veerboot TESO is in 2016 ontwikkeld.	V
Samenwerking marine brandweer	Medegebruikersovereenkomst specialistische hulpmiddelen marine brandweer is gerealiseerd.	V
Incidentbestrijdingsplan OLP Petten	Brandweerkarten en procedures zijn geactualiseerd.	V

Speerpunt paraat staan	Bereikt dat	JR 2016
Dekkingsplan brandweer 2017	Het dekkingsplan 2017 is vastgesteld conform het landelijke kader Uitruk op Maat.	2017-2
Expertteam industriebrandbestrijding	Opzetten expertteam adequate preparatie en vakbekwaamheid industriebrandbestrijding.	2018-3
Implementatie TS Flex	De TS Flex wordt in de hele regio gefaseerd ingevoerd.	2017-1
Hoogwerker Alkmaar naar vrijwilligheid	De hoogwerker wordt bemenst door vrijwilligers.	V
Paraatheid brandweer 24 uur dienst	Inrichting nieuw rooster 24 uur dienst Alkmaar/ Den Helder is gerealiseerd.	V
Paraatheid brandweer	Invalpoule vrijwilligers in de 24-uur dienst is gerealiseerd.	2017-3
Paraatheid brandweer Den Helder	De NAM een nieuw modern blusschuim container heeft geplaatst.	V
Paraatheid brandweer Hollands Kroon	Variabele voertuigbezetting gestart.	2017-3
Paraatheid brandweer Texel	Starten met variabele voertuigbezetting. Vervanging blusvoertuig 4x4 voor natuurbrandbestrijding wordt op dit moment opgebouwd.	V
Werving vrijwilligers brandweer Team Noord	Diverse acties ondernomen met wisselend resultaat. Instroom ruim hoger dan uitstroom. Materieel komt steeds meer op orde.	V
Verbeteren brandweerdekking in Heerhugowaard en Langedijk	Onderzoek pilot SI2 is gerealiseerd eind 2016.	V
Kazernes brandweer	Onderzoek huidige afspraken kazernes met gemeenten is gerealiseerd.	V
Pikettofficiëren operationele leiding	De pikettofficiër van dienst, hoofdofficier van dienst, algemeen commandant van dienst, adviseur gevaarlijke stoffen en leider meetplanorganisatie zijn ingevuld en paraat.	V

2.2.3 Wat heeft het gekost

Overzicht baten en lasten brandweer

(bedragen x €1.000)	2016		
	Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Baten	4.867	8.848	9.492
Lasten	38.591	41.032	40.611
Saldo baten minus lasten	-33.724	-32.184	-31.119
Bijdragen gemeenten	33.724	34.058	34.291
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	-	1.874	3.172
Mutaties in reserves	-	-1.085	-1.103
Gerealiseerde resultaat	-	789	2.069

Het programma brandweer sluit met een voordelig saldo van € 2.069.000.

Een meer gedetailleerd overzicht van baten en lasten en een analyse van het verschil tussen de rekening 2016 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

Geneeskundige hulpverlening betreft de zorg voor mensen die slachtoffer zijn geworden, of zouden kunnen worden, van een (dreigend) groot ongeval, ramp of crises. Dit programma geneeskundige hulpverlening wordt uitgevoerd door verschillende partners waarbij de afdeling GHOR van VR NHN primair een adviserende en regisserende rol vervult. GHOR staat voor de Geneeskundige Hulpverlenings Organisatie in de Regio, belast met de coördinatie, aansturing en regie van de geneeskundige hulpverlening en met de advisering van andere overheden en organisaties op dat gebied. De geneeskundige hulpverlening is er als netwerkorganisatie op gericht dat andere partijen hun rol in de crisisbeheersing weten waar te maken. Het benoemen van de doelen in termen van maatschappelijke impact is daarmee lastig, omdat veel inspanningen in samenwerking met andere partijen moeten worden verricht. Toch zijn deze streefwaarden benoemd, om daarmee de gezamenlijke en individuele inspanningen beter te 'richten'.

2.3.2 Wat hebben we gerealiseerd

Hierna wordt per speerpunt aangegeven welke activiteiten zijn benoemd en welke daarvan zijn gerealiseerd.

Speerpunt plannen maken met partners	Bereikt dat	JR 2016
Binding ketenpartners GHOR	Structuur/werkwijze en invulling van de regierol GHOR beschreven wordt en dat we in 2016 volgens deze werkwijze de witte ketenpartners van de GHOR faciliteren/bindend.	V
Landelijk project zorgcontinuïteit	Landelijk project zorgcontinuïteit in regio NHN geïmplementeerd is. Vanuit eigen verantwoordelijkheid zorginstellingen borgen van continuïteit van zorg bij crisissituaties.	2017-2

Speerpunt paraat staan	Bereikt dat	JR 2016
Paraatheid crisisorganisatie GHOR	Grootschalige Geneeskundige Bijstandsmodel op Texel is uiterlijk voor 1-1-2017 operationeel.	V

2.3.3 Wat heeft het gekost

Overzicht baten en lasten GHOR

(bedragen x €1.000)	2016		
	Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Baten	1.146	1.018	1.012
Lasten	1.812	1.586	1.473
Saldo baten minus lasten	-666	-568	-461
Bijdragen gemeenten	666	673	677
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	-	105	216
Mutaties in reserves	-	24	18
Gerealiseerde resultaat	-	129	234

Het programma GHOR sluit met een voordelig saldo van € 234.000.

Een meer gedetailleerd overzicht van baten en lasten en een analyse van het verschil tussen de rekening 2016 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 gemeenschappelijke meldkamer (GMK) 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	Bereikt dat	JR 2016
Landelijke meldkamerontwikkeling	Uitvoering geven aan het plan van aanpak voor de meldkamer Noord-Holland. Bestuurlijk discussie over planning plan van eisen voor verbouw van locatie meldkamer in Haarlem is gerealiseerd.	2017-1
Inrichting meldkamer NHN	Ontflechten geïntegreerde meldkamer, tot een aparte meldkamer ambulancezorg en brandweer.	V

2.4.3 Wat heeft het gekost

Overzicht baten en lasten meldkamer

(bedragen x €1.000)	2016		
	Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Baten	2.443	2.661	2.809
Lasten	4.722	4.848	4.799
Saldo baten minus lasten	-2.279	-2.187	-1.990
Bijdragen gemeenten	2.307	2.330	2.346
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	28	143	356
Mutaties in reserves	-28	21	15
Gerealiseerde resultaat	-	164	371

Het programma meldkamer sluit met een voordelig saldo van € 371.000.

Een meer gedetailleerd overzicht van baten en lasten en een analyse van het verschil tussen de rekening 2016 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 analyseren van risico's	Bereikt dat	JR 2016
Kwetsbare plekken en doelgroepen	Kwetsbare plekken en doelgroepen zijn in kaart gebracht.	V
Inzicht burgers, bedrijven en crisisorganisatie	Risico's zijn <i>real time</i> in beeld voor burgers, bedrijven en crisisorganisatie (start 3 ^e trimester).	2017-3

Speerpunt adviseren en controleren	Bereikt dat	JR 2016
Evenementenadvisering	De (multidisciplinaire) adviezen brandweer, GHOR en GGD t.b.v. aandachts- en risico-evenementen worden integraal uitgebracht.	V
Advisering externe veiligheid	In het kader van externe veiligheid wordt integraal geadviseerd.	V
Omgevingswet	Ontwikkelingen in de omgevingswet, gevolgen en scenario's worden samen met partners GGD, RUD en gemeenten in beeld gebracht.	V

Speerpunt paraat staan	Bereikt dat	JR 2016
Paraatheid (multidisciplinaire) crisisorganisatie	De inzet van de (multidisciplinaire) crisisorganisatie adequaat (bemensing, vakbekwaamheid, voorzieningen, planvorming en evaluatie) is geborgd.	V

2.5.3 Wat heeft het gekost

Overzicht baten en lasten risico- en crisisbeheersing

(bedragen x €1.000)	2016		
	Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Baten	544	491	521
Lasten	2.731	2.689	2.623
Saldo baten minus lasten	-2.187	-2.198	-2.102
Bijdragen gemeenten	2.187	2.209	2.223
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	-	11	121
Mutaties in reserves	-	35	33
Gerealiseerde resultaat	-	46	154

Het programma risico- en crisisbeheersing sluit met een voordelig saldo van € 154.000.

Een meer gedetailleerd overzicht van baten en lasten en een analyse van het verschil tussen de rekening 2016 en de begroting na wijziging is opgenomen in de toelichting op de programmarekening onder 3.3.3.

2.6 Programma 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 dit programma is het voorkomen en terugdringen van overlast, veiligheidsrisico's en criminaliteit. Belangrijkste taken van het veiligheidshuis liggen op het gebied van ketenregie en 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. Tot 2014 waren de veiligheidshuizen een verantwoordelijkheid van de standplaatsgemeenten. Per 1 januari 2014 zijn zij de bestuurlijke eindverantwoordelijkheid van het algemeen bestuur van VR NHN en is de brede commissie Jeugd & Sociale Veiligheid verantwoordelijk voor de beleidskeuzes en effectiviteit van het veiligheidshuis. Het veiligheidshuis bedient alle gemeenten in de regio.

Het veiligheidshuis levert haar maatschappelijke bijdrage in de samenwerking van een groot netwerk aan partijen die werken aan het voorkomen en terugdringen van overlast, sociale veiligheidsrisico's en criminaliteit. De aanwezige overlast en criminaliteit worden echter door meer factoren beïnvloed dan de inzet van maatschappelijke partners en overheid. Het is daarom lastig de maatschappelijke impact van het veiligheidshuis te duiden in meetbare termen. Desalniettemin zijn streefwaarden benoemd voor de komende jaren.

2.6.2 Wat hebben we gerealiseerd

Hierna wordt per speerpunt aangegeven welke activiteiten zijn benoemd en welke daarvan zijn gerealiseerd.

Speerpunt plannen maken met partners	Bereikt dat	JR 2016
Mogelijke naamsverandering Veiligheidshuis	In oktober zal aan de commissie Jeugd en Sociale Veiligheid worden voorgesteld de naam van het Veiligheidshuis te wijzigen in een naam die recht doet aan alle zorg- en veiligheidspartijen.	

Speerpunt coördineren	Bereikt dat	JR 2016
Aanhoudende druk casuïstiek Veiligheidshuis	Alle aanvragen ondanks aanhoudende druk wat betreft de coördinatie van casuïstiek zijn gerealiseerd. (In 2015 zijn ruim 1.200 casussen behandeld). Tot eind augustus zijn er 709 aanvragen geweest.	V
Implementeren nieuwe onderwerpen Veiligheidshuis	De Commissie Jeugd en Sociale Veiligheid: 1. is akkoord met het beleggen van integrale weging van signalen radicalisering in het Veiligheidshuis. 2. geeft aan voor de variant van ZSM+ te zijn, zodat de lokale context meegenomen kan worden in de strafafdoening van het OM (ZSM).	V

2.6.3 Wat heeft het gekost

Overzicht baten en lasten Veiligheidshuis

(bedragen x €1.000)	2016		
	Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Baten	255	30	28
Lasten	510	586	557
Saldo baten minus lasten	-255	-556	-529
Bijdragen gemeenten	255	512	511
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	-	-44	-18
Mutaties in reserves	-	10	10
Gerealiseerde resultaat	-	-34	-8

Het programma Veiligheidshuis sluit met een nadelig saldo van € 8.000.

Een meer gedetailleerd overzicht van baten en lasten en een analyse van het verschil tussen de rekening 2016 en de begroting na wijziging is opgenomen in de toelichting op de programmarekening onder 3.3.3.

2.7 Bedrijfsvoering

- 2.7.1 Wat wilden we bereiken
- 2.7.2 Wat hebben we gerealiseerd
- 2.7.3 Wat heeft het gekost

2.7.1 Wat wilden we bereiken

Doel

De ondersteuning die Bedrijfsvoering verleent bij het verwezenlijken van de programma's is van cruciaal belang en 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.

2.7.2 Wat hebben we gerealiseerd

In 2016 heeft Bedrijfsvoering de basisprocessen en werkinstructies voor een groot deel op orde gebracht. Systemen zijn efficiënter en gebruiksvriendelijker ingericht. Tegelijkertijd is er een organisatieverandering gerealiseerd. De horizontale aansturing is omgezet in verticale aansturing. Er is gewerkt aan betere interne verbinding en verbinding met programma's. Bedrijfsvoering heeft de haar opgelegde bezuinigingstaak gehaald door kritisch op de uitgaven te zijn en vacatures binnen de formatie niet zonder meer in te vullen. Er is een half jaar samengewerkt in een gezamenlijk management met de GGD.

Bedrijfsvoering omvat de vakgebieden HRM, Financiën, ICT, Kwaliteit & Informatie, DIV, Inkoop & Contract- en Leveranciersmanagement, Huisvesting & Facilitair en Communicatie. Enkele vermeldenswaardige ontwikkelingen op de vakgebieden worden hierna vermeld.

HRM

Het arbobeleid is vastgesteld en voor een groot deel geïmplementeerd. Er is onder de medewerkers een tevredenheidsonderzoek uitgevoerd. Het Individueel Keuze Budget (IKB) is geïmplementeerd en de arbeidsvoorwaardelijke regelingen zijn conform proces gerealiseerd.

Financiën

De verwerking van de opgelegde organisatiebrede bezuinigingen zijn begeleid en systeemtechnisch beheerd. De bestuursrapportages zijn qua vorm en inhoud herzien. Daarnaast is gewerkt aan het verbeteren van het inzicht in de financiële informatie voor managers. Het proces om tot een goed meerjareninvesteringsplan (MJIP) te komen, is geïmplementeerd. De voorbereidingen voor de wijzigingen inzake de vernieuwde wetgeving BBV per 1 januari 2017 zijn getroffen.

ICT

Er is op het gebied van informatiebeveiliging beleid geschreven en een GAP-analyse gemaakt, zijn systemen aangepast en is het wachtwoordenbeleid aangescherpt. Er zijn continuïteitsmaatregelen getroffen om een ongestoorde informatievoorziening zoveel als mogelijk te waarborgen. De ICT-architectuur is in kaart gebracht. Kwetsbaarheid wordt verminderd door uitbesteding van services.

Kwaliteit & Informatie

De hercertificering van de programma's is begeleid, er zijn interne audits gedaan en er zijn voorbereidingen getroffen om conform de Wet kwaliteit, klachten en geschillen zorg te kunnen werken. Daarnaast is de incidentmonitor aangepast voor het aanleveren van cijfers op gemeenteniveau.

DIV

Er zijn beleidsdocumenten opgesteld voor documentvastlegging en er is een verbeterplan voorbereid voor het gebruik van DMS.

Inkoop & Contract- en Leveranciersmanagement

Een maandelijkse inkoopkalender wordt gebruikt als instrument om te monitoren en te informeren zodat aanbestedingen compliance worden uitgevoerd. Een strategisch verbeterplan voor contractmanagement is geschreven en zal in 2017 worden uitgevoerd.

Huisvesting & Facilitair

Het strategisch huisvestingsonderzoek is uitgevoerd. Het daaruit voortvloeiende advies verschijnt in 2017. Diverse verbouwingen in kazernes zijn begeleid, onder andere ten behoeve van ademluchtwerkplaatsen.

Communicatie

Het beleidsplan is communicatief voorbereid, met bestuur, gemeenteraadsleden en griffiers afgestemd en uitgevoerd. De voorbereidingen voor www.mijngemeente.vrnhn.nl zijn getroffen. In maart 2017 gaat deze website live voor alle gemeenteraadsleden die hierop voor hun eigen gemeente kunnen zien hoeveel de VR doet aan hulpverlening. Campagnes veilig leven met als speerpunten 'voorkomen van ongevallen met hete vloeistoffen' en 'voorkomen van valincidenten bij ouderen' zijn voorbereid. In januari 2017 is de eerste grote facebookcampagne om ongevallen met hete vloeistoffen te voorkomen, gestart.

Kerngegevens

Het gepresenteerde ziekteverzuimpercentage betreft het gemiddelde van de gehele veiligheidsregio. Er is een kleine toename van het ziekteverzuim opgetreden, waarbij moet worden opgemerkt dat de hoogte deels wordt veroorzaakt door langdurig ziekteverzuim bij een aantal afdelingen. De spreiding ligt tussen de 3,81 en 8,29%.

Personeel	2016	2015	2014	2013	2012	2011
Ziekteverzuimpercentage	5,35%	5,0%	5,6%	5,4%	4,8%	5,4%

2.7.3 Wat heeft het gekost

Overzicht baten en lasten Bedrijfsvoering

(bedragen x €1.000)	2016		
	Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Baten	-	273	355
Lasten	11.086	11.193	11.014
Saldo baten minus lasten	-11.086	-10.920	-10.659
Toerekening aan:	11.086	10.826	10.546
Ambulancezorg	654	703	683
Brandweer	8.562	8.646	8.425
GHOR	570	436	396
Meldkamer	605	495	516
Risico- en crisisbeheersing	671	515	496
Veiligheidshuis	24	31	30
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	-	-94	-113
Mutaties in reserves	-	94	113
Gerealiseerde resultaat	-	-	-

Een meer gedetailleerd overzicht van baten en lasten en een analyse van het verschil tussen de rekening 2016 en de begroting na wijziging is opgenomen in de toelichting op de programmarekening onder 3.3.3.

2.8 Weerstandsvermogen

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 uit andere vergoedingen. De 17 deelnemende gemeenten 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 (primair begrote) exploitatielasten. Dit komt op basis van de primaire begrotingscijfers 2016 (€ 59.999.000 lasten) neer op een bedrag van € 1.499.975. Bij zwaarwegende argumenten is afwijking van deze richtlijn mogelijk.

Beschikbare weerstandscapaciteit

De beschikbare weerstandscapaciteit bestaat uit:

x €1.000	Saldo 1-1-2016	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat	Saldo 31-12-2016
Algemene reserve	301	-	-	881	1.182
Bestemmingsreserves	1.139	1.552	641	611	2.661
Gerealiseerde resultaat	2.638	2.725	-	-2.638	2.725
Totaal reserves	4.078	4.277	641	-1.146	6.568
Correcties					
Bestemmingsreserves	Betreft bestemde gelden				-2.661
Gerealiseerd resultaat	Voorgenomen storting in best.res. Brandweerscholing				-72
Gerealiseerd resultaat	Voorgenomen aflossing projectkosten regionalisering 2016				-1.145
Gerealiseerd resultaat	Voorgenomen storting in best.res. Landelijke meldkamer				-525
Gerealiseerd resultaat	Voorgenomen storting in best.res. Bedrijfsvoering op orde				-365
Gerealiseerd resultaat	Voorgenomen storting in best.res. Staat van de rampenbestr.				-300
Beschikbare weerstandscapaciteit					1.500

Financiële risico's

Een risico is een onzekere gebeurtenis waaruit financiële gevolgen kunnen voort 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's zijn opgenomen in 5 klassen:

Klasse	%	Waarschijnlijkheid	Toelichting
1.	10%	Zeër 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%	Zeër Groot	Zeër waarschijnlijk, zal zich komend jaar voordoen.

	Risico	Oorzaak	Gevolg	Klasse / %	Financiële impact	Weerstands-capaciteit
1.	Niet voorziene project-, frictiekosten regionale meldkamer (C2000, ICT, huisvesting, personele inrichting meldkamer enz)	Voldoen aan het minimale beeld 2020 voor een regionale meldkamer	Ongedekte project- en frictiekosten regionale meldkamer in begrotingsjaar	3./50%	€ 900.000	€ 450.000
2.	Niet geheel realiseren van de bezuinigingstaakstelling 2018	Bezuinigingstaakstelling 2018 € 900.000.	Tekort op de exploitatie.	2./25%	€ 900.000	€ 225.000
3.	Langdurige uitval	Ziekte/ongeval	Inhuur nodig om weggevallen capaciteit op te vangen	4/75%	€ 200.000	€ 150.000
4.	IT dreigingen (bijv. virus, cyberaanval enz.)	ICT beveiliging is onvoldoende tegen alle ICT dreigingen	Dataverlies en data lekken	4/75%	€ 150.000	€ 112.500
5.	Niet geheel (staffel) halen van de prestatieafspraken zorgverzekeraars	Wegwerkzaamheden en verschuiving acute zorg binnen ziekenhuizen NHN.	Korting budget ambulancezorg € 105.000	5/95	€ 105.000	€ 99.750
6.	Tekort ambulanceverpleegkundigen	Niet kunnen aantrekken van verpleegkundigen ambulancezorg	Hoger dan geraamde inhuur derden	5/95	€ 100.000	€ 95.000
7.	Niet toereikende begroting voor uitvoering van de meldkamertaak.	Taakstelling landelijke meldkamer oplopend van € 10 miljoen in 2015 naar € 50 miljoen structureel in 2020 niet met efficiency opvangen.	Tekort op de meldkamerbegroting in het begrotingsjaar.	4/75%	€ 100.000	€ 75.000
8.	Niet geheel realiseren van de bezuinigingstaakstelling 2017	Bezuinigingstaakstelling 2017 € 600.000.	Tekort op de exploitatie.	1./10%	€ 600.000	€ 60.000
9.	Materiële en personele schade bij omvangrijke incidenten	In de begroting is geen budget opgenomen voor materiële en personele schade bij omvangrijke incidenten	Ongedekte uitgaven	2./25%	€ 200.000	€ 50.000
10.	Aanbestedingsclaim	Niet rechtmatig uitvoeren van de aanbesteding	Aanbestedingsclaim	2./25%	€ 200.000	€ 50.000
11.	Nadelige fiscale gevolgen door invoering wet VPB	Invoering VPB voor overheidsondernemingen per 1 januari 2016	Afdragen vennootschapsbelasting	3./50%	€ 50.000	€ 25.000
	Totaal					€ 1.392.250

Benodigde weerstandscapaciteit

Op basis van de risico-inventarisatie bedraagt de benodigde weerstandscapaciteit € 1.392.250. De ratio weerstandsvermogen versus weerstandscapaciteit bedraagt op basis van de aanwezige buffer $\text{€ } 1.500.000 / \text{€ } 1.392.250 \times 100\% = 108\%$. Dit houdt in dat de Veiligheidsregio in staat is om de onderkende risico's financieel te dragen. Hierbij maken wij de kanttekening dat de gegeven opsomming van risico's niet limitatief is.

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 Onderhoud kapitaalgoederen

- 2.9.1 Wat wilden we bereiken
- 2.9.2 Wat hebben we gerealiseerd
- 2.9.3 Wat heeft het gekost

2.9.1 Wat wilden we bereiken

Doel

De 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.

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

VR NHN heeft in 2016 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. De beide panden voor de centrale huisvesting in Alkmaar en het pand voor de ambulancedienst op Texel worden gehuurd.

2.9.2 Wat hebben we gerealiseerd

Gebouwen ambulancedienst

In 2011/2012 is door een extern vastgoedadviesbureau onderzoek uitgevoerd naar de staat van onderhoud van de ambulanceposten in onze veiligheidsregio. Het betreft de vier ambulanceposten in eigendom, te weten Den Helder, Hoogkarspel, Wieringerwerf en Wognum. De rapporten geven inzicht in de onderhoudskosten op korte en lange termijn alsmede de wensen vanuit de gebruikers. Jaarlijks wordt een noodzakelijk geacht bedrag van € 29.000 aan de voorziening toegevoegd. Het voornemen is om in 2017 het meerjarenonderhoudsplan te actualiseren.

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 1^e 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 NHN;
5. Huisvestingslasten maken geen onderdeel uit van de begroting van de VR NHN;

6. Het beheer en onderhoud is een gemeentelijke taak en wordt geborgd in de overeenkomsten voor beheer en onderhoud tussen gemeenten en VR NHN;
7. Gemeenten berekenen hun facilitaire kosten (schoonmaak, alarmopvolging, e.d.) door aan VR NHN;
8. Roerende goederen zijn om niet of tegen de geldende boekwaarde door VR NHN overgenomen. Onderhoud, reparatie en vervanging is voor rekening van VR NHN.

Centrale huisvesting de Hertog

In het gebouw aan de Hertog Aalbrechtweg 22 wordt samen gewoond met de GGD. Hiervoor is een overeenkomst voor gemene rekening opgesteld die is goed gekeurd door de Belastingdienst. Hierdoor kunnen we de huisvestingskosten op basis van een verdeelsleutel verdelen tussen de GGD 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 is geregeld.

Brandweermaterieel

Het materieel wat vanuit het rijk wordt gefaciliteerd, wordt ook volgens een rijksonderhoudsbeleidsplan naar praktisch inzicht onderhouden.

In 2015 hebben alle tankautospuitten een zogenaamde 0 meting gehad om te kijken of de voertuigen veilig en bedrijfszeker zijn, en aan alle regelgeving voldeden. Hieruit is een lijst van tekortkomingen naar voren gekomen die nu verder opgepakt en afgehandeld wordt. Er is een concept onderhoudsplan opgesteld en naar verwachting zal het proces onderhoud & beheer eind 2016 worden geïmplementeerd. Hierdoor wordt het huidige onderhoud nog uitgevoerd op basis van de “oude” werkafspraken in de teams. De brandweer heeft een up-to-date materieelspreidingsplan tot haar beschikking.

In 2016 is voor het eerst een meerjareninvesteringsplan (MJIP) opgesteld. Uit het MJIP komt naar voren dat veel materieel en inventaris aan vervanging toe is. We zijn druk bezig om de noodzakelijke inhaalslag te maken.

Kantoorautomatisering

De VR beschikt over een meerjarig informatiebeleidsplan dat op hoofdlijnen de richting voor de toekomst weergeeft. Met de acties in het jaarplan wordt verder invulling gegeven aan dit informatiebeleidsplan. Voor de VR is een architectuur opgesteld die gericht is op de huidige ontwikkelingen binnen de regio en die op landelijk niveau. De benodigde kosten en investeringen zijn opgenomen in het MJIP.

2.9.3 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 2016 gegroeid tot een bedrag van € 175.000. In 2016 is een deel van het onderhoud uitgevoerd dat ten laste van de voorziening wordt gebracht (€ 1.500). Het dagelijks, klein onderhoud is conform planning uitgevoerd.

Het verloop van de voorziening groot onderhoud is als volgt:

x €1.000	Saldo 1-1-2016	Toevoeging	Onttrekking	Vrijval	Saldo 31-12-2016
Voorziening groot onderhoud gebouw	148	29	2		175
Totaal	148	29	2	-	175

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. Een budget voor onderhoud was dan ook niet opgenomen in de primaire begroting van de VR NHN. In 2016 is de kazerne van Callantsoog weer terug verkocht aan de gemeente Schagen.

Ambulancematerieel

Aan onderhoud van de ambulances is € 166.000 uitgegeven. Begroot was € 187.000. In 2016 is een aanbestedingstraject opgestart voor de aanschaf van nieuwe ambulances.

Brandweermaterieel

Het onderhoud van het brandweermaterieel is per team uitgevoerd. In totaal is aan onderhoud € 1.004.000 uitgegeven. Begroot was € 829.000.

ICT

De verdeling van de ICT budgetten en de verantwoording van de kosten was in 2016 nog niet optimaal over de programma's en bedrijfsvoering verdeeld. Met de wijziging van het BBV in 2017 is hier verdere verbetering in aangebracht. De organisatiebrede onderuitputting op ICT is € 499.000. Deze onderuitputting is grotendeels incidenteel. De ICT ontwikkelingen hebben tot gevolg dat de uitgaven voor ICT toenemen.

.

.

.

2.10 Financiering

2.10.1 Inleiding

2.10.2 Evaluatie treasury activiteiten

2.10.1 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). Uitzonderd 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 jaarlijks een evaluatie van de uitvoering van de gedane treasury activiteiten plaatsvindt in de paragraaf 'Financiering'.

2.10.2 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 2016 is deze berekend op € 4,9 miljoen¹. In 2016 is één kortlopende geldlening aangetrokken van €7,0 miljoen ter overbrugging van een herfinanciering van een nieuwe (langlopende) geldlening. Ondanks de omvang van deze lening is de kasgeldlimiet in 2016 niet overschreden, dit met name omdat in dezelfde periode ook de (reguliere) gemeentelijke bijdrage van gemeenten is ontvangen welke als 'tegengewicht' fungeren voor de afgesloten geldlening.

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 2016 is de schatkistlimiet berekend op € 450.300. De schatkistlimiet is in 2016 niet overschreden; gelden boven de limiet zijn aangehouden in de schatkist.

¹ Op basis van begrotingstotaal lasten (primaire)

Het volgende overzicht geeft een beeld van de uitkomsten op kwartaalbasis.

x €1.000	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Bedrag schatkistlimiet	450	450	450	450
Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	186	192	196	195
Ruimte onder het drempelbedrag	265	258	255	256
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 2016 is de renterisiconorm berekend op €12,0 mln. In 2016 is één langlopende geldlening van € 7.000.000 geherfinancierd. Er hebben geen renteherzieningen plaatsgevonden. De renterisiconorm is in 2016 niet overschreden.

Financieringen (kort-/langlopende geldleningen)

In 2016 is slechts één kortlopende en één langlopende geldlening aangetrokken. Beide geldleningen zijn aangetrokken in verband met de herfinanciering van een overgenomen kazerne. De overdracht van deze kazerne was oorspronkelijk gepland in 2016 maar is vanwege fiscale overwegingen uitgesteld naar 2018.

De ervaring van de afgelopen twee jaar leert dat tekorten in liquide middelen zich bij VR NHN met name voordoen aan het einde van ieder kwartaal. Doordat in 2016 beperkt is geïnvesteerd in nieuwe bedrijfsmiddelen, zijn de ontvangen geldmiddelen voldoende om de operationele kasstroom van VR NHN te financieren. Het aantrekken van aanvullende geldleningen was hierdoor niet noodzakelijk. De komende jaren moet leren of deze werkwijze bij oplopende investeringsvolumes kan worden gecontinueerd. Mocht dit niet zo zijn, dan kan worden overwogen nieuwe (langlopende) financiering aan te trekken.

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 2016 is enkel een aflopende (langlopende) geldlening geherfinancierd (zie toelichting onder 'Financieringen'). De omvang van de nieuwe lening is (vrijwel) hetzelfde als de oorspronkelijke geldlening. Vanwege de lage rentestanden is geherfinancierd tegen een gunstiger rentepercentage dan de oorspronkelijke geldlening.

Een overzicht van de openstaande leningen per 31 december 2016 is opgenomen in bijlage 5.3 bij de jaarrekening.

EMU saldo

Onderstaand het berekend EMU saldo 2016.

Omschrijving		2016 x € 1000,- Volgens realisatie tot en met dec. 2016
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	2.725
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	5.501
3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	79
4	Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	4.888
5	Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4	0
6	Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa: Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord	204
7	Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)	0
8	Baten bouwgrondexploitatie: Baten voorzover transacties niet op exploitatie verantwoord	0
9	Lasten op balanspost Voorzieningen voorzover deze transacties met derden betreffen	0
10	Lasten ivm 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
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?	0
Berekend EMU-saldo		3.621

2.11 Verbonden partijen

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.

Relevante ontwikkelingen

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

VR NHN verzorgt sinds 1 juli 2006 samen met partner Witte Kruis (WK), voorheen Connexxion Ambulancezorg, het ambulancevervoer in Noord-Holland Noord. De gemeenschappelijke regeling Regionale Ambulancedienst Noord-Holland Noord was op dit gebied de rechtsvoorganger van VR NHN. 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 controlefunctie 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 vanuit één centraal punt (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. De Meldkamer is via een SLA verbonden aan de RAV.

Na een lange voorbereidingsperiode is op 1 januari 2013 de Tijdelijke wet ambulancezorg (Twaz) in werking getreden. Centraal in de Twaz staat dat in iedere regio één aanbieder van ambulancezorg wordt aangewezen om ambulancezorg te verlenen. De Twaz is een tijdelijke wet die geldig is tot 1 januari 2020. Op 1 januari 2020 zou de nieuwe wet voor de ambulancezorg in werking moeten treden.

Instituut Fysieke Veiligheid

In 2012 is de wijzigingswet Wet veiligheidsregio's in verband met de oprichting van het Instituut Fysieke Veiligheid en de volledige regionalisering van de brandweer in werking getreden. Als gevolg hiervan zijn het voormalige Nederlands instituut fysieke veiligheid (NIFV) en het Nederlands bureau brandweereexamens (NBBE) samengevoegd tot één organisatie (rechtspersoon).

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 en is als verminderde BDUR-bijdrage in de begroting opgenomen.

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 2016 was de directeur Ambulancezorg van WK de bestuursvoorzitter, voor 2017 wordt dit de directeur van VR NHN. De algemene directeurs van de beide zelfstandige organisaties en de twee bestuurders vormen samen de Algemene Ledenvergadering (ALV).

Instituut Fysieke Veiligheid

De bestuursvoorzitter van VR NHN is lid van het algemeen bestuur van de IFV. 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.

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.

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. Vooralsnog wordt het huidige beleid voortgezet.

Eigen vermogen en resultaat RAV

Uit de concept jaarstukken 2016 RAV blijkt dat het eigen vermogen per 31 december 2016 € 0 is. Het exploitatiesaldo 2016 is ook € 0.

Overzicht Verbonden partijen

Deel-neming	Nominaal belang	%	Bestuurlijk belang	Publiek doel	Wijziging in 2016	Financieel belang	Balans met VR NHN ultimo 2015 (x 1.000)	Balans met VR NHN ultimo 2016 (x 1.000)
RAV NHN	€ 0 (in 2016 is het werkkapitaal teruggestort aan de leden)	50%	In 2016 was de directeur Witte Kruis bestuursvoorzitter. De directeurs van WK en VR NHN zijn beide tekeningsbevoegd voor het sluiten van overeenkomsten	Het leveren van ambulancezorg voor de gemeenten in Noord-Holland Noord	In 2016 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.	<u>R/C RAV:</u> 124 C <u>Nog in tarieven te verrekenen RAV 2012:</u> 0 <u>Te verrekenen RAV</u> 6.589 D <u>R/C Werkkapitaal</u> 87 D	0 0 D 2.152 D 0 D

3. Jaarrekening

3.1	Balans per 31 december 2016
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 2016
3.4	Sisa-bijlage

3.1 Balans per 31 december 2016

(bedragen x €1.000)			
ACTIVA		31 december 2016	31 december 2015
Vaste activa			
<i>Materiële vaste activa</i>			
Investerings met een economisch nut		49.465	50.078
<i>Financiële vaste activa</i>			
Overige langlopende leningen		-	-
Totaal vaste activa		49.465	50.078
Vlottende activa			
<i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>			
Vorderingen op openbare lichamen	2.382		1.801
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	1.355		1.672
Overige vorderingen	320		104
		4.057	3.577
<i>Liquide middelen</i>			
Kassaldi	2		3
Banksaldi	212		204
		214	207
<i>Overlopende activa</i>			
Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk	181		3
Nog te ontvangen bijdragen van overige overheid	1.353		3.445
Overige vorderingen	3.970		7.515
		5.504	10.963
Totaal vlottende activa		9.775	14.747
TOTAAL ACTIVA		59.240	64.825

(bedragen x €1.000)			
PASSIVA	31 december 2016		31 december 2015
Vaste passiva			
<i>Eigen vermogen</i>			
Algemene reserve	1.182		301
Bestemmingsreserves	2.661		1.139
Gerealiseerde resultaat	2.725		2.638
	6.568		4.078
<i>Voorzieningen</i>			
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	71		33
Egalisatievoorzieningen	175		148
	246		181
<i>Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer</i>			
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	39.637		44.652
Openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a, van de Wet financiering decentrale overheden	5.677		5.851
	45.314		50.503
Totaal vaste passiva	52.128		54.762
Vlottende passiva			
<i>Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>			
Overige kasgeldleningen	-		3.000
Overige schulden	5.411		4.700
	5.411		7.700
<i>Overlopende passiva</i>			
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	1.701		1.653
Van EU, Rijk en provincies ontvangen voorschotbedragen die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	-		2
Overige vooruitontvangen bedragen ten bate van volgende begrotingsjaren	-		708
	1.701		2.363
Totaal vlottende passiva	7.112		10.063
TOTAAL PASSIVA	59.240		64.825

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 programmarekening uit het overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per programma. De Veiligheidsregio kent zes programma's met daarnaast de afdeling bedrijfsvoering ten behoeve van de algemene overhead.

Programma	Bedragen x €1.000			Primaire begroting 2016			Begroting 2016 na wijziging			Rekening 2016		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
<i>Baten en lasten (excl. bijdr. gemeenten)</i>												
Ambulancezorg	11.629	11.633	-4	12.260	12.711	-451	12.260	12.711	-451	12.543	12.641	-98
Brandweer	4.867	38.591	-33.724	8.848	41.032	-32.184	8.848	41.032	-32.184	9.492	40.611	-31.119
GHOR	1.146	1.812	-666	1.018	1.586	-568	1.018	1.586	-568	1.012	1.473	-461
Meldkamer	2.443	4.722	-2.279	2.661	4.848	-2.187	2.661	4.848	-2.187	2.809	4.799	-1.990
Risico- en crisisbeheersing	544	2.731	-2.187	491	2.689	-2.198	491	2.689	-2.198	521	2.623	-2.102
Veiligheidshuis	255	510	-255	30	586	-556	30	586	-556	28	557	-529
Bedrijfsvoering	-	-	-	273	367	-94	273	367	-94	355	468	-113
<i>Saldo baten minus lasten</i>	<i>20.884</i>	<i>59.999</i>	<i>-39.115</i>	<i>25.581</i>	<i>63.819</i>	<i>-38.238</i>	<i>25.581</i>	<i>63.819</i>	<i>-38.238</i>	<i>26.760</i>	<i>63.172</i>	<i>-36.412</i>
<i>Bijdragen gemeenten</i>												
Ambulancezorg	78		78	-		-	-		-	-		-
Brandweer	33.724		33.724	34.058		34.058	34.058		34.058	34.291		34.291
GHOR	666		666	673		673	673		673	677		677
Meldkamer	2.307		2.307	2.330		2.330	2.330		2.330	2.346		2.346
Risico- en crisisbeheersing	2.187		2.187	2.209		2.209	2.209		2.209	2.223		2.223
Veiligheidshuis	255		255	512		512	512		512	511		511
Bedrijfsvoering	-		-	-		-	-		-	-		-
<i>Totaal bijdragen gemeenten</i>	<i>39.217</i>	<i>-</i>	<i>39.217</i>	<i>39.782</i>	<i>-</i>	<i>39.782</i>	<i>39.782</i>	<i>-</i>	<i>39.782</i>	<i>40.048</i>	<i>-</i>	<i>40.048</i>
<i>Totaal saldo van baten en lasten</i>												
Ambulancezorg	11.707	11.633	74	12.260	12.711	-451	12.260	12.711	-451	12.543	12.641	-98
Brandweer	38.591	38.591	-	42.906	41.032	1.874	42.906	41.032	1.874	43.783	40.611	3.172
GHOR	1.812	1.812	-	1.691	1.586	105	1.691	1.586	105	1.689	1.473	216
Meldkamer	4.750	4.722	28	4.991	4.848	143	4.991	4.848	143	5.155	4.799	356
Risico- en crisisbeheersing	2.731	2.731	-	2.700	2.689	11	2.700	2.689	11	2.744	2.623	121
Veiligheidshuis	510	510	-	542	586	-44	542	586	-44	539	557	-18
Bedrijfsvoering	-	-	-	273	367	-94	273	367	-94	355	468	-113
Gereaal. totaal saldo van baten en lasten	60.101	59.999	102	65.363	63.819	1.544	65.363	63.819	1.544	66.808	63.172	3.636
<i>Mutaties in reserves</i>												
Ambulancezorg	-	74	-74	2	-	2	2	-	2	3	-	3
Brandweer	-	-	-	391	1.476	-1.085	391	1.476	-1.085	373	1.476	-1.103
GHOR	-	-	-	24	-	24	24	-	24	18	-	18
Meldkamer	-	28	-28	21	-	21	21	-	21	17	2	15
Risico- en crisisbeheersing	-	-	-	41	6	35	41	6	35	39	6	33
Veiligheidshuis	-	-	-	10	-	10	10	-	10	10	-	10
Bedrijfsvoering	-	-	-	135	41	94	135	41	94	154	41	113
Mutaties in reserves	-	102	-102	624	1.523	-899	624	1.523	-899	614	1.525	-911
Gerealiseerde resultaat	60.101	60.101	-	65.987	65.342	645	65.987	65.342	645	67.422	64.697	2.725

Begroting 2016

In de vergadering van het algemeen bestuur d.d. 3 juli 2015 is de primaire begroting voor het jaar 2016 vastgesteld.

Begroting 2016 na wijziging

De kolom 'Begroting 2016 na wijziging' betreft de begroting zoals vastgesteld op 2 december 2016 door het algemeen bestuur naar aanleiding van de 2^e bestuursrapportage 2016.

Te bestemmen resultaat

Het te bestemmen positieve resultaat van € 2.725.000 is als volgt opgebouwd:

Programma	2016		
	Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Ambulancezorg	-	-449	-95
Brandweer	-	789	2.069
GHOR	-	129	234
Meldkamer	-	164	371
Risico- en crisisbeheersing	-	46	154
Veiligheidshuis	-	-34	-8
Bedrijfsvoering	-	-	-
Gerealiseerde resultaat	-	645	2.725

De gedetailleerde toelichting op het overzicht van baten en lasten en een analyse tussen de rekening 2016 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 2015 zijn overgenomen uit de jaarrekening 2015, vastgesteld door het algemeen bestuur op 8 juli 2016.

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 2016 zullen mutaties of afwijkingen 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

In het verslagjaar is de door de VR opgestelde 'Nota activabeleid 2015' door het algemeen bestuur vastgesteld in haar vergadering van 27 november 2015.

De materiële vaste activa zijn investeringen met een economisch nut. Deze worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, 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 vergoedingsstructuur 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
<i>Gebouwen</i>	
- gebouwen	40-50
- aanpassing gebouwen	10-20
- componenten van gebouwen	8-20
- inrichting en aankleding van gebouwen	10-15
<i>Voertuigen</i>	
Dienstvoertuigen / piketvoertuigen	5-9
Brand- en rampbestrijdingsvoertuigen	10-20
Ambulancevoertuigen	5
<i>Overige bedrijfsmiddelen</i>	
Verbindingsmiddelen	3-5
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 stelen 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. Sinds 2014 is het niet meer mogelijk BTW te verhalen via het compensatiefonds.

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

Waarderingsgrondslagen WNT

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. De informatie over 2016 wordt conform de in de aangepaste Beleidsregel opgenomen model verstrekt.

Vennootschapsbelasting

Bij het bepalen van de aangifte vennootschapsbelasting is 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 1-1-2016	Investe- ringen	Desinvest./ Duurzame waardeverm.	Afschrij- vingen	Boekwaarde 31-12-2016
Gronden en terreinen	2.471	-	-	-	2.471
Bedrijfsgebouwen	24.749	23	208	764	23.800
Vervoermiddelen	12.426	3.683	189	1.797	14.123
Machines, apparaten en installaties	4.731	-	233	716	3.782
Overige materiële vaste activa	5.701	1.182	28	1.566	5.289
Totaal	50.078	4.888	658	4.843	49.465

Investeringen

In bijlage 5.2 is een specificatie opgenomen van het totaal aan investeringskredieten. In dit overzicht zijn de bij burap 2016-2 bijgestelde kredieten opgenomen, alsmede de in 2016 gedane uitgaven hierop.

Desinvesteringen / Duurzame waardeverminderingen

Het bedrag van € 658.000 kan als volgt worden gespecificeerd:

- Desinvesteringen (€ 328.000): Betreft afwaardering in verband met (deels) vervroegde vervanging MDT's, verkoop van auto's en de kazerne Callantsoog aan de gemeente Schagen.
- Duurzame waardeverminderingen (€ 330.000): Betreft afwaardering ademluchtapparatuur en SIV in verband met verwachte verkoopopbrengst (bij vervanging/afstoting).

Financiële vaste activa

De Veiligheidsregio heeft in 2016 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 2016	31 december 2015
Vorderingen op openbare lichamen	2.382	1.801
Af: voorziening oninbaarheid		-
	2.382	1.801
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	1.355	1.672
Overige vorderingen	336	140
Af: voorziening oninbaarheid	-16	-36
	320	104
Totaal	4.057	3.577

De uitzettingen 's Rijks schatkist betreffen de liquide middelen die de voor de VR geldende drempelbedrag van € 429.000 te boven gaan. Een verdere toelichting op deze post is opgenomen in paragraaf 2.10 Financiering.

Voor onvolwaardig geachte overige vorderingen is een voorziening voor oninbaarheid in mindering gebracht.

Ultimo februari stond nog een bedrag van € 561.000 aan vorderingen open, waarvan € 171.000 nog niet was vervallen.

Liquide middelen

De liquide middelen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

x €1.000	31 december 2016	31 december 2015
Kassaldi	2	3
Saldi Bank Nederlandse Gemeenten	207	200
Saldi overige banken	5	4
	212	204
Totaal	214	207

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.

Overlopende activa

De overlopende activa kunnen als volgt worden gespecificeerd:

x €1.000	31 december 2016	31 december 2015
Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk	181	3
Nog te ontvangen bijdragen van overige overheid	1.353	3.445
<u>Overige vorderingen</u>		
Nog te ontvangen bedragen	41	46
Nog te factureren opbrengsten	1.318	437
Waarborgsom	8	8
Te verrekenen RAV	2.152	6.676
Vooruitbetaalde bedragen	451	348
	3.970	7.515
Totaal	5.504	10.963

De specificatie van de nog te ontvangen bijdragen van overige overheid is als volgt:

x €1.000	Saldo 1-1-2016	Toevoeging	Aanwending	Ontvangst / Afboeking	Saldo 31-12-2016
<i>Overige</i>					
Projectkosten regionalisering 2014	3.437			2.292	1.145
Bijdrage in resultaat ambu 2016		133			133
ESF subsidie projecten 5 en 6		72			72
Overig	8	3		8	3
Totaal	3.445	208	-	2.300	1.353

Projectkosten regionalisering 2014

De projectkosten en kosten organisatieopbouw van de voorbereidings- en realisatiefase 2013 (fase 1) en 2014 (fase 2) zijn in 2013 respectievelijk 2014 als bijdrage beschikbaar gesteld aan Veiligheidsregio Noord-Holland Noord. Beide bijdragen worden met ingang van het begrotingsjaar 2015 in maximaal 5 jaar verrekend met Veiligheidsregio Noord-Holland Noord binnen de begroting

van de nieuwe geregionaliseerde brandweer. Inmiddels is in het verslagjaar een bedrag van € 2.292.000 verrekend op basis van besluitvorming door het algemeen bestuur (bestemming van resultaat jaarrekening 2015 en 1^e bestuursrapportage 2016). In het voorstel resultaatbestemming 2016 wordt het verrekenen van de laatste tranche van €1.145.000 voorgesteld.

Bijdrage in resultaat ambu 2016

Het resultaat van de ambulancezorg bedroeg in eerste aanleg € 228.000 negatief. Door het algemeen bestuur is reeds aangegeven dat het negatieve resultaat in eerste aanleg met de algemene reserve (€ 95.000) verrekend dient te worden en dat voor het restant (€ 133.000) de gemeenten waarvoor ambulancetaken worden uitgevoerd, garant zullen staan. Het restant wordt in eerste aanleg niet in rekening gebracht, maar dient in de jaren 2017 tot en met 2019 te worden verrekend met de naar verwachting positieve resultaten van die jaren.

ESF subsidie projecten 5 en 6

Eind 2016 is vanuit het RBC besloten dat VR NHN recht heeft op € 72.433 als eindafrekening voor het ESF-project 5. Deze gelden worden in de komende drie jaar ingezet ten behoeve van specifieke opleidingen.

Overige vorderingen

De belangrijkste posten onder de overige vorderingen zijn:

- Nog te factureren opbrengsten 1.318.000
 Betreft met name:
 - Nog te factureren loonindexatie 2016 658.000
 - Nog te ontvangen frictiekosten 2017-2018 418.000
 - Nog te ontvangen FLO-kosten 2016 151.000
- Te verrekenen RAV, betreft voorschotten nov/dec en eindafrekening 2016 2.152.000
- Vooruitbetaalde bedragen, diverse posten 451.000

Eigen vermogen

Van het eigen vermogen kan het volgende overzicht worden gegeven:

x €1.000	Saldo 1-1-2016	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat	Saldo 31-12-2016
Algemene reserve	301	-	-	881	1.182
Bestemmingsreserves	1.139	1.552	641	611	2.661
Gerealiseerde resultaat	2.638	2.725		-2.638	2.725
Totaal	4.078	4.277	641	-1.146	6.568

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 1-1-2016	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat	Saldo 31-12-2016
Algemene reserve Veiligheidsregio	23			1.064	1.087
Algemene reserve Ambulancezorg	278			-183	95
Totaal	301	-	-	881	1.182

De aangegeven mutaties (resultaat 2015) betreffen de uitvoering van het door het algemeen bestuur genomen besluit inzake de bestemming van het jaarrekeningresultaat 2015 in haar vergadering van 8 juli 2016.

Bestemmingsreserves

Van de bestemmingsreserves kan het volgende overzicht worden gegeven:

x €1.000	Saldo 1-1-2016	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat	Saldo 31-12-2016
Kwaliteitsverbetering brandweerscholing	163				163
Verslaggevingsverschillen BBV-RJZ	976	29	30		975
Individueel Keuze Budget (IKB)			611	611	-
Frictiekosten verworven rechten		1.523			1.523
Totaal	1.139	1.552	641	611	2.661

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'.

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 1-1-2016	Toevoeging	Onttrekking	Saldo 31-12-2016
Vakantiegeld	173	1		174
Jubilea uitkeringen	30		30	-
Verlofuren	252	6		258
Persoonlijk levensfasebudget Meldkamer	116	2		118
Persoonlijk levensfasebudget AZ	405	20		425
Totaal	976	29	30	975

Persoonlijk levensfasebudget (PLB) Meldkamer en AZ

Op grond van de CAO ambulancezorg bouwen de medewerkers ambulancezorg en meldkamer vanaf 1 januari 2011 een Persoonlijk Levensfasebudget (PLB) op van 55 uur op jaarbasis bij een voltijds functie. Het aantal opgebouwde PLB-uren vervalt niet tijdens arbeidsongeschiktheid en verjaart niet.

Individueel Keuze Budget (IKB)

Bij het vaststellen van de jaarrekening 2015 is door het AB de reserve IKB ingesteld. Bij de bestemming van het resultaat 2015 is een bedrag van € 611.000 aan deze reserve gedoteerd. In 2017 wordt het IKB (cao afspraak) ingevoerd. Hierdoor moet het nog niet uitbetaalde vakantiegeld 2016 als verplichting op de balans opgenomen worden. Eind 2016 wordt deze reserve ingezet ter dekking van deze opgenomen verplichting.

Frictiekosten verworven rechten

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.

Gerealiseerde resultaat

Het gerealiseerde resultaat over 2016 € 2.725.000 is toegevoegd aan de reserve gerealiseerde resultaat in afwachting van de besluitvorming over de bestemming hiervan. Het resultaat bestaat uit de componenten:

- Resultaat Veiligheidsregio 2.820.000 voordelig
- Resultaat Ambulancezorg 95.000 nadelig

Voorzieningen

Het verloop van de voorzieningen in het verslagjaar was als volgt:

x €1.000	Saldo 1-1-2016	Toevoeging	Onttrekking	Vrijval	Saldo 31-12-2016
Verplichtingen, verliezen en risico's	33	50	12	-	71
Egalisatievoorzieningen	148	29	2	-	175
Totaal	181	79	14	-	246

Hierna volgt per voorziening een nadere specificatie en toelichting.

Verplichtingen, verliezen en risico's

x €1.000	Saldo 1-1-2016	Toevoeging	Onttrekking	Vrijval	Saldo 31-12-2016
Afkoopsom gewest medewerker	26		5		21
Reorganisatievoorziening	7		7		-
Voorziening LMO	-	50			50
Totaal	33	50	12	-	71

Reorganisatievoorziening

In 2014 is een voorziening getroffen voor boventallig geraakt brandweerpersoneel vanaf 2015. In de loop van 2015 is deze boventalligheid nagenoeg opgelost. In 2016 is het restant ingezet.

Egalisatievoorzieningen

x €1.000	Saldo 1-1-2016	Toevoeging	Onttrekking	Vrijval	Saldo 31-12-2016
Voorziening groot onderhoud gebouw	148	29	2		175
Totaal	148	29	2	-	175

De egalisatievoorziening is gevormd ten behoeve van het groot onderhoud van de vier ambulanceposten in eigendom: Den Helder, Wognum, Wieringerwerf en Hoogkarspel. Jaarlijks wordt een storting gedaan en vindt onttrekking plaats voor gemaakte onderhoudskosten.

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 1-1-2016	Vermeer- dering	Aflossing	Saldo 31-12-2016
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	44.652	7.000	12.015	39.637
Openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a, van de Wet financiering decentrale overheden	5.851	-	174	5.677
Totaal	50.503	7.000	12.189	45.314

De geldleningen zijn afgesloten bij de Bank Nederlandse Gemeenten en een viertal gemeenten. Dit laatste in verband met de financiering van overgenomen kazernes. In de bijlage 5.3 is een overzicht van de langlopende geldleningen opgenomen.

De verwachte aflossingen in 2017 (x € 1) bedragen:

- Binnenlandse banken (BNG)	4.952.187
- Openbare lichamen (gemeenten)	173.955

Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

x €1.000	31 december 2016	31 december 2015
Overige kasgeldleningen	-	3.000
<u>Overige schulden</u>		
Handelscrediteuren	2.991	2.362
Rekening-courant RAV		124
Loonbelasting	1.844	1.768
Sociale lasten en pensioenen	337	338
Te betalen/verlegde BTW	239	108
	5.411	4.700
Totaal	5.411	7.700

Overige kasgeldleningen

In 2015 zijn een vijftal kasgeldleningen aangetrokken voor totaal € 13 miljoen. Hiervan is € 10 miljoen in 2015 weer afgelost. De vijfde lening is in februari 2016 afgelost. De rentelasten van deze kasgeldleningen waren door de lage (zelfs negatieve) rentestanden nagenoeg nihil.

Overige schulden

De handelscrediteuren zijn ten opzichte van 2015 toegenomen met € 629.000. Dit wordt veroorzaakt door de uitlevering van een 8-tal voertuigen rond de jaarwisseling (€ 707.000). Ultimo februari 2017 stond nog een bedrag open van € 207.000 als nog te betalen. Het betreft met name vorderingen waarop nog een nadere onderbouwing/specificatie is gevraagd.

Overlopende passiva

De overlopende passiva kunnen als volgt worden gespecificeerd:

x €1.000	31 december 2016	31 december 2015
<u>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</u>		
Nog te betalen bedragen	1.529	1.275
Nog te betalen bedragen personeel	8	175
Nog te betalen VOP	8	8
Reservering personeelslasten	115	83
Te verrekenen FLO-overgangsrecht VWS	41	112
	1.701	1.653
Van EU, Rijk en provincies ontvangen voorschotbedragen die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	-	2
Overige vooruitontvangen bedragen ten bate van volgende begrotingsjaren	-	708
Totaal	1.701	2.363

Verplichtingen

De verplichtingen betreffen op balansdatum een totaalbedrag van € 1.701.000. Het betreffen met name in 2017 ontvangen facturen c.q. geraamde verplichtingen (€ 1.529.000) waarvan de lasten op het verslagjaar drukken. De grootste post betreft het gereserveerde vakantiegeld over de maanden juni tot en met december (i.h.k.v. invoering IKB) tot een bedrag van € 609.000. Daarnaast bestaat deze post uit verschillende personeel gerelateerde verplichtingen (€ 115.000), zoals spaaruren. De te verrekenen FLO-post betreft teveel ontvangen voorschot op basis van eigen berekeningen.

Van EU, Rijk en provincies ontvangen voorschotbedragen

De van EU, Rijk en provincies ontvangen voorschotbedragen die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren, betreffen:

x €1.000	Saldo 1-1-2016	Toevoeging	Onttrekking	Vrijval	Saldo 31-12-2016
Provincie					
Versterking rampenbestrijdingsorg.	-				-
Crisiscommunicatie	2			2	-
Totaal	2	-	-	2	-

Versterking rampenbestrijdingsorganisatie

Betreft door het ministerie van BZK ter beschikking gestelde rijkssubsidie ter versterking van de rampenbestrijdingsorganisatie. Er is geen terugbetalingsverplichting zolang deze gelden worden ingezet voor de genoemde verdere versterking. Het project is gestart in 2014 en in 2015 vervolgd en afgerond. Het restant is vrij gevallen ten gunste van het resultaat 2016.

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

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 m². De GGD is ook voor 15 jaar onderhuurder van het pand. Met de belastingdienst is afgesteld 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 jaarhuur bedraagt per 1 maart 2015 € 547.000. Hiervan komt € 289.000 voor rekening van de VR (53%). De huur wordt jaarlijks geïndexeerd. De inbouw- en noodstroomvoorzieningen zijn door de verhuurder voorgefinancierd. Deze wordt in 15 jaar terugbetaald. De jaarkosten hiervan bedragen € 178.000. Hiervan komt € 94.000 voor rekening van de VR (53%). De aflossing en rentebetaling op de voorfinanciering van de inbouw- en noodstroomvoorzieningen worden jaarlijks geïndexeerd.

Hertog Aalbrechtweg 36 te Alkmaar (Nollenoor):

De locatie is in 2017 door de gemeente Alkmaar definitief verkocht en overgedragen aan de Nationale Politie. Door deze verkoop en de afkoop van desintegratieschade door de VR is de huurverplichting jegens de gemeente Alkmaar komen te vervallen. Voor afkoop van desintegratieschade heeft de VR reeds een bijdrage van € 153.000 gestort bij de handelend notaris. De verwachting is dat medio 2018 de meldkamer zal integreren in de gemeenschappelijke meldkamer Noord-Holland, gevestigd te Haarlem.

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 bedraagt voor de ambulancezorg € 30.000 en voor de GHOR € 4.000 per jaar.

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 canon bedraagt € 8.000 over de periode 1 maart 2014 tot 1 maart 2015 en wordt jaarlijks geïndexeerd.

Overige verplichtingen

Kredietfaciliteit

Met ingang van 2015 is de kredietfaciliteit bij de BNG verhoogd tot € 3.500.000 in verband met de hogere omvang van de begroting door de regionalisering.

Appartementsrechten

VR NHN heeft in 2013 5 kazernes gekocht waarop appartementsrecht rust. Voor de gekochte kazernes zijn beheersovereenkomsten afgesloten, waarbij alle beheers- en onderhoudskosten voor rekening komen van de gemeenten. De beheersovereenkomst met de gemeente Alkmaar moet nog ondertekend worden.

Dienstverlening Managing Agent

VR NHN heeft voor de periode van 1 januari 2015 tot en met 31 december 2020 een contract afgesloten met betrekking tot diverse facilitaire taken binnen het gebouw De Hertog (Hertog Aalbrechtweg 22) onder de term Managing Agent. De contractduur kan door de VR NHN maximaal met 2 jaar worden ingekort indien bij herhaling de gestelde prestaties/doelen niet voldoen aan de in het contract gestelde eisen, zonder schadeplichtig te zijn jegens de uitvoerende partij. De maximale contractwaarde bedraagt per jaar € 1.180.000 (inclusief BTW). Op basis van gemaakte service-afspraken met de GGD wordt hiervan een (gering) deel doorbelast aan de GGD.

3.3.3 Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening over 2016

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	2016		
	Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Baten (excl. mutaties reserves)			
Wettelijk budget NZa	10.092	10.019	10.177
Wettelijk budget VWS overgangsrecht FLO	931	1.208	1.225
Bijdragen gemeenten	78	-	-
Projecten en subsidies	-	7	7
Overige baten	530	947	1.055
Interne doorbelastingen	76	79	79
Totaal baten (excl. mutaties reserves)	11.707	12.260	12.543
Lasten (excl. mutaties reserves)			
Salarissen	8.007	8.588	8.502
Huisvesting	209	189	169
Diensten en middelen	532	513	582
ICT	58	177	204
WKR gerelateerde kosten	605	761	701
Wagenpark	745	759	714
HRM	630	863	931
Financiën	133	120	115
Verzekeringen	3	4	4
Communicatie	-	-	-
Kwaliteit en Informatie	22	4	1
Verrekeningen / Mutaties voorzieningen	689	733	718
Totaal lasten (excl. mutaties reserves)	11.633	12.711	12.641
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	74	-451	-98
Toevoeging aan reserves	-74	-	-
Onttrekking aan reserves	-	2	3
Gerealiseerde resultaat	-	-449	-95

Analyse

Het verschil tussen de begroting na wijziging (€ 449.000 nadelig) en de programmarekening is € 354.000 positief, waardoor het saldo op € 95.000 nadelig uitkomt. Dit komt mede doordat de lasten in totaal iets gunstiger uitkomen (€ 97.000) door allerlei genomen maatregelen en een lagere doorbelasting van bedrijfsvoeringskosten.

De vergoeding van de zorgverzekeraars valt € 168.000 hoger uit dan geraamd, mede doordat de bedrijfs-/projectkosten binnen de RAV lager zijn uitgevallen en de malus ten aanzien van de aanrijtijden niet hoeft te worden terug betaald.

Daarnaast is onder overige baten een extra opbrengst verantwoord van € 133.000. Dit bedrag betreft de garantstelling door de gemeenten waarvoor ambulancetaken (in de kop van Noord-Holland en West-Friesland) worden uitgevoerd.

Programma brandweer

Overzicht baten en lasten

Bedragen x €1.000	2016		
	Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Product			
Baten (excl. mutaties reserves)			
BDUR/Rijk/ministerie	4.257	4.568	4.609
Bijdragen gemeenten	33.724	34.058	34.291
Projecten en subsidies	-	-	72
Overige baten	497	4.167	4.698
Interne doorbelastingen	113	113	113
Totaal baten (excl. mutaties reserves)	38.591	42.906	43.783
Lasten (excl. mutaties reserves)			
<i>Strategische planvorming</i>	115	459	490
<i>Risicobeheersing</i>	1.516	974	985
Basispakket	837	914	942
Pluspakket	-	5	12
Beheer OMS	107	-	-
Bevordering brand-/veiligheidsbewustzijn	572	55	31
<i>Incidentbestrijding</i>	23.957	24.411	23.904
Inzet officiersfuncties	985	507	359
Inzet eenheden	21.621	23.904	23.545
Bluswatervoorziening	1.351	-	-
<i>Herstel, analyse en onderzoek</i>	128	227	234
<i>Lokale zichtbaarheid</i>	1.830	3.261	3.024
Jeugdbrandweer	201	113	39
Lokale activiteiten	414	-	-
Brandweerpost	1.215	3.148	2.985
<i>Bedrijfsvoeringskosten</i>	11.045	11.700	11.974
Totaal lasten (excl. mutaties reserves)	38.591	41.032	40.611
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	-	1.874	3.172
Toevoeging aan reserves	-	-1.476	-1.476
Onttrekking aan reserves	-	391	373
Gerealiseerde resultaat	-	789	2.069

Analyse

Het verschil tussen de begroting na wijziging (€ 789.000 voordelig) en de programmarekening is € 1.280.000 positief, waardoor het saldo op € 2.069.000 voordelig uitkomt.

Bijdragen gemeenten (€ 233.000 hoger dan begroot)

De extra opbrengsten betreft de doorberekende nacalculatorische looncompensatie over 2016.

Projecten en subsidies (€ 72.000 hoger dan begroot)

Eind 2016 is vanuit het RBC besloten dat VR NHN recht heeft op € 72.433 als eindafrekening voor het ESF-project 5.

Overige baten (€ 531.000 hoger dan begroot)

Het grootste deel van deze hogere opbrengsten wordt veroorzaakt door niet begrote opbrengsten inzake FLO (€ 390.000). Overigens staan hier weer (niet begrote) kosten tegenover. Daarnaast worden de hogere baten onder meer veroorzaakt door verkoop van ingeruilde voertuigen en meer opbrengsten uit de pluspakketten (beiden < € 50.000).

Incidentbestrijding-Inzet officiersfuncties (€ 148.000 lager dan begroot)

Deze onderbesteding wordt voornamelijk veroorzaakt door de HRM-budgetten op het gebied van de vakbekwaamheidsbudgetten (VBK) aan opleidings- als oefenkant (€ 120.000). Halverwege 2016 is MT-breed een voorstel geaccordeerd wat meer duidelijkheid heeft verschaft. Mede hierdoor zijn verschillende trajecten later gestart, waardoor de lasten (incidenteel) zijn onderschreden.

Incidentbestrijding-Inzet eenheden (€359.000 lager dan begroot)

De post salarissen is met € 110.000 overschreden, wat met name wordt veroorzaakt door een te lage raming van € 88.000 aan vrijwilligersvergoedingen. De overige afwijkingen zijn van geringe omvang.

De ICT-kosten zijn € 217.000 lager dan begroot. Dit is veroorzaakt door een verscheidenheid aan kleinere posten, zoals lagere afschrijvingslasten MDT's, lagere kosten voor VMS, lagere kosten voor C/P2000 en de verantwoording van GIS/Ram-kosten onder de doorberekende kosten (van meldkamer).

De kosten van het wagenpark zijn € 303.000 hoger uitgevallen door onder andere een inhaalslag op het onderhoud van de TS'en, de niet geraamde huur van hoogwerkers tijdens de midlife-update en de extra afschrijvingslasten van de SIV-4 (voortijdige vervanging door SIV-2).

De HRM-kosten vallen € 660.000 uit dan begroot door de incidentele onderbesteding op de VKB-budgetten (zie ook inzet officiersfuncties).

De post verrekeningen / mutaties voorzieningen valt € 192.000 hoger uit door de hier niet geraamde doorbelasting GIS/Ram-kosten (€ 56.000) en de opvang van de nog niet volledig ingevulde bezuinigingstaak 2016 (stelpost van € 135.000).

Lokale zichtbaarheid- Brandweerpost (€ 163.000 lager dan begroot)

De budgetten voor met name schoonmaak etc. zijn met € 285.000 overschreden, omdat niet duidelijk was wat er door de gemeenten zou worden doorberekend aan de VR op dit terrein.

De ICT-lasten zijn € 251.000 lager uitgevallen, doordat een groot deel van de kosten centraal bij Bedrijfsvoering zijn verantwoord. In 2017 worden de verschillende kosten beter gepositioneerd, mede door de veranderende verslaggevingsregels (nieuwe BBV).

De WKR-gerelateerde kosten zijn onderschreden met een bedrag van € 288.000. De verschillende budgetten die hier onder vallen zijn minder aangesproken dan verwacht (jubilea/uitjes/recepties/eten en drinken).

Bedrijfsvoeringskosten (€ 274.000 hoger dan begroot)

De overschrijding wordt voornamelijk veroorzaakt door niet begrote kosten FLO (€ 390.000, zie ook overige baten) en uitkeringen aan voormalig personeel (€ 77.000, budget bij incidentbestrijding).

Daarnaast valt de doorbelasting vanuit Bedrijfsvoering (centraal) lager uit (€ 222.000), wat de overschrijding op de salarissen deels compenseert.

Programma GHOR**Overzicht baten en lasten**

(bedragen x €1.000) Product / PDC	2016		
	Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Baten (excl. mutaties reserves)			
BDUR/Rijk/ministerie	1.146	980	989
Bijdragen gemeenten	666	673	677
Overige baten	-	38	23
Totaal baten (excl. mutaties reserves)	1.812	1.691	1.689
Lasten (excl. mutaties reserves)			
GHOR algemeen	1.523	1.182	1.139
GHOR adviezen risicobeheersing	-	5	1
GHOR regierol	-	5	-
GHOR inzet sleutelfunct. en eenheden	289	359	325
GHOR analyse en onderzoek	-	5	-
GHOR GGD rampen opvang plan (GROP)	-	30	8
Totaal lasten (excl. mutaties reserves)	1.812	1.586	1.473
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	-	105	216
Toevoeging aan reserves	-	-	-
Onttrekking aan reserves	-	24	18
Gerealiseerde resultaat	-	129	234

Analyse

Het verschil tussen de begroting na wijziging (€ 129.000 voordelig) en de programmarekening is € 105.000 positief, waardoor het saldo op € 234.000 voordelig uitkomt. Er doen zich geen afwijkingen voor op pdc- of productniveau groter dan € 100.000, zodat een verdere analyse en toelichting achterwege blijft.

Programma meldkamer

Overzicht baten en lasten

(bedragen x €1.000)	2016		
	Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Product / PDC			
Baten (excl. mutaties reserves)			
Wettelijk budget NZa	1.487	1.544	1.588
BDUR/Rijk/ministerie	414	415	419
Bijdragen gemeenten	2.307	2.330	2.346
Overige baten	542	702	730
Interne doorbelastingen	-	-	72
Totaal baten (excl. mutaties reserves)	4.750	4.991	5.155
Lasten (excl. mutaties reserves)			
Salarissen	3.050	2.813	2.831
Huisvesting	-	127	150
Diensten en middelen	34	29	22
ICT	433	420	393
WKR gerelateerde kosten	41	46	65
Wagenpark	22	18	14
HRM	307	716	585
Financiën	5	4	4
Kwaliteit en Informatie	32	4	-
Verrekeningen / Mutaties voorzieningen	798	671	735
Totaal lasten (excl. mutaties reserves)	4.722	4.848	4.799
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	28	143	356
Toevoeging aan reserves	-28	-	-2
Onttrekking aan reserves	-	21	17
Gerealiseerde resultaat	-	164	371

Analyse

Het verschil tussen de begroting na wijziging (€ 164.000 voordelig) en de programmarekening is € 207.000 positief, waardoor het saldo op € 371.000 voordelig uitkomt.

HRM (lager dan begroot € 131.000)

Er is minder ingehuurd dan geraamd op het gebied van centralisten (€ 97.000). In burap 2016-02 zijn de nieuwe brandweercentralisten als inhuur geraamd, terwijl zij vooral als eigen personeel in dienst zijn gekomen. Daarnaast is minder uitgegeven aan opleidingskosten (€ 30.000). Opleidingen zijn doorgeschoven naar 2017. Verder is een teamtraining niet uitgevoerd.

Verrekeningen / Mutaties voorzieningen: Voorziening LMO

In verband met de komende samenvoeging tot Meldkamer Noord-Holland is een voorziening gevormd voor de verwachte bijdrage vanuit VR NHN aan de gemeenschappelijke frictiekosten en eenmalige kosten. De storting in de voorziening LMO (€ 50.000) was niet geraamd. De omvang van de voorziening LMO is gebaseerd op het samenvoegingsplan Meldkamer Noord-Holland en betreft een (eerste) indicatie.

Programma risico- en crisisbeheersing

Overzicht baten en lasten

(bedragen x €1.000) Product / PDC	2016		
	Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Baten (excl. mutaties reserves)			
BDUR/Rijk/ministerie	544	411	415
Bijdragen gemeenten	2.187	2.209	2.223
Overige baten	-	80	106
Totaal baten (excl. mutaties reserves)	2.731	2.700	2.744
Lasten (excl. mutaties reserves)			
R&CB algemeen	1.807	1.913	1.989
R&CB multiadvies hoge en bijzondere risico's	5	7	14
R&CB regie integrale bevord. veilig.bewustzijn	51	26	11
R&CB bevolkingszorg 8.0	400	376	248
R&CB crisisteam (multi)	367	309	352
R&CB sleutelfunctionarissen (multi)	51	51	3
R&CB analyse en onderzoek	50	7	6
Totaal lasten (excl. mutaties reserves)	2.731	2.689	2.623
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	-	11	121
Toevoeging aan reserves	-	-6	-6
Onttrekking aan reserves	-	41	39
Gerealiseerde resultaat	-	46	154

Analyse

Het verschil tussen de begroting na wijziging (€ 46.000 voordelig) en de programmarekening is € 108.000 positief, waardoor het saldo op € 154.000 voordelig uitkomt.

R&CB bevolkingszorg 8.0 (€ 128.000 lager dan begroot)

De lagere lasten worden deels veroorzaakt door de vrijval van in 2015 geraamde maar niet in rekening gebrachte piketkosten (€ 64.000). Daarnaast betreft het incidentele meevallers (< € 50.000).

Programma Veiligheidshuis

Overzicht baten en lasten

(bedragen x €1.000) Product / PDC	2016		
	Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Baten (excl. mutaties reserves)			
BDUR/Rijk/ministerie	255	-	-
Bijdragen gemeenten	255	512	511
Overige baten	-	30	28
Totaal baten (excl. mutaties reserves)	510	542	539
Lasten (excl. mutaties reserves)			
Salarissen	220	338	329
Huisvesting	31	-	-
ICT	28	1	1
WKR gerelateerde kosten	27	12	9
HRM	170	204	188
Verzekeringen	10	-	-
Verrekeningen / Mutaties voorzieningen	24	31	30
Totaal lasten (excl. mutaties reserves)	510	586	557
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	-	-44	-18
Toevoeging aan reserves	-	-	-
Onttrekking aan reserves	-	10	10
Gerealiseerde resultaat	-	-34	-8

Analyse

Het verschil tussen de begroting na wijziging (€ 34.000 nadelig) en de programmarekening is € 26.000 positief, waardoor het saldo op € 8.000 nadelig uitkomt. Er doen zich geen afwijkingen voor op pdc- of productniveau groter dan € 100.000, zodat een verdere analyse en toelichting achterwege blijft.

Bedrijfsvoering

Overzicht baten en lasten

(bedragen x €1.000)	2016		
	Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Product / PDC			
Baten (excl. mutaties reserves)			
Overige baten	-	273	355
Interne doorbelastingen	11.086	10.826	10.546
Totaal baten (excl. mutaties reserves)	11.086	11.099	10.901
Lasten (excl. mutaties reserves)			
Salarissen	5.366	4.637	4.739
Huisvesting	606	821	882
Diensten en middelen	474	538	326
ICT	1.174	1.118	1.208
WKR gerelateerde kosten	185	214	219
Wagenpark	200	30	23
HRM	2.937	3.360	3.185
Financiën	91	59	54
Verzekeringen	43	101	102
Communicatie	265	205	228
Kwaliteit en Informatie	39	106	52
Verrekeningen / Mutaties voorzieningen	-294	4	-4
Totaal lasten (excl. mutaties reserves)	11.086	11.193	11.014
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	-	-94	-113
Toevoeging aan reserves	-	-41	-41
Onttrekking aan reserves	-	135	154
Gerealiseerde resultaat	-	-	-

Overzicht van doorbelastingen aan programma's

(bedragen x €1.000)	2016		
	Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Toerekening aan:			
Ambulancezorg	654	703	683
Brandweer	8.562	8.646	8.425
GHOR	570	436	396
Meldkamer	605	495	516
Risico- en crisisbeheersing	671	515	496
Veiligheidshuis	24	31	30
	11.086	10.826	10.546

Analyse

Het saldo van bedrijfsvoering komt na verdeling van de lasten over de programma's uit op nihil. De verdeling van het saldo komt in de rekening € 280.000 lager uit dan was voorzien bij de begroting na wijziging.

Interne doorbelastingen (€ 280.000 lager dan begroot)

De interne doorbelastingen vallen € 280.000 lager uit door hogere overige baten, lagere lasten en een iets hogere onttrekking aan reserves (IKB).

Salarissen (€ 102.000 hoger dan begroot)

De overschrijding wordt grotendeels veroorzaakt door uitkeringen aan voormalig personeel ter grootte van € 54.000 die niet waren begroot. Daarnaast betreft het over- en onderschrijdingen tot een bedrag van per saldo € 48.000 op primaire salarissen die deels worden opgevangen door een hogere onttrekking uit de reserve IKB vanwege hogere verlofverplichtingen ultimo 2016 (€ 19.000).

Diensten en middelen (€ 212.000 lager dan begroot)

De afwijking bestaat uit diverse posten die allemaal minder dan € 50.000 afwijken. De verder gaande digitalisering zorgt voor minder uitgaven voor fysieke archivering, kantoorartikelen en documentatie. De kosten voor bedrijfsrestaurant, koffievoorziening en schoonmaakonderhoud blijken structureel lager dan is begroot.

ICT (€ 91.000 hoger dan begroot)

Over de breedte van de programma's is een onderuitputting op ICT te zien. Per saldo blijft de realisatie van de ICT uitgaven organisatiebreed binnen de toegekende budgetten. Met de wijziging van de BBV wordt in 2017 een verdere verbetering aangebracht in de plaatsing en realisatie van de ICT budgetten.

HRM (€ 175.000 lager dan begroot)

Het Leefstijlprogramma wordt vanaf 2017 groot uitgerold, waardoor de uitgaven in 2016 nog beperkt waren (€ 47.000 lager). De kosten bedrijfsarts zijn deels vraag gestuurd, zodat voordeel is ontstaan door de mindere vraag (€ 49.000 lager). De uitgaven Managing Agent zijn te hoog begroot ten opzichte van het contract (€ 162.000 lager). De inhuur advisering en inhuur derden zijn hoger dan begroot, wat wordt veroorzaakt door deels vacatureruimte tijdelijk in te vullen invulling met inhuur (€ 130.000 hoger). Alle overige afwijkingen zijn kleiner dan € 50.000 en behoeven geen verdere toelichting.

Incidentele baten en lasten

Programma/paragraaf	Bedragen x €1.000		Toelichting
	Baten	Lasten	
Ambulancezorg			
Ontvangsten UWV	125		Ontvangsten UWV (ziekte e.d.)
Overige baten	144		Garantstelling resultaat 2016
	<u>269</u>	<u>0</u>	
Brandweer			
Opbrengst verkoop eigendommen	165		Verkoop voertuigen/overig materieel
ESF-subsidie project 5	72		Eindafrekening
Projectkosten regionalisering		1.145	Terugbetaling projectkosten regionalisering
Afschrijvingslasten		410	Extra i.v.m. verkoop voertuigen, afwaarden luchtcyl., afwaarden MDT's
	<u>237</u>	<u>1.555</u>	
GHOR			
Geen posten			
	<u>0</u>	<u>0</u>	
Meldkamer			
Ontvangsten UWV	60		Ontvangsten UWV (ziekte e.d.)
	<u>60</u>	<u>0</u>	
Risico- en crisisbeheersing			
Detacheringsopbrengst	73		Detachering medewerker (staat loonsom tegenover)
	<u>73</u>	<u>0</u>	
Veiligheidshuis			
Geen posten			
	<u>0</u>	<u>0</u>	
Bedrijfsvoering			
Detacheringsopbrengst	138		Detachering medewerkers (o.a. aan GGD)
HRM		438	Advisering organisatie-aangelegenheden, strat. huisvesting, ICT, FUWA e.a.
HRM		996	Inhuur derden (opbouw nieuwe organisatie en vacatures)
	<u>138</u>	<u>1.434</u>	
Totaal alle programma's	777	2.989	

Toelichting

Er is zo goed als mogelijk beoordeeld of afwijkingen ten opzichte van de begroting een structureel of incidenteel karakter hebben. Het betreft hierbij afwijkingen die een bedrag van € 50.000 overschrijden en waarbij incidenteel is gedefinieerd als een periode van maximaal drie jaar.

Analyse begrotingsafwijkingen en begrotingsrechtmatigheid

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 2016 na wijziging			Rekening 2016			Begrotings-afwijking op lasten
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	
Programma							
Ambulancezorg	12.260	12.711	-451	12.543	12.641	-98	70
Brandweer	42.906	41.032	1.874	43.783	40.611	3.172	421
GHOR	1.691	1.586	105	1.689	1.473	216	113
Meldkamer	4.991	4.848	143	5.155	4.799	356	49
Risico- en crisisbeheersing	2.700	2.689	11	2.744	2.623	121	66
Veiligheidshuis	542	586	-44	539	557	-18	29
Bedrijfsvoering	273	367	-94	355	468	-113	-101
Totaal	65.363	63.819	1.544	66.808	63.172	3.636	647

De programma's laten allemaal onderschrijdingen van de begrote lasten zien, zodat een verdere toelichting niet noodzakelijk is.

Bedrijfsvoering, afwijking van € 101.000

Naast een groot aantal positieve afwijkingen, zijn er twee negatieve afwijkingen te benoemen van een redelijke omvang, namelijk de post salarissen (€ 101.000 hoger dan begroot) en ICT (€ 90.000 hoger dan begroot).

De overschrijding op salarissen moet worden gezien in relatie tot de inhuur van personeel ten behoeve van het tijdelijk invullen van vacatures. Bij de tweede bestuursrapportage is voor genoemd bedrag te veel (incidenteel) budget over gezet. Deze overschrijding blijft echter passen binnen de totale context van uitgaven en past binnen het totale beleid.

De organisatiebrede onderuitputting op ICT is € 499.000 (zie ook paragraaf bedrijfsvoering). De overschrijding bij bedrijfsvoering valt dus binnen het totale kader van de ICT kosten en kan daardoor als rechtmatig worden gezien.

Investerings

In de bijlage 5.2 is het overzicht van de investeringen opgenomen. Op de volgende kredieten doen zich de volgende (grote) overschrijdingen voor waarbij tevens de reden is aangegeven:

- Dienstbussen brandweer	159.451	Te lage raming
- Tankautospuitten 6 persoons	139.390	Te lage raming
- Snel inzetbaar voertuig (SIV2)	137.940	Opgenomen in 2017, naar voren gehaald
- Ademluchtwerkplaats / vulinstallaties (totaal)	80.221	Te lage raming

De overschrijdingen passen in alle gevallen binnen het bestaande beleid. Daarnaast bestaan er ook onderschrijdingen en kredieten die niet tot uitgaaf komen (zie bijlage 5.2 voor een overzicht). Ten opzichte van de gevoteerde kredieten (burap 2016-2) ad € 6.731.322 zijn investeringen gerealiseerd tot een bedrag van € 4.888.356, een volume van 73%.

Wet Normering Topinkomens - verantwoording 2016

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op Veiligheidsregio Noord-Holland Noord van toepassing zijnde regelgeving: het algemene WNT maximum.

Het bezoldigingsmaximum in 2016 voor Veiligheidsregio Noord-Holland Noord is € 179.000 (topfunctionaris of medewerker met dienstbetrekking). Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband. Voor topfunctionarissen zonder dienstbetrekking geldt met ingang van 1 januari 2016 voor de eerste 12 kalendermaanden een afwijkende normering, zowel voor de duur van de opdracht als voor het uurtarief.

Bezoldiging topfunctionarissen

Uit het hierna opgenomen overzicht blijkt dat er geen sprake is van onverschuldigde betalingen aan leidinggevende topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking. Hetzelfde geldt voor leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling. Derhalve zijn geen vorderingen ingesteld tegen deze functionarissen.

Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking kalendermaand 1-12

Uit het hierna opgenomen overzicht blijkt dat er geen sprake is van onverschuldigde betalingen aan leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking over de eerste 12 kalendermaanden. Derhalve zijn geen vorderingen ingesteld tegen deze functionarissen.

bedragen x € 1	Plug, N.
Functiegegevens	Algemeen directeur Ambtelijk secretaris
Aanvang en einde functievervulling in 2016 (Uiterlijk maand 12)	1-1-2016 30-4-2016
Aantal kalendermaanden waarin functievervulling vóór 2016	8
Aantal kalendermaanden waarin functievervulling in 2016	4
Aantal uren functievervulling in 2016	18 uur per week
Individueel WNT-maximum	72.000
Maximum uurtarief	175
Uitgekeerde bezoldiging in 2016 (t/m maand 12)	30.479
Bezoldiging per uur	98
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	0
Totaal bezoldiging	30.479
Motivering indien overschrijding:	N.v.t

Note bij overzicht: bij De heer Plug is in 2015 en 2016 vanuit de GGD Hollands Noorden ingehuurd als algemeen directeur. De uitgekeerde bezoldiging (zoals opgenomen in bovenstaand overzicht) is in dit kader door de Veiligheidsregio overgemaakt aan GGD Hollands Noorden (op moment van inhuur de werkgever van de heer Plug). Anders dan het overzicht mogelijk veronderstelt, is de bezoldiging dus niet ten gunste van de heer Plug gekomen.

Toezichthoudende topfunctionarissen

Uit het hierna opgenomen overzicht blijkt dat er geen sprake is van onverschuldigde betalingen aan toezichthoudende topfunctionarissen. Derhalve zijn geen vorderingen ingesteld tegen deze functionarissen.

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met dienstbetrekking die in 2016 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2016 geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

Bezoldiging leidinggevende topfunctionarissen

bedragen x € 1	Bruinooge, P.M.	Goldschmeding-Vlaar, M.	Heegde, ter H.M.W.	Looij, van de S.	Mastricht, van Y.P.	Nieuwenburg, J.	Plug, N.	Romeyn, T.J.	Schuilting, K.F.	Smeeke, M.D.
Bestuurder	Bestuurder	Bestuurder	Bestuurder	Bestuurder	Bestuurder	Bestuurder	Piket Directeur van dienst	Bestuurder	Bestuurder Plv. voorzitter	Directeur Veiligheidsregio
Functiegegevens	Bestuurder Voorzitter	Bestuurder	Bestuurder	Directeur Veiligheidsregio	Bestuurder	Bestuurder	Piket Directeur van dienst	Bestuurder	Bestuurder Plv. voorzitter	Directeur Veiligheidsregio
Aanvang en einde functievervulling in 2016	1-1 - 31-12	1-1 - 9-12	1-1 - 31-12	1-1 - 31-12	1-1 - 13-5	17-5 - 31-12	1-5 - 31-12	1-1 - 31-12	1-1 - 31-12	1-1 - 31-12
Omvang dienstverband (in fte)	1	1	1	1	1	1	n.v.t.	1	1	1
Gewezen topfunctionaris?	Nee	Nee	Nee	Nee	Nee	Nee	Ja	Nee	Nee	Nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	Fictief	Fictief	Fictief	Echte	Fictief	Fictief	Fictief	Fictief	Fictief	Echte
Individueel WNT-maximum	179.000	168.211	179.000	179.000	65.225	111.814	29.915	179.000	179.000	179.000
Bezoldiging										
Beloning	0	0	0	130.066	0	0	6.144	0	0	127.121
Belastbare onkostenvergoedingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beloningen betaalbaar op termijn	0	0	0	14.807	0	0	0	0	0	14.893
Subtotaal	0	0	0	144.873	0	0	6.144	0	0	142.014
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal bezoldiging	0	0	0	144.873	0	0	6.144	0	0	142.014
Motivering indien overschrijding:										
Gegevens 2015										
Duur dienstverband in 2015	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	27/11 - 31/12	n.v.t.	n.v.t.	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband 2015 (in fte)	1	1	1	1	1	n.v.t.	n.v.t.	1	1	1
Bezoldiging 2015										
Beloning	0	0	0	123.486	0	0	0	0	0	123.954
Belastbare onkostenvergoedingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beloningen betaalbaar op termijn	0	0	0	15.256	0	0	0	0	0	15.455
Totaal bezoldiging 2015	0	0	0	138.742	0	0	0	0	0	139.409
Individueel WNT-maximum 2015	230.474	230.474	230.474	178.000	21.469	0	0	230.474	230.474	178.000

Bezoldiging toezichthoudende topfunctionarissen

bedragen x € 1	Hafkamp, H.	Mans, A.	Riet, van der R.J.H.	Pijl, M.	Beek, W. van	Baas, J.G.A	Nawijn, J.R.A.	Posthumus, R.	Cornelisse, J.F.N.	Streng, F.R.	Nijpels, G.J.A.M.	Kampen-Nouwen, van M.J.P.	Giskes, F.C.	Uitdehaag, M.	Kruisinga, R.
Functiegegevens	Bestuurder	Bestuurder	Bestuurder	Bestuurder	Bestuurder	Bestuurder	Bestuurder	Bestuurder	Bestuurder	Bestuurder	Bestuurder	Bestuurder	n.v.t.	Bestuurder	Bestuurder
Aanvang/einde functievervulling in 2016	1-1 - 31-12	1-1 - 31-12	1-1 - 1-3	23-3 - 1-12	16-12 - 31-12	1-1 - 31-12	1-1 - 31-12	1-1 - 31-12	1-1 - 31-12	1-1 - 31-12	1-1 - 31-12	1-1 - 31-12	n.v.t. - n.v.t.	1-2 - 31-12	1-1 - 1-2
Individueel WNT-maximum	17.900	17.900	2.942	12.407	736	17.900	17.900	17.900	17.900	17.900	17.900	17.900	n.v.t.	16.380	1.520
Bezoldiging															
Beloning	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Belastbare onkostenvergoedingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beloningen betaalbaar op termijn	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Subtotaal	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal bezoldiging	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Motivering indien overschrijding:															
Gegevens 2015															
Duur dienstverband in 2015	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	n.v.t.	n.v.t.	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 -15/10	n.v.t.	27/11 -31/12
Omvang dienstverband 2015 (in fte)	1	1	1	n.v.t.	n.v.t.	1	1	1	1	1	1	1	1	n.v.t.	1
Bezoldiging 2015															
Beloning	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	n.v.t.
Belastbare onkostenvergoedingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	n.v.t.
Beloningen betaalbaar op termijn	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	n.v.t.
Totaal bezoldiging 2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	n.v.t.
Individueel WNT-maximum 2015	17.800	17.800	17.800	0	0	17.800	17.800	17.800	17.800	17.800	17.800	17.800	14.045	0	1.658

3.4 Sisa-bijlage bij de jaarrekening

 Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties 				
SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2016 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10 januari 2017				
V&J	A2	Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDUR) Besluit veiligheidsregio's artikelen 8.1, 8.2 en 8.3 Veiligheidsregio's	Aard controle R Indicatornummer: A2 / 01	
			€ 6.432.451	

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

De controleverklaring is opgenomen op de volgende pagina's.

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

A. Verklaring over de jaarrekening 2016

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2016 van gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Noord-Holland Noord gecontroleerd.

WIJ CONTROLEERDEN	ONS OORDEEL
De jaarrekening bestaande uit: 1. het overzicht van baten en lasten over 2016 en de toelichting (pagina 52 en pagina 64 tot en met 79); en 2. de balans per 31 december 2016 en de toelichting (pagina 50/51 en pagina 57 tot en met pagina 64); 3. een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving (pagina 53 tot en met pagina 56); 4. de SiSa-bijlage met de verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen (pagina 80).	Naar ons oordeel geeft de in de jaarstukken op pagina 49 tot en met pagina 80 opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2016 als van de activa en passiva op 31 december 2016 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV). Naar ons oordeel zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2016 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de begroting en met de relevante wet- en regelgeving zoals opgenomen in het door het algemeen bestuur vastgestelde normenkader.

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) en de Regeling Controleprotocol Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) 2016 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.

Materialiteit

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op EUR 645.000, waarbij 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.

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. Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in de Regeling controleprotocol WNT 2016.

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:

- dagboek van ons dagelijks werk (pagina 1 tot en met pagina 15)
- het jaarverslag, waaronder de programmaverantwoording en de paragrafen (pagina 17 tot en met pagina 47);
- overige gegevens (pagina 80);
- de bijlagen (pagina 84 tot en met pagina 88).

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van het BBV is vereist.

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 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 de gemeenschappelijke regeling. 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 als kaderstellend en controlerend orgaan op grond van de Wet Gemeenschappelijke regelingen 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 fouten of fraude 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, de Regeling Controleprotocol WNT 2016, 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 dan wel het niet rechtmatig tot stand komen van baten en lasten alsmede de balansmutaties, 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 het dagelijks bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan.
- Het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen.
- Het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Wij communiceren met het 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, 10 april 2017

BDO Audit & Assurance B.V.
namens deze,

w.g.
H.C.J. Bot RA

5. Bijlagen

5.1	Kerngegevens Veiligheidsregio Noord-Holland Noord
5.2	Overzicht investeringen 2016
5.3	Overzicht geldleningen per 31 december 2016
5.4	Kritische prestatie-indicatoren basisvoorzieningen 2016

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.

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 2016 uit de volgende functionarissen:

<i>Naam</i>	<i>Functie</i>	<i>Organisatie</i>	<i>Samenstelling</i>
P.M. Bruinooge	Voorzitter	Alkmaar	Burgemeester Alkmaar / Voorzitter driehoek
K.F. Schuiling	Plv. voorzitter	Den Helder	Burgemeester Den Helder / Voorzitter driehoek
J. Nieuwenburg	Lid	Hoorn	Burgemeester Hoorn / Voorzitter driehoek / Voorzitter commissie Jeugd en Sociale Veiligheid
Vacature	Lid	Heerhugowaard	Burgemeester Heerhugowaard / Voorzitter driehoek
T.J. Romeyn	Lid	Heiloo	Burgemeester Heiloo / Voorzitter commissie Basisvoorzieningen Fysieke Veiligheid
M.D. Smeekes	Adviseur	Veiligheidsregio	Directeur veiligheidsregio
S. van de Looij	Secretaris/Adviseur	Veiligheidsregio	Directeur veiligheidsregio
J.H.A. Steenbrink	Adviseur	Openbaar Ministerie	Plv. Hoofdofficier van Justitie
P. de Graaf	Adviseur	Politie	Districtschef

De directie van de Veiligheidsregio bestaat vanaf 13 mei 2016 uit:

<i>Naam</i>	<i>Portefeuille</i>
De heer M.D. Smeekes	Directeur Veiligheidsregio
De heer S. van de Looij	Directeur Veiligheidsregio

5.2 Overzicht investeringen 2016

Progr.	PDC	PDC-omschrijving	Status	Invest. budget 2016 (burap 2016-2)	Gerealiseerd 2016	Restantbudget 2016	Door te schuiven budget
AMBU	2.7.8.3	Ambulance-inventaris en niet medische ov. gebruiksmat.	afgerond	7.000	6.899	101	-
	2.7.8.3	Ambulance-inventaris en niet medische ov. gebruiksmat.	vervallen	15.500		15.500	-
	3.1.1.5	MDT data- en hardwareverbinding	afgerond	24.200	13.956	10.244	-
	3.1.1.8	C/P2000	afgerond	16.940		16.940	-
	3.1.3.7	Laptops, pc's, tablets, + accessoires	afgerond	9.075	2.735	6.340	-
	3.1.4.1	Algemene applicaties	vervallen	102.500		102.500	-
	6.2.1.1	Uitrukvoertuig ambulance	afgerond	536.000	535.619	381	-
Totaal AMBU				711.215	559.209	152.006	0
BRW	1.5.1.1	Herinrichting / verbouwing	afgerond	23.210	23.211	-1	-
	2.7.1.2	Kantoorwerkplek/ vergaderwerkplek	afgerond	15.000	17.747	-2.747	-
	2.7.3.3	Uitruk- en operationele kleding	afgerond	72.500	94.183	-21.683	-
	2.7.5.7	Ademluchtwerkplaats / vulinstallaties	afgerond	41.000	106.993	-65.993	-
	2.7.5.7	Ademluchtwerkplaats / vulinstallaties	doorschuiven 2017	75.000	14.328	60.672	75.000
	2.7.5.7	Ademluchtwerkplaats / vulinstallaties	doorschuiven 2019	50.000		50.000	50.000
	2.7.6.1	Warmte beeld camera	afgerond	186.000	165.394	20.606	-
	2.7.7.1	Hydraulisch hulpverleningsgereedschap (in voertuig)	afgerond	360.000	258.033	101.967	-
	2.7.7.2	Aggregaat/ generator (in voertuig)	vervallen	54.000		54.000	-
	2.7.7.7	Watervoerende armaturen	afgerond	356.955	21.551	335.404	-
	3.1.1.5	MDT data- en hardwareverbinding	deels afgerond / doorschuiven 2017	320.250	199.300	120.950	120.950
	3.1.1.8	C/P2000	afgerond	68.891	85.436	-16.545	-
	3.1.3.7	Laptops, pc's, tablets, + accessoires	afgerond	12.500	14.197	-1.697	-
	3.1.4.3	VMS	afgerond	72.000	71.535	465	-
	6.1.10.1	Dienstauto (DA)brandweer (niet repressief)	deels afgerond / doorschuiven 2017	174.000	20.634	153.366	153.366
	6.1.10.5	DB Dienstbus (DB) brandweer	deels afgerond / doorschuiven 2017	585.000	441.831	143.169	302.620
	6.1.10.6	Personen- en materieelverv. (PM+WVD) BRW (niet repr.)	afgerond	100.000	99.037	963	-
	6.1.12.2	Hefftruck/Kranen	afgerond	70.344	35.344	35.000	-
	6.1.3.1	Tankautospuut 6 persoons (TS)	afgerond	1.260.051	1.399.441	-139.390	-
	6.1.5.1	Hoogwerker (HW)	afgerond	364.000	395.975	-31.975	-
	6.1.5.1	Hoogwerker (HW)	doorschuiven 2017	115.000		115.000	115.000
	6.1.6.4	Motorspuitaanhang (MSA)	doorschuiven 2017	40.961		40.961	40.961
	6.1.8.1	Haakarmvoertuig (HA)	afgerond	370.000	361.439	8.561	-
	6.1.8.10	Logistieke bestelbus met laadklep	afgerond	217.000	214.787	2.213	-
	6.4.1.4	Scooter/(brom)fiets	afgerond	40.900	40.900	0	-
	6.4.1.4	Scooter/(brom)fiets	doorschuiven 2017	28.000		28.000	28.000
	7.1.6.2	PPMO en PAM	doorschuiven 2017	47.000		47.000	47.000
	6.1.6.1	Snel inzetbaar voertuig (SIV2)	afgerond		137.940	-137.940	-
	7.3.3.6	Oefenen primair proces	afgerond		19.923	-19.923	-
Totaal BRW				5.119.562	4.239.159	880.403	932.897
GMK	2.7.1.4	Bijzondere ruimten	doorschuiven 2017	25.000	17.235	7.765	25.000
	3.1.1.4	Telefonie, vast & mobiel incl. toebehoren	doorschuiven 2017	25.000		25.000	25.000
	3.1.1.8	C/P2000	doorschuiven 2017	25.000		25.000	25.000
	3.1.3.2	Servers, storage en netw.app.	doorschuiven 2017	150.000		150.000	150.000
Totaal GMK				225.000	17.235	207.765	225.000
BV	3.1.3.2	Servers, storage en netw.app.	afgerond	100.500	46.028	54.472	-
	3.1.3.2	Servers, storage en netw.app.	doorschuiven 2017	302.500		302.500	302.500
	3.1.3.7	Laptops, pc's, tablets, + accessoires	deels afgerond / doorschuiven 2017	64.233	26.725	37.508	37.508
	3.1.4.1	Algemene applicaties	doorschuiven 2017	15.000		15.000	15.000
	3.1.4.1	Algemene applicaties	vervallen	193.312		193.312	-
Totaal BV				675.545	72.753	602.792	355.008
Eindtotaal				6.731.322	4.888.356	1.842.966	1.512.905

Opmerkingen bij het overzicht

Het restantbudget is opgebouwd uit de volgende posten:

- Vervallen/afgevoerde investeringen	365.312
- Afgeronde investeringen met overschrijding krediet	437.984 -
- Afgeronde investeringen met onderschrijding krediet	593.657
- Overschrijdingen op kredieten die deels worden doorgeschoven	191.014 -
- Overheveling van kredieten naar volgende jaren	<u>1.512.902</u>
Totaal	<u>1.842.966</u>

De belangrijkste overschrijdingen betreffen:

- Dienstbussen brandweer	159.451	Te lage raming
- Tankautosputten 6 persoons	139.390	Te lage raming
- Snel inzetbaar voertuig (SIV2)	137.940	Opgenomen in 2017, naar voren gehaald
- Ademluchtwerkplaats / vulinstallaties (totaal)	80.221	Te lage raming

5.3 Overzicht geldleningen per 31 december 2016

Bedragen x €1.000

Bank/instelling	Leningnr.	van	t/m	T.l.v. progr.	Rente-%	Saldo 1-1-2016	Vermeerdering	Aflossing	Saldo 31-12-2016	Rentelast
<u>Binnenlandse banken en overige financiële instellingen</u>										
BNG	40.089.044	1998	2018	MK	4,72	68		23	45	3
BNG	40.104.486	2009	2039	AMBU	4,48	1.280		53	1.227	57
BNG	40.105.828	2010	2025	BRW	3,25	1.000		100	900	32
BNG	40.107.931	2013	2023	AMBU	2,65	1.850		-	1.850	49
BNG	40.109.047	2014	2020	BRW	1,30	2.348		552	1.796	28
BNG	40.108.988	2014	2029	BRW	2,42	3.357		253	3.104	78
BNG	40.108.989	2014	2024	BRW	1,90	3.135		380	2.755	56
BNG	40.108.990	2014	2019	BRW	1,05	7.735		2.380	5.355	68
BNG	40.109.068	2014	2016	BRW	0,71	7.000		7.000	-	12
BNG	40.109.069	2014	2016	BRW	0,61	63		63	-	-
BNG	40.109.070	2014	2022	BRW	2,12	2.700		-	2.700	57
BNG	40.109.071	2014	2022	BRW	1,51	469		75	394	7
BNG	40.109.072	2014	2023	BRW	1,65	1.611		222	1.389	25
BNG	40.109.244	2014	2020	BRW	0,88	1.740		410	1.330	14
BNG	40.109.317	2014	2021	BRW	0,78	2.896		504	2.392	21
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	84
BNG	40.110.534	2016	2018	BRW	-0,05	-	7.000	-	7.000	-2
						44.652	7.000	12.015	39.637	595
<u>Openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a, van de Wet financiering decentrale overheden</u>										
Gem. Texel	2014.0524.01	2014	2049	BRW	0,00	2.981		79	2.902	-
Gem. Drechterland	-	2015	2047	BRW	0,00	712		44	668	-
Gem. Stede Broec	-	2015	2049	BRW	0,00	900		23	877	-
Gem. Opmeer	75954.01	2015	2049	BRW	0,00	1.258		28	1.230	-
						5.851	-	174	5.677	-
Totaal						50.503	7.000	12.189	45.314	595

Opmerkingen bij het overzicht

- Op de geldleningen die zijn afgesloten met de gemeenten Texel en Stede Broec rusten hypothecaire zekerheden.
- Over de geldleningen die in 2014 zijn afgesloten met de Bank Nederlandse Gemeenten, worden de rente en aflossing per kwartaal betaald.

5.4 Kritische prestatie-indicatoren basisvoorzieningen 2016

De basisvoorzieningen staan beschreven in het productenboek van Veiligheidsregio Noord-Holland Noord. Het productenboek is inzichtelijk via www.vrnhn.nl. Per product zijn indicatoren vastgesteld over de kwaliteit van het product. Hieronder staan de kritische prestatie-indicatoren (KPI). Gemeten wordt over de afgelopen periode van 12 maanden.

KPI Incidentbestrijding		Norm	JR 2016
Het percentage van de A1 incidenten waarbij de eerste ambulance binnen 15 minuten ter plaatse is.	●	≥ 93,5%	92,8%
Het aantal gemeenten waarin bij minstens 84% van de A1-incidenten de eerste ambulance binnen 15 minuten ter plaatse is.	●	17 /17	17 /17
Het percentage van de incidenten 'brand gebouw' waarbij de eerste TS binnen de normtijd ter plaatse is.	●	≥ 68%	63%
Het aantal incidenten 'brand gebouw' waarbij de eerste TS de maximale opkomsttijd van 18 minuten overschrijdt.	●	0	1x
Het percentage van de incidenten prio1 en prio2 met inzet redvoertuig waarbij de eenheid binnen 18 minuten ter plaatse is.	●	100%	66%
Het percentage van de incidenten prio1 en prio2 met inzet hulpverleningsvoertuig waarbij de eenheid binnen 30 minuten ter plaatse is.	●	100%	96%
Het percentage van de incidenten prio1 en prio2 met inzet duikteam waarbij het team binnen 30 minuten ter plaatse is.	●	100%	94%
Het percentage van de OvDB inzetten waarbij de functionaris binnen de voor het gebied geldende normtijd ter plaatse is.	●	≥ 80%	89%
Het percentage van de inzetten sleutelfunctionarissen (OvdG, Algemeen commandant) bij incidenten waarbij de functionaris binnen de voor hem geldende normtijd operationeel is.	●	≥ 90%	70%
Het percentage van de GHOR sleutelfunctionarissen dat vakbekwaam is.	●	100%	100%
De kwaliteit van de 112-aanname en uitgifte ambulancezorg zoals gemeten via een EDQ-score op een schaal van 1 tot 100%.	●	≥ 90%	95%
De kwaliteit van de 112-aanname en uitgifte brandweer zoals gemeten via een EDQ-score op een schaal van 1 tot 100%.	●	≥ 90%	94%
Het percentage van de freecall meldingen 'brand gebouw' waarbij binnen 45 sec wordt uitgegeven.	●	≥ 75%	26%
De gemiddelde verwerkingstijd van freecall-meldingen 'brand gebouw'.	●	≤ 45 sec	76 sec

KPI regievoering Veiligheidshuis complexe casuïstiek		Norm	JR 2016
Het percentage van de casussen dat binnen 7 dagen op triage staan.	●	100%	100%

KPI risicobeheersing		Norm	JR 2016
Het percentage van de advisering op geclassificeerde evenementen dat binnen de termijn van 30 dagen is afgegeven.	●	100%	100%
Het gemiddeld aantal nodeloze alarmeringen per OMS-aansluiting.	●	≤ 2,0	3,0

In **Veiligheidsregio in-zicht** zijn de kritische prestatie-indicatoren waar nodig verder verklaard en uitgewerkt. De normen worden door het dagelijks bestuur in 2017 geëvalueerd, waarbij ook het nieuwe dekkingsplan 2017 wordt meegenomen.