Bundel van de Algemeen Bestuur Veiligheidsregio Noord-Holland Noord van 5 juli 2019

1 Opening en vaststelling agenda
2 Mededelingen
3 Vaststelling verslag vergadering 1 maart 2019
- 190705 AB 3 V verslag 1 maart 2019.docx
- 190705 AB B1 concept verslag 1 maart 2019.docx

4 Jaarrekening 2018 en begroting 2020
- 190705 AB 4 V Jaarstukken 2018 en begroting 2020.docx
- 190705 AB 4 B2 Aanbiedingsbrief jaarstukken 2018 en begroting 2020.pdf
- 190705 AB 4 B3 Accountantsverslag 2018.pdf
- 190705 AB 4 B4 Begroting 2020.pdf
- 190705 AB 4 B5 jaarstukken 2018.pdf

5 Brandweerschool
- 190705 AB 5 V Oprichting Brandweerschool.doc
- 190705 AB 5 B6 Concept-akte Brandweerschool.pdf

6 Bestuursrapportage 2019-01
- 190705 AB 6 V bestuursrapportage 2019-01.docx
- 190705 AB B7 bestuursrapportage 2019-1.docx

7 Rondvraag
8 Sluiting

Voorstel

Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

Vergadering	algemeen bestuur
Datum	5 juli 2019
Agendapunt	3
Onderwerp	conceptverslag algemeen bestuur 1 maart 2019
Bijlage	1
Voorstel	het conceptverslag van de vergadering van het algemeen bestuur Veiligheidsregio Noord-Holland Noord van 1 maart 2019 vaststellen
Besluit	Akkoord / Niet akkoord / Anders nl.

Voorstel

Het conceptverslag van de vergadering van het algemeen bestuur Veiligheidsregio Noord-Holland Noord van 1 maart 2019 vaststellen.

Algemeen Bestuur Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

Datum	Vrijdag 1 maart 2019
Tijd	9.15 – 12.00 uur
Locatie	Persruimte Hertog Aalbrechtweg 22, Alkmaar
Voorzitter	Piet Bruinooge
Status	Concept verslag

Nr.	Onderwerp
1	**Opening en vaststelling agenda** De heer Bruinooge heet iedereen welkom. Vooral een speciaal welkom voor mevrouw van Dam, die als burgemeester van Hollands Kroon, voor het eerst hier aanwezig is. Daarnaast een welkom aan de heer Monden, geneesheer-directeur bij de GGZ, die na afloop van de formele vergadering uitleg zal geven over de Wet verplichte GGZ. De heer Nieuwenburg zal dit onderwerp inleiden. Er is bericht van verhindering ontvangen van de heren Romeyn, Uitdehaag, Van Zuijlen en mevrouw Kompier.
2	**Mededelingen** **Bezetting commissies** De heer Bruinooge deelt mee dat er in de komende periode gekeken gaat worden naar de bezetting in de verschillende commissies. Daarbij wordt gekeken naar inhoudelijke onderwerpen en profielen die daarbij passen. Het streven is om te komen tot een evenwichtige vertegenwoordiging van bestuurders vanuit de drie subregio's West-Friesland, de Noordkop en regio Alkmaar. Mevrouw van Dam verzoekt om daarbij ook aan te geven hoe om te gaan met invulling van vacatures. Dit is akkoord. **Regionale Werkconferentie** De heer Bruinooge attendeert het algemeen bestuur op de 'Regionale Werkconferentie Noord-Holland Aanpak Mensenhandel', die op donderdag 7 maart 2019 van 09.00 - 14.00 uur plaatsvindt, georganiseerd door de gemeente Alkmaar en CoMensha.
3	**Vaststelling verslag vergadering 7 december 2018** Het algemeen bestuur stelt het conceptverslag van de vergadering van 7 december ongewijzigd vast.
4	**Bestuurlijke opdracht omgevingswet** Mevrouw van Kampen licht de bestuurlijke opdracht omgevingswet toe. RUD Noord-Holland Noord, GGD Hollands Noorden en Veiligheidsregio Noord-Holland Noord trekken gezamenlijk op ten behoeve van de gemeenten in de voorbereiding op de nieuwe wet om uiteindelijk een zorgvuldige implementatie mogelijk te maken. Hierbij wordt specifiek gekeken naar de veranderde positie, rol en activiteiten van de gemeenschappelijke regelingen en wordt op verzoek van gemeenten reeds meegewerkt in pilots en ander initiatieven. Mevrouw Van Kampen benadrukt nogmaals dat eerst gestart met het ophalen van de

beelden bij de gemeenten. Mevrouw van Kampen vraagt of de AB leden kunnen instemmen met de bestuurlijke opdracht omgevingswet.

De heer Streng vraagt of de invoering van de wet automatisch extra formatie betekent bij de Veiligheidsregio. Mevrouw van Kampen antwoord op de vraag van de heer Streng dat de bedoeling is om te inventariseren en dat er nog niet gesproken wordt over extra formatie.

De heer Nijpels vraagt zich af waarom er vanuit de GGD één bestuurder in de stuurgroep zit en bij de RUD en Veiligheidsregio twee bestuurders. Marjan van Kampen geeft dat het heeft te maken met de impact op de uitvoeringsorganisatie.

De heer Nieuwenburg geeft aan dat het belangrijk is dat in het proces ook een verbinding wordt gelegd met de gemeentesecretarissen. Mevrouw Van Kampen geeft aan dat er zeker ook een verbinding is met de gemeentesecretarissen.

Het algemeen bestuur stemt in met de bijgevoegde bestuurlijke opdracht omgevingswet.

5 **Kadernota**

De heer Posthumus geeft namens de auditcommissie aan dat de commissie zich kan vinden in de kadernota. Als suggestie wordt meegegeven om de kadernota vooral te vullen met toekomstige activiteiten en zaken die al plaatsgevonden hebben te vermijden, tenzij het een doorlopend effect heeft.

Mevrouw van Dam ziet wensen vanuit raad om meer helderheid en de effecten op de langere termijn in de kadernota te zien.

Mevrouw Van Kampen heeft inhoudelijk geen opmerkingen, maar uit wel haar complimenten over de kadernota. De heer Mans sluit zich aan bij mevrouw Van Kampen. Ook de complimenten over het gelopen proces met de raden. Bij de raad is dit goed gevallen. Ook de heer Wortelboer sluit zich aan bij deze woorden.

De heer Blase uit ook zijn complimenten omtrent de kadernota 2020. Hij vraagt of het mogelijk is om een specifiekere beschrijving te geven bij het onderwerp nieuwe crisistypen. De heer Bruinooge geeft aan dat op dit punt de kadernota aangepast wordt.

Mevrouw Hafkamp ervaart het als prettig dat deze werkwijze gehanteerd wordt en uit haar complimenten aan de veiligheidsregio. Zij wil nog wel haar zorg uiten over de aanrijtijden.

De heer Streng vindt dat de veiligheidsregio mooie stappen heeft gemaakt en dankt de regio voor de heldere kadernota.

De heer Pijl uit ook zijn complimenten over de heldere kadernota. In de afgelopen jaren is de Veiligheidsregio een sterk merk geworden.

De heer Nijpels uit ook zijn complimenten en heeft verder geen commentaar omtrent de kadernota 2020.

Het algemeen bestuur stelt de kadernota 2020 met inachtneming van de opmerking van

de heer Blase vast. De reactie op de zienswijzen is akkoord met inachtneming van de opmerkingen van de auditcommissie.

6 **Bijstelling financiële afwijkingen**

Het algemeen bestuur besluit om:
1. de financiële wijzigingen 2018 (inclusief mutaties reserves) te verwerken in de begroting 2019 en het te bestemmen resultaat veiligheidsregio (exclusief ambulancezorg) vast te stellen op € 29.000 positief;
2. de financiële wijzigingen 2018 (inclusief mutaties reserves) ambulancezorg te verwerken in de begroting 2019 en het resultaat vast te stellen op € 11.000 positief.

7 Rondvraag

De heer Bruinooge geeft desgevraagd aan dat het dagelijks bestuur zal onderzoeken op welke wijze de kosten van de regietafel bekostigd kunnen worden.

Mevrouw van Dam deelt mee dat ze is uitgenodigd voor een overleg samen met Veiligheidsregio Fryslân over de ontwikkelingen op de Afsluitdijk. Mevrouw van Dam vraagt of de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord hierin participeert. Dit wordt bevestigend beantwoord.

8 **Sluiting**

De heer Bruinooge staat, voordat hij tot sluiting van de vergadering overgaat, stil bij het afscheid van burgemeester Rob Posthumus en spreekt namens het algemeen bestuur een kort dankwoord uit.

De voorzitter sluit de formele vergadering om 10.10 uur.

Na afloop van de vergadering heeft het algemeen bestuur een toelichting gekregen over de invoering van de wet verplichte GGZ.
De heer Nieuwenburg deelt mee dat in december het dagelijks bestuur al heeft gesproken met het dagelijks bestuur van de GGD waarbij is voorgesteld in afstemming met de Raad van Bestuur van GGZ NHN om het thema Wet verplichte GGZ te laten voorbereiden door de commissie Zorg en Veiligheid voor de coördinatie tussen alle betrokken partijen. Het gaat dus om de coördinatie en niet het oppakken van de uitvoering, want die ligt bij de gemeenten en andere partijen. Maar juist een verbindende rol zodat we kunnen werken aan een eenduidige invoering van de wet in onze regio. Daarbij is het voorstel gedaan de opdracht te verlenen aan de heer Smeekes als directeur veiligheidsregio om hieraan invulling te geven.
Het algemeen bestuur stemt desgevraagd in met dit voorstel. De heer Nieuwenburg verzoekt daarbij om dit ook te bespreken in de colleges.

Voorstel

Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

Vergadering	algemeen bestuur
Datum	5 juli 2019
Agendapunt	
Onderwerp	Jaarstukken 2018 en begroting 2020
Bijlage nr	
Voorstel	1. De jaarstukken 2018 en de begroting 2020 van Veiligheidsregio Noord-Holland Noord volgens bijgaande exemplaren vast te stellen. 2. Het positieve resultaat ambulancezorg van € 73.000 te verrekenen met het openstaande tekort 2016 van € 78.000. Het restant tekort van € 5.000 wordt conform het AB besluit van 3 december 2016 verrekend met de 11 gemeenten uit de Noordkop en West-Friesland. Het verrekenen wordt gedaan met het positieve resultaat uit 2019. 3. Het positieve resultaat op de overige programma's van € 448.000 als volgt te bestemmen: • € 250.000 te bestemmen aan de bestemmingsreserve 'Automatisering en informatiebeveiliging'; • Een bedrag van € 132.000 te bestemmen aan de algemene reserve, welke op het afgesproken peil van 2,5% van onze lasten komt; • Voor het resterende bedrag van € 66.000 vraagt het dagelijks bestuur om een keuze te maken uit de volgende twee mogelijkheden voor bestemming: I. Het bedrag te bestemmen aan een bestemmingsreserve 'Netwerk gemeenten en ketenpartners'; II. Het bedrag uit te keren aan de deelnemende gemeenten.
Besluit	Akkoord / Niet akkoord / Anders nl.

Toelichting

Het Dagelijks Bestuur van Veiligheidsregio Noord-Holland Noord legt elk begrotingsjaar verantwoording af over het gevoerde beleid onder overlegging van de jaarstukken, inclusief de controleverklaring en het accountantsrapport. Dit is vastgelegd in artikel 26 van de gemeenschappelijke regeling. Het Dagelijks Bestuur van de veiligheidsregio legt elk begrotingsjaar ook een begroting voor. Dit is vastgelegd in artikel 25 van de gemeenschappelijke regeling.

De stukken zijn beoordeeld door de bestuurlijke auditcommissie en financieel deskundigen van de klankbordgroep financiën. De aanbiedingsbrief voor de gemeenteraden is een toelichting op de stukken. De zienswijze van de gemeenteraden op de stukken met reactie van het dagelijks bestuur worden zo spoedig mogelijk aan u toegezonden.

Veiligheidsregio
Noord-Holland Noord

Gemeenteraden Noord-Holland Noord

Datum	11 april 2019	**Telefoon**	06-52562303
Onze referentie	2019/17493/Pes	**E-mail**	pvesseveld@vrnhn.nl
Uw referentie	-	**Bijlagen**	
Uw bericht van	-	**Onderwerp**	Aanbieding financiële stukken VRNHN

Geachte leden van de gemeenteraad,

Met deze brief bieden wij u onze jaarstukken 2018 en begroting 2020 van Veiligheidsregio Noord-Holland Noord aan. In deze brief staan de belangrijkste onderwerpen die wij behandelen in de jaarstukken 2018 en begroting 2020.

Samen hulpvaardig
Het motto van Veiligheidsregio Noord-Holland Noord is ‘samen hulpvaardig’ om leed en schade bij incidenten te voorkomen en te beperken. Onze veiligheidsregio bestaat uit de brandweer, ambulancezorg, risico- en crisisbeheersing, GHOR, de meldkamer en het veiligheidshuis. In onze jaarstukken 2018 laten wij u zien wat we hebben gedaan en wat dat heeft gekost. In onze begroting 2020 ziet u wat we willen bereiken, wat we daarom gaan doen en wat dat gaat kosten.

Samen van zeventien gemeentes
Veiligheidsregio Noord-Holland Noord is een gemeenschappelijke regeling van zeventien gemeentes. Dus ook voor de inwoners en ondernemers van uw gemeente. De burgemeesters van de zeventien gemeentes vormen het algemeen bestuur van de veiligheidsregio. Het algemeen bestuur stelt de financiële stukken vast. U heeft als gemeenteraad de mogelijkheid om uw zienswijze in te dienen op de jaarrekening 2018 en de begroting 2020. Graag zien wij uw zienswijze voor 21 juni 2019 tegemoet, zodat wij deze tijdig met een reactie kunnen agenderen voor de algemeen bestuursvergadering van 5 juli 2019.

Kaders begroting 2020
In Noord-Holland Noord is afgesproken dat de kadernota ook voor zienswijzen aan de gemeenteraden wordt aangeboden. Op 12 december 2018 heeft het dagelijks bestuur de kadernota aangeboden. Op 1 maart 2019 heeft het algemeen bestuur de kadernota 2020 vastgesteld met inachtneming van de zienswijzen van de gemeenteraden. Het bestuur heeft de zienswijzen van een reactie voorzien en verzonden aan de gemeenteraden.

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

Uit de zienswijzen bleek dat alle gemeenten kunnen instemmen met de voorgestelde koers en richting van de veiligheidsregio. De kaders die vastgesteld zijn over onder andere Brandweer 360, Zorg en Veiligheid, Veilig leven, de Omgevingswet en Nieuwe crisistypen zijn opgenomen in de begroting 2020. Ook het steeds meer invullen van de netwerkrol kan op instemming rekenen, waarbij de veiligheidsregio als platform fungeert om partijen bij elkaar te brengen, kennis en ervaring uit te wisselen en samenwerkingsafspraken te maken.
De genoemde kaders nemen we ook op in ons beleidsplan 2020-2023, die we dit jaar gaan opstellen, waarbij we ook in gesprek met de gemeenteraden gaan.

Onze begroting is voornamelijk gebaseerd op beheer en uitvoering van de basisvoorzieningen op de onderdelen ambulancezorg, brandweer, GHOR, meldkamer, risico- en crisisbeheersing en veiligheidshuis. De beweging die we inzetten op thema's als Brandweer 360, Zorg en Veiligheid, Veilig leven, de Omgevingswet en Nieuwe crisistypen pakken we op binnen de lopende begroting. Mocht dit leiden tot nieuwe taken en/of beleid, dan worden de financiële consequenties in beeld gebracht en op gebruikelijke wijze voorgelegd aan het bestuur en de gemeenten.
De gemeentelijke bijdrage is conform het besluit van het AB bij de kadernota voor 2020 vastgesteld op € 43.291.467.

Resultaatbestemming 2018
Het resultaat van de ambulancezorg bedraagt € 73.000 positief. Het voorstel is om conform het besluit van het algemeen bestuur van 3 december 2016 het openstaande deel € 78.000 van het te verrekenen bedrag met de 11 gemeenten uit de Noordkop en West-Friesland terug te brengen naar € 5.000. De verwachting is om conform het besluit van het algemeen bestuur het restant in 2019 te verrekenen.

Op de overige programma's hebben wij een positief resultaat van € 448.000.
Het voorstel is om dit resultaat als volgt te bestemmen:

1. Wij constateren dat bij het op orde brengen van de bedrijfsvoering grote stappen zijn gezet. Ook bij de automatisering en informatiebeveiliging is veel gerealiseerd, maar het door ons gewenste niveau is nog niet bereikt. De accountant onderschrijft dat in zijn rapport. Om aan de steeds hogere eisen met betrekking tot de automatisering en informatiebeveiliging te blijven voldoen, waaronder ook de Algemene Verordening Gegevensbescherming, stellen wij een bestemmingsreserve 'Automatisering en informatiebeveiliging' voor. Om de automatisering en informatiebeveiliging verder te borgen in de organisatie willen wij hieraan een bedrag van € 250.000 bestemmen;

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

2. Een bedrag van € 132.000 te bestemmen aan de algemene reserve, welke op het afgesproken peil van 2,5% van onze lasten komt;
3. Voor het resterende bedrag van € 66.000 vraagt het dagelijks bestuur om een keuze te maken uit de volgende twee mogelijkheden voor bestemming.
   I. Wij zien dat de veiligheidsregio steeds meer invulling geeft aan de rol van netwerkpartner voor onze gemeenten en ketenpartners. Zowel op het terrein van Zorg en Veiligheid als de samenwerking tussen gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (regietafel) hebben we de afgelopen jaren de eerste succesvolle stappen gezet en is het goed om dit naar de toekomst door te ontwikkelen. Concreet kan daarbij gedacht worden aan de samenwerking rondom het dossier mensen met verward gedrag, de invoering van de wet Verplichte GGZ en het thema Jeugd, Alcohol en Drugs (samen met de GGD). Het voorstel is om het bedrag van € 66.000 te bestemmen aan een bestemmingsreserve 'Netwerk gemeenten en ketenpartners'.
   II. Het bedrag van € 66.000 uit te keren aan de deelnemende gemeenten.

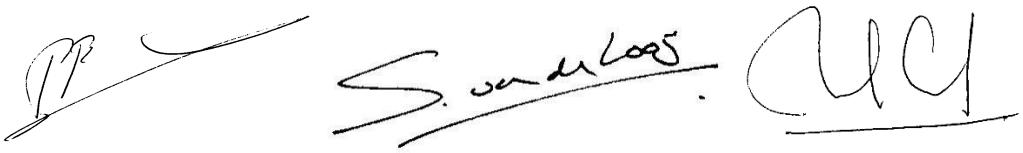
Oprichting Brandweerschool

Het algemeen bestuur van Veiligheidsregio Noord-Holland Noord heeft op 7 december 2018 de intentie uitgesproken om binnen Noord-West3 (veiligheidsregio's Kennemerland, Noord-Holland Noord en Zaanstreek-Waterland) samen te gaan werken op het gebied van de vakbekwaamheid brandweerpersoneel, om zo doelmatig te voldoen aan de eisen die de maatschappij aan deze vakbekwaamheid stelt. Het algemeen bestuur heeft aangegeven voorstellen voor besluitvorming voor de oprichting van een coöperatie tegemoet te zien.
Het dagelijks bestuur heeft op 11 april 2019 het voornemen geuit om in te stemmen met de oprichting van de Coöperatie Brandweerschool Noord-Holland. U als gemeenteraad wordt met deze brief in de gelegenheid gesteld te worden uw wensen of bedenkingen te uiten over het voorgenomen besluit (conform Wet Gemeenschappelijke regelingen, artikel 31a). Het algemeen bestuur zal dan op 5 juli 2019 overgaan tot definitieve besluitvorming met betrekking tot de oprichting van de brandweerschool.
Als bijlagen zijn toegevoegd het concept-besluit van het dagelijks bestuur en de concept-akte van oprichting.

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

Meer informatie
Tijdens drie regionale bijeenkomsten willen we graag met u in gesprek over de resultaten, onze ambities en de cijfers. Wanneer u dat wilt, komen we op verzoek ook langs bij uw gemeenteraad. Voor meer informatie of voor het maken van een afspraak kunt u contact op nemen met onze bestuurssecretaris Pieter van Esseveld. Dat kan via een mail naar pvesseveld@vrnhn.nl of telefonisch op nummer 06 525 62 303.

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



Piet Bruinooge
Voorzitter

Steven van de Looij en Martin Smeekes
Directie

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

Accountantsverslag 2018

Veiligheidsregio Noord-Holland Noord



3 april 2019

T: +31 (0)20 543 21 00
E: info@bdo.nl
www.bdo.nl

BDO Audit & Assurance B.V.
Postbus 71730, 1008 DE Amsterdam- Nederland
Krijgsman 9, 1186 DM Amstelveen - Nederland

Aan het Algemeen Bestuur van de
Veiligheidsregio Noord-Holland Noord
Postbus 416
1800 AK ALKMAAR

Amstelveen, 3 april 2018
Kenmerk: RB/JvdB/DR/AA19-0515

Geacht bestuur,

Sinds het boekjaar 2016 mogen wij uw accountant zijn. Wij hebben dit jaar wederom de controle van de jaarrekening uitgevoerd. Zoals afgesproken in onze opdrachtbevestiging, ontvangt u hierbij ons accountantsverslag 2018. Dit verslag bevat onze belangrijkste bevindingen uit de controle van de jaarrekening 2018.

Met dit verslag willen wij u zo goed mogelijk informeren. De onderwerpen, die in dit verslag aan de orde komen, hebben onderdeel uitgemaakt van onze overwegingen bij de bepaling van de aard, het tijdstip van uitvoering en de diepgang van de controlemaatregelen die zijn toegepast bij de uitvoering van de controle van de jaarrekening. De in dit verslag opgenomen bevindingen doen geen afbreuk aan ons oordeel over de getrouwheid en rechtmatigheid van de jaarrekening 2018, tenzij dit specifiek is aangegeven.

Onze bevindingen en aanbevelingen hebben wij afgestemd met de directeur en de portefeuillehouder financiën.

Het opstellen en controleren van de jaarrekening vraagt elk jaar weer een aanzienlijke inspanning. Bij deze willen wij alle betrokken medewerkers van de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord bedanken voor de constructieve en plezierige samenwerking tijdens de controle.

Vanzelfsprekend zijn wij graag bereid om deze rapportage nader toe te lichten.

Hoogachtend,
BDO Audit & Assurance B.V.

H.C.J. Bot RA

Inhoudsopgave

1. Dashboard accountantscontrole	2. Uitkomsten controle	3. Aandachtspunten
4. Uw financiële positie	5. Bevindingen	6. Interne beheersing
Bijlage A: Bevindingen SiSa-bijlage	Bijlage B: Bevindingen WNT	Bijlage C: Onze controle

1. Dashboard accountantscontrole

Ons oordeel	Aandachtspunten	Analyse van uw financiële positie
▪ Wij zijn voornemens een goedkeurende controleverklaring af te geven bij de jaarrekening 2018. ▪ De jaarrekening 2018 is getrouw en rechtmatig. ▪ Begrotingsoverschrijding geconstateerd die niet meetelt in ons oordeel. ▪ Overschrijdingen investeringskrediet geconstateerd die onder de tolerantie blijven. ▪ Wij hebben geen bevindingen ten aanzien van de WNT en de SiSa-bijlage.	Vanuit onze natuurlijke adviesfunctie onderkennen wij de volgende ontwikkelingen: ▪ Samenvoeging meldkamers. ▪ Herinrichting administratie naar taakvelden. ▪ Privacybescherming. ▪ WNRA. ▪ Cybersecurity. ▪ Loon- prijsindexatie.	▪ Positief resultaat van ca. € 521.000. ▪ Voorgaand jaar positief resultaat € 106.000. ▪ Het vermogen inclusief het resultaat bedraagt ca. € 5,0 miljoen. ▪ De risico's zoals opgenomen in de paragraaf weerstandsvermogen worden qua benodigde weerstandscapaciteit op € 1,4 miljoen geschat. Binnen de vermogenspositie is hier voldoende dekking voor.
Belangrijkste bevindingen	**Interne beheersing**	**Overig**
▪ Een beperkt aantal bevindingen geconstateerd welke zijn aangepast. ▪ Geen onrechtmatigheid in de aanbestedingen. ▪ Begrotingsoverschrijding die geheel of grotendeels wordt gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten. Deze telt derhalve niet mee in het oordeel. ▪ Kleine overschrijdingen op investeringskredieten van totaal € 472.000.	▪ De organisatie is nog steeds in ontwikkeling. ▪ De significante processen zijn, voor zover van belang voor de controle van de jaarrekening, op onderdelen voor verdere verbetering vatbaar. ▪ Gedurende 2018 zijn verbeteringen in de processen doorgevoerd. ▪ Het jaarrekeningproces en het proces van de controle op de jaarrekening zijn verbeterd maar behoeven verdere verbeteringen.	▪ Wij maken in hoge mate gebruik van de VIC werkzaamheden. ▪ De VIC functie ligt dan ook op een hoog niveau echter kunnen wij niet volledig steunen op de werkzaamheden van de VIC gezien de gestelde eisen vanuit COS 610. Dit is niet ongebruikelijk voor een organisatie van deze omvang en komt voort uit de filosofie op de besturing van de organisatie. ▪ De organisatie is voor een zeer beperkt deel vpb-plichtig. De impact op de jaarrekening 2018 is verwaarloosbaar.

2.1 Strekking controleverklaring

Goedkeurende controleverklaring	Wij zijn voornemens bij de jaarrekening 2018 van Veiligheidsregio Noord-Holland Noord (VRNHN) een goedkeurende controleverklaring af te geven met betrekking tot de getrouwheid en rechtmatigheid.
De jaarrekening is getrouw	Een goedkeurende verklaring met betrekking tot getrouwheid betekent dat de jaarrekening 2018 een getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2018 als van de activa en passiva per 31 december 2018 in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) voor Provincies en Gemeenten.
De jaarrekening is rechtmatig	Een goedkeurende verklaring met betrekking tot rechtmatigheid betekent dat de verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in de jaarrekening 2018 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen en in overeenstemming zijn met de relevante wet- en regelgeving.
Verantwoordelijk-heden en reikwijdte	Voor een uiteenzetting inzake de verantwoordelijkheden van de directie en het bestuur van VRNHN en van BDO Audit & Assurance B.V., alsmede de aard en de reikwijdte van onze werkzaamheden in het kader van onze accountantscontrole, verwijzen wij naar de controleverklaring en de nadere toelichting in bijlage C bij dit verslag.
Geen bevindingen in de SiSa-bijlage	Wij hebben de in de SiSa-bijlage van de jaarrekening genoemde specifieke uitkeringen gecontroleerd met inachtneming van de Nota verwachtingen accountantscontrole 2018. Op grond van ons onderzoek hebben wij bij uw specifieke uitkeringen geen fouten en/of onzekerheden geconstateerd die de voor SiSa geldende rapporteringstolerantie overschrijden.
Jaarverslag verenigbaar	Wij hebben als controlerend accountant getoetst of: - het jaarverslag voldoet aan de relevante wet- en regelgeving (onderdeel I); - het verenigbaar is met de jaarrekening (onderdeel II); - geen materiele onjuistheden in het jaarverslag zijn gebleken in het licht van de tijdens de controle van de jaarrekening verkregen kennis en begrip omtrent de veiligheidsregio en zijn omgeving (onderdeel III). Op basis van de door ons verrichte werkzaamheden hebben wij geen bevindingen op deze aspecten met betrekking tot het jaarverslag.

2.2 overzicht controleverschillen

Ongecorrigeerde controleverschillen			
Post/omschrijving van de toelichting	Fouten (in euro's)	Onzekerheden (in euro's)	Verwijzing
Getrouwheid			
-	-	-	-
Totaal	**-**	-	
Rechtmatigheid			
Overschrijding investeringskredieten	€ 472.000	-	p. 10
Totaal	**€ 472.000**	-	
Materialiteit (1% voor fouten/3% voor onzekerheden)	€ 673.300	€ 2.019.900	
Uitvoeringsmaterialiteit (75%)	€ 504.975	n/a	

3. Aandachtspunten

1. Samenvoeging meldkamers	De 22 regionale meldkamers worden de komende jaren samengevoegd tot één Landelijke Meldkamerorganisatie (LMO) met maximaal tien meldkamerlocaties. Veiligheidsregio Kennemerland heeft de taak gekregen om de meldkamer Noord-Holland te huisvesten c.q. realiseren in samenwerking met Veiligheidsregio Noord-Holland Noord en Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland. Ambulancezorg, brandweer, politie en Koninklijke Marechaussee werken samen in de meldkamer. De planning voor de oplevering van de meldkamer in Haarlem was initieel 1 juli 2018. Inmiddels is dit uitgesteld naar medio 2019. Gezien de vertraging in de levering van het C2000 is er in gezamenlijk overleg voor gekozen om de samenvoeging met de oude systemen alvast in gang te zetten waardoor er geen verdere vertraging wordt opgelopen. Uit de huidige berichten en transacties is gebleken dat er voldoende financiële middelen beschikbaar worden gesteld door het Ministerie van Justitie en Veiligheid. De huidige prognoses laten dan ook zien dat de bezuinigingsdoelstelling gerealiseerd gaat worden en dat de frictiekosten (voor zover niet gedekt door bijdragen vanuit het ministerie) gedekt gaan worden uit de bezuinigingen.
2. Privacy-bescherming	De bescherming van databestanden en privacygegevens is in de huidige tijd erg belangrijk. Sinds 25 mei 2018 is de Algemene verordening gegevensbescherming (AVG) van toepassing. De nadruk bij de AVG ligt op de verantwoordelijkheid van organisaties om te kunnen aantonen dat zij zich aan de wet houden. Het is bij ons bekend dat er gedurende 2018 sprake is geweest van een gemeld datalek. Wij hebben hierbij vastgesteld dat deze datalek volgens de procedures is gemeld bij de Autoriteit Persoonsgegevens (AP). Hiermee wordt er voldaan aan de AVG. Hiermee is aangetoond dat de procedures binnen de VRNHN zijn geïmplementeerd. Wij hebben echter geen controle verricht op de volledigheid van de incidenten.
3. Herinrichting administratie naar taakvelden	Met ingang van het begrotingsjaar 2018 is de gemeenschappelijke regeling verplicht in de financiële begroting én de jaarrekening een bijlage op te nemen met de baten en lasten per taakveld. De doelstelling van deze bijlage is om de vergelijkbaarheid te vergroten. Op grond van artikel 24 lid 3d BBV is de bijlage met de taakvelden formeel onderdeel van de jaarrekening en daarmee een onderdeel van de jaarlijkse controle op de getrouwheid en de rechtmatigheid van de jaarrekening. VRNHN heeft gekozen om hier middels een uitsplitsing in het overzicht van baten en lasten invulling aan te geven. Aangezien dit een gelijk inzicht geeft als een separate bijlage is deze invulling akkoord bevonden.
4. Proces controle jaarrekening	De controle is soepel verlopen waarbij de initiële aanlevering een goede basis vormt voor onze controle. Uit de controle blijken twee punten van aandacht voor de controle van volgend jaar: 1. Bij het aanleveren van de auditfile is gebleken dat de beginbalans niet was opgenomen. Bij de volgende versie is geconstateerd dat er aanvullende boekingen zijn gedaan ten opzichte van de door ons ontvangen saldibalans. Voor volgend jaar verdient het de aanbeveling om voorafgaand aan de aanlevering zelf een dergelijke aansluiting te maken. 2. Door de implementatie van de nieuwe salarisadministratie was de aanlevering en de bereikbaarheid minder dan in voorgaande jaren. Onze verwachting is echter dat dit een incident betrof gezien de conversie naar een nieuwe administratie en de werkdruk die hiermee gemoeid gaat voor de afdeling.

4. Uw financiële positie

Resultaat 2018

Resultaat 2018

Het saldo van de jaarrekening van de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord over het jaar 2018 bedraagt circa € 521.000 voordelig. In het onderstaand overzicht is het resultaat in het kort weergegeven:

Rekening van baten en lasten	Realisatie 2017	Begroot vóór wijziging	Begroot na wijziging	Realisatie 2018
(alle bedragen * € 1.000,-)				
Baten	64.930	63.843	66.707	67.139
Lasten	65.086	63.937	67.490	67.341
Saldo baten en lasten	**-156**	**-94**	**-783**	**-202**
Mutaties in reserves	262	94	745	723
Resultaat	**106**	**0**	**-38**	**521**

De baten en lasten (excl. mutaties in de reserves) over het boekjaar 2018 kennen een negatief saldo. Ten opzichte van de gewijzigde begroting zijn vooral de kosten met betrekking tot Brandweer hoger en de overhead lager. Deze twee mutaties heffen elkaar redelijk op. Kijkend naar de overige posten is hier het beeld dat de kosten lager zijn dan begroot en de opbrengsten juist hoger zijn uitgevallen dan begroot.

De afwijkingen worden nader toegelicht in de jaarrekening.

Weerstandsvermogen

De VRNHN is een gemeenschappelijke regeling en moet op grond van regelgeving (BBV) een relatie leggen tussen de financiële risico's waaraan de organisatie blootstaat en de weerstandscapaciteit van de organisatie.

Veiligheidsregio Noord-Holland Noord heeft in paragraaf 2.9 van de programmabegroting 2018 het reservebeleid voor de hoogte van het weerstandsvermogen opgenomen en de risico's voor zover mogelijk gekwantificeerd en benoemd. In de jaarrekening is dit eveneens toegelicht in paragraaf 2.9. Hierin is het volgende opgenomen:
In zowel de begroting 2018 als de jaarrekening 2018 wordt uitgegaan van een benodigd weerstandsvermogen van 1,4 miljoen. Per balansdatum 31 december 2018 is sprake van een totaal eigen vermogen van € 5,0 miljoen, bestaande uit € 1,6 miljoen algemene reserve, € 2,9 miljoen bestemmingsreserves en € 0,5 miljoen resultaat 2018. Bij een benodigd weerstandsvermogen van € 1,4 miljoen kunnen wij stellen dat het vermogen van Veiligheidsregio Noord-Holland Noord toereikend is om de benoemde risico's op te vangen.

5.1 Bevindingen

Correcties	Controlebevindingen Naar aanleiding van de door ons uitgevoerde werkzaamheden hebben wij enkele bevindingen geconstateerd. De meeste bevindingen zijn verwerkt in de jaarrekening. De verwerkte bevindingen hadden met name betrekking op de presentatie in de jaarrekening.
Geen bevindingen bij de aanbestedingen	Onrechtmatigheid aanbestedingen Gedurende onze jaarrekening controle zijn wij geen onrechtmatigheden tegengekomen in de wijze van aanbesteden.

5.2 Bevindingen - Begrotingsrechtmatigheid

Begrotings-rechtmatigheid

Begrotingsrechtmatigheid

Voor de begrotingsrechtmatigheid wordt beoordeeld of de financiële beheershandelingen, die ten grondslag liggen aan de baten en lasten, alsmede de balansposten, tot stand zijn gekomen binnen de grenzen van de geautoriseerde begroting en hiermee samenhangende programma's (begrotingscriterium). In de begroting zijn de maximale budgetten weergegeven die door het algemeen bestuur zijn vastgesteld. Dit houdt in dat de financiële beheershandelingen dienen te passen binnen de begroting, waarbij het juiste programma, de toereikendheid van het begrotingsbedrag, alsmede het begrotingsjaar van belang zijn. De toe te passen normen voor de begrotingsrechtmatigheid zijn gebaseerd op de artikelen 189, 190 en 191 van de Gemeentewet. Het algemeen bestuur geeft hier zelf nadere invulling aan door middel van de begroting en de financiële verordening. Het begrotingscriterium is verder verfijnd en uitgewerkt in de Kadernota Rechtmatigheid.

Een overschrijding van de begroting is in principe altijd onrechtmatig, maar hoeft de accountant niet in alle gevallen mee te wegen in zijn oordeel. De algemene lijn is dat begrotingsoverschrijdingen die binnen de beleidskaders van de raad passen niet meegewogen worden in het accountantsoordeel. In de Kadernota Rechtmatigheid zijn zeven typen overschrijdingen benoemd en de mate waarin deze moeten worden afgewogen in het accountantsoordeel omtrent de rechtmatigheid. Het kan voorkomen dat nadelen in het ene programma worden opgevangen door voordelen in een ander programma, echter kunnen wij deze compensatie niet meenemen in ons oordeel.

In de programmarekening zien we een aantal overschrijdingen en in de toelichting op de investeringskredieten zijn meerdere kleine overschrijdingen toegelicht. In onderstaande tabel zijn deze overschrijdingen benoemd.

Bevinding	Overschrijding	Type overschrijding	Telt mee in het oordeel?
Programma Ambulancezorg	69.000	Kostenoverschrijdingen die geheel of grotendeels worden gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten.	Nee
Programma brandweer	300.000	Kostenoverschrijdingen die geheel of grotendeels worden gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten.	Nee
Overschrijding van 21 investeringskredieten	472.000	Overschrijding investeringskrediet	Ja
Totaal	841.000		Hiervan telt € 472.000 mee in ons oordeel

Wij verwijzen voor een inhoudelijke en meer specifiek analyse van deze overschrijdingen naar de toelichting op de programmarekening in de jaarrekening, waar de verschillen tussen begroot en werkelijk per programma nader zijn toegelicht.

5.3 Bevindingen - overig

WNRA	WNRA In navolging van de in de managementletter opgenomen ontwikkelingen is er inmiddels een nieuwe ontwikkeling op weg naar de invoering van de WNRA. De nieuwe CAO is inmiddels openbaar zodat de voorbereidingen bij de gemeentes kunnen beginnen. De veiligheidsregio's hebben voor de invoering een jaar uitstel gekregen. Omtrent de positie binnen de WNRA van de brandweervrijwilligers is momenteel nog niets bekend. Door de landelijke organisatie zijn hierover de nodige vragen gesteld. Ons advies blijft om de ontwikkelingen op dit onderdeel te volgen en waar nodig aan te haken in de discussie. Tevens hebben wij reeds in onze managementletter een aantal adviezen voor de organisatie gegeven waarop gelet dient te worden gedurende de implementatie van de WNRA. Onze indruk is dat de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord sterk monitort op de ontwikkelingen ten aanzien van de WNRA. Zoals de situatie momenteel lijkt worden de vrijwillige brandweerlieden part-time werknemers. Een dergelijke omzetting heeft effect op de wijze van uitbetalen in de loonsferen. Indien dit werkelijkheid wordt zal dit leiden tot een structureel tekort in de begroting van de veiligheidsregio.
Notitie MVA	Notitie MVA Mede naar aanleiding van de ontwikkelingen in de BBV, willen wij de veiligheidsregio wijzen op de notitie MVA van 2016 waarin de nodige stellige uitspraken staan die verwerkt moeten worden voor het boekjaar 2019. Voor de veiligheidsregio is het met name van belang om een opstelling te maken hoe het assetmanagement is geregeld ten aanzien van de hoofdcategorieën van de bezittingen. Op basis van de jaarrekening 2018 betreffen dit met name de kazernes en de voertuigen. Belangrijke vragen vanuit het perspectief van assetmanagement en de notitie MVA betreffen: ▪ Zijn alle wezenlijke activa/assets geregistreerd in een activaregister, ook die eventueel off balance staan, geen boekwaarde meer hebben, in het verleden niet geactiveerd zijn en/of weinig/geen boekwaarde meer hebben? In hoeverre zijn inventarisaties hiervan actueel? ▪ Bestaan er ten aanzien van deze assets actuele beheersplannen? Zo ja, van welk jaar dateren die, hoe worden die geactualiseerd en met welke frequentie? ▪ Leiden de beheersplannen tot een (materieel) goede inschatting van de lasten in de jaarrekening en/of begroting en wordt dit intern gemonitord? ▪ Hoe zijn deze inschattingen financieel verwerkt/gedekt? ▪ Zijn er adequate voorzieningen getroffen voor achterstallig onderhoud danwel zijn de onderhoudskosten adequaat afgedekt in meerjarenperspectief? ▪ Zitten hier mogelijk nog (significant) risico's en mogelijke tekorten in? Wij adviseren de veiligheidsregio een goede analyse (position paper) te maken ter onderbouwing de materiële vaste activa in de jaarrekening, zowel ten aanzien van een eventuele voorziening achterstallig onderhoud als ten behoeve van de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen.

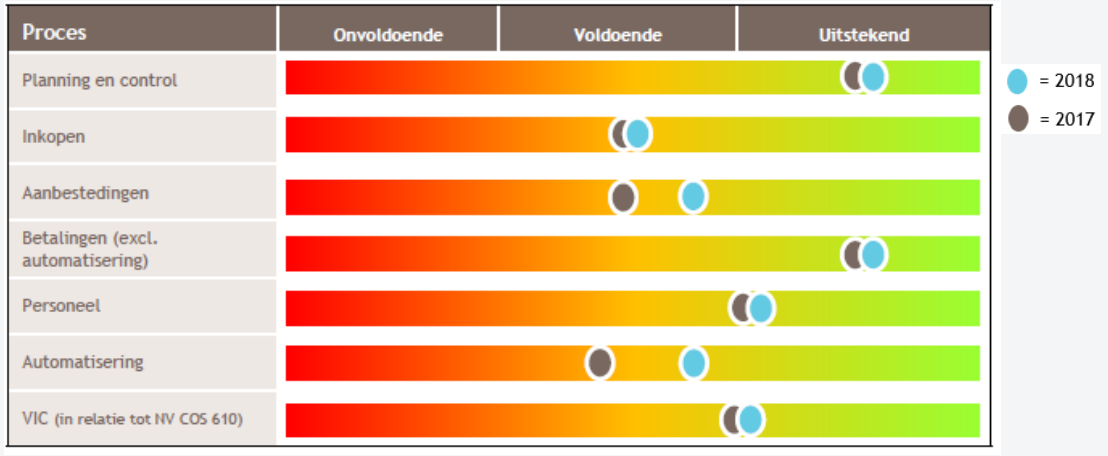
5.3 Bevindingen - overig

Cybersecurity	**Cybersecurity** Organisaties krijgen met de toenemende digitalisering en globalisering steeds meer te maken met dreigingen in het cyberdomein. Cybercriminaliteit, activisme, terreur en statelijk handelen kunnen leiden tot incidenten met een negatief effect op de digitale aanwezigheid, digitale gegevensverwerking en zelfs financiële of fysieke schade. Daarbij stelt wet- en regelgeving in toenemende mate eisen aan beveiliging van informatie en geautomatiseerde gegevensverwerking, bijvoorbeeld als onderdeel van privacy-wetgeving of wetgeving aangaande computercriminaliteit. Het is daarom van belang voor organisaties om zicht te hebben op de (belangrijkste) cyberrisico's en passende maatregelen te treffen tegen deze risico's. Hierbij dient de organisatie aandacht te besteden aan: ▪ Het adequaat beleggen van taken en verantwoordelijkheden aangaande cybersecurity. ▪ Het kunnen identificeren van dreigingen, kroonjuwelen, kwetsbaarheden en het hieruit volgende cyberrisico voor de organisatie. ▪ Het inrichten van beveiligingsmaatregelen en beveiligingsbewustzijn om cyberincidenten te voorkomen en/of impact hiervan te beperken. ▪ Het inrichten van detectiemogelijkheden om pogingen tot of de gevolgen van ongeautoriseerde handelingen te detecteren. ▪ Het opstellen van een reactieplan en inrichten van activiteiten om adequaat te reageren op (de gevolgen van) een cyberincident en de nadelige effecten hiervan te beperken. ▪ Het opstellen van een herstelplanen inrichten van activiteiten om in geval van een cyberincident de continuïteit van de organisatie te waarborgen of herstellen en de nadelige effecten te corrigeren. Bij VRNHN vinden diverse verwerkingen plaats in het digitale domein. Wij schatten, mede gezien de aard van de organisatie, het cyberrisicoprofiel van uw organisatie hoog in. Wij hebben verder in onze controle geen verdere werkzaamheden verricht rondom de IT cyber controls in uw organisatie.
	Loon- prijsindexatie Het afgelopen jaar is de organisatie veel met de deelnemende gemeenten in overleg geweest over hoe de loon- en prijsindexatie doorberekend worden in de bijdrage aan VRNHN. Inmiddels is er een consensus bereikt en liggen de afspraken hiervoor ter accordering bij de diverse gemeenten. Volgens de laatste stand van zaken dient dit nog plaats te vinden door een beperkt aantal gemeenten waardoor onze opmerkingen over de loon- en prijsindexaties zijn komen te vervallen.

6. Interne beheersing

Interne beheersing

Op basis van onze uitgevoerde werkzaamheden komen wij op dit moment tot de conclusie dat de kwaliteit van de significante processen van de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord, voor zover relevant voor de controle van de jaarrekening, van voldoende niveau is. De organisatie is continu in ontwikkeling waarbij grote slagen worden gemaakt. Het beeld van de interne beheersing is hierdoor verbeterd.



P&C-cyclus

Een kwalitatief goede P&C-cyclus is van groot belang binnen een organisatie als de VRNHN. Wij hebben vastgesteld dat dit proces binnen de VRNHN middels een vast stramien verloopt waarbij het transparant is ten aanzien van de gemaakte keuzes.

Inkopen , betalingen en aanbestedingen

Het proces inkopen/aanbestedingen is verbeterd in 2018. Doordat de bevindingen zijn vervallen is de score ook toegenomen.

Salarissen

Het personeelsproces hebben wij aangemerkt als voldoende. Er dient echter wel aandacht te zijn voor de bevindingen die zijn geconstateerd ten aanzien van de applicaties. Inmiddels hebben wij vooruitlopend op de controle van 2019 een aantal zaken ten aanzien van de conversie naar de nieuwe applicatie mogen beoordelen. Tijdens de eerste beoordeling van de conversie is aangegeven dat er bij de implementatie van de nieuwe applicatie rekening is gehouden met de opmerkingen ten aanzien van de oude applicaties. De verwachting is dat er volgend jaar wederom een stap voorwaarts gezet gaat worden.

6. Interne beheersing

Interne beheersing	**Automatiseringsomgeving** Ingevolge artikel 2:393, lid 4 BW, dient de accountant in zijn verslag aandacht te besteden aan de bevindingen die naar voren zijn gekomen uit de beoordeling van de automatiseringsomgeving wat betreft de betrouwbaarheid en continuïteit van de geautomatiseerde gegevensverwerking. Wij benadrukken dat onze jaarrekeningcontrole gericht is op het geven van een oordeel omtrent de jaarrekening zelf en zich niet primair richt op het doen van uitspraken omtrent de betrouwbaarheid en continuïteit van de geautomatiseerde gegevensverwerking als geheel of van onderdelen daarvan. De IT audit werkzaamheden zijn geïntegreerd binnen de controle van de jaarrekening. In de managementletter zijn onze bevindingen in detail gerapporteerd. Deze zijn dermate beperkt van omvang dat wij steeds meer gebruik kunnen maken van de controls binnen uw applicaties. De organisatie heeft aangegeven dat zij de automatiseringsomgeving verder willen door ontwikkelen zodat de automatiseringsomgeving op een steeds hoger niveau komt te liggen. **Verbijzonderde interne controle (VIC)** Binnen de VRNHN is de Verbijzonderde Interne Controle (VIC) gepositioneerd als separate afdeling. De VIC verricht werkzaamheden die zijn gericht op het rechtmatigheidsaspect van de processen en op het getrouwheidsaspect. De VIC bestaat uit een controller en een medewerker. Van de VIC werkzaamheden kunnen wij in hoge mate gebruik maken waardoor de controle soepel verloopt. Gezien de vereisten vanuit COS 610 kunnen wij echter niet volledig steunen en dienen wij als accountant te allen tijde zelf nog de nodige werkzaamheden verrichten. De inrichting en omvang van de VIC zijn van een hoog niveau voor de omvang van de organisatie. Met ons als extern accountant zijn daarom afspraken gemaakt die goed werkbaar zijn. Wij verkrijgen integraal de door de VIC uitgevoerde werkzaamheden, hebben hier afstemming over en maken gebruik van deze werkzaamheden gedurende onze controle. De VIC rapporteert de bevindingen daarnaast intern. Aanvullend verrichten wij zelf gegevensgerichte werkzaamheden.

Bijlage A: Bevindingen SiSa-bijlage

Geen bevindingen inzake de controle van de Sisa bijlage

Inleiding

Bij de jaarrekening wordt als bijlage de SiSa-verantwoording toegevoegd. De Veiligheidsregio Noord-Holland Noord heeft de rechtmatige totstandkoming van de SiSa-bijlage getoetst.

Op grond van het Besluit accountantscontrole decentrale overheden, artikel 5, lid 4, rapporteren wij in dit rapport over de fouten en onzekerheden van de specifieke uitkeringen die in 2018 in het kader van SiSa worden verantwoord. Wij doen dit middels een tabel, die ook moet worden opgenomen als geen fouten of onzekerheden zijn geconstateerd. Per regeling wordt aangegeven of, en zo ja welke financiële fouten of onzekerheden zijn geconstateerd. Deze tabel is hieronder weergegeven.

Nr.	Specifieke uitkering of overig	Fout of onzekerheid	Financiële omvang in euro's	Toelichting fout/ onzekerheid
A2	Brede doeluitkering Rampenbestrijding (BDUR)	geen	-	n.v.t.

Bijlage B: Bevindingen WNT

Geen bevindingen inzake de controle van de WNT	Inleiding Een gemeenschappelijke regeling valt onder de Wet Normering Topinkomens. De twee directeuren en de leden van het Algemeen Bestuur en Dagelijks Bestuur worden aangemerkt als topfunctionarissen. Wij hebben de controle van de WNT uitgevoerd waarbij wij zijn nagegaan of de bedragen juist en volledig zijn opgenomen. De leden van het Algemeen en Dagelijks Bestuur ontvangen geen bezoldiging. Wij hebben vastgesteld dat de bedragen van de beiden directeuren aansluiten op de salari sadministratie. Uit de controle zijn dan ook geen aanpassingen gebleken.

Bijlage C: Onze controle

Scoping: doel en object van de controle	Het doel van de controle is het geven van een onafhankelijk oordeel of de financiële overzichten van de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord, in alle van materieel belang zijnde opzichten, zijn opgesteld in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Voor een uitgebreide beschrijving van onze aanpak verwijzen wij naar onze opdrachtbevestiging 2018.
Materialiteit	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. Bij onze controlewerkzaamheden hebben wij als uitgangspunt de door de raad vastgestelde toleranties gehanteerd. De raad heeft ons daarbij opgedragen om bij onze oordeelsvorming en rapportering uit te gaan van de hierna vermelde goedkeurings- en rapporteringstolerantie. Op basis van het Besluit Decentrale Overheden (BADO) en onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op € 673.300. De materialiteit is gebaseerd op 1% van de totale lasten, inclusief mutaties reserves. 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.

Goedkeuringstolerantie	Goedkeurend	Beperking	Oordeels-onthouding	Afkeurend
Fouten in de jaarrekening (% lasten)	≤ 1%	> 1% < 3%	-	≥ 3%
Onzekerheden in de controle (% lasten)	≤ 3%	> 3% < 10%	≥ 10%	-

Wij zijn met u overeengekomen middels het vastgestelde controleprotocol dat wij tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven de € 50.000 rapporteren alsmede afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve redenen relevant zijn.

Onze controle richt zich tevens op de getrouwheid en rechtmatigheid van de informatie in de SiSa-bijlage van de jaarrekening. Voor SiSa gelden specifiek voorgeschreven rapporteringstoleranties die veelal lager zijn dan uw rapporteringstolerantie. Wij passen deze voorgeschreven SiSa-toleranties eveneens op correcte wijze toe.

Bijlage C: Onze controle

Onafhankelijkheid	Nederlands recht en overige beroepsregels, zoals de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO), vereisen dat wij onafhankelijk zijn ten opzichte van onze controle cliënten. Wij zijn van mening dat door ons is voldaan aan deze eisen. Wij bevestigen dat we geen giften >€ 100 hebben gegeven aan dan wel aangenomen van de VRNHN of haar personeel. Wij hebben de overige dienstverlening naast de controle van de jaarrekening beoordeeld aan de hand van onze beroepsregels en hebben geconcludeerd dat het type dienstverlening en de vergoeding onze onafhankelijkheid niet beïnvloeden.
Fraude en non-compliance	Onze controle is niet specifiek gericht op het ontdekken van fraude. Bij de planning en uitvoering van de werkzaamheden voor de jaarrekeningcontrole houden wij rekening met het risico dat de jaarrekening als gevolg van fraude en onregelmatigheden onjuistheden van materieel belang zou kunnen bevatten. Daarnaast hebben wij beoordeeld in hoeverre sprake kan zijn van een risico omtrent corruptie. Eén van de door ons uitgevoerde maatregelen is het bespreken van de mogelijke frauderisico's en mogelijke fraudesituaties op verschillende niveaus binnen de VRNHN. Hiertoe hebben wij de mogelijke frauderisico's en de mogelijke fraudesituaties besproken met onder andere de heer A. van de Velden en met de portefeuillehouder Financiën van het AB. Deze besprekingen en onze controlewerkzaamheden hebben geen aanwijzingen voor materiële fraude opgeleverd. Bij de beoordeling van het risico omtrent corruptie hebben wij gekeken naar specifieke omstandigheden zoals de geografische plaats van de activiteiten, hebben we gekeken naar de sectoren waar corruptie meer dan gemiddeld voorkomt en hebben we beoordeeld in hoeverre buitenlandse wetgeving als de UK Bribery Act en de US Foreign Corrupt Practices Act van invloed kunnen zijn. Wij hebben aandacht besteed aan de compliance met de voor u van toepassing zijnde wet- en regelgeving en overige bepalingen voorzover wij die van belang achten in het kader van onze controle van de jaarrekening. Bij die werkzaamheden hebben wij geen materiële non-compliance geconstateerd.
Geautomatiseerde gegevens-verwerking en beveiliging persoonsgegevens	De accountant dient op basis van artikel 2:393, lid 4 BW, aandacht te besteden aan de bevindingen met betrekking tot de betrouwbaarheid en continuïteit van de geautomatiseerde gegevensverwerking. Onze jaarrekeningcontrole is gericht op het geven van een oordeel omtrent de jaarrekening zelf en is niet primair gericht op het doen van uitspraken omtrent de betrouwbaarheid en continuïteit van de geautomatiseerde gegevensverwerking als geheel of van onderdelen daarvan. Tijdens de interim-controle hebben wij de relevante processen met betrekking tot de geautomatiseerde gegevensverwerking getoetst, waar nodig brengen wij verslag uit over tekortkomingen. Wij hebben de automatiseringsorganisatie van de VRNHN uitsluitend in het kader van de jaarrekeningcontrole beoordeeld. De bevindingen met betrekking tot de betrouwbaarheid en continuïteit van de geautomatiseerde gegevensverwerking zijn opgenomen in hoofdstuk 6.

Veiligheidsregio
Noord-Holland Noord



Begroting 2020

VOORWOORD

Voor u ligt onze begroting 2020 en de meerjarenraming 2021-2023. Deze begroting gaat over ons dagelijks werk, waarmee we leed en schade willen voorkomen en beperken. U leest wat we willen bereiken, welke ontwikkelingen we zien, wat we daarom gaan doen en wat dat gaat kosten. Dat inzicht laten we zien voor onze zes inhoudelijke programma's. Deze programma's zijn: ambulancezorg, brandweer, geneeskundige hulpverlening (GHOR), gemeenschappelijke meldkamer, risico- en crisisbeheersing en het Veiligheidshuis. Veiligheidsregio Noord-Holland Noord voert taken uit voor zeventien gemeenten en haar inwoners en ondernemers. Deze taken voeren wij uit binnen de financiële kaders die u als gemeente ons stelt.

In Noord-Holland Noord is afgesproken dat ook de kadernota voor zienswijzen aan de gemeenteraden wordt aangeboden. Op 12 december 2018 heeft het dagelijks bestuur de kadernota aangeboden. Op 1 maart 2019 heeft het algemeen bestuur de kadernota 2020 vastgesteld met inachtneming van de zienswijzen van de gemeenteraden. Het bestuur heeft de zienswijzen van een reactie voorzien en verzonden aan de gemeenteraden. De kaders uit de kadernota zijn opgenomen in deze begroting.

De komende jaren zetten wij in op het verder verbinden van de werelden van Zorg en Veiligheid. We werken samen aan het dossier mensen met verward gedrag, zoeken de samenwerking met gemeenten voor de invoering van de wet verplichte GGZ en blijven, samen met de GGD, inzetten op het thema Jeugd, Alcohol en Drugs. Ook blijft hiervoor het Veiligheidshuis een belangrijk onderdeel van onze veiligheidsregio. Het Veiligheidshuis verbindt partners als politie, openbaar ministerie en gemeente om zo (ernstige) overlast, criminaliteit en maatschappelijke uitval bij complexe problemen te voorkomen en te verminderen, door een combinatie van repressie, bestuurlijke interventie en zorg.

In 2020 werken we samen met gemeenten, de RUD Noord-Holland Noord en de GGD Hollands Noorden aan de voorbereiding van de nieuwe Omgevingswet. Voor het onderdeel risicobeheersing van onze brandweer betekent de invoering van de Omgevingswet een nieuwe, andere manier van werken. De eventuele financiële consequenties moeten we in beeld brengen en voorleggen aan het bestuur. Naar verwacht treedt de Omgevingswet in 2021 in werking.

We zien als samenleving nieuwe crisistypen op ons afkomen, zoals cyberincidenten, incidenten op de steeds drukker wordende Noordzee en extreem geweld. Daarnaast zien we crisistypen als gevolg van de klimaatverandering, zoals zeespiegelstijging en extreme droogte. In 2020 willen we onze crisisorganisatie verder voorbereiden op deze nieuwe crisistypen.

In 2020 willen we ook verder met Brandweer 360 om onze brandweerorganisatie in te richten om de veranderende maatschappij. Want we zien demografische, infrastructurele en technische ontwikkelingen die impact hebben op onze organisatie. Zoals de sterke vergrijzing van de samenleving, de daling van het aantal vrijwilligers en ontwikkelingen als 'smart storage' van opgewekte energie in grote batterijen in de wijken. Afhankelijk van de bestuurlijke richting zal uitvoering worden gegeven aan de uitwerking en implementatie van het plan brandweer 360. Hierbij is de strategische vraag of we gaan investeren in het in stand houden van de huidige organisatie of dat we willen investeren in verandering of dat beide aan de orde zijn. Deze strategische keuze is van groot belang, want ook in de toekomst willen we ons inzetten om leed en schade te voorkomen en te beperken.

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

Piet Bruinooge	Steven van de Looij en Martin Smeekes
Voorzitter	Directie

Inhoudsopgave

		Pagina
1.	2020 op hoofdlijnen	3
1.1	Wat willen we bereiken	3
1.2	Wat gaan we doen	4
1.3	Wat gaat het kosten	5
2.	Programma's	6
2.1	Programma ambulancezorg	6
2.2	Programma brandweer	9
2.3	Programma GHOR	12
2.4	Programma meldkamer	14
2.5	Programma risico- en crisisbeheersing	16
2.6	Programma veiligheidshuis	19
2.7	Programma dekkingsmiddelen taakvelden VR	21
2.	Paragrafen	22
2.8	Bedrijfsvoering / Overhead	22
2.9	Weerstandsvermogen	26
2.10	Onderhoud kapitaalgoederen	29
2.11	Financiering	32
2.12	Verbonden partijen	35
2.13	Vennootschapsbelasting	38
3.	Financiële begroting	39
3.1	Overzicht van baten en lasten	39
3.2	Uiteenzetting financiële positie en toelichting	39
3.3	Meerjarenraming exploitatie	40
3.4	Meerjarenraming balans	42
3.5	Meerjarenraming investeringen	43
4.	Bijlagen	44
4.1	Kerngegevens	45
4.2	Bijdrage per gemeente	46
4.3	Financiële overzicht naar taakvelden	48
4.4	Meerjarenraming exploitatie per programma	49
4.5	Overzicht verwachte investeringen 2020	52
4.6	Overzicht van incidentele baten en lasten	53

1. 2020 op hoofdlijnen

1.1 Wat willen we bereiken



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

1.2 Wat gaan we doen

In het onderstaande schema geven we aan wat we willen gaan doen op hoofdlijnen. Bij de desbetreffende programma's is dat vertaald in speerpunten en activiteiten.



1.3 Wat gaat het kosten

Overzicht resultaten programma's

Begroting 2020	Bedragen x €1.000				
Resultaten programma's incl. reserves/overhead	Baten	Lasten	Reserves	Overhead	Saldo
Totaal programma Ambulancezorg	**14.045**	**-12.760**	**-35**	**-1.250**	**-**
Programma Brandweer	2.468	-32.469	101		**-29.900**
Programma GHOR	21	-1.208			**-1.187**
Programma Meldkamer	1.570	-2.972	-5		**-1.407**
Programma Risico- en crisisbeheersing	-	-2.340	11		**-2.329**
Programma Veiligheidshuis	294	-493			**-199**
Programma Dekkingsmiddelen taakvelden VR	49.330	-			**49.330**
Overhead	131	-15.379	30	1.250	**-13.968**
Algemene dekkingsmiddelen (Treasury)	1	-1			**-**
Onvoorzien		-340			**-340**
Totaal programma's VR	**53.815**	**-55.202**	**137**	**1.250**	**-**
Totaal	**67.860**	**-67.962**	**102**	**-**	**-**

Begrote resultaat 2020

Voor zowel Ambulancezorg als de programma's VR wordt het resultaat 2020 geraamd op nihil. Voor een verdere toelichting op de uitkomsten per programma wordt verwezen naar hoofdstuk 2 Programma's.

Aandeel overhead Ambulancezorg

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

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

2. Programma's

2.1 Programma ambulancezorg

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

2.1.1 Wat willen we bereiken

Doel

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

Ontwikkelingen

In januari 2018 is het **Kwaliteitskader Spoedzorgketen** definitief geworden. In dit belangrijke document van het Nederlands Zorginstituut staan **50 normen** die voor de hele keten van spoedzorg gaan gelden van melding en triage tot allerlei eisen aan het niveau van de voorzieningen in de diverse ziekenhuizen. Deze normen leiden tot aanzienlijke aanpassingen in de stroom van acute patiënten naar en tussen de verschillende ziekenhuizen die per ambulance vervoerd moeten worden.

Regionale Ambulance Voorziening (RAV) Noord-Holland Noord bereidt zich voor op de **aanpassingen van de patiëntenstromen** die enerzijds voortkomen uit de afspraken over patiëntverdeling tussen de beide locaties van de NW ziekenhuizen en het Dijklander Ziekenhuis en anderzijds het gevolg zijn van de nieuwe eisen vanuit het kwaliteitskader. **Uitdaging** voor RAV Noord-Holland Noord is vooral om de **uitbreiding van personeel op de ambulance** voor elkaar te krijgen. Er is een groot gebrek aan gespecialiseerde verpleegkundigen in Nederland en in onze regio. Uit deze pool moet RAV Noord-Holland Noord zijn aankomende ambulanceverpleegkundigen putten.

De ambulancezorg staat onder druk en er moet iets gebeuren om deze druk het hoofd te bieden. De minister voor Volksgezondheid Welzijn en Sport (VWS) heeft in april 2018 aangekondigd met een actieplan ambulancezorg te komen. Overleg tussen het ministerie, Zorgverzekeraars Nederland (ZN) en Ambulancezorg Nederland (AZN) heeft geresulteerd in een afgestemd actieplan ambulancezorg welke eind 2018 is vastgesteld. Dit actieplan moet mogelijk maken dat de ambulancesector nu en in de toekomst goede ambulancezorg kan blijven bieden.

2.1.2 Wat gaan we doen

Hierna wordt per speerpunt aangegeven welke activiteiten we gaan doen.

Speerpunt plannen maken met partners	Bereikt dat	
Kwaliteitskader spoedzorgketen	de implementatie van de nieuwe normen kwaliteitskader spoedzorgketen liggen op schema.	**2020**
Wet ambulancezorg 2021	voorbereidingen wet ambulancezorg 2021 liggen op schema.	**2020**

Speerpunt paraat staan	Bereikt dat	
Gespecialiseerde verpleegkundigen	de formatie gespecialiseerde verpleegkundigen is op orde.	**2020**
Herstructurering acute zorg	veranderingen patiëntenstromen door nieuwe afspraken over concentratie van medische specialistische spoedzorg.	**2020**

2.1.3 Wat gaat het kosten

Overzicht van baten en lasten

Bedragen x €1.000 PDC	Bedragen x € 1.000 Rekening 2018	Primaire begr. 2019	1e Begr.wijz. 2019	Begroting 2020
Baten				
Wettelijk budget Nza	11.338	11.623	12.200	12.236
Wettelijk budget VWS overgangsrecht FLO	996	1.164	1.164	1.164
Overige baten	1.556	1.293	1.293	527
Interne doorbelastingen	158	118	118	118
Totaal baten	**14.092**	**14.198**	**14.775**	**14.045**
Lasten				
Salarissen	8.740	9.460	10.070	10.203
Huisvesting	186	185	186	189
Diensten en middelen	617	603	619	560
ICT	157	232	258	199
WKR gerelateerde kosten	1.146	949	948	157
Wagenpark	749	869	743	811
HRM	1.008	482	482	494
Financiën	48	62	62	60
Verzekeringen	4	4	4	4
Kwaliteit en Informatie	-	1	1	1
Verrekeningen / Mutaties voorzieningen	101	71	46	82
Totaal lasten	**12.756**	**12.918**	**13.419**	**12.760**
Saldo van baten en lasten	**1.336**	**1.280**	**1.356**	**1.285**
Toevoeging aan reserves	-42	-36	-104	-35
Onttrekking aan reserves	-	-	-	-
Resultaat programma	**1.294**	**1.244**	**1.252**	**1.250**
Overhead eigen programma	415	435	435	444
Toe te rekenen centrale overhead	806	812	806	806
Resultaat programma inclusief overhead	**73**	**-3**	**11**	**-**

Toelichting

In 2019 is sprake van een substantiële aanpassing van de cao ambulancezorg. Het gaat hierbij om een structurele verhoging (6%) en een eenmalige (4%). Ook neemt het aantal vaste krachten toe en wordt in de raming rekening gehouden met medewerkers in opleiding. De salarissen laten dan ook een forse stijging zien. We gaan ervan uit dat in ieder geval de cao-verhoging zal worden gecompenseerd door de zorgverzekeraars (Nza-vergoeding). De betere bezetting heeft een neerwaarts effect op inhuur (HRM).

Daarnaast wijken de posten *Overige baten* en *WKR gerelateerde posten* substantieel af. Hieronder werden tot en met 2019 de baten en lasten met betrekking tot de overtochten met de TESO verantwoord (geraamd op € 800.000). Met ingang van 2020 wordt dit binnen de koepel RAV verantwoord.

2.2 Programma brandweer

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

2.2.1 Wat willen we bereiken

Doel

Bestrijden

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

Van bestrijden naar voorkomen

De brandweer realiseert zich dat de grote investering die de incidentbestrijding vergt, eindig is. Het streven is om branden en ongevallen te voorkomen. Daarom wil de brandweer brand en ongevallen nog meer dan nu voorkomen. De brandweer kan dat niet alleen. Daarvoor is het gezamenlijk optrekken met ketenpartners noodzakelijk. Het is ook nodig dat burgers en bedrijven hun eigen rol in veiligheid onderkennen en hierin hun verantwoordelijkheid nemen.

Hierbij richt de brandweer zich op de risico's. Daar waar de kansen en effecten het grootst zijn, zal de brandweer brandpreventieve, repressieve en risicobewustzijn verhogende maatregelen inzetten om het ontstaan van incidenten maximaal te voorkomen. Mocht zich toch een incident voordoen dan zullen door getroffen preventieve maatregelen en repressieve inzet de effecten zo klein als mogelijk worden gehouden. Hiervoor is een nauwe samenwerking met gemeenten, ketenpartners, burgers en bedrijven logisch en noodzakelijk.

Ontwikkelingen

Plan Brandweer 360

In 2020 geven we verder invulling aan de experimenten van Brandweer 360. Dit programma is meer dan alleen een dekkingsplan. Het richt zich op de voorbereiding van de brandweerorganisatie op de door demografische, infrastructurele en technische ontwikkelingen snel veranderende maatschappij. Een voorbereiding op de toekomst, waarbij het besef inmiddels is ontstaan dat het **huidige organisatiemodel onder druk** staat.

Doelstelling blijft om incidenten te voorkomen. Als incidenten zich toch voordoen bestrijden we die op een professionele wijze en werken we slim samen met onze ketenpartners. Hierbij zetten we in op **vrijwilligheid, burgerparticipatie en eigen verantwoordelijkheid van burger en ondernemer**. Maatregelen zijn risicogericht en in steeds mindere mate regelgericht. We leveren maatwerk.

Indien genoemde ontwikkelingen leiden tot nieuw beleid en taken, dan worden de financiële consequenties in beeld gebracht en voorgelegd aan het bestuur.

2.2.2 Wat gaan we doen

Hierna wordt per speerpunt aangegeven welke activiteiten we gaan doen.

Speerpunt adviseren en controleren	Bereikt dat	
Advisering/ controleren risicobeheersing brandweer 2019-2022	preventieactiviteitenplan 2019-2022 voor advisering en toezicht fysieke omgeving is vastgesteld.	**2019-3**
Advisering/ controleren risicobeheersing brandweer 2019-2022	preventieactiviteitenplan 2019-2022 voor advisering en toezicht fysieke omgeving wordt uitgevoerd.	**2020**
Verbeteren advisering risicobeheersing brandweer	de toezicht en de advisering op veilige gebouwen en evenementen meer risicogericht is in lijn met de nieuwe omgevingswet.	**2021**

Speerpunt paraat staan	Bereikt dat	
Dekkingsplan 2019-2022	de uitrukorganisatie conform het dekkingsplan wordt uitgevoerd.	**2019-2**
Dekkingsplan 2019-2022	de uitrukorganisatie conform het dekkingsplan wordt uitgevoerd.	**2020**
Brandweer 360	experiment brandweerassistent is afgerond.	**2020**

Speerpunt burgers betrekken bij hulpverlening	Bereikt dat	
Brandweer 360 (slim samenwerken)	experiment burgerparticipatie gemeente Medemblik is uitgevoerd.	**2019-3**
Brandweer 360 (slim samenwerken)	experiment burgerparticipatie gemeente Medemblik is geëvalueerd.	**2020**

2.2.3 Wat gaat het kosten

Overzicht van baten en lasten

Bedragen x €1.000 Product	Bedragen x € 1.000 Rekening 2018	Primaire begr. 2019	1e Begr.wijz. 2019	Begroting 2020
Baten				
Overige baten	3.242	2.522	2.468	2.468
Totaal baten	**3.242**	**2.522**	**2.468**	**2.468**
Lasten				
Risicobeheersing	*351*	*208*	*209*	*193*
Basispakket	125	65	66	65
Pluspakket	102	-	-	-
Brandveilig leven	124	143	143	128
Incidentbestrijding	*23.749*	*24.727*	*23.914*	*24.711*
Inzet officiersfuncties	382	387	374	431
Inzet eenheden	23.367	24.340	23.540	24.280
Herstel, analyse en onderzoek	*151*	*126*	*126*	*121*
Leren, innoveren, kwaliteit & brandonderzoek	74	76	76	71
Informatiegestuurde Organisatie	77	50	50	50
Lokale zichtbaarheid	*1.536*	*2.269*	*2.433*	*2.271*
Jeugdbrandweer	69	87	67	67
Brandweerpost	1.467	2.182	2.366	2.204
Brandweer algemeen	*6.201*	*4.752*	*4.539*	*5.173*
Totaal lasten	**31.988**	**32.082**	**31.221**	**32.469**
Gerealiseerde resultaat programma	**-28.746**	**-29.560**	**-28.753**	**-30.001**

Toelichting

De inzichten vanuit de jaarcijfers 2018 en 1e begrotingswijziging 2019 zijn, waar van toepassing, verwerkt in de budgetten 2020.

Lasten

De verwachte stijging van de lasten in 2020 ten opzichte van de 1e begrotingswijziging 2019 bedraagt in totaal € 1.248.000. Dit wordt met name veroorzaakt door de producten Incidentbestrijding-Inzet eenheden (€ 740.000) en Brandweer algemeen (€ 634.000). De overige producten kennen beperkte afwijkingen.

Een groot deel van de kostenstijging wordt veroorzaakt door de indexering van salarissen en overige lasten. Daarnaast zijn er autonome stijgingen aan te wijzen, zoals de afschrijvingslasten van C2000 die in 2020 zichtbaar worden (€ 346.000), omdat de investering naar 2019 is uitgesteld. Dit geldt ook voor de afschrijvingslasten van rollend materieel (€ 190.000). De rentelasten nemen daardoor toe met € 61.000.

2.3 Programma GHOR

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

2.3.1 Wat willen we bereiken

Doel

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

2.3.2 Wat gaan we doen

Hierna wordt per speerpunt aangegeven welke activiteiten we gaan doen.

Speerpunt paraat staan	Bereikt dat	
Bovenregionale samenwerking	Bovenregionale samenwerking op het gebied van vakbekwaamheid en samenwerking crisisorganisatie GHORén verder is doorontwikkeld.	**2020**

Speerpunt burgers betrekken bij hulpverlening	Bereikt dat	
Pilot Ready to Help met NRK (start)	de pilot met rode kruis om rode kruis medewerkers actief te betrekken bij ondersteuning in acute en niet acute situaties bij verzorgingshuizen is gerealiseerd.	**2019-3**
Pilot Ready to Help NRK (evaluatie)	de pilot met rode kruis om rode kruis medewerkers actief te betrekken bij ondersteuning in acute en niet acute situaties bij verzorgingshuizen is geëvalueerd.	**2020**
Pilot buurtapp rondom verzorgingshuizen (start)	de pilot vanuit één verzorgingshuis om de buurt actief te betrekken bij ondersteuning/assistentie acute situaties in het verzorgingshuis is gerealiseerd.	**2019-3**
Pilot buurtapp rondom verzorgingshuizen (evaluatie)	de pilot vanuit verzorgingshuis om de buurt actief te betrekken bij initiatieven in het verzorgingshuis is geëvalueerd.	**2020**

2.3.3 Wat gaat het kosten

Overzicht van baten en lasten

Bedragen x €1.000 Product	Bedragen x € 1.000 Rekening 2018	Primaire begr. 2019	1e Begr.wijz. 2019	Begroting 2020
Baten				
Overige baten	79	21	21	21
Interne doorbelastingen	8	-	-	-
Totaal baten	**87**	**21**	**21**	**21**
Lasten				
GHOR algemeen	751	762	799	779
GHOR adviezen risicobeheersing	1	5	5	5
GHOR regierol	6	5	5	5
GHOR inzet sleutelfunct. en eenheden	358	431	418	404
GHOR analyse en onderzoek	5	5	5	5
GHOR GGD rampen opvang plan (GROP)	12	10	10	10
Totaal lasten	**1.133**	**1.218**	**1.242**	**1.208**
Gerealiseerde resultaat programma	**-1.046**	**-1.197**	**-1.221**	**-1.187**

Toelichting

De geringe afwijkingen geven geen aanleiding tot het geven van een nadere toelichting.

2.4 Programma meldkamer

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

2.4.1 Wat willen we bereiken

Doel

De meldkamer Noord-Holland is belast met:

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

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

Ontwikkelingen

Meldkamer Noord-Holland

In 2013 startte het landelijk traject om te komen tot één Landelijke Meldkamerorganisatie met maximaal tien locaties. Hiervoor is als basis destijds het Transitieakkoord ‘Meldkamer van de toekomst’ opgesteld en ondertekend door alle partijen die hierbij betrokken zijn. Het Transitieakkoord is in de periode daarna gevolgd door de ‘Notitie heroriëntatie’ en half 2018 door het ‘Uitwerkingskader meldkamers’.

De schaalvergroting leidt tot meldkamers, die beter dan nu, en tegen lagere kosten, in staat zijn om grootschalige calamiteiten adequaat het hoofd te bieden op een hoger kwaliteitsniveau dan nu het geval is. Op 13 februari 2017 besloten de algemeen besturen van Veiligheidsregio’s Noord-Holland Noord, Zaanstreek-Waterland en Kennemerland conform artikel 35 van de Wet veiligheidsregio’s om de Meldkamer Noord-Holland in te stellen.

De nieuwe meldkamer is al ingericht op basis van het te vernieuwen C2000-systeem. C2000 is het systeem waarmee hulpverleners kunnen communiceren met de meldkamer en met elkaar. In september 2018 heeft de minister voor de tweede keer laten weten dat de landelijke oplevering van de opvolger van het huidige C2000-systeem en het zorgvuldig testen hiervan meer tijd vragen. De regio is afhankelijk van deze landelijke oplevering en deze planning is nog niet bekend.

Dit betekent dat de planning om onze nieuwe Meldkamer Noord-Holland in het eerste kwartaal van 2019 operationeel te hebben door de landelijke vertraging niet wordt gehaald. Door de **vertraging** in de **landelijke vernieuwing van C2000**, is er ook **vertraging in de samenvoeging** van de meldkamers en dat heeft **financiële consequenties**. Enerzijds moeten extra kosten gemaakt worden (projectkosten, tijdelijke maatregelen, etc.) en anderzijds wordt de periode waarin besparingen en efficiencywinst gerealiseerd kunnen worden, korter. Het Ministerie van Justitie & Veiligheid heeft de veiligheidsregio’s hiervoor een financieel vangnet aangeboden voor materiele kosten.

2.4.2 Wat gaan we doen

Hierna wordt per speerpunt aangegeven welke activiteiten we gaan doen.

Speerpunt alarmeren	Bereikt dat	
Optimalisatie triage	het optimaliseren van het triageproces en de werkwijze op de meldkamer voor een efficiëntere ketensamenwerking door een éénduidige en optimale urgentieclassificatie en een protocol voor éénduidige triage liggen op schema.	**2020**

2.4.3 Wat gaat het kosten

Overzicht van baten en lasten

Bedragen x €1.000 PDC	Bedragen x € 1.000 Rekening 2018	Primaire begr. 2019	1e Begr.wijz. 2019	Begroting 2020
Baten (excl. mutaties reserves)				
Wettelijk budget Nza	1.762	1.762	1.890	1.411
Overige baten	267	162	162	-
Interne doorbelastingen	153	127	127	159
Totaal baten	**2.182**	**2.051**	**2.179**	**1.570**
Lasten (excl. mutaties reserves)				
Salarissen	2.768	3.329	3.530	2.277
Huisvesting	103	84	83	-
Diensten en middelen	39	35	23	-
ICT	455	579	523	354
WKR gerelateerde kosten	82	61	53	77
Wagenpark	17	17	17	-
HRM	812	455	455	162
Financiën	2	5	5	-
Verrekeningen / Mutaties voorzieningen	185	178	102	102
Totaal lasten	**4.463**	**4.743**	**4.791**	**2.972**
Gerealiseerde resultaat programma	**-2.281**	**-2.692**	**-2.612**	**-1.402**

Toelichting

Vanwege de samenvoeging van de verschillende meldkamers tot de Meldkamer Noord-Holland in 2019 is door de hierin participerende partijen een voorlopige begroting opgesteld. Deze begroting heeft als leidraad gediend bij het samenstellen van de begroting VR NHN voor het programma Meldkamer.

De beheerskosten (huisvesting en ICT) worden ondergebracht bij de politie. Hiervoor heeft een uitname uit de BDUR plaats gevonden bij de deelnemende veiligheidsregio's. Voor VRNHN betekent dit een vermindering aan inkomsten van circa € 500.000.

Daarnaast wordt rekening gehouden met een geschatte verlaging van het Wettelijk budget Nza (€ 479.000) vanwege onder andere de vermindering van overhead (zie Bedrijfsvoering/overhead).

2.5 Programma risico- en crisisbeheersing

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

2.5.1 Wat willen we bereiken

Doel

Doel van dit programma is het voorkomen van grootschalige incidenten, rampen en crises en het beperken van effecten door het nemen van maatregelen door overheid, burgers en bedrijven. Dit programma wordt uitgevoerd door verschillende partners waarbij de afdeling risico- en crisisbeheersing 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.

Ontwikkelingen

Strategische agenda veiligheidsberaad en thema's

In het Veiligheidsberaad (overleg van voorzitters Veiligheidsregio's) van juni 2018 is zijn de hoofdlijnen van een nieuwe strategische agenda vastgesteld. De **vier thema's op de strategische agenda** integreren we in onze beleidskaders en programma's 2020. De vier thema's zijn:

1. Taak- en rolopvatting van de veiligheidsregio's in relatie tot de evaluatie van de Wet veiligheidsregio's;
2. Kansen en bedreigingen van de informatie- en data gestuurde maatschappij;
3. Gezamenlijke aanpak bij ongekende crises;
4. Vrijwilligheid.

Omgevingswet

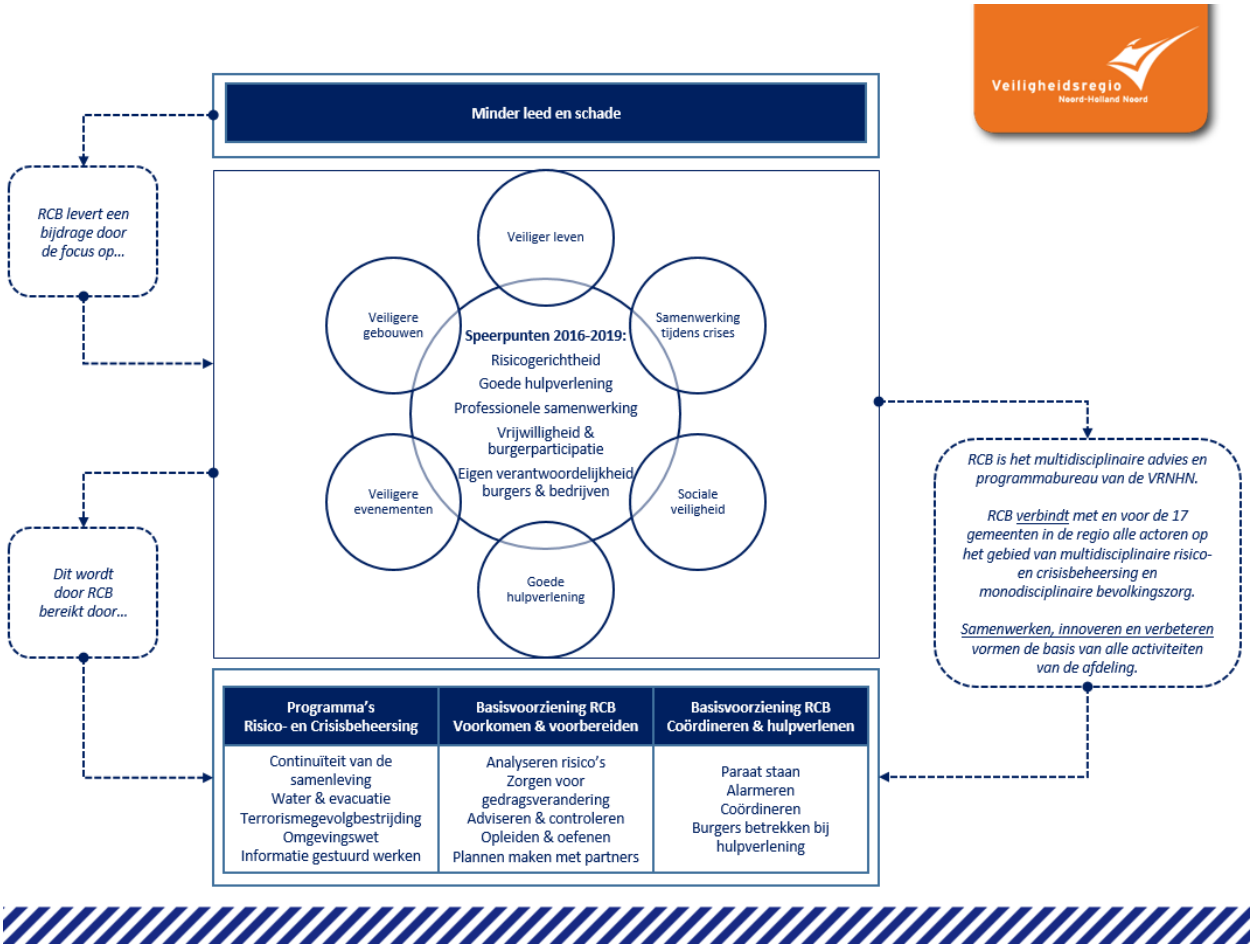
Naar verwachting treedt de Omgevingswet in 2021 in werking. Met de Omgevingswet wil de overheid de regels voor ruimtelijke ontwikkeling vereenvoudigen en samenvoegen. **RUD Noord-Holland Noord, GGD Hollands Noorden en Veiligheidsregio Noord-Holland Noord trekken gezamenlijk op ten behoeve van de gemeenten** in de voorbereiding op de nieuwe wet om uiteindelijk een zorgvuldige implementatie mogelijk te maken. Hierbij wordt specifiek gekeken naar de veranderde positie, rol en activiteiten van de gemeenschappelijke regelingen en wordt op verzoek van gemeenten reeds meegewerkt in pilots en ander initiatieven. Een nieuw model voor het taakveld van risicobeheersing zal worden ontwikkeld en de eventuele financiële consequenties worden in beeld gebracht en voorgelegd aan het bestuur.

Nieuwe crisistypen

De samenleving wordt complexer en in toenemende mate geconfronteerd met nieuwe crisistypen. Voorbeelden daarvan zijn **de verandering van het klimaat, de energietransitie, de ontwikkelingen op het gebied van cyber en extreem geweld.** In 2020 zullen we deze onderwerpen verder met elkaar verkennen, waar wij in 2019 reeds mee zijn gestart en bepalen wat de bestuurlijke uitgangspunten moeten zijn om deze ontwikkelingen verder vorm te geven. Daarbij gaat het voor de veiligheidsregio met name om de crisisorganisatie voor te bereiden op deze nieuwe crisistypen, zodat we op een goede manier kunnen omgaan met mogelijke incidenten op de genoemde onderwerpen. Specifiek zullen we in het kader van klimaatverandering ons oriënteren op ontwikkelingen (zeespiegelstijging, windmolenparken in het kader van CO2-reductie) en de veiligheidseffecten daarvan op de **Noordzee**.

2.5.2 Wat gaan we doen

De speerpunten van Risico- en Crisisbeheersing worden gebaseerd op het beleidsplan veiligheidsregio Noord-Holland Noord 2020-2023 en kent een vertaling van het hoofddoel (minder leed en schade) naar speerpunten en thema's. Deze thema's zijn een 1-op-1 vertaling van de strategische agenda van het veiligheidsberaad naar specifieke en regionale activiteiten van RCB. Onderstaand figuur laat deze vertaling zien.



Hierna wordt per speerpunt aangegeven welke activiteiten we gaan doen.

Speerpunt plannen maken met partners	Bereikt dat	
Omgevingswet	de bestuurlijke opdracht omgevingswet is vastgesteld.	**2019-1**
Omgevingswet	de voorbereidende activiteiten in de bestuurlijke opdracht voor de omgevingswet zijn gerealiseerd.	**2020**
Wet Veiligheidsregio's	de voorbereidingen voor de Wet Veiligheidsregio's liggen op schema.	**2020**
Klimaatverandering	de verkenning is uitgevoerd naar de rol van de veiligheidsregio bij de effecten van klimaatveranderingen.	**2020**
Klimaatverandering	het programma voor effecten klimaatveranderingen gereed is.	**2020**
Energietransitie	de verkenning is uitgevoerd naar de rol van de veiligheidsregio bij de effecten van de energietransitie.	**2020**
Energietransitie	het programma voor effecten energietransitie gereed is.	**2020**
Digitale verstoringen	de verkenning uitgevoerd naar de rol van de veiligheidsregio bij de effecten van digitale verstoringen.	**2020**
Digitale verstoringen	het programma voor effecten digitale verstoringen gereed is.	**2020**

2.5.3 Wat gaat het kosten

Overzicht van baten en lasten

Bedragen x €1.000 Product	Bedragen x € 1.000 Rekening 2018	Primaire begr. 2019	1e Begr.wijz. 2019	Begroting 2020
Baten				
Overige baten	4	-	-	-
Interne doorbelastingen	88	76	-	-
Totaal baten	**92**	**76**	**-**	**-**
Lasten				
R&CB algemeen	1.283	1.389	1.279	1.435
R&CB risicobeheersing	18	59	59	34
R&CB bevolkingszorg 8.0	368	441	434	442
R&CB crisisbeheersing	422	560	536	402
R&CB analyse en onderzoek	17	52	52	27
Totaal lasten	**2.109**	**2.501**	**2.360**	**2.340**
Gerealiseerde resultaat programma	**-2.017**	**-2.425**	**-2.360**	**-2.340**

Toelichting

Naast wat bijstellingen binnen programma's die elkaar grotendeels compenseren, geven de verder geringe afwijkingen geen aanleiding tot het geven van een nadere toelichting.

2.6 Programma veiligheidshuis

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

2.6.1 Wat willen we bereiken

Doel

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

Ontwikkelingen

Zorg en veiligheid

Tijdens de bestuurlijke tweedaagse van Veiligheidsregio Noord-Holland Noord op 17 en 18 mei 2018 is de ambitie uitgesproken om nog meer samen te werken aan vraagstukken op het snijvlak van zorg en veiligheid. Deze ambitie sluit ook aan bij het Integraal Meerjarenbeleidsplan Veiligheid 2019 – 2022 waarin het versterken van de ketensamenwerking tussen het zorg- en veiligheidsdomein als één van de vier prioriteiten staat benoemd voor de komende jaren.

Een nieuw in te richten **commissie 'Zorg&Veiligheid'** (voorheen Jeugd en Sociale Veiligheid) bestaande uit burgemeesters en wethouders fungeert als bestuurlijk platform om zorg te dragen voor de **regionale afstemming tussen zorg en veiligheid.**

Bestuurlijke regie betreft een netwerkrol en de commissie heeft richting de meeste programma's dan ook geen besluitvormende taken. De besluitvorming ligt bij de besturen van de respectievelijke organisaties en gemeenten. De commissie heeft evenwel een belangrijke rol in de verbinding en beïnvloeding van de partijen, die tezamen aan de programma's moeten werken. Het vraagt een goede invulling van de **netwerkrol**.

Programma's die eronder kunnen vallen zijn het programma Mensen met Verward Gedrag, de programma's Jeugd, Alcohol en Drugs, en het Veiligheidshuis.

2.6.2 Wat gaan we doen

Hierna wordt per speerpunt aangegeven welke activiteiten we gaan doen.

Speerpunt coördineren	Bereikt dat	
Meerjarenveiligheidsagenda 2019-2022	een voorstel is gemaakt van de jaarlijkse te behandelen casuïstiek (bijv. Persoonsgerichte aanpak en andere nieuwe ontwikkelingen uit de meerjarenveiligheidsagenda 2019-2022) in relatie tot de capaciteit om een tijdige en kwalitatieve afhandeling te realiseren.	**2019-2**
Meerjarenveiligheidsagenda 2019-2022	uitvoering geven is aan de jaarlijkse te behandelen casuïstiek (bijv. Persoonsgerichte aanpak en andere nieuwe ontwikkelingen uit de meerjarenveiligheidsagenda 2019-2022)	**2020**

2.6.3 Wat gaat het kosten

Overzicht van baten en lasten

Bedragen x €1.000 PDC	Bedragen x € 1.000 Rekening 2018	Primaire begr. 2019	1e Begr.wijz. 2019	Begroting 2020
Baten				
Projecten en subsidies	33	-	91	-
Overige baten	307	295	294	294
Interne doorbelastingen	10	-	14	-
Totaal baten	**350**	**295**	**399**	**294**
Lasten				
Salarissen	428	393	546	406
Diensten en middelen	2	1	1	1
ICT	-	1	1	1
WKR gerelateerde kosten	12	9	9	9
HRM	90	76	18	76
Verrekeningen / Mutaties voorzieningen	10	-	14	-
Totaal lasten	**542**	**480**	**589**	**493**
Gerealiseerde resultaat programma	**-192**	**-185**	**-190**	**-199**

Toelichting

Vooralsnog wordt er geen subsidie verwacht voor 2020, waardoor de salarislasten ook verminderen. De overige geringe verschillen geven geen aanleiding tot het geven van een nadere toelichting.

2.7 Programma dekkingsmiddelen taakvelden VR

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

2.7.1 Wat willen we bereiken

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

2.7.2 Wat gaan we doen

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

2.7.3 Wat levert het op

Overzicht van baten en lasten

PDC	Bedragen x € 1.000			
	Rekening 2018	Primaire begr. 2019	1e Begr.wijz. 2019	Begroting 2020
Baten				
BDUR/Rijk/ministerie	6.259	6.495	6.452	6.038
Dekkingsmiddelen VR taakveld 1.1	6.259	6.495	6.452	6.038
Bijdragen gemeenten	40.672	42.040	42.112	43.292
Dekkingsmiddelen VR taakveld 1.1	40.334	41.762	41.762	42.932
Dekkingsmiddelen VR taakveld 1.2	338	278	350	360
Totaal baten	**46.931**	**48.535**	**48.564**	**49.330**
Lasten				
Totaal lasten	-	-	-	-
Gerealiseerde resultaat programma	**46.931**	**48.535**	**48.564**	**49.330**

Toelichting

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

De inkomsten uit de BDUR lopen met circa € 500.000 terug in verband met de uitname vanwege de samenvoeging van de meldkamers. De politie gaat zorg dragen voor de beheerskosten van de meldkamer Noord-Holland. Dit wordt bekostigd vanuit de genoemde uitname.

2. Paragrafen

2.8 Bedrijfsvoering / Overhead

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

2.8.1 Inleiding

Het BBV is veranderd op het punt van de toerekening van overhead aan programma's: de overhead wordt voortaan apart gepresenteerd en niet meer toegerekend aan de verschillende programma's. Feitelijk betreft het hier niet alleen baten en lasten die betrekking hebben op bedrijfsvoering (zie hierna een verdere beschrijving in paragraaf 2.8.3), maar ook de lasten van de overhead van de verschillende programma's.

Onder overhead wordt verstaan het geheel van functies gericht op de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. Belangrijkste wijziging is dat alle hiërarchische leidinggevenden in het primaire proces en de managementondersteuning van deze leidinggevenden tot de overhead behoren. Daarnaast worden uiteraard ook alle centrale baten en lasten van bedrijfsvoering ondergebracht binnen overhead. In paragraaf 2.8.4 zijn overzichten van baten en lasten met betrekking tot de overhead opgenomen.

Bedrijfsvoering omvat de volgende bedrijfsonderdelen; HRM, Financiën, ICT, Kwaliteit & Informatie, Inkoop, Div, Huisvesting & Facilitair en Communicatie.

De dienstverlening van Bedrijfsvoering bestaat uit:
- efficiënte administratieve bedrijfsvoeringsprocessen (zoals financiële verslaggeving, salarisverwerking, solide netwerk- en systeembeheer);
- het digitaal 24/7 aanbieden van informatie en systemen;
- advisering aan directie, management en bestuur;
- formuleren van beleid op de vakgebieden en implementatie van nieuw beleid;
- communiceren en informeren over zaken op de bedrijfsvoeringsvakgebieden.

2.8.2 Wat willen we bereiken

Doel

Bedrijfsvoering ondersteunt optimaal de functies in het primaire proces. Dit gebeurt vanuit een basis die op orde is en daarmee zorgt voor rechtmatig, doelmatig en efficiënt beheer en beleid. Daarnaast wordt er gestreefd naar een lerende organisatie en een prettig werkklimaat voor de medewerkers.

Ontwikkelingen

Beleidsplan 2020-2023

In 2019 werken we aan ons nieuwe beleidsplan 2020-2023. Daarbij gaan we het gesprek aan met colleges en gemeenteraden over wat de maatschappelijke opdracht en reikwijdte van de rol van Veiligheidsregio Noord-Holland Noord is. Verbinden en samen met partners werken aan fysieke en sociale veiligheid wordt steeds meer het doel. Dit betekent niet dat de veiligheidsregio allerlei nieuwe taken moet oppakken, maar

juist als platform fungeert om partijen bij elkaar te brengen, kennis en ervaring uit te wisselen en samenwerkingsafspraken te maken. Veiligheidsregio Noord-Holland Noord kan in het organiseren van dit samenspel een aanjagende en coördinerende rol vervullen.

Veilig leven

Bij het thema Veilig leven is er nadrukkelijk een oriëntatie op de kwetsbaren in onze samenleving. Onderdeel van dit thema is onder andere brandveilig leven, het project 'Niet vallen en stikken' en de website mijnhuisisveilig.nl. Indien genoemde ontwikkelingen leiden tot nieuw beleid en taken, dan worden de financiële consequenties in beeld gebracht en voorgelegd aan het bestuur.

2.8.3 Wat willen we realiseren

Hierna wordt per speerpunt aangegeven welke activiteiten we gaan doen.

Speerpunt organisatie breed	Bereikt dat	
Huisvesting	de nieuwe ambulancepost Wieringenwerf en Bovenkarspel is gerealiseerd.	**2020**
Veilig leven (campagne laat ouderen niet vallen of stikken)	de campagne laat ouderen niet vallen of stikken is bij 3 gemeenten geïmplementeerd.	**2020**
WNRA	de invoering van de WNRA voor medewerkers CAO ambulancezorg is gerealiseerd.	**2020**
WNRA	de invoering van de WNRA voor medewerkers CAR-UWO medewerkers inclusief de vrijwilligers is gerealiseerd.	**2021**
Beleidsplan	het beleidsplan 2020-2023 is vastgesteld.	**2020**

2.8.4 Wat gaat het kosten

Inleiding

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

Overzicht van baten en lasten overhead

Bedragen x €1.000 PDC	Bedragen x € 1.000 Rekening 2018	Primaire begr. 2019	1e Begr.wijz. 2019	Begroting 2020
Baten				
Overige baten	173	211	211	131
Interne doorbelastingen	13	-	-	-
Totaal baten	**186**	**211**	**211**	**131**
Lasten				
Salarissen	7.624	7.826	8.792	8.337
Huisvesting	553	542	542	542
Diensten en middelen	300	367	371	383
ICT	1.618	1.539	1.521	1.665
WKR gerelateerde kosten	510	748	628	463
Wagenpark	41	54	54	59
HRM	2.995	2.444	2.746	2.997
Financiën	103	82	81	107
Verzekeringen	332	322	380	494
Communicatie	160	212	222	221
Kwaliteit en Informatie	93	116	116	116
Verrekeningen / Mutaties voorzieningen	19	-5	-5	-5
Totaal lasten	**14.348**	**14.247**	**15.448**	**15.379**
Gerealiseerde resultaat bedrijfsvoering/overhead	**-14.162**	**-14.036**	**-15.237**	**-15.248**
Aandeel ambulancezorg in overhead	1.221	1.247	1.241	1.250
Resultaat overhead excl. aandeel ov. progr.	**-12.941**	**-12.789**	**-13.996**	**-13.998**

Toelichting

Per saldo stijgen de lasten van de overhead met € 271.000. De belangrijkste verschillen (negatief en positief) betreffen de volgende posten:

- Salarissen dalen met € 455.000. Dit komt voornamelijk het wegvallen van de salarissen van de Meldkamer-leiding (€ 255.000) door de samenvoeging tot de Meldkamer Noord-Holland. Deze kosten worden verdisconteerd in de te leveren bijdrage. Het restant betreft diverse (kleine) afwijkingen op de verschillende overheadposten.
- De lasten voor ICT nemen toe met € 144.000 door met name extra afschrijvingslasten (aanschaffingen hardware in 2019).
- De WKR-budgetten (representatie, teambuilding, dienstreizen etc.) zijn met € 165.000 verlaagd ten opzichte van 2019 na toetsing aan de uitkomsten over 2018.
- De stijging van de lasten HRM met € 251.000 wordt voornamelijk veroorzaakt door het budgetteren van bestuurlijke en juridische advisering (€ 100.000) en het verhogen van het budget voor de bestuurlijke thema's als Brandweer 360, Zorg en Veiligheid, Veilig leven, de Omgevingswet en Nieuwe crisistypen (€ 127.000).
- De wereld van de verzekeringen is sterk in beweging. VRNHN krijgt niet meer alle risico's zoals deze verzekerd waren in het verleden, ondergebracht bij verzekeringsmaatschappijen. Daarom zal de VRNHN voor een deel eigen risico gaan dragen bij mogelijke personele schade. Hiervoor is vanaf het begrotingsjaar 2020 een bedrag van € 100.000 opgenomen. De toekomst zal leren of dit toereikend is.

Overzicht van baten en lasten Ambu / VR-ov.progr. / Bedrijfsvoering begroting 2020

Bedragen x €1.000 PDC	Bedragen x € 1.000 Ambulance-zorg	VR-Overige programma's	Bedrijfs-voering	Totaal Begr. 2020
Baten				
Overige baten	-	-	131	131
Totaal baten	**-**	**-**	**131**	**131**
Lasten				
Salarissen	414	1.536	6.387	8.337
Huisvesting	-	-	542	542
Diensten en middelen	-	-	383	383
ICT	-	-	1.665	1.665
WKR gerelateerde kosten	24	153	286	463
Wagenpark	-	-	59	59
HRM	-	-	2.997	2.997
Financiën	6	-	101	107
Verzekeringen	-	-	494	494
Communicatie	-	-	221	221
Kwaliteit en Informatie	-	-	116	116
Verrekeningen / Mutaties voorzieningen	-	-	-5	-5
Totaal lasten	**444**	**1.689**	**13.246**	**15.379**
Gerealiseerde resultaat bedrijfsvoering/overhead	**-444**	**-1.689**	**-13.115**	**-15.248**
Aandeel ambulancezorg in overhead	-	-	1.250	1.250
Resultaat overhead VR exclusief Ambu	**-444**	**-1.689**	**-11.865**	**-13.998**

2.9 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 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 2020 (€ 67.962.000 lasten) neer op een bedrag van € 1.699.050. Bij zwaarwegende argumenten is afwijking van deze richtlijn mogelijk.

Beschikbare weerstandscapaciteit

De beschikbare weerstandscapaciteit op basis van de jaarrekening 2018 bestaat uit:

x €1.000	Saldo 1-1-2018	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat	Saldo 31-12-2018
Algemene reserve	1.502	-	-	50	1.552
Bestemmingsreserves	3.661	91	815	-	2.937
Gerealiseerde resultaat	106	521	-	-106	521
Totaal reserves	**5.269**	**612**	**815**	**-56**	**5.010**
Correcties					
Bestemmingsreserves	Betreft bestemde gelden				-2.937
Gerealiseerd resultaat	Voorstel vormen res. Automatisering en informatiebeveiliging				-250
Gerealiseerd resultaat	Voorstel terugstorten overschot naar gemeenten				-66
Gerealiseerd resultaat	Voorgenomen aflossing resultaat ambu 2016				-73
Beschikbare weerstandscapaciteit					**1.684**

Financiële risico's

Een risico is een onzekere gebeurtenis waaruit financiële gevolgen kunnen vloeien, maar waarbij niet duidelijk is of de gebeurtenis gaat gebeuren en hoe groot de financiële gevolgen zullen zijn. Op het moment dat de financiële gevolgen inzichtelijk zijn, worden deze gedekt in de begroting. De mate van risico is opgenomen in 5 klassen:

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

	Risico	Oorzaak	Gevolg	Klasse / %	Financiële impact	Weerstands-capaciteit
1.	Brandweervrijwilligers van rechtswege overgaan in een arbeidsovereenkomst	Invoering WNRA	Mogelijk verplichting tot betaling minimum loon, pensioen, betaling bij ziekte, etc.	3 / 50%	€ 1.200.000	€ 600.000
2.	Project-/frictie-kosten vallen hoger uit dan voorzien in het samenvoegingsplan	Vertragingen bij de transitie naar meldkamer NH	Hoger dan voorziene project- en frictiekosten meldkamer NH	2 / 25%	€ 1.485.000	€ 371.250
3.	Langdurige uitval	Ziektie / ongeval	Hoger dan begrote inhuur nodig om weggevallen capaciteit op te vangen	4 / 75%	€ 200.000	€ 150.000
4.	Tekort ambulance-verpleegkundigen	Niet kunnen aantrekken van verpleegkundigen ambulancezorg	Hoger dan geraamde inhuur derden	5 / 95%	€ 100.000	€ 95.000
5.	IT-dreigingen (bijv. virus, cyberaanval enz.)	IT-beveiliging is onvoldoende tegen alle IT-dreigingen	Dataverlies en datalekken	3 / 50%	€ 150.000	€ 75.000
6.	Materiële en personele schade bij omvangrijke incidenten	Materiële en personele schade bij omvangrijke incidenten is niet begroot	Ongedekte uitgaven	2 / 25%	€ 200.000	€ 50.000
7.	Niet geheel halen van de prestatieafspraak met zorgverzekeraars (vlgs. staffel)	Verschuiving acute zorg binnen ziekenhuizen NHN	Korting budget ambulancezorg	3 / 50%	€ 50.000	€ 25.000
8.	Aanbestedingsclaim	Niet rechtmatig uitvoeren van een aanbesteding	Aanbestedingsclaim	1 / 10%	€ 200.000	€ 20.000
	Totaal					**€ 1.386.250**

Benodigde weerstandscapaciteit

Op basis van de risico-inventarisatie bedraagt de benodigde weerstandscapaciteit € 1.386.250. De ratio weerstandsvermogen versus weerstandscapaciteit bedraagt op basis van de aanwezige buffer € 1.684.000 / € 1.386.250 * 100% = 121%. 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.

Landelijke Meldkamer Organisatie (Risico 2.)

De totale frictiekosten en eenmalige projectkosten ICT worden begroot op € 3.646.000. In 2018 is afgesproken dat de Veiligheidsregio's in elk geval € 2.660.000 voor hun rekening nemen. Een deel van dit bedrag wordt gedekt door al gerealiseerde en nog te verwachten besparingen alsmede de compensatie van het ministerie J&V voor de vertraging. Per saldo blijft nog voor alle partners een bedrag van € 2.173.000 over aan projectkosten. In eerste aanleg loopt VRNHN qua aandeel risico over € 1.485.000 binnen de genoemde projectkosten.

Voor genoemd aandeel en de nog niet zichtbare en niet in te schatten risico's, zoals frictiekosten die kunnen ontstaan bij de overgang van medewerkers, heeft de VR een bestemmingsreserve (ultimo 2018 € 423.000) en een voorziening (ultimo 2018 € 50.000) gevormd. Verder heeft J&V een éénmalige bijdrage voor achterblijvende kosten van € 500.000 toegekend. Genoemde bedragen en te realiseren besparingen worden in 2019 ingezet bij de financiële afwikkeling. De samenvoeging gaat plaatsvinden op 14 mei 2019.

Kengetallen financiële positie

Begroting jaar	Verloop van de kengetallen					
Kengetallen:	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**
Netto schuldquote	0,71	0,71	0,79	0,65	0,62	0,64
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	0,71	0,71	0,79	0,65	0,62	0,64
Solvabiliteitsratio	0,08	0,06	0,06	0,06	0,06	0,06
Structurele exploitatieruimte	0,78%	0,06%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Toelichting kengetallen

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

Uitgangspunten

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

- De gebruikte balansstanden zijn gebaseerd op ramingen per 1 januari 2019.
- De kortlopende schulden worden gelijk gesteld aan de kortlopende vorderingen en uitzettingen, omdat hierover geen gegevens per 1 januari 2019 beschikbaar zijn.

Duiding kengetallen

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

2.10 Onderhoud kapitaalgoederen

Doel

Veiligheidsregio Noord-Holland Noord is een organisatie die sterk afhankelijk is van de inzet van haar materieel. Uitval kan niet worden gepermitteerd. Het is daarom noodzakelijk om het risico van deze uitval zoveel mogelijk te beperken door garanties en zekerheden te stellen. Eén van de zekerheden wordt ontleend aan het meerjarig in beeld brengen van de onderhoudskosten die gepaard gaan met het operationeel houden van de onderhoudsobjecten. Er mag geen sprake zijn van achterstallig onderhoud.

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

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

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

Gebouwen ambulancedienst

In 2017 heeft door een extern vastgoedadviesbureau herijking plaatsgevonden van het meerjaren onderhoudsplan uit 2012. Het betreft in deze de vier ambulanceposten in eigendom te Den Helder, Hoogkarspel, Wieringerwerf en Wognum. De rapporten geven inzicht in de (achterstallige) onderhoudskosten op korte en lange termijn (10 jaar) alsmede de wensen vanuit de gebruikers.

In 2018 heeft de interne analyse op het vastgoed van de ambulancedienst plaatsgevonden. Zowel in kwalitatieve zin maar ook om antwoord te krijgen op de vraag of verbetering plaats kan vinden in het kader van spreiding en dekking. Directe aanleiding zijn o.a. aanpassingen aan enkele wegtracés als gevolg waarvan aanrijdtijden in het gebied negatief beïnvloed worden. Het concept meerjaren onderhoudsplan is opgeleverd, de besluitvorming hierover heeft begin 2019 plaatsgevonden.

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.

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 VRNHN (per 31-12-2013) in het kader van de btw problematiek. Gemeenten hebben recht van 1e koop na afloop van de btw compensatie termijn van 10 jaar;

3. De jaarlijkse exploitatielasten komen voor rekening van de gemeenten die zijn betrokken bij de overdracht;
4. Overige kazernes worden door de gemeenten om niet in bruikleen gegeven aan VRNHN;
5. Huisvestingslasten maken geen onderdeel uit van de begroting van de VRNHN;
6. Het beheer en onderhoud is een gemeentelijke taak en wordt geborgd in de overeenkomsten voor beheer en onderhoud tussen gemeenten en VRNHN;
7. Gemeenten berekenen hun facilitaire kosten (schoonmaak, alarmopvolging, e.d.) door aan VRNHN;
8. Roerende goederen zijn om niet of tegen de geldende boekwaarde door VRNHN overgenomen. Onderhoud, reparatie en vervanging is voor rekening van VRNHN.

In 2017 is de eerste fase in het onderzoek naar de spelregels voor eigendom, gebruik en beheer- en onderhoud. Daarbij zijn de ervaren knelpunten in het huidige beleid en begroting onderzocht en of de (toekomstige) huisvestingsvraagstukken binnen de bestaande bestuurlijke afspraken, het begrotingskader en de regelgeving omtrent fiscaliteit, duurzaam opgelost kunnen worden. Naar aanleiding hiervan heeft het dagelijks bestuur van de VR in september 2017 een vervolgonderzoek in gang gezet. Dit onderzoek heeft als doel het verkrijgen van een beter inzicht in de kwaliteit, de onderhoudsconditie en de kosten van de huisvestingsportefeuille. Aanvullend is onderzocht welke kazernes nog niet (volledig) voldoen aan de criteria voor arbeidshygiëne.

Om meer grip en sturing te kunnen uitoefenen op de facilitaire kosten is in 2017 met de gemeenten de afspraak gemaakt deze vormen van dienstverlening onder verantwoordelijkheid en regie van de veiligheidsregio te laten uitvoeren. Inmiddels zijn voor enkele onderwerpen nieuwe contracten afgesloten. Omdat onderlinge verrekeningen niet langer noodzakelijk zijn is tevens de administratieve lastendruk voor gemeenten én veiligheidsregio verlaagd.

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 goedgekeurd door de Belastingdienst. Hierdoor kunnen we de huisvestingskosten op basis van een verdeelsleutel verdelen tussen de GGD en VRNHN 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.

Ambulancematerieel

In 2016 is een aanbestedingstraject opgestart voor de aanschaf van nieuwe ambulances. Deze aanbesteding is afgerond in 2017 en in 2018 zijn de eerste twee ambulances geleverd. In 2017 is ook een aanbesteding opgestart voor elektrische brandcards. Deze is in 2018 afgerond. In 2017 is nieuwe software in gebruik genomen voor het registreren van de ritten (Enigmace) die in 2018 verder geoptimaliseerd is.

Brandweermaterieel

De noodzakelijke inhaalslagen op het gebied van materieel zijn afgerond. De aanbestedingstrajecten voor reguliere brandweermaterialen zijn afgerond en er zijn inkoopovereenkomsten beschikbaar. De brandweer beschikt over up-to-date materieel en materiaal. Voertuigen en inventaris worden op basis van het MJIP vervangen. Bij iedere vervanging wordt gekeken of er een technische noodzaak is om te gaan vervangen. Op die manier wordt zo efficiënt met de beschikbare middelen om gegaan. In 2018 zijn diverse dienstvoertuigen en busjes vervangen. Daarnaast zijn er diverse gereedschappen waaronder warmtebeeldcamera's en hydraulisch redgereedschap vervangen. Tot slot zijn er in 2018 in totaal 12 nieuwe tankautospuiten in gebruik genomen. Er zijn voorbereidingen getroffen in de vorm van een Europese aanbesteding voor de totale vervanging van de (C2000) communicatie-apparatuur bij de brandweer (in 2019).

Kantoorautomatisering

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

Het risicobewustzijn van werken bij de veiligheidsregio is toegenomen. Dit vertaalt zich in het veilige gebruik van ICT-voorzieningen, geen datalekken en grip op persoonsgegevens.

De benodigde investeringen zijn opgenomen in het MJIP en de kosten hiervan in de (meerjaren)begroting. De VR heeft haar kantoorautomatisering overgebracht naar de cloud en gaat de komende periode onder andere sharepoint implementeren. Vrijwel alle laptops zijn inmiddels vervangen. De desktops volgen.

Wat gaat het kosten?

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

2.11 Financiering

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

2.11.1 Inleiding

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

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

De belangrijkste punten uit dit statuut zijn:

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

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

2.11.2 Beleidskaders treasury activiteiten

Kasgeldlimiet (kortlopende geldleningen)

Ter beperking van het renterisico heeft de wetgever de hoogte van de netto vlottende schuld voor gemeenschappelijke regelingen op een maximum gezet van 8,2% van de begrote lasten, *de kasgeldlimiet*. Voor 2020 is deze berekend op € 5,6 miljoen[1]. Overschrijding kan leiden tot het aantrekken van geld met een looptijd langer dan één jaar. Voor 2020 is de verwachting dat de kasgeldlimiet niet wordt overschreden.

Schatkistlimiet

Vanaf december 2013 is het schatkistbankieren van toepassing. Dit betekent dat overtollige geldmiddelen boven schatkistlimiet verplicht moeten worden aangehouden in de schatkist. Dit voorkomt dat decentrale overheden hun middelen kunnen uitzetten bij derden (zoals buitenlandse banken) en draagt bij aan het verlagen van het EMU saldo van de totale Nederlandse overheid. Voor 2020 is de schatkistlimiet[2] berekend op € 511.000. Gelden boven deze limiet moeten worden aangehouden in de schatkist.

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

[1] Op basis van begrotingstotaal lasten (primair)
[2] 0,75% van het begrotingstotaal lasten (primair)

in enig jaar beperkt is tot 20% van het begrotingstotaal. Voor 2020 is de renterisiconorm berekend op €13,6 mln. In 2019 wordt een geldlening afgelost; deze behoeft geen herfinanciering. In het begrotingsjaar vinden geen renteherzieningen plaats. De renterisiconorm wordt naar verwachting niet overschreden.

Financieringsbehoefte (kort-/langlopende geldleningen)

In basis is de leningenportefeuille van Veiligheidsregio Noord-Holland Noord afgestemd op het kunnen uitvoeren van de haar gestelde taken. In het verleden zijn kortlopende geldleningen aangetrokken die zijn gebruik om tijdelijke tekorten in de liquide middelen op te vangen. Deze tekorten doen zich met name voor aan het einde van een kwartaal en worden geneutraliseerd door ontvangen kwartaal)bijdragen vanuit de deelnemende gemeenten. Naar verwachten zal ook hiervoor in 2020 kortlopende geldleningen moeten worden aangetrokken.

Op basis van de geplande investeringen 2020-2023 wordt meerjarig een financieringstekort verwacht. Om te kunnen investeren, zullen in de periode 2019-2022 (langlopende) geldleningen moeten worden aangetrokken. Het daadwerkelijke afsluitmoment van deze leningen wordt afgestemd op het leverings-/betaalmoment van de betreffende investeringen. Voorzichtigheidshalve is in deze begroting reeds rekening gehouden met de toekomstige rentelasten die uit deze (voorgenomen) geldleningen voortvloeien.

Ontwikkelingen leningenportefeuille

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

2.11.3 Toerekening (voorgenomen) rentelasten naar taakvelden

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

Omschrijving		2020 Bedragen x €1
Externe financiering kort en lang		
Rentelasten (incl. voorgenomen)		685.677
Rentebaten	-/-	549
Saldo rentelasten en rentebaten		**685.128**
Doorberekening rente aan grondexploitatie	-/-	
Toerekening rente van projectfinanciering aan het betreffende taakveld	-/-	165.671
Toerekening rentebaten van specifieke projectfinanciering aan het betreffende taakveld	+/+	
Aan taakveld toe te rekenen extrene rente		**519.457**
Rente over eigen vermogen	+/+	0
Rente over voorzieningen	+/+	0
Totaal aan taakveld toe te rekenen rente		**519.457**
7.1 Volksgezondheid	-/-	54.908
1.1 Crisisbeheersing en Brandweer	-/-	437.050
0.4 Overhead	-/-	27.499
De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	**-/-**	**519.457**
Renteresultaat op het taakveld Treasury		**0**

2.11.4 EMU saldo

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

				T-1	T	T+1	T+2	T+3
				2019	2020	2021	2022	2023
EMU-SALDO				-1.204	-5.082	9.374	614	-2.863
EMU-SALDO referentiewaarde								
Verschil EMU-saldo & referentiewaarde				-1.204	-5.082	9.374	614	-2.863
Mutaties (1 januari tot 31 december)	Activa	Financiële vaste activa	Kapitaalverstrekkingen en leningen	0	0	0	0	0
			Uitzettingen	0	0	0	0	0
		Vlottende activa	Uitzettingen	0	0	0	0	0
			Liquide middelen	2.221	-507	-435	-960	248
			Overlopende activa	0	0	0	0	0
	Passiva	Vaste Passiva	Vaste schuld	3.425	4.575	-9.809	-3.574	2.111
		Vlottende passiva	Vlottende schuld	0	0	0	2.000	1.000
			Overlopende passiva	0	0	0	0	0
Eventuele boekwinst bij verkoop effecten en (im)materiële vaste activa								

2.12 Verbonden partijen

Inleiding

Een verbonden partij is een privaat- dan wel publiekrechtelijke organisatie waarin VRNHN 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.

Verbonden partijen

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

VRNHN verzorgt sinds 1 juli 2006 samen met partner Witte Kruis (WK), het ambulancevervoer in Noord-Holland Noord. De gemeenschappelijke regeling Regionale Ambulancedienst Noord-Holland Noord was op dit gebied de rechtsvoorganger van VRNHN. 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 (= VRNHN) en Witte Kruis Ambulancezorg. De centrale administratie wordt uitgevoerd door VRNHN en de controlefunctie door WK. Het secretariaat van de RAV wordt door VRNHN gevoerd. Verder gebruiken beide partners één automatiseringspakket waarin de ambulanceritten worden geregistreerd. De ambulanceritten worden vanuit één centraal punt (VRNHN) gefactureerd. De partners behouden afzonderlijk de verantwoordelijkheden over het debiteurenbeheer. Beide partners staan bij de zorgverzekeraars bekend als één wettelijk gemachtigde uitvoerende en verantwoordelijke zelfstandige organisatie (coöperatie) die beschikt over één gezamenlijke bankrekening en spaarrekening. De Meldkamer is via een SLA verbonden aan de RAV.

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 2021. Op 1 januari 2021 moet de nieuwe wet voor de ambulancezorg in werking treden. Het ministerie van VWS is nog bezig met de voorbereidingen voor deze nieuwe wet.

Instituut Fysieke Veiligheid (vestigingsplaats Arnhem)

Het IFV is een bij wet opgerichte zelfstandig bestuursorgaan (ZBO). De positie van het IFV is vastgelegd in de Wet veiligheidsregio's. Het IFV ondersteunt de veiligheidsregio's bij het versterken van de brandweerzorg en de aanpak op het terrein van de rampenbestrijding en crisisbeheersing.

Brandweerschool

Na de grote brand in De Punt in 2008, waarbij drie brandweermensen om het leven kwamen, is landelijk een omvangrijk project gestart om te zorgen dat de brandweer meer van elkaar en van evaluaties leert en dat de kwaliteit van de opleidingen omhoog gaat. Dit Versterkingsplan Brandweeronderwijs brengt diverse initiatieven bij elkaar ter versterking van het brandweeronderwijs en zet sterk in op het verhogen van de

kwaliteit. De instelling van één opleidingsinstituut voor de brandweer met gedeconcentreerde vestigingen, om versnippering in het brandweeronderwijs tegen te gaan, is hierin één van de speerpunten. Ook wordt ingezet op innovatie van brandweeronderwijs, middels een vernieuwing van onderwijsmethoden en -middelen. Landelijk is opgeroepen tot een noodzakelijk kwaliteits- en professionaliseringsslag. De regio's Zaanstreek-Waterland, Noord-Holland Noord en Kennemerland hebben deze handschoen opgepakt. Dit moet resulteren in één gezamenlijke brandweerschool: de Brandweerschool Noord-Holland in de vorm van een coöperatie. In 2018 is hard gewerkt aan de voorbereiding. De formele besluitvorming tot oprichting van de coöperatie is voorzien eind juni/ begin juli, waarna in de tweede helft van 2019 de Brandweerschool van de start gaat.

Opbrengsten en kosten deelnemingen in relatie tot de begroting

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

Brandweerschool
Het aandeel VRNHN in de kosten van de Brandweerschool maakt onderdeel uit van het programma Brandweer.

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 2019 is de directeur VRNHN de bestuursvoorzitter, voor 2020 is dit de directeur Ambulancezorg van WK. De algemene directeuren van de beide zelfstandige organisaties en de twee bestuurders vormen samen de Algemene Ledenvergadering (ALV).

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

Brandweerschool
De coöperatie heeft twee organen, de algemene ledenvergadering en het bestuur. De leden bestaan uit de drie Veiligheidsregio's. Een lid wordt vertegenwoordigd door een persoon die is aangewezen door het algemeen bestuur van betreffende lid. Het bestuur bestaat uit drie bestuurders, die de functie hebben van directeur Veiligheidsregio of commandant Brandweer. Het bestuur kiest uit zijn midden een voorzitter.

Visie op verbonden partijen

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

- Afspraken over taken, bevoegdheden, verantwoordelijkheden, financieel en juridisch beleid worden vastgelegd (bijvoorbeeld in overeenkomsten, statuten);

- Afspraken worden gemaakt over de frequentie en inhoud van de verantwoordingsinformatie;
- De veiligheidsregio zich realiseert dat andere partijen die betrokken zijn bij de verbonden partij andere belangen kunnen hebben naast het gezamenlijk belang.

Beleidsvoornemens deelnemingen

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

Er zijn bij de RAV NHN geen grote beleidsvoornemens te onderkennen; het bestaande beleid wordt voortgezet.

Instituut Fysieke Veiligheid

De beleidsvoornemens voor de veiligheidsregio's liggen op het terrein van:

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

Eigen vermogen en resultaat RAV

Uit de concept jaarstukken 2018 RAV blijkt dat het eigen vermogen per 31 december 2018 € 0 is. Het exploitatiesaldo 2018 is ook € 0. Dit wordt ook voor 2019 en 2020 voorzien.

Overzicht Verbonden partijen

Deel-neming	Nominaal belang	%	Bestuurlijk belang	Publiek doel	Wijziging in 2018	Financieel belang	Balans met VR NHN ultimo 2017 (x 1.000)	Balans met VR NHN ultimo 2018(x 1.000)
RAV NHN	€ 0 in 2016 is het werkkapi-taal terug-gestort aan de leden)	50%	In 2018 was de directeur WK bestuursvoorzitter. De directeuren van WK en VR NHN zijn beide tekeningsbevoegd voor het sluiten van overeenkomsten	Het leveren van ambulance-zorg voor de gemeenten in Noord-Holland-Noord	In 2018 hebben zich geen wijzigingen in het beleid voor gedaan.	Uitgangspunt is dat de vergoeding /bevoorschotting aan de vervoerder alleen plaats kan vinden als deze ook voor de coöperatie de afgesproken cash-flow heeft gegenereerd.	Te verrekenen RAV 2.132 D	2.387 D

2.13 Vennootschapsbelasting

Inleiding

Door gewijzigde landelijke wetgeving zijn overheidsondernemingen vanaf 1 januari 2016 in principe belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting (Vpb). Hiermee is voor Veiligheidsregio Noord-Holland Noord (VRNHN) de noodzaak ontstaan om voor al haar activiteiten te beoordelen of zij daarbij een onderneming drijft. Op 3 maart 2017 heeft VRNHN aan BDO Accountants & Belastingadviseurs (BDO) de opdracht gegeven om haar in het aangiftetraject te ondersteunen. Op basis van de uitgevoerde inventarisatie en analyses van specifieke activiteiten blijkt dat wij een aantal Vpb-plichtige activiteiten uitvoeren. Het blijkt dat op deze activiteiten echter geen of een zeer gering positief resultaat wordt geboekt.

Wat gaan we nog doen

Op basis van de opgedane ervaringen voor de aangifte 2016 zijn ten behoeve van de jaarrekeningen 2017 en 2018 quickscans uitgevoerd op de baten. Gebleken is dat we geen nieuwe activiteiten ontplooid hebben en dat de Vpb-plichtige activiteiten in aard en omvang een bestendig beeld laten zien. Vooralsnog wordt daarom aangenomen dat ook over de jaren 2017 en 2018 nihil aangiftes zullen worden gedaan.

BDO zal op basis van de gegeven opdracht ook nog de aangiftes over de jaren 2017 en 2018 ondersteunen. BDO zal daarbij steeds meer aan VRNHN zelf overlaten, zodat bij ons de kennis vergroot wordt en tevens de kosten worden gereduceerd. BDO zal wel blijven reviewen.

In de begroting 2020 en de meerjarenraming wordt uitgegaan dat er jaarlijks een nihil aangifte zal worden gedaan.

3. Financiële begroting

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

3.1 Overzicht van baten en lasten

Begroting 2020	Bedragen x €1.000		
Programma's / Overhead c.a.	Baten	Lasten	Saldo
Programma Ambulancezorg	14.045	12.760	1.285
Programma Brandweer	2.468	32.469	-30.001
Programma GHOR	21	1.208	-1.187
Programma Meldkamer	1.570	2.972	-1.402
Programma Risico- en crisisbeheersing	-	2.340	-2.340
Programma Veiligheidshuis	294	493	-199
Programma Dekkingsmiddelen taakvelden VR	49.330	-	49.330
Saldi programma's	**67.728**	**52.242**	**15.486**
Algemene dekkingsmiddelen	1	1	-
Overhead	131	15.379	-15.248
Heffing VPB			-
Onvoorzien		340	-340
Saldo van baten en lasten, resultaat voor bestemming	**67.860**	**67.962**	**-102**
Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves per programma:			
Programma Ambulancezorg	-	35	-35
Programma Brandweer	101		101
Programma Meldkamer		5	-5
Programma Risico- en crisisbeheersing	11		11
Overhead	30		30
Resultaat na bestemming	**68.002**	**68.002**	**-**

3.2 Uiteenzetting financiële positie en de toelichting

Uitgangspunten begroting

De begroting 2020 is geïndexeerd met 2,8% (3,2% loonindexatie en 2,0% prijsindexatie). De CAR-UWO is afgelopen op 31 december 2018. De cao ambulancezorg loopt af op 31 december 2019. Derhalve is de loonindexatie gebaseerd op de CPB raming uit het Centraal Economisch Plan 2019.

De totale gemeentelijke bijdrage (exclusief ambulancezorg) voor 2020 is € 43.291.468 en wordt verdeeld naar de draagkracht per gemeente. Deze verdeling is gebaseerd op het aandeel van het 'Oov-subcluster Brandweer en rampenbestrijding[3]' per gemeente en de belastingcapaciteit per gemeente. De bijdrage per gemeente vindt u in bijlage 4.2.

[3] subcluster binnen de algemene uitkering van het gemeentefonds

Financiering

Bij VRNHN is sprake van een totaalfinanciering. Rentelasten worden omgeslagen naar programma's op basis van de boekwaarde (op 1 januari) van aangeschafte activa in deze programma's. Begin 2019 is het (bestaande) meerjarig investeringsplan geactualiseerd voor de periode 2020-2023 (zie paragraaf 3.5 en bijlage 4.5). Gezien de investeringsvolumes wordt in de toekomst een financieringstekort verwacht. Om te kunnen investeren zullen in de periode 2020-2023 aanvullende geldleningen moeten worden aangetrokken. De toekomstige rentelasten die uit deze geldleningen voortvloeien, zijn reeds meegenomen in deze begroting en meerjarenraming. Voor meer informatie wordt hier verwezen naar de paragraaf Financiering.

Onvoorzien

Met ingang van 2020 wordt een post onvoorzien opgenomen ter grootte van 0,5% van de totale lasten. Met behulp van deze post worden onvoorziene (incidentele) uitgaven opgevangen.

3.3 Meerjarenraming exploitatie

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

Meerjarenraming cijfermatig

Hierna volgt een totaaloverzicht over de jaren 2020 tot en met 2023. In de meerjarenraming zijn de rubrieken met een variërend verloop afzonderlijk opgenomen. De cijfers vanaf 2021 zijn geïndexeerd. De overzichten per programma zijn opgenomen in de bijlage 4.4.

TOTAAL		Bedragen x € 1			
		Begroting 2020	MJR 2021	MJR 2022	MJR 2023
Baten	Wettelijk budget Nza	13.646.848	13.988.373	14.393.186	14.784.939
	Bijdrage gemeenten	43.292.000	44.344.000	45.590.000	46.502.000
	BDUR/Rijk/ministerie	6.038.434	6.195.523	6.371.733	6.543.770
	Overige baten	4.882.194	4.472.402	4.431.739	4.487.267
Totaal baten		**67.859.476**	**69.000.298**	**70.786.658**	**72.317.976**
Lasten	Salarissen	42.274.584	43.243.386	44.573.380	45.929.102
	Afschrijvingen en rente	6.560.132	6.713.850	6.601.452	6.652.871
	Overige lasten	19.125.967	19.154.196	19.716.484	19.827.023
Totaal lasten		**67.960.683**	**69.111.432**	**70.891.316**	**72.408.996**
Saldo van baten en lasten		**-101.207**	**-111.134**	**-104.658**	**-91.020**
Mutatie reserves	Toevoeging aan reserves	40.000	35.000	42.000	41.000
	Onttrekking aan reserves	141.207	146.134	146.658	132.020
Resultaat		**-**	**-**	**-**	**-**

Resultaten

De resultaten laten, met inbegrip van de reservemutaties, over alle jaren een nihil resultaat zien op basis van going concern. Voor alle jaren is tevens een post onvoorzien opgenomen binnen de begroting die onder verantwoordelijk van de directie valt. Doelmatigheid en efficiënt gebruik van de budgetten blijft een hoge prioriteit houden om deze resultaten daadwerkelijk te behalen en de post onvoorzien niet aan te spreken.

Gemeentelijke bijdrage

De gemeentelijke bijdrage 2020 is op basis van de door het algemeen bestuur vastgestelde kadernota geïndexeerd met 2,8%. De loonindexatie bedraagt 3,2% en de prijsindexatie 2,0%, welke in de verhouding 70%-30% meewegen.

De indexatie van de gemeentelijke bijdrage voor de jaren 2021-2023 is gebaseerd op de CPB Middellange Termijn Verkenning en zijn respectievelijk 2.43%, 2,81% en 2,00% (zie ook bijlage 4.2).

Salarissen

De CAR-UWO is afgelopen op 31 december 2018. De cao ambulancezorg loopt af op 31 december 2019. Voor 2019 zijn de salarissen, gebaseerd op de CAR-UWO, voorlopig geïndexeerd met 3,6% terwijl voor de ambulancezorg rekening is gehouden met de huidige cao. Voor de jaren 2020 -2022 is uitgegaan van de CPB Middellange Termijn Verkenning. De gehanteerde indexaties voor 2020, 2021 en 2022-2023 zijn respectievelijk 2,6%, 2,4% en 2,0%.

Afschrijvingen en rente

In de begroting zijn de gevolgen van het MJIP (meerjareninvesteringsplan) opgenomen en de bijbehorende financiering. Hiermee is inzichtelijk wat het verloop van de afschrijvings- en rentelasten is. Deze stijgen jaarlijks. Alle opgenomen nieuwe investeringen zijn vooral vervangingsinvesteringen.

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

Overige lasten

Voor de indexaties is voor 2020 de kadernota gehanteerd en voor de jaren 2021 tot en met 2023 de indexaties van de CPB Middellange Termijn Verkenning. Daarnaast wordt nog specifieker ingezet op doelmatig en efficiënt gebruik van de budgetten. Te denken valt aan verscherpt inkopen en doelmatiger gebruik van materieel en materiaal.

3.4 Meerjarenraming balans

Activa	31-12-2018	31-12-2019	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023
(im) Materiële vaste activa	52.720	52.473	57.492	47.999	47.090	49.867
Financiële vaste activa: Kapitaalverstrekkingen	0	0	0	0	0	0
Financiële vaste activa: Leningen	0	0	0	0	0	0
Financiële vaste activa: Uitzettingen > 1 jaar	0	0	0	0	0	0
Totaal Vaste Activa	**52.720**	**52.473**	**57.492**	**47.999**	**47.090**	**49.867**
Voorraden: Onderhanden werk & Overige grond- en hulpstoffen	0	0	0	0	0	0
Voorraden: Gereed product en handelsgoederen & vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0
Uitzettingen <1 jaar	519	519	519	519	519	519
Liquide middelen	204	2.425	1.918	1.483	523	771
Overlopende activa	4.878	4.878	4.878	4.878	4.878	4.878
Totaal Vlottende Activa	**5.601**	**7.822**	**7.315**	**6.880**	**5.920**	**6.168**
Totaal Activa	58.321	60.295	64.807	54.879	53.010	56.035

Passiva	31-12-2018	31-12-2019	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023
Eigen vermogen	4.489	3.667	3.606	3.494	3.389	3.298
Exploitatiesaldo	521	40	0	0	0	0
Voorzieningen	331	183	221	214	24	29
Vaste schuld	41.454	44.879	49.454	39.645	36.071	38.182
Totaal Vaste Passiva	**46.795**	**48.769**	**53.281**	**43.353**	**39.484**	**41.509**
Vlottende schuld	9.527	9.527	9.527	9.527	11.527	12.527
Overlopende passiva	1.999	1.999	1.999	1.999	1.999	1.999
Totaal Vlottende Passiva	**11.526**	**11.526**	**11.526**	**11.526**	**13.526**	**14.526**
Totaal Passiva	58.321	60.295	64.807	54.879	53.010	56.035

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit een algemene reserve en de bestemmingsreserves. Ultimo 2020 bedraagt de verwachte omvang van de reserves € 3.606.000 wat als volgt verdeeld is over de:

- algemene reserve € 1.691.000
- bestemmingsreserves € 1.915.000

Ontwikkeling algemene reserve

Exploitatieoverschotten of -tekorten worden in eerste instantie verrekend met de algemene reserve binnen het eigen vermogen. Per 31 december 2018 bedraagt de algemene reserve € 1.645.000, indien het AB positief besluit over het voorstel resultaatbestemming van het verslagjaar 2018. De omvang van de algemene reserve is vooralsnog toereikend.

Ontwikkeling bestemmingsreserves

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

Bestemmingsreserves	31-12-2018	mut.2019	31-12-2019	mut.2020	31-12-2020	mut.2021	31-12-2021	mut.2022	31-12-2022	mut.2023	31-12-2023
Kwaliteitsverb. brandweerscholing	57	-57	-		-	-	-	-	-	-	-
Verslagleggingsverschillen BBV-RJZ	1.176	82	1.258	40	1.298	35	1.333	42	1.375	41	1.416
Pers.frictiekn./mobiliteitsbeleid	1.055	-297	758	-141	617	-146	471	-146	325	-132	193
LMO (landelijke meldkamer)	423	-423	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Rampenbestrijding op orde	226	-226	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Governance NHN	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bedrijfsvoering op orde	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2.937	**-921**	**2.016**	**-101**	**1.915**	**-111**	**1.804**	**-104**	**1.700**	**-91**	**1.609**

3.5 Meerjarenraming investeringen

Begin 2019 zijn alle vervangingsinvesteringen geïnventariseerd voor de jaren 2020-2023. Dit leidt meerjarig tot het volgende beeld:

Investeringen 2020-2023	bedragen x € 1.000			
PDC	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**
Ambulancezorg				
1 - Huisvesting	65	18	0	0
2 - Diensten en middelen	475	679	72	0
3 - ICT	53	103	130	91
6 - Wagenpark	565	422	422	474
Totaal	**1.157**	**1.221**	**625**	**565**
Brandweer				
1 - Huisvesting	45	0	0	0
2 - Diensten en middelen	516	356	1.605	1.253
3 - ICT	31	401	400	33
6 - Wagenpark	8.798	1.222	2.016	6.817
7 - HRM	0	0	218	0
Totaal	**9.390**	**1.978**	**4.238**	**8.103**
GHOR				
3 - ICT	0	0	22	0
6 - Wagenpark	79	0	0	0
Totaal	**79**	**0**	**22**	**0**
R&CB				
2 - Diensten en middelen	58	0	0	0
Totaal	**58**	**0**	**0**	**0**
Bedrijfsvoering				
10 - Communicatie	0	0	0	47
3 - ICT	194	449	276	94
6 - Wagenpark	68	0	0	0
Totaal	**262**	**449**	**276**	**141**
Directie				
6 - Wagenpark	52	53	0	0
Totaal	**52**	**53**	**0**	**0**
Totaal verwachte investeringen	**10.998**	**3.702**	**5.161**	**8.809**

Een gedetailleerd overzicht van de investeringen 2020 is opgenomen in bijlage 4.5.

4. Bijlagen

4.1 Kerngegevens
4.2 Bijdrage per gemeente
4.3 Financiële overzicht naar taakvelden
4.4 Meerjarenraming exploitatie per programma
4.5 Overzicht verwachte investeringen 2020
4.6 Overzicht van incidentele baten en lasten

4.1 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 2018 uit de volgende functionarissen:

Naam	*Functie*	*Organisatie*	*Samenstelling*
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
A.B. Blase	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
S.J.S. Preenen	Adviseur	Openbaar Ministerie	Plv. Hoofdofficier van Justitie
S. van Griensven	Adviseur	Politie	Districtschef

De directie van de Veiligheidsregio bestaat uit:

Naam	*Portefeuille*
De heer M.D. Smeekes	Directeur Veiligheidsregio
De heer S. van de Looij	Directeur Veiligheidsregio

4.2 Bijdrage per gemeente

Gemeentelijke bijdrage 2020

De gemeentelijke bijdrage voor 2020 wordt geïndexeerd met 2,8%. De loonindexatie bedraagt 3,2% en de prijsindexatie 2,0%, welke in de verhouding 70%-30% meewegen. Ten opzichte van 2019 neemt de gemeentelijke bijdrage voor 2020 toe met een bedrag van € 1.179.146. In onderstaande tabel is de uitsplitsing van de gemeentelijke bijdrage naar gemeente en taakveld inzichtelijk gemaakt.

Bedragen x €1 Gemeente	Bijdrage 2020	Verdeelsleutel OOV B&R en eigen	Bijdrage naar taakvelden	
			1.1 Crisisbeheersi	1.2 Openbare orde
Opmeer	646.103	1,5%	640.729	5.374
Texel	1.817.988	4,2%	1.802.867	15.121
Enkhuizen	1.185.702	2,7%	1.175.840	9.862
Drechterland	1.144.054	2,6%	1.134.538	9.516
Stede Broec	1.079.355	2,5%	1.070.378	8.977
Koggenland	1.467.549	3,4%	1.455.343	12.206
Heiloo	1.306.264	3,0%	1.295.399	10.865
Langedijk	1.447.891	3,3%	1.435.848	12.043
Bergen NH	2.378.943	5,5%	2.359.156	19.787
Castricum	2.065.830	4,8%	2.048.648	17.182
Medemblik	2.857.803	6,6%	2.834.033	23.770
Schagen	3.370.368	7,8%	3.342.335	28.033
Hollands Kroon	3.500.133	8,1%	3.471.021	29.112
Heerhugowaard	3.187.097	7,4%	3.160.589	26.508
Den Helder	3.829.680	8,8%	3.797.827	31.853
Hoorn	4.234.811	9,8%	4.199.588	35.223
Alkmaar	7.771.897	18,0%	7.707.255	64.642
BIJDRAGE 2020	**43.291.468**	**100,0%**	**42.931.394**	**360.074**
BIJDRAGE 2019	42.112.322			
INDEX 2020	2,80%			
toename bijdrage	1.179.146			

Meerjarige ontwikkeling gemeentelijke bijdrage

Bedragen x €1.000	2019	2020	2021	2022	2023
Beginstand	**40.601**	**42.113**	**43.292**	**44.344**	**45.590**
Veiligheidshuis CTER (AB besluit 6 juli 2018)	72				
Indexatie (loon-prijs) cfm primaire begroting	1.440	1.179	1.052	1.246	912
Gemeentelijke bijdrage	**42.113**	**43.292**	**44.344**	**45.590**	**46.502**

Indexatie gemeentelijke bijdrage voor 2020 e.v.

De indexatie van de gemeentelijke bijdrage voor de jaren 2020 e.v. is gebaseerd op de CPB raming Centraal Economisch Plan 2018 van 22 maart 2018. Voor het jaar 2023 is nog geen CPB raming gemaakt. Voorlopig wordt voor dit jaar uitgegaan van 2%.

Hierna worden de betreffende percentages weergegeven.

Omschrijving	indexatie in %			
	2020	2021	2022	2023**
Prijs bruto binnenlands product	2,00%	1.8%	1,90%	2,00%
Prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers	3,20%	2,70%	3,20%	2,00%
Indexatie gemeentelijke bijdrage (30% prijs/ 70% loon)	2,84%	2,43%	2,81%	2,00%

FLO Bijdrage Ambulancezorg

Bedragen x €1 Gemeente	FLO Bijdrage 2020 Ambu-zorg	Verdeelsleutel (Inwoners*)	Taakveld 7.1 Volksgezond-heid
Opmeer	2.833	11.336	2.833
Enkhuizen	4.612	18.455	4.612
Drechterland	4.848	19.400	4.848
Stede Broec	5.372	21.493	5.372
Koggenland	5.616	22.471	5.616
Medemblik	10.928	43.725	10.928
Schagen**	2.896	11.589	2.896
Hollands Kroon***	8.793	35.184	8.793
Den Helder	14.064	56.275	14.064
Hoorn	18.037	72.172	18.037
FLO BIJDRAGE 2019	**78.000**	**312.100**	**78.000**
BIJDRAGE 2020	78.000		
INDEX 2020	0,00%		
Bijdrage per inwoner	€ 0,25		
* voorlopig gebaseerd op inwonersaantal per 1-1-2016			
** van de inwoners Schagen telt het aantal inwoners van de oude gemeente Zijpe mee voor de bijdrage ambulancezorg			
*** van de inwoners Hollands Kroon telt 74% mee voor de bijdrage ambulancezorg			

4.3 Financiële overzicht naar taakvelden

Begroting 2020 Taakvelden	Bedragen x €1.000 Baten	 Lasten	 Saldo
1.1 Crisisbeheersing en Brandweer	*53.029*	*38.989*	*14.040*
Programma Brandweer	2.468	32.469	-30.001
Programma GHOR	21	1.208	-1.187
Programma Meldkamer	1.570	2.972	-1.402
Programma Risico- en crisisbeheersing	-	2.340	-2.340
Programma Dekkingsmiddelen taakvelden VR	48.970	-	48.970
1.2 Openbare orde en veiligheid	*654*	*493*	*161*
Programma Veiligheidshuis	294	493	-199
Programma Dekkingsmiddelen taakvelden VR	360	-	360
7.1 Volksgezondheid	*14.045*	*12.760*	*1.285*
Programma Ambulancezorg	14.045	12.760	1.285
Saldi programma's	**67.728**	**52.242**	**15.486**
0.4 Overhead	131	15.379	-15.248
0.5 Treasury	1	1	-
0.8 Overige baten en lasten	-	340	-340
0.9 Vennootschapsbelasting (Vpb)	-	-	-
Saldo van baten en lasten, resultaat voor bestemming	**67.860**	**67.962**	**-102**
0.10 Mutaties reserves	*142*	*40*	*102*
Programma Ambulancezorg	-	35	-35
Programma Brandweer	101	-	101
Programma Meldkamer	-	5	-5
Programma Risico- en crisisbeheersing	11	-	11
Overhead	30	-	30
Resultaat na bestemming	**68.002**	**68.002**	**-**

4.4 Meerjarenraming exploitatie per programma

Ambulancezorg		Bedragen x € 1 Begroting 2020	MJR 2021	MJR 2022	MJR 2023
Baten	Wettelijk budget Nza	12.235.720	12.539.145	12.897.583	13.244.468
	Overige baten	1.808.658	1.851.168	1.902.954	1.953.108
Totaal baten		**14.044.378**	**14.390.313**	**14.800.537**	**15.197.576**
Lasten	Salarissen	10.202.562	10.436.062	10.720.531	11.064.939
	Afschrijvingen en rente	665.867	736.896	806.412	811.218
	Overige lasten	1.890.709	1.924.471	1.960.634	1.995.797
Totaal lasten		**12.759.138**	**13.097.429**	**13.487.577**	**13.871.954**
Saldo van baten en lasten		**1.285.240**	**1.292.884**	**1.312.960**	**1.325.622**
Mutatie reserves	Toevoeging aan reserves	35.000	31.000	37.000	36.000
	Onttrekking aan reserves				
Resultaat		**1.250.240**	**1.261.884**	**1.275.960**	**1.289.622**
Aandeel in overhead		1.250.240	1.261.884	1.275.960	1.289.622
Resultaat inclusief overhead		**-**	**-**	**-**	**-**

Resultaten programma's VR		Bedragen x € 1 Begroting 2020	MJR 2021	MJR 2022	MJR 2023
Programma Brandweer		-30.000.971	-31.263.292	-31.934.891	-32.734.467
Programma GHOR		-1.187.679	-1.221.256	-1.254.666	-1.287.617
Programma Meldkamer		-1.401.709	-1.432.028	-1.467.827	-1.502.398
Programma Risico- en crisisbeheersing		-2.340.113	-2.371.751	-2.436.063	-2.498.165
Programma Veiligheidshuis		-198.725	-211.303	-226.394	-240.937
Programma Dekkingsmiddelen taakvelden VR		49.330.434	50.539.523	51.961.733	53.045.770
Overhead		-13.997.444	-13.836.027	-14.428.550	-14.547.206
Algemene dekkingsmiddelen/onvoorzien		-340.000	-346.000	-355.000	-362.000
Resultaat programma's VR		**-136.207**	**-142.134**	**-141.658**	**-127.020**
Mutatie reserves VR	Toevoeging aan reserves	5.000	4.000	5.000	5.000
	Onttrekking aan reserves	141.207	146.134	146.658	132.020
Resultaat programma's VR inclusief mutaties reserves		**-**	**-**	**-**	**-**

Brandweer		Bedragen x € 1 Begroting 2020	MJR 2021	MJR 2022	MJR 2023
Baten	Overige baten	2.467.294	2.012.019	1.916.372	1.918.562
Totaal baten		**2.467.294**	**2.012.019**	**1.916.372**	**1.918.562**
Lasten	Salarissen	18.849.236	19.356.224	19.973.355	20.570.319
	Afschrijvingen en rente	5.254.198	5.401.837	5.184.559	5.218.134
	Overige lasten	8.364.831	8.517.250	8.693.349	8.864.576
Totaal lasten		**32.468.265**	**33.275.311**	**33.851.263**	**34.653.029**
Resultaat programma		**-30.000.971**	**-31.263.292**	**-31.934.891**	**-32.734.467**

GHOR		Bedragen x € 1			
		Begroting 2020	MJR 2021	MJR 2022	MJR 2023
Baten	Overige baten	21.252	21.252	21.252	21.252
Totaal baten		**21.252**	**21.252**	**21.252**	**21.252**
Lasten	Salarissen	785.086	806.331	832.167	857.159
	Afschrijvingen en rente	34.802	39.986	39.905	40.425
	Overige lasten	389.043	396.191	403.846	411.285
Totaal lasten		**1.208.931**	**1.242.508**	**1.275.918**	**1.308.869**
Resultaat programma		**-1.187.679**	**-1.221.256**	**-1.254.666**	**-1.287.617**

Meldkamer		Bedragen x € 1			
		Begroting 2020	MJR 2021	MJR 2022	MJR 2023
Baten	Wettelijk budget Nza	1.411.128	1.449.228	1.495.603	1.540.471
	Overige baten	159.118	162.301	165.709	169.022
Totaal baten		**1.570.246**	**1.611.529**	**1.661.312**	**1.709.493**
Lasten	Salarissen	2.276.931	2.337.440	2.411.140	2.482.340
	Afschrijvingen en rente				
	Overige lasten	695.024	706.117	717.999	729.551
Totaal lasten		**2.971.955**	**3.043.557**	**3.129.139**	**3.211.891**
Resultaat programma		**-1.401.709**	**-1.432.028**	**-1.467.827**	**-1.502.398**

Risico- en crisisbeheersing		Bedragen x € 1			
		Begroting 2020	MJR 2021	MJR 2022	MJR 2023
Baten	Overige baten				
Totaal baten		**-**	**-**	**-**	**-**
Lasten	Salarissen	1.417.679	1.455.989	1.502.604	1.547.672
	Afschrijvingen en rente	83.330	60.371	60.626	60.700
	Overige lasten	839.104	855.391	872.833	889.793
Totaal lasten		**2.340.113**	**2.371.751**	**2.436.063**	**2.498.165**
Resultaat programma		**-2.340.113**	**-2.371.751**	**-2.436.063**	**-2.498.165**

Veiligheidshuis		Bedragen x € 1			
		Begroting 2020	MJR 2021	MJR 2022	MJR 2023
Baten	Overige baten	294.390	294.390	294.390	294.390
Totaal baten		**294.390**	**294.390**	**294.390**	**294.390**
Lasten	Salarissen	406.500	417.500	430.900	443.800
	Afschrijvingen en rente				
	Overige lasten	86.615	88.193	89.884	91.527
Totaal lasten		**493.115**	**505.693**	**520.784**	**535.327**
Resultaat programma		**-198.725**	**-211.303**	**-226.394**	**-240.937**

Dekkingsmiddelen taakvelden VR		Bedragen x € 1			
		Begroting 2020	MJR 2021	MJR 2022	MJR 2023
Baten	Bijdrage gemeenten	43.292.000	44.344.000	45.590.000	46.502.000
	BDUR/Rijk/ministerie	6.038.434	6.195.523	6.371.733	6.543.770
Totaal baten		**49.330.434**	**50.539.523**	**51.961.733**	**53.045.770**
Lasten	Salarissen				
	Afschrijvingen en rente				
	Overige lasten				
Totaal lasten		-	-	-	-
Resultaat programma		**49.330.434**	**50.539.523**	**51.961.733**	**53.045.770**

Overhead		Bedragen x € 1			
		Begroting 2020	MJR 2021	MJR 2022	MJR 2023
Baten	Overige baten	130.933	130.933	130.933	130.933
Totaal baten		**130.933**	**130.933**	**130.933**	**130.933**
Lasten	Salarissen	8.336.590	8.433.840	8.702.683	8.962.873
	Afschrijvingen en rente	521.386	474.421	509.821	522.394
	Overige lasten	6.520.641	6.320.583	6.622.939	6.482.494
Totaal lasten		**15.378.617**	**15.228.844**	**15.835.443**	**15.967.761**
Resultaat programma		**-15.247.684**	**-15.097.911**	**-15.704.510**	**-15.836.828**
Overhead t.l.v. ambulancezorg		1.250.240	1.261.884	1.275.960	1.289.622
Resultaat inclusief overhead		**-13.997.444**	**-13.836.027**	**-14.428.550**	**-14.547.206**

Algemene dekkingsmiddelen/Onvoorzien		Bedragen x € 1			
		Begroting 2020	MJR 2021	MJR 2022	MJR 2023
Baten	Overige baten	549	339	129	-
Totaal baten		**549**	**339**	**129**	**-**
Lasten	Salarissen				
	Afschrijvingen en rente	549	339	129	
	Overige lasten	340.000	346.000	355.000	362.000
Totaal lasten		**340.549**	**346.339**	**355.129**	**362.000**
Resultaat algemene dekkingsmiddelen/onvoorzien		**-340.000**	**-346.000**	**-355.000**	**-362.000**

4.5 Overzicht verwachte investeringen 2020

Een overzicht van de meerjarenraming investeringen over de periode 2020 tot en met 2023 is opgenomen in paragraaf 3.5. Voor 2020 geldt de volgende detaillering:

PDC-gr.	Investering	bedragen x € 1.000						
		AMBU	BRW	GHOR	R&CB	BV	DIR	TOTAAL
1 - Huisvesting								
	Onderhoud gebouwen 2020 (AMBU)	65						65
	Zonwering/vloerbedekking team Noordkop 2020 (BRW)		4					4
	Zonwering/vloerbedekking team West-Friesland 2020 (BRW)		3					3
	Zonwering/vloerbedekking team Regio Alkmaar 2020 (BRW)		38					38
2 - Diensten en middelen								
	Accuvac 2020 (AMBU)	5						5
	Magazijnkasten posten 2020 (AMBU)	76						76
	Spuitpompen 2020 (AMBU)	13						13
	Beademingspanelen 2020 (AMBU)	31						31
	Meubilair 2020 (AMBU)	16						16
	Elektrische brancard + inbouw 2020 (AMBU)	104						104
	Lucas3 2020 (AMBU)	230						230
	Aggregaat 2020 (BRW)		19					19
	DP1 (duiken) 2020 (BRW)		28					28
	Hydraulisch redgereedschap 2020 (BRW)		190					190
	Warmtebeeldcamera 2020 (BRW)		10					10
	Zagen / slijpmachine 2020 (BRW)		18					18
	bepakkingsmateriaal TS 2020 (BRW)		236					236
	overig meubilair team Noordkop 2020 (BRW)		8					8
	overig meubilair team West-Friesland 2020 (BRW)		6					6
	Inrichting RCC ruimte in #22 2020 (R&CB)				58			58
3 - ICT								
	MDT 2020 (AMBU)	39						39
	C2000 mobilofoons 2020 (AMBU)	13						13
	XVR simulatie(laptops/virtuele brillen) 2020 (BRW)		31					31
	IBABS 2020 (BV)					21		21
	Proxy/firewall 2020 (BV)					105		105
	testomgeving/opstelling voor prim appli/hardware 2020 (BV)					16		16
	algemene presentatie-/informatieschermen #22 (BV)					52		52
6 - Wagenpark								
	Ambulance 2020 (AMBU)	565						565
	AGS voertuig (DA-AGS) 2020 (BRW)		105					105
	Dienstauto (DA) 2020 (BRW)		23					23
	Hulpverl. haakarmbak Terrein Verlichting (HVH-RTV) 2020 (BRW)		183					183
	Personen en Materieel vervoer (PM + WVD) 2020 (BRW)		63					63
	Piketauto's 2020 (BRW)		623					623
	Waterongevallen voertuig (WO) 2020 (BRW)		325					325
	Tankautospuit 6 persoons (TS) 2020 (BRW)		4.903					4.903
	Schuimblusvoertuig (SB) 2020 (BRW)		901					901
	Hoogwerker incl. bepakking (HW) 2020 (BRW)		941					941
	Brandweer vaartuig (BRV) 2020 (BRW)		317					317
	Haakarmvoertuig (HA) 2020 (BRW)		220					220
	Adembescherming haakarmbak (ABH) 2020 (BRW)		126					126
	Verkenningsvoertuig bos- en duinbrandbestrijding 2020 (BRW)		70					70
	Piketauto 2020 (GHOR)			63				63
	Piketauto 2020 ACGZ (GHOR)			16				16
	Dienstauto's facilitair/witte auto's 2020 (BV)					68		68
	Auto directeur 2020 (DIR)						52	52
Totaal verwachte investeringen		**1.157**	**9.390**	**79**	**58**	**262**	**52**	**10.998**

4.6 Overzicht van incidentele baten en lasten

Bedragen x € 1.000	2020		2021		2022		2023	
Programma /paragraaf	**Baten**	**Lasten**	**Baten**	**Lasten**	**Baten**	**Lasten**	**Baten**	**Lasten**
Ambulancezorg								
Storting in reserve		35		31		37		36
Sub	**-**	**35**	**-**	**31**	**-**	**37**	**-**	**36**
Brandweer								
Loonkosten boven structurele sterkte		101		111		112		115
Onttrekking uit reserve	101		111		112		115	
Sub	**101**	**101**	**111**	**111**	**112**	**112**	**115**	**115**
Meldkamer								
Storting in reserve		5		4		5		5
Sub	**-**	**5**	**-**	**4**	**-**	**5**	**-**	**5**
Risico- & crisisbeheersing								
Loonkosten boven structurele sterkte		11		11		11		11
Onttrekking uit reserve	11		11		11		11	
Sub	**11**	**11**	**11**	**11**	**11**	**11**	**11**	**11**
Bedrijfsvoering / Overhead								
Loonkosten boven structurele sterkte		29		24		24		6
Onttrekking uit reserve	29		24		24		6	
Sub	**29**	**29**	**24**	**24**	**24**	**24**	**6**	**6**
Totaal	**141**	**181**	**146**	**181**	**147**	**189**	**132**	**173**

Veiligheidsregio
Noord-Holland Noord



Jaarstukken 2018

Samen hulpvaardig

Als veiligheidsregio willen we leed en schade voorkomen en beperken. Dat doen we niet alleen, daar hebben wij anderen bij nodig. Samen met inwoners, ketenpartners, gemeenten en collega's werken wij iedere dag, avond en nacht voor onze inwoners. In dit jaarverslag vindt u ook het 'Dagboek van ons dagelijks werk' met daarin verhalen, foto's en cijfers van onze inzet. Benieuwd wat wij in uw gemeente hebben gedaan om leed en schade te voorkomen en te beperken? Kijk dan op de website *mijngemeente.vrnhn.nl*.

Bijzonder weer zorgde voor extra inzetten

Januari 2018 begon met een weeralarm. Voor onze regio werd code rood afgegeven vanwege een flinke westerstorm. Onze meldkamer raakte overbelast van alle melding van afgewaaide daken, omgewaaide bomen en ander leed. Daarom stuurden we onze inwoners een NL-Alert met het verzoek om binnen te blijven en alleen bij levensbedreigende situaties 112 te bellen. Dat hielp, de telefoontjes namen af en uiteindelijk ging ook de storm liggen. Het weer bleef in 2018 voor bijzondere situaties zorgen. In maart was het bijvoorbeeld tijdens een grote brand in Oosterend op Texel zo ijskoud dat het bluswater bevroor op de pakken en helmen van onze brandweermensen. De bijzondere plaatjes die dat opleverde werden uitgebreid gedeeld. Deze zomer was daarentegen zo warm en droog dat we extra alert waren op natuurbranden. We kondigden risicofase 2 af en rukten daarom bij meldingen meteen met meer brandweervoertuigen uit. Gelukkig waren de branden telkens snel onder controle.

Samenwerken met buurregio's en andere ketenpartners voor onze toekomst

Afgelopen jaar werkten we samen met onze buurregio's aan de oprichting van de Brandweerschool. Samen hebben we de gezamenlijke meldkamer in Haarlem voorbereid en zijn we gestart met Brandweer 360. Dit programma richt zich op de voorbereiding van de brandweerorganisatie op de veranderende maatschappij door vergrijzing en nieuwe infrastructurele en technische ontwikkelingen. Om voorbereid te zijn hebben we inwoners, ketenpartners en andere partijen hard nodig. Want ook in de toekomst willen we ons inzetten om leed en schade te voorkomen en te beperken.

Mooie complimenten van de visitatiecommissie: organisatie die deugt

Eind november kregen we de landelijke visitatiecommissie twee dagen op bezoek. De commissie onderzocht hoe het staat met onze maatschappelijke opdracht, onze organisatie in samenwerking en ons leiderschap en verandervermogen. De commissieleden gingen in gesprek met ruim 55 mensen van binnen en buiten de veiligheidsregio: van brandweervrijwilligers tot bestuurders en van medewerkers tot managers. Ook bestudeerde de commissie verschillende stukken waaronder onze Kenschets en Zelfevaluatie. Na afloop kregen we de eerste terugblik met mooie complimenten.

De visitatiecommissie constateerde dat Veiligheidsregio Noord-Holland Noord een organisatie is die deugt. De veiligheidsregio is volgens de commissie een bruisend vat vol ideeën. De commissie vindt dat blijvende aandacht nodig is voor het thema water. Onze veiligheidsregio wordt immers aan drie kanten omringd door water. De commissie noemde drie 'pareltjes': het AED-project, de aandacht voor valpreventie door zorg en veiligheid bij elkaar te brengen en het Veiligheidshuis dat de veiligheidsregio betrekt bij het sociale domein. Tot slot zei de commissie over ons: "Het is een organisatie waar hard wordt gewerkt en die mooie prestaties levert." Dat willen we natuurlijk blijven doen samen met en voor onze inwoners.

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	**13**
Wat wilden we bereiken	13
Wat hebben we bereikt	13
Wat heeft het gekost	15
Leeswijzer	15
Programmaverantwoording	17
2.1 Programma ambulancezorg	17
2.2 Programma brandweer	19
2.3 Programma GHOR	21
2.4 Programma meldkamer	23
2.5 Programma risico- en crisisbeheersing	24
2.6 Programma veiligheidshuis	26
2.7 Programma dekkingsmiddelen taakvelden VR	27
Paragrafen	28
2.8 Bedrijfsvoering / Overhead	28
2.9 Weerstandsvermogen	30
2.10 Onderhoud kapitaalgoederen	33
2.11 Financiering	36
2.12 Verbonden partijen	39
2.13 Vennootschapsbelasting	42
3. Jaarrekening	**43**
3.1 Balans per 31 december 2018	44
3.2 Het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening over het begrotingsjaar	46
3.3 Toelichtingen	47
3.3.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	47
3.3.2 Toelichting op de balans	50
3.3.3 Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening over 2018	58
• Programma ambulancezorg	58
• Programma brandweer	60
• Programma GHOR	61
• Programma meldkamer	62
• Programma risico- en crisisbeheersing	63
• Programma veiligheidshuis	64
• Programma dekkingsmiddelen taakvelden VR	64
• Overhead	65
• Incidentele baten en lasten	67
• Wet Normering Topinkomens - verantwoording 2018	68
3.3.4 Analyse begrotingsafwijkingen en -rechtmatigheid	69
3.4 Sisa-bijlage bij de jaarrekening	71

4. Overige gegevens **72**
4.1 Regeling resultaatsbestemming 72
4.2 Gebeurtenissen na balansdatum 72
4.3 Controleverklaring 72

5. Bijlagen **78**
5.1 Kerngegevens 79
5.2 Financiële overzicht naar taakvelden 80
5.3 Bijdrage per gemeente 81
5.4 Overzicht investeringen 2018 82
5.5 Overzicht geldleningen per 31 december 2018 84

1. DAGBOEK VAN ONS DAGELIJKS WERK

1 januari tot en met 31 december 2018

In dit dagboek leest u wat we doen voor uw inwoners om leed en schade te voorkomen en te beperken. Elke dag weer werken we samen met inwoners en ketenpartners aan veiliger leven, veilige gebouwen, veilige evenementen en goede hulpverlening. We werken samen tijdens een crisis en brengen hulpverleners van verschillende organisaties samen in het Veiligheidshuis. Speciaal voor uw gemeente vindt u nog meer verhalen en cijfers over ons werk op de website mijngemeente.vrnhn.nl/



Samen met verschillende hulpdiensten oefenden we op een incident met meerdere slachtoffers in de nieuwe onderdoorgangen van de nieuwe Westfrisiaweg.



1.1 Veiliger leven

Broodje Brandweer – Ruim 400 ouderen kregen voorlichting over veilig wonen

Ook in 2018 organiseerde de brandweer Broodje Brandweer: een speciale lunch in de brandweerkazernes waarbij 65 plussers voorlichting kregen over veilig wonen. De belangstelling was groot en alle bijeenkomsten waren volgeboekt.

Voorlichtingsbijeenkomsten in tien gemeenten

De bijeenkomsten vonden plaats in tien verschillende gemeentes door de regio: Alkmaar, Bergen, Castricum, Den Burg, Den Helder, Heerhugowaard, Heiloo, Hoorn, Schagen en Stede Broec. De bijeenkomsten openden met een presentatie over veilig wonen. In sommige gemeenten was ook de burgemeester hierbij aanwezig om een woordje te doen.

Nadruk op val- en brandpreventie met praktische tips

De focus van de voorlichting lag op het voorkomen van zowel branden als valpartijen in huis. Hierbij gaf de brandweer eenvoudige, praktische tips: waarom is een koolmonoxidemelder aan te raden en op welke plek moet deze precies hangen? Wat is het nut van een gekoppelde rookmelder? Hoe kun je makkelijk brand en andere ongelukken in huis voorkomen?

In gesprek met brandweermensen

Na de presentatie trakteerde de brandweer de bezoekers op een lunch. Brandweermensen schoven ook gezellig aan tafel, zodat bezoekers alle gelegenheid hadden om nog meer vragen te stellen over de brandweer en over veilig wonen.



Burgemeester Koen Schuiling bij start presentatie Veilig Wonen tijdens Broodje Brandweer in de kazerne van Den Helder.



De bezoekers vonden de bijeenkomst leuk en nuttig en gaven Broodje Brandweer in de enquête achteraf gemiddeld een 8.7 als waarderingscijfer.

1.2 Veiligere gebouwen

Veilige zorgboerderij voor kwetsbare groep bewoners

In woonvoorziening “De Boerderij” in Enkhuizen wonen mensen met een handicap. Onze brandweer controleert daarom jaarlijks De Boerderij van Esdégé-Reigersdaal en adviseert over de brandveiligheid van het gebouw. Esgédé-Reigersdaal installeerde op eigen initiatief woningsprinklers om woonvoorziening De Boerderij nóg brandveiliger te maken. Onze brandweercollega’s bezochten in september 2018 samen met wethouder Struijlaart de zorgboerderij om de installatie met eigen ogen te bekijken en een pluim te geven.

Naast de extra sprinklerinstallaties zijn ook alle medewerkers al opgeleid als BHV’er en houden ze regelmatig ontruimingsoefeningen. Stichting Esdégé-Reigersdaal ondersteunt mensen met een verstandelijke en/of lichamelijke beperking en mensen met niet-aangeboren hersenletsel in de regio Noord-Holland Noord.







Stichting Esgédé-Reigersdaal installeerde op eigen initiatief woningsprinklers om woonvoorziening De Boerderij nóg brandveiliger te maken.

1.3 Veiligere evenementen

Samen zorgen voor veilige evenementen

Als veiligheidsregio adviseren we gemeentes en organisatoren over de veiligheid van evenementen. In 2018 hebben we een online magazine 'Gezondheid en veiligheid op evenementen' gemaakt, speciaal voor organisatoren en gemeenten. Hierin vinden organisatoren per onderwerp wat de grootste risico's zijn, welke maatregelen een organisator kan of moet nemen en waar de organisator meer informatie kan vinden.

Een evenement organiseren brengt ook verantwoordelijkheden. De organisator draagt zorg voor de veiligheid en gezondheid van de bezoekers, (vrijwillige) medewerkers en deelnemers op het evenement. Voordat een gemeente een evenementenvergunning verleent, wordt advies gevraagd aan de GHOR, brandweer en de GGD. Het advies van de GHOR is in vooral gericht op geneeskundige hulpverlening. Het accent bij de GGD ligt op het beperken van infectierisico. Daarnaast moeten evenementen ook voldoen aan voorschriften op het gebied van brandveiligheid.



Bij evenementen als Paasvee staan vaak extra ambulances en andere hulpdiensten paraat, zoals in de voorbereiding is afgesproken.

Nieuw veiligheidsbeleid ingezet bij festival Liquicity in Langedijk

Liquicity is een meerdaags evenement op Geestmerambacht in Langedijk. Het evenement trekt tussen de 8.000 en 10.000 bezoekers waarvan de helft uit het buitenland komt. Bij het evenement wordt een grote camping ingericht waar de jongeren tussen 18 en 35 jaar kunnen overnachten. Naast het muziekprogramma met drie verschillende podia met DJ's zijn er ook veel nevenactiviteiten zoals een volleybalveld, hottubs en loungerooms. Als veiligheidsregio zijn wij vroeg betrokken bij de voorbereiding van dit risico-evenement.

De gemeente Langedijk is als vergunningverlener de trekker van de voorbereiding en de risicoanalyse. Eerst worden de risico's in kaart gebracht. Hiervoor zitten de hulpdiensten met de gemeente om tafel. De risico's worden met de organisator doorgenomen. De festivalorganisator moet maatregelen nemen om de risico's te beperken. Ook moet de organisator aangeven welke maatregelen zij nemen als het risico zich daadwerkelijk voordoet. De gemeente bepaalt samen met de hulpdiensten of de genoemde risico's voldoende zijn afgedekt.

Hulpdiensten voorbereid op het evenement

Elk evenement brengt risico's met zich mee. De hulpdiensten, zoals ambulance, brandweer en politie worden ingelicht over het evenement. Zo weten de hulpdiensten hoe het terrein eruit ziet, waar hulpverleningsroutes (calamiteitenroutes) zijn en welke personen waarvoor bereikbaar zijn. Ook de meldkamer werkt met dezelfde informatie.

Organisator festival instelling in stelling om de veiligheid te waarborgen

Tijdens het evenement is er een veiligheidsoverleg. De festivalorganisator is verantwoordelijk voor het veiligheidsoverleg en betrekt daarbij het beveiligingsbedrijf en de EHBO die zij ingehuurd hebben. De gemeente sluit aan om de controle te houden over de voorwaarden van de vergunning. Dankzij deze manier van werken wordt de organisator maximaal in stelling gebracht om de veiligheid van zijn evenement te waarborgen. Dit is in lijn met het nieuwe beleid van de veiligheidsregio en de politie. Bij Liquicity werkte dit goed en was de organisator heel tevreden met de rol die zij toebedeeld kreeg.



Bij evenementen als Liquicity zijn de organisatie, hulpdiensten én de gemeente achter de schermen bezig om te zorgen voor een veilig evenement.

1.4 Samenwerken tijdens een crisis

Inzet eenheden uit heel Noord-Holland Noord voor verwoestende vuurzee en vliegvuur op Texel

In de oude dorpskern van Oosterend op Texel zette op 2 maart 2018 een verwoestende vuurzee vier huizen in vuur en vlam. Terwijl de gevoelstemperatuur in de ijzige, snijdende oostenwind rond min twintig graden ligt, probeert de brandweer op Texel onder extreme omstandigheden met man en macht te redden wat er te redden valt.

Bluswater veranderde in ijs op de pakken en uitrusting van brandweermensen door de ijzige vrieskou en keiharde wind tijdens een grote woningbrand op vrijdagochtend 2 maart 2018 in het dorp Oosterend op Texel. Vier monumentale panden gingen verloren tijdens de brand. Naast de Texelse brandweer werden ook andere eenheden uit heel Noord-Holland Noord overgevaren en ingezet.



Door extreme kou bevroor het bluswater op de pakken van de brandweer tijdens de brand op Texel.

Brand met asbest bij Karsten Tenten op bedrijventerrein in Zwaag

Op vrijdag 9 maart 2018 ontstond na sluitingstijd brand in het pand van Karsten Tenten op het bedrijventerrein in Zwaag. In eerste instantie leek de brand klein. Maar binnen tien minuten breidde de brand zich uit en stond het hele pand in vuur en vlam.

NL-alert verstuurd vanwege de rook

Vanwege de forse rookontwikkeling verstuurde onze meldkamer een NL-alert om inwoners te waarschuwen deuren en ramen te sluiten en ventilatiesystemen uit te zetten. We hebben acht tankautospuiten, hoogwerkers en groot watertransport ingezet om de brand te bestrijden. De brandweer wist te voorkomen dat het vuur oversloeg naar de andere panden. Om 01.00 uur ’s nachts kwam het teken brand meester. Het nablussen duurde tot zaterdagmiddag.

Gebied met asbest afgezet en schoongemaakt

Bij de brand kwam ook asbest vrij. Uit onderzoek bleek dat de asbestdeeltjes in de directe omgeving rond Karsten Tenten waren neergekomen op wegen, terreinen, groenstroken en daken. Dat gebied werd afgezet. Daarbuiten is geen asbest gevonden. In opdracht van de gemeente Hoorn liet de RUD zaterdag en zondag de wegen en bestrating van de bedrijven in het afgesloten gebied reinigen door een specialistisch bedrijf. Op zondagmiddag was het afgezette gebied weer schoon.

Bedrijven ontvingen brief van de gemeente Hoorn

Op sommige bedrijfspanden in de directe omgeving van Karsten Tenten konden op de daken nog asbestdeeltjes liggen. Op maandag 12 maart 2018 is dit verder onderzocht. De bedrijven waar mogelijk nog asbest op het dak lag, ontvingen van de gemeente een brief met daarin de benodigde informatie over het schoonmaken.



Brand met een forse rookontwikkeling en asbest op bedrijventerrein in Zwaag.

Samen een duinbrand bestrijden tijdens de hete, droge zomer

Onze brandweermensen rukten in juli 2018 rond drie uur ’s ochtends uit voor een natuurbrand in het Schoorlse duingebied. De politiehelikopter hielp met het vaststellen van de locatie van de brand. De zomer van 2018 was heet en droog. Vanwege de droogte en het uitbreidingsgevaar werd opgeschaald naar grote brand. Meteen zijn vier verkenningsvoertuigen acht 4x4 tankautospuiten gealarmeerd. Brandweerkorpsen uit Callantsoog, Schoorl, Egmond, Castricum, Zandvoort, IJmuiden, Alkmaar en Bergen schoten te hulp.

In de vroege ochtend gaf de brandweer gelukkig het signaal brand meester. Een gebied van ongeveer een hectare was verbrand. Het nablussen duurde nog even. Ook bleef de brandlucht door de zeemist lang hangen en hadden mensen in de wijde omgeving last van de brandgeur. Daarom gaven we het advies om ramen en deuren te sluiten.

Natuurbrandrisico Fase 2 tijdens deze droge zomer

Een groot deel van de zomer stond het natuurbrandrisico op Fase 2, omdat het langere tijd droog was. De kans is dan ook aanwezig dat een natuurbrand ontstaat. Een natuurbrand kan zich in droge periodes snel en onvoorspelbaar ontwikkelen. Terreineigenaren, natuurbeheerders en hulpdiensten zijn in deze periode dan ook extra alert. Komt er bij onze 112-meldkamer een melding binnen van een natuurbrand? Dan rukken we tijdens Fase 2 met meer voertuigen uit.



Brand deze zomer in het Schoorlse duingebied. Vanwege de droogte werd opgeschaald naar grote brand en werden acht blusvoertuigen uit de hele regio gealarmeerd.

Samen met verschillende hulpdiensten oefenen in de nieuwe onderdoorgangen van de nieuwe Westfrisiaweg

In oktober 2018 oefenden onze hulpdiensten de onderdoorgangen van de nieuwe Westfrisiaweg (N307) bij Hoogkarspel, vlak voor deze officieel openging. De hulpdiensten in onze regio krijgen door de vernieuwde weg namelijk voor het eerst te maken met twee bovengemiddeld lange 'onderdoorgangen'. Brandweer, ambulance, politie en wegbeheerders van de provincie oefenden samen. Aan de oefening deden ook dertig figuranten en vijf lotusslachtoffers me.

Voertuig in brand en kettingbotsing in de onderdoorgang

Het scenario bij de eindoefening was als volgt: in de onderdoorgangen van bijna 250 meter lang krijgt een vrachtwagen een klapband. Het voertuig schaart, botst tegen een van de wanden en vliegt in brand. Vlak erachter rijdt een bus met kinderen die in paniek raken, gevolgd door enkele auto's. De hitte en rookontwikkeling zijn heftig.

Aanrijroutes en waterwinning grootste uitdagingen

Incidentbestrijding in een tunnel brengt andere uitdagingen met zich mee dan een ongeval in de open lucht of brand in een gebouw. In de eerste plaats moet er bijvoorbeeld goed nagedacht worden over de verschillende aanrijroutes en welke route het best kan worden genomen. Daarnaast is bij een brand in de tunnel de waterwinning een extra uitdaging: de brandweer zal via de calamiteitenweg naar boven moeten om water naar beneden te krijgen. Tot slot is ook de mobiliteit van de hulpverleners zelf een uitdaging: een bevelvoerder kan bijvoorbeeld minder makkelijk van de ene kant van het incident naar de andere kant.



Dankzij de grote gezamenlijke oefening zijn de hulpdiensten nu beter voorbereid op incidenten in de nieuwe onderdoorgangen.

1.5 Goede hulpverlening

Brandweer en KNRM blussen brand op schip

De brandweer en de KNRM werkten dinsdag 7 augustus 2018 nauw samen om een brand op een schip te bestrijden. Het betrof een 22 meter lange zeilklipper die in de buurt lag van de haven van Oudeschild. De brand woedde in de machinekamer van de klipper.

KNRM brengt brandweer naar het schip

De KNRM vervoerde de brandweer vanuit de haven van Oudeschild naar het schip. Ook uit Den Helder voer een reddingboot uit. De brandweer bluste de brand met behulp van de pompen van de reddingboot.

Brandweer blust af vanaf de wal

Drie opvarenden en een hond werden uit voorzorg aan boord van de reddingboot gezet. De schipper bleef aan boord om te assisteren. Toen de brand onder controle was, sleepten de twee reddingboten van de KNRM de jacht naar de haven van Oudeschild. Daar kon de brandweer vanaf de wal verder afblussen. De schade bleef beperkt tot de machinekamer en alle opvarenden bleven ongedeerd.



De brandweer bluste de brand in de machinekamer van de zeilklipper met behulp van de pompen van de reddingboot van de KNRM. Foto: KNRM Den Helder.

1.6 Sociale veiligheid

Medewerkers meldkamer en ambulance alert op kindermishandeling en huiselijk geweld

Onze meldkamercentralisten en ons ambulancepersoneel zijn tegenwoordig extra alert op signalen van kindermishandeling en huiselijk geweld. Een speciaal daarvoor opgeleide aandachtsfunctionaris helpt daarbij. Deze aandachtsfunctionaris leert collega's hoe je signalen kunt herkennen en wat je moet doen. Ook checkt en coördineert deze functionaris de signalen die door collega's van de meldkamer en ambulance worden doorgegeven. Daarnaast zorgt deze aandachtsfunctionaris ervoor dat een melding gemaakt wordt bij Veilig Thuis. Dat is het advies- en meldpunt huiselijk geweld en kindermishandeling. Medewerkers van Veilig Thuis zoeken daarna uit wat er aan de hand is.

Een signaal is bijvoorbeeld een telefoon van een ouder over een gewond geraakt kind waarbij de toon van de ouder anders is dan verwacht. Of een minderjarige die 112 belt omdat zijn moeder een overdosis drugs heeft gebruikt. Bij dergelijke signalen vullen medewerkers een speciaal formulier in dat zij inleveren bij de aandachtsfunctionaris. Bij volwassen slachtoffers vertellen de centralisten de beller dat zij zich zorgen maken over de huiselijke situatie en daarom een melding zullen maken bij Veilig Thuis. Dat zijn ze volgens de meldcode verplicht.

Ambulancemedewerkers letten ook op signalen kindermishandeling en huiselijk geweld

Natuurlijk letten onze ambulancemedewerkers ter plaatse ook op signalen van kindermishandeling en huiselijk geweld. Ook zij vullen bij vermoedens een speciaal formulier in. Deze formulieren gaan naar de aandachtsfunctionaris kindermishandeling en huiselijk geweld die is aangesteld bij de ambulancedienst.

Meldcode – plicht om vermoeden kindermishandeling en huiselijk geweld te melden

Professionals in de gezondheidszorg, zoals onze ambulancemedewerkers, zijn verplicht om bij een vermoeden van kindermishandeling te werken met een meldcode kindermishandeling en huiselijk geweld. De meldcode helpt de hulpverleners om te bepalen volgens welke stappen ze moeten handelen.



Vermoeden van kindermishandeling of huiselijk geweld of bent u zelf slachtoffer? Kijk op www.vooreenveiligthuis.nl/ wat u kunt doen.

Samenwerken om alcoholvergiftiging onder minderjarigen te voorkomen

Afgelopen jaarwisseling hadden we geen minderjarigen met een alcoholvergiftiging in onze ambulances. Dat is niet altijd zo geweest. Tijdens de voorgaande jaarwisseling van 2017 op 2018 reden onze ambulances vijftien keer met patiënten met een alcoholvergiftiging naar het ziekenhuis. In zes gevallen ging het om minderjarigen, waarvan twee nog maar vijftien jaar oud waren.

Inzetten op gedragsverandering en afspraken maken over alcohol

Directeur Martin Smeekes was tijdens een eerdere jaarwisseling geschokt door telefoongesprekken op onze 112 meldkamer. “Sommigen bellers waren flink bezopen. Ze ontdekken ineens dat een van hun vrienden niet meer wakker te krijgen is. Tot de ambulance is gearriveerd, krijgen ze telefonische instructies. Dat heeft veel indruk op mij gemaakt.” Smeekes riep in een krantenartikel vlak voor de jaarwisseling ouders op met hun kinderen te praten en afspraken te maken over alcoholgebruik. “Waar hang je uit? Met welke vrienden ben je op stap? Wat is toegestaan? En: wat doe je als het niet goed gaat? Zulke vragen stellen helpt.” Ook een kinderarts van de Noordwest Ziekenhuisgroep waarschuwde vlak voor Oudejaarsdag op NH Nieuws voor de gevaren van alcoholgebruik door jongeren.

Hoe jonger een kind, des te meer kans op hersenschade

Alcoholvergiftiging kan levensgevaarlijk zijn. Wie niet op tijd in het ziekenhuis aan de dialyse zit, kan zelfs overlijden. Hoe jonger een kind, des te meer kans op schade, want een jong brein is heel gevoelig. Pas op je 23e is dat uitgerijpt. Tot die tijd gaan hersenen bij excessief drankgebruik minder functioneren. Daarom hebben we ons rond afgelopen jaarwisseling ingespannen om ouders en kinderen te bereiken, zodat ze afspraken maken. Dat doen we samen met het programma ‘In Control of Alcohol en Drugs’ van de GGD en kinderartsen van de Noordwest Ziekenhuisgroep en het Westfriesgasthuis. Ook gemeenten nemen maatregelen om het drankgebruik onder jongeren te beteugelen.



Ouders aanmoedigen om afspraken te maken met hun kinderen over alcohol helpt.

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

CIJFERS OVER DE PERIODE 1 JANUARI 2018 TOT 1 JANUARI 2019

ENKELE FEITEN & CIJFERS OVER VEILIGHEIDSREGIO NOORD-HOLLAND NOORD

649.000 INWONERS

5.586 SPOEDINZETTEN BRANDWEER

33.284 SPOEDINZETTEN AMBULANCE

168 LESSEN OP SCHOLEN

52 BRANDWEERKAZERNES

6 AMBULANCEPOSTEN

17 GEMEENTEN

1150 BRANDWEERVRIJWILLIGERS

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

18 GRIP-INCIDENTEN (GROTE INCIDENTEN)

961 CASUSSEN VEILIGHEIDSHUIS

551 ALARMERINGEN VOOR BURGERHULPVERLENERS

414 ADVIEZEN OVER EVENEMENTEN

24/7 PARAAT

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

ZEVEN ONDERDELEN:

AMBULANCE | GHORNHN | 112 MELDKAMER | RISICO- EN CRISIS-BEHEERSING | BEDRIJFS-VOERING | BRANDWEER

Wat heeft het gekost

Het jaar 2018 is financieel afgesloten met een positief resultaat van € 521.000. Het resultaat kent de volgende samenstelling over de programma's:

Jaarrekening 2018	Bedragen x €1.000				
Resultaten programma's incl. reserves/overhead	Baten	Lasten	Reserves	Overhead	Saldo
Totaal programma Ambulancezorg	**14.092**	**-12.756**	**-42**	**-1.221**	**73**
Programma Brandweer	3.242	-31.988	100		**-28.646**
Programma GHOR	87	-1.133			**-1.046**
Programma Meldkamer	2.152	-4.463	83		**-2.228**
Programma Risico- en crisisbeheersing	92	-2.109	61		**-1.956**
Programma Veiligheidshuis	350	-542			**-192**
Programma Dekkingsmiddelen taakvelden VR	46.931	-			**46.931**
Overhead	186	-14.348	521	1.221	**-12.420**
Treasury	7	-2			**5**
Totaal programma's VR	**53.047**	**-54.585**	**765**	**1.221**	**448**
Totaal	**67.139**	**-67.341**	**723**	**-**	**521**

Resultaten Ambulancezorg en Veiligheidsregio

Het resultaat van de ambulancezorg bedraagt € 73.000 positief. Dit zal worden ingezet om het restant van het negatieve resultaat over 2016 grotendeels in te lossen (per 1 januari 2018 € 78.000). Hiertoe heeft het algemeen bestuur in haar vergadering van 3 december 2016 reeds besloten.

De veiligheidsregio kent een positief resultaat van € 448.000. Voor de bestemming van dit resultaat zal een voorstel worden gedaan.

Voor de toelichtingen op de uitkomsten per programma wordt verwezen naar het jaarverslag (programmaverantwoording). Het overzicht van baten en lasten is opgenomen in paragraaf 3.2 van de jaarrekening, waarna in paragraaf 3.3.3 tot en met 3.3.5 verdere toelichtingen worden gegeven.

Leeswijzer

Programma's

In hoofdstuk 2, paragraaf 2.1 tot en met 2.7 zijn de programmaverantwoordingen opgenomen. Per programma is een programmaverantwoording opgesteld. Hierin wordt verantwoord wat het beoogde maatschappelijk effect is (*wat wilden we bereiken*), de wijze waarop dit effect is gerealiseerd (*wat hebben we gerealiseerd*) en het overzicht van baten en lasten (*wat heeft het gekost*).

Om aan te geven wat er gerealiseerd is, zijn per programma de speerpunten 2018 verbijzonderd naar activiteit uit ons beleidsplan opgenomen. De voortgang per speerpunt/activiteit wordt aangegeven met:

V	Gerealiseerd in 2018
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

Paragrafen

De (verplichte) paragrafen met de verantwoording over het beheer zijn opgenomen onder 2.8 tot en met 2.13. De paragrafen, als onderdeel van de jaarstukken, bevatten de verantwoordingen met betrekking tot beheersmatige aspecten. Doel van de paragrafen is dat onderwerpen die versnipperd in de jaarrekening staan, worden gebundeld in een kort overzicht om voldoende inzicht te verstrekken in de financiële positie van de organisatie. De paragrafen geven als het ware een dwarsdoorsnede van de jaarrekening weer.

Jaarrekening

Op grond van artikel 26 van de gemeenschappelijke regeling legt het dagelijks bestuur elk begrotingsjaar verantwoording af over het gevoerde beleid onder overlegging van de jaarstukken, de controleverklaring en het accountantsrapport. De jaarrekening over het verslagjaar 2018 is opgenomen in hoofdstuk 3 van deze jaarstukken. De jaarrekening bestaat uit de balans, de programmarekening, de toelichtingen daarop en de Sisa-bijlage.

Overige gegevens, waaronder de controleverklaring bij de jaarrekening

In de overige gegevens (hoofdstuk 4) zijn de regeling resultaatsbestemming en de gebeurtenissen na balansdatum opgenomen. De controleverklaring bij de jaarrekening 2018 is eveneens 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, financiële overzicht naar taakvelden, investeringen en leningen.

2.1 Programma ambulancezorg

2.1.1 Wat wilden we bereiken
2.1.2 Wat hebben we gerealiseerd
2.1.3 Wat heeft het gekost

2.1.1 Wat wilden we bereiken

Doel

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

2.1.2 Wat hebben we gerealiseerd

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

Speerpunt opleiden en oefenen	Bereikt dat	JR 2018
Opleiden en oefen ambulancezorg	meer opleidingscapaciteit beschikbaar is voor het gelijktijdig opleiden van meerdere ambulanceverpleegkundigen en ambulancechauffeurs in opleiding.	V

Speerpunt plannen maken met partners	Bereikt dat	JR 2018
Verbeteren niet medisch urgent psychiatrisch vervoer	de nieuwe werkwijze niet medisch urgent psychiatrisch vervoer is geëvalueerd.	V
Stroomlijnen B-vervoer	in samenwerking met de ziekenhuizen de aanvragen voor B-vervoer beter worden afgestemd op de beschikbare eenheden per tijdseenheid.	2019-2
Verbeteren triage	in samenwerking met huisartsenposten een verbetering is gevonden in de triage en overdracht.	2019-3
Verbeteren triage	in samenwerking met de GGZ is het project Diligence verder voortgezet en uitgebouwd met als doel: de juiste zorg, op de juiste plaats en tijd door de juiste hulpverlener.	V
Stroomlijnen van acute zorgprocessen	in samenwerking met huisartsenposten en acute partners is onderzocht welke acute zorgprocessen kunnen worden gestroomlijnd door middel van de “Call to-methodiek”	

Speerpunt paraat staan	Bereikt dat	JR 2018
Uitbreiding paraatheid	de uitbreiding paraatheid c.f. afspraak zorgverzekeraars 2018 is gerealiseerd.	V
Uitbreiding paraatheid	de formatie personeel (m.n. verpleegkundigen) is gerealiseerd.	2019-3
Functiedifferentiatie	invoeren gedifferentieerd vervoer waardoor differentiatie van functie (ander kwalificatieniveau met meer beschikbaarheid op de arbeidsmarkt) ingezet kan worden.	V

Verbeterplan prestaties	het RAV verbeterplan voor de ambulance-prestaties is uitgevoerd.	V
Burenhulpconvenant	het burenhulpconvenant met RAV Kennemerland is afgesloten en uitgevoerd.	V
Verbeterplan verzuim	verbeterplan voor preventie van verzuim (waaronder invoering elektrische brancards) is uitgevoerd.	V

Speerpunt burgers betrekken bij hulpverlening	Bereikt dat	JR 2018
Burgervoorlichting	de facebook campagnes “het voorkomen van vallen door ouderen” en “het voorkomen van brandwonden bij kinderen” zijn gerealiseerd.	V
Burgerhulpverlening	onderzocht is of inwoners als burgerhulpverlener ingezet kunnen worden bij het stoppen van een ernstige bloeding.	V

2.1.3 Wat heeft het gekost

Overzicht baten en lasten ambulancezorg

(bedragen x €1.000)	2018		
	Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Baten	12.670	13.915	14.092
Lasten	11.455	12.687	12.756
Saldo baten minus lasten	**1.215**	**1.228**	**1.336**
Bijdragen gemeenten	-	-	-
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	**1.215**	**1.228**	**1.336**
Mutaties in reserves	-	-116	-42
Gerealiseerde resultaat	**1.215**	**1.112**	**1.294**
Aandeel in overhead (eigen programma/overhead)	1.215	1.230	1.221
Resultaat programma inclusief overhead	**-**	**-118**	**73**

Het programma ambulancezorg sluit met een voordelig saldo van € 73.000, rekening houdend met de toedeling van de eigen en algemene overhead (bedrijfsvoering).

Een meer gedetailleerd overzicht van baten en lasten en een analyse van het verschil tussen de rekening 2018 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 brandweerzorg 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 2018
Brandweerrisicoprofiel 2019-2022	vaststellen brandweerrisicoprofiel 2019-2022 t.b.v. brandweer 360.	V

Speerpunt zorgdragen voor gedragsverandering	Bereikt dat	JR 2018
Brandveilig leven 2019-2022	plan brandveilig leven 2019-2022 welke aansluit bij het brandweer-risicoprofiel NHN en landelijke herijking plan brandveilig leven is vastgesteld.	V

Speerpunt adviseren en controleren	Bereikt dat	JR 2018
Verbeteren advisering risicobeheersing brandweer	discussie met gemeente over de afname advisering risicobeheersing (onder/boven de maatlat) is afgerond.	V
Advisering/ controleren risicobeheersing brandweer 2019-2022	preventieactiviteitenplan 2019-2022 voor advisering en toezicht fysieke omgeving is vastgesteld	2019-3

Speerpunt opleiden en oefenen	Bereikt dat	JR 2018
Terrorismegevolgbestrijding	de uitrukmedewerkers zijn opgeleid en geoefend voor terrorismegevolgbestrijding.	V
Brandweerschool NW4	het inrichtingsplan brandweerschool is vastgesteld.	2019-1

Speerpunt plannen maken met partners	Bereikt dat	JR 2018
Scheepsbrandbestrijding	scheepsbrandbestrijding is geïmplementeerd.	V

Speerpunt paraat staan	Bereikt dat	JR 2018
SI2	de SI2 is uitgevoerd en geëvalueerd.	**2019-2**
Dekkingsplan 2019-2022	het dekkingsplan 2019-2022 vastgesteld is.	**2019-2**
Expertteam industriebrandbestrijding	het expertteam adequate preparatie en vakbekwaamheid industriebrandbestrijding is gerealiseerd.	**2019-2**

Speerpunt burgers betrekken bij hulpverlening	Bereikt dat	JR 2018
Plan burgerparticipatie 2019-2022	het plan burgerparticipatie 2019-2022 is vastgesteld.	**2019-2**

2.2.3 Wat heeft het gekost

Overzicht baten en lasten brandweer

(bedragen x €1.000)	2018		
	Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Baten	7.584	3.170	3.242
Lasten	29.163	31.688	31.988
Saldo baten minus lasten	**-21.579**	**-28.518**	**-28.746**
Bijdragen gemeenten	34.044	-	-
Gerealiseerde resultaat programma	**12.465**	**-28.518**	**-28.746**

Het nadelig resultaat ter grootte van € 28.746.000 is € 228.000 hoger dan begroot. Een meer gedetailleerd overzicht van baten en lasten en een analyse van het verschil tussen de rekening 2018 en de begroting na wijziging is opgenomen in de toelichting op de programmarekening onder 3.3.3.

2.3 Programma GHOR

2.3.1 Wat wilden we bereiken
2.3.2 Wat hebben we gerealiseerd
2.3.3 Wat heeft het gekost

2.3.1 Wat wilden we bereiken

Doel

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

2.3.2 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 2018
"Witte" vertaling regionaal risicoprofiel	het geactualiseerde regionaal risicoprofiel beoordeeld is op effecten en benodigde maatregelen genees/gezondheidskundig (zorgweerbaarheidsanalyse).	**V**
Onderzoek en analyse	het vormgeven van gebruikersvriendelijke voortschrijdende witte risico/incidentenmonitoring + analyse (mogelijk in combi met "mijn gemeente") ter ondersteuning van het verbeteren van risicobeheersing en crisispreparatie.	**V**

Speerpunt plannen maken met partners	Bereikt dat	JR 2018
Zorgcontinuïteit (acute en care partners) bij crises	de preparatie zorgcontinuïteit (acute en care partners) in NHN bij crises gemonitord wordt met jaarlijkse rapportage aan bestuur VRNHN/GGD.	**2019-1**
Care zorgpartners (verpleeg/verzorgingstehuizen etc.)	de samenwerking geborgd met actuele crisisplanvorming, frequente accountcontacten, oefeningen/testen, deelname aan ketenpartner overleg (1 x per kw), faciliterende activiteiten vanuit GHOR.	**V**

Speerpunt paraat staan	Bereikt dat	JR 2018
Bovenregionale samenwerking	Bovenregionale samenwerking van de crisisorganisatie GHOR verder is doorontwikkeld.	**V**
Grootschalige Ketenoefening wit	ketensamenwerking bij grootschalige hulpverlening middels "Witte" Ketenoefening jaarlijks getest is.	**V**
Oog voor verminderd zelfredzamen	de handelwijze "elkaar vinden" (verminderd zelfredzamen en hulpdiensten) in calamiteitensituaties is geïntroduceerd.	V

2.3.3 Wat heeft het gekost

Overzicht baten en lasten GHOR

(bedragen x €1.000)	2018		
	Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Baten	781	47	87
Lasten	1.127	1.152	1.133
Saldo baten minus lasten	**-346**	**-1.105**	**-1.046**
Bijdragen gemeenten	626	-	-
Gerealiseerde resultaat programma	**280**	**-1.105**	**-1.046**

Het nadelig resultaat ter grootte van € 1.046.000 is € 59.000 lager dan begroot. Een meer gedetailleerd overzicht van baten en lasten en een analyse van het verschil tussen de rekening 2018 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.

Naast de opbouw van de nieuwe meldkamer in Haarlem, heeft ook zorgvuldige ontvlechting van de bestaande meldkamers prioriteit. Daarbij moet tijdens de opbouw en ontvlechting ‘de winkel open blijven’, oftewel alle inspanningen zijn erop gericht dat de burger niets merkt van de hele operatie. De instelling van de gezamenlijke meldkamer vindt plaats binnen de huidige begrotingskaders van de drie Veiligheidsregio’s. Voor de frictiekosten staat het ministerie van Veiligheid en Justitie garant.

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 2018
Landelijke meldkamerontwikkeling	Landelijke meldkamer is gerealiseerd	2019-2

2.4.3 Wat heeft het gekost

Overzicht baten en lasten meldkamer

(bedragen x €1.000)	2018		
	Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Baten	2.580	2.042	2.152
Lasten	4.209	4.560	4.463
Saldo baten minus lasten	**-1.629**	**-2.518**	**-2.311**
Bijdragen gemeenten	2.367	-	-
Gerealiseerde resultaat programma	**738**	**-2.518**	**-2.311**

Het nadelig resultaat ter grootte van € 2.311.000 is € 207.000 lager dan begroot. Een meer gedetailleerd overzicht van baten en lasten en een analyse van het verschil tussen de rekening 2018 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.

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 2018
Inzicht burgers, bedrijven en crisisorganisatie	risico's zijn *real time* in beeld voor burgers, bedrijven en crisisorganisatie.	**2019-3**
Regionaal risicoprofiel 2019-2022	het risicoprofiel 2019-2022 is vastgesteld.	**2019-1**

Speerpunt zorgdragen voor gedragsverandering	Bereikt dat	JR 2018
Veilig leven verminderd zelfredzame	plan veilig leven is vastgesteld.	**2019-1**

Speerpunt adviseren en controleren	Bereikt dat	JR 2018
Omgevingswet	Werkprogramma omgevingswet is samen met partners RUD, GGD en gemeenten gerealiseerd.	**V**

Speerpunt plannen maken met partners	Bereikt dat	JR 2018
Water en evacuatie	het incidentbestrijdingsplan en regionale scenario's water en evacuatie zijn vastgesteld.	**2019-2**
Water en evacuatie	het incidentbestrijdingsplan en regionale scenario's water en evacuatie zijn geïmplementeerd.	**2019-3**
Continuïteit van de samenleving	de herziene afspraken met ketenpartners zijn geïmplementeerd.	**2019-1**
Omgevingswet	de pilots met gemeente, RUD, GGD en HHNK zijn uitgevoerd en geëvalueerd.	**V**
Omgevingswet	de projectactiviteiten als gevolg van de omgevingswet zijn gerealiseerd.	**V**
Evenementenbeleid	het evenementenbeleid is geactualiseerd.	**V**

2.5.3 Wat heeft het gekost

Overzicht baten en lasten risico- en crisisbeheersing

(bedragen x €1.000)	2018		
	Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Baten	260	73	92
Lasten	2.148	2.184	2.109
Saldo baten minus lasten	**-1.888**	**-2.111**	**-2.017**
Bijdragen gemeenten	2.243	-	-
Gerealiseerde resultaat programma	**355**	**-2.111**	**-2.017**

Het nadelig resultaat ter grootte van € 2.017.000 is € 94.000 lager dan begroot. Een meer gedetailleerd overzicht van baten en lasten en een analyse van het verschil tussen de rekening 2018 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 het veiligheidshuis is het terugdringen van criminaliteit en overlast, en het reduceren van veiligheidsrisico's. Dit door het verbinden van zorg en veiligheid. Belangrijkste taken van het veiligheidshuis liggen op het gebied van ketenregie. Dit als uitvoerende regie namens de gemeente. Daarnaast het borgen van de juiste deskundigheid van ketenpartners in een optimale aanpak van sociale veiligheidsvraagstukken. Het betreft regie op verschillende niveaus, zoals regie op de samenwerking, procesregie en casusregie. Het Veiligheidshuis Noord-Holland Noord is de bestuurlijke eindverantwoordelijkheid van het Algemeen Bestuur van VR NHN. De brede commissie Jeugd & Sociale Veiligheid is verantwoordelijk voor de beleidskeuzes en effectiviteit, als stuurgroep van het Veiligheidshuis. Het Veiligheidshuis bedient alle gemeenten in de regio.

2.6.2 Wat hebben we gerealiseerd

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

Speerpunt coördineren	Bereikt dat	JR 2018
Radicalisering (I2O)	besluitvorming over onderbrengen van de casuïstiek radicalisering (I2O) is gerealiseerd.	V

2.6.3 Wat heeft het gekost

Overzicht baten en lasten Veiligheidshuis

(bedragen x €1.000)	2018		
	Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Baten	295	345	350
Lasten	423	575	542
Saldo baten minus lasten	**-128**	**-230**	**-192**
Bijdragen gemeenten	261	-	-
Gerealiseerde resultaat programma	**133**	**-230**	**-192**

Het nadelig resultaat ter grootte van € 192.000 is € 38.000 lager dan begroot. Een meer gedetailleerd overzicht van baten en lasten en een analyse van het verschil tussen de rekening 2018 en de begroting na wijziging is opgenomen in de toelichting op de programmarekening onder 3.3.3.

2.7 Programma dekkingsmiddelen taakvelden VR

2.7.1 Wat wilden we bereiken
2.7.2 Wat hebben we gerealiseerd
2.7.3 Wat heeft het opgeleverd

2.7.1. Wat wilden we bereiken

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

2.7.2 Wat hebben we gerealiseerd

De activiteiten die de veiligheidsregio heeft ondernomen, zijn beschreven in de programma's.

2.7.3 Wat heeft het opgeleverd

Overzicht baten dekkingsmiddelen taakvelden VR

(bedragen x €1.000)	2018		
	Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Baten	-	6.260	6.259
Lasten	-	-	-
Saldo baten minus lasten	**-**	**6.260**	**6.259**
Bijdragen gemeenten	-	40.672	40.672
Gerealiseerde resultaat programma	**-**	**46.932**	**46.931**

Het gerealiseerde resultaat (€ 46.931.000 positief) is nagenoeg gelijk aan de begroting. Een meer gedetailleerd overzicht van baten en lasten en een analyse van het verschil tussen de rekening 2018 en de begroting na wijziging is opgenomen in de toelichting op de programmarekening onder 3.3.3.

Paragrafen

2.8 Bedrijfsvoering / Overhead

2.8.1 Wat wilden we bereiken
2.8.2 Wat hebben we gerealiseerd
2.8.3 Wat heeft het gekost

2.8.1 Wat wilden we bereiken

Inleiding

Het BBV is veranderd op het punt van de toerekening van overhead aan programma's: de overhead wordt voortaan apart gepresenteerd en niet meer toegerekend aan de verschillende programma's. Feitelijk betreft het hier niet alleen baten en lasten die betrekking hebben op bedrijfsvoering, maar ook de lasten van de overhead van de verschillende programma's.

Onder overhead wordt verstaan het geheel van functies gericht op de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. Belangrijkste wijziging is dat alle hiërarchische leidinggevenden in het primaire proces en de managementondersteuning van deze leidinggevenden tot de overhead behoren. Daarnaast worden uiteraard ook alle centrale baten en lasten van bedrijfsvoering ondergebracht binnen overhead.

Doel

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

2.8.2 Wat hebben we gerealiseerd

Bedrijfsvoering omvat de volgende bedrijfsonderdelen; HRM, Financiën, ICT, Kwaliteit & Informatie, Inkoop, Huisvesting & Facilitair en Communicatie. Vanuit deze onderdelen is het onderstaande gerealiseerd op de bestuurlijke uitgangspunten.

Speerpunt organisatie breed	Bereikt dat	JR 2018
Landelijke visitatie	de landelijke visitatie is gerealiseerd..	V
Huisvesting	bestuurlijke besluitvorming heeft plaatsgevonden naar aanleiding van het onderzoek huisvesting.	V
Veilig leven	plan veilig leven in de regio is vastgesteld.	V
Automatisering en informatiebeveiliging	verbeteringen van de automatisering en informatiebeveiliging conform planning zijn uitgevoerd.	2019-3
Implementatie werkplek 2.0 (Fase 1)	fase 1 implementatie werkplek 2.0 is gerealiseerd.	V

2.8.3 Wat heeft het gekost

Overzicht baten en lasten Bedrijfsvoering / Overhead

(bedragen x €1.000)	2018		
	Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Baten	131	178	186
Lasten	15.411	14.644	14.348
Saldo baten minus lasten	**-15.280**	**-14.466**	**-14.162**
Bijdragen gemeenten	-	-	-
Gerealiseerde resultaat overhead	**-15.280**	**-14.466**	**-14.162**
Aandeel overhead andere programma's/Ambu	4.676	1.230	1.221
Resultaat overhead excl. aandeel ov. progr./Ambu	**-10.604**	**-13.236**	**-12.941**

Het nadelig resultaat exclusief het aandeel Ambulancezorg bedraagt € 12.941.000. Dit is € 295.000 lager dan begroot. Een meer gedetailleerd overzicht van baten en lasten en een analyse van het verschil tussen de rekening 2018 en de begroting na wijziging is opgenomen in de toelichting op de programmarekening onder 3.3.3.

2.9 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 exploitatielasten. Dit komt op basis van de jaarstukken 2018 (€ 67.330.000 lasten) neer op een bedrag van (afgerond) € 1.684.000. Bij zwaarwegende argumenten is afwijking van deze richtlijn mogelijk.

Beschikbare weerstandscapaciteit

De beschikbare weerstandscapaciteit bestaat uit:

x €1.000	Saldo 1-1-2018	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat	Saldo 31-12-2018
Algemene reserve	1.502	-	-	50	1.552
Bestemmingsreserves	3.661	91	815	-	2.937
Gerealiseerde resultaat	106	521	-	-106	521
Totaal reserves	**5.269**	**612**	**815**	**-56**	**5.010**
Correcties					
Bestemmingsreserves	Betreft bestemde gelden				-2.937
Gerealiseerd resultaat	Voorstel vormen res. Automatisering en informatiebeveiliging				-250
Gerealiseerd resultaat	Voorstel terugstorten overschot naar gemeenten				-66
Gerealiseerd resultaat	Voorgenomen aflossing resultaat ambu 2016				-73
Beschikbare weerstandscapaciteit					**1.684**

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

	Risico	Oorzaak	Gevolg	Klasse / %	Financiële impact	Weerstands-capaciteit
1.	Brandweervrijwilligers van rechtswege overgaan in een arbeidsovereenkomst	Invoering WNRA	Mogelijk verplichting tot betaling minimum loon, pensioen, betaling bij ziekte, etc.	3 / 50%	€ 1.200.000	€ 600.000
2.	Project-/frictie-kosten vallen hoger uit dan voorzien in het samenvoegingsplan	Vertragingen bij de transitie naar meldkamer NH	Hoger dan voorziene project- en frictiekosten meldkamer NH	2 / 25%	€ 1.485.000	€ 371.250
3.	Langdurige uitval	Ziektie / ongeval	Hoger dan begrote inhuur nodig om weggevallen capaciteit op te vangen	4 / 75%	€ 200.000	€ 150.000
4.	Tekort ambulance-verpleegkundigen	Niet kunnen aantrekken van verpleegkundigen ambulancezorg	Hoger dan geraamde inhuur derden	5 / 95%	€ 100.000	€ 95.000
5.	IT-dreigingen (bijv. virus, cyberaanval enz.)	IT-beveiliging is onvoldoende tegen alle IT-dreigingen	Dataverlies en datalekken	3 / 50%	€ 150.000	€ 75.000
6.	Materiële en personele schade bij omvangrijke incidenten	Materiële en personele schade bij omvangrijke incidenten is niet begroot	Ongedekte uitgaven	2 / 25%	€ 200.000	€ 50.000
7.	Niet geheel halen van de prestatieafspraak met zorgverzekeraars (vlgs. staffel)	Verschuiving acute zorg binnen ziekenhuizen NHN	Korting budget ambulancezorg	3 / 50%	€ 50.000	€ 25.000
8.	Aanbestedingsclaim	Niet rechtmatig uitvoeren van een aanbesteding	Aanbestedingsclaim	1 / 10%	€ 200.000	€ 20.000
	Totaal					**€ 1.386.250**

Benodigde weerstandscapaciteit

Op basis van de risico-inventarisatie bedraagt de benodigde weerstandscapaciteit € 1.386.250. De ratio weerstandsvermogen versus weerstandscapaciteit bedraagt op basis van de aanwezige buffer € 1.684.000 / € 1.386.250 * 100% = 121%. 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.

Landelijke Meldkamer Organisatie (Risico 2.)

De totale frictiekosten en eenmalige projectkosten ICT worden begroot op € 3.646.000. In 2018 is afgesproken dat de Veiligheidsregio's in elk geval € 2.660.000 voor hun rekening nemen. Een deel van dit bedrag wordt gedekt door al gerealiseerde en nog te verwachten besparingen alsmede de compensatie van het ministerie J&V voor de vertraging. Per saldo blijft nog voor alle partners een bedrag van € 2.173.000 over aan projectkosten. In eerste aanleg loopt VRNHN qua aandeel risico over € 1.485.000 binnen de genoemde projectkosten.

Voor genoemd aandeel en de nog niet zichtbare en niet in te schatten risico's, zoals frictiekosten die kunnen ontstaan bij de overgang van medewerkers, heeft de VR een bestemmingsreserve (ultimo 2018 € 423.000) en een voorziening (ultimo 2018 € 50.000) gevormd. Verder heeft J&V een éénmalige bijdrage voor achterblijvende kosten van € 500.000 toegekend. Genoemde bedragen en te realiseren besparingen worden in 2019 ingezet bij de financiële afwikkeling. De samenvoeging gaat plaatsvinden op 14 mei 2019.

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.

Kengetallen financiële positie

Kengetallen	2018	
	begroting (bijgesteld)	jaarrekening
Netto schuldquote	0,89	0,71
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	0,89	0,71
Solvabiliteitsratio	0,07	0,09
Structurele exploitatieruimte	0,52%	0,98%

Toelichting kengetallen

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

Duiding kengetallen

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

2.10 Onderhoud kapitaalgoederen

2.10.1 Wat wilden we bereiken
2.10.2 Wat hebben we gerealiseerd
2.10.3 Wat heeft het gekost

2.10.1 Wat wilden we bereiken

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 o.a. panden, voertuigen en kantoorautomatisering.

VR NHN heeft in 2018 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 (Hoofdkantoor en Meldkamer) en het pand voor de ambulancedienst op Texel worden gehuurd. De brandweerkazernes die niet in eigendom zijn, worden om niet gehuurd van de gemeenten.

2.10.2 Wat hebben we gerealiseerd

Gebouwen ambulancedienst

In 2017 heeft door een extern vastgoedadviesbureau herijking plaatsgevonden van het meerjaren onderhoudsplan uit 2012. Het betreft in deze de vier ambulanceposten in eigendom te Den Helder, Hoogkarspel, Wieringerwerf en Wognum. De rapporten geven inzicht in de (achterstallige) onderhoudskosten op korte en lange termijn (10 jaar) alsmede de wensen vanuit de gebruikers.

In 2018 heeft de interne analyse op het vastgoed van de ambulancedienst plaatsgevonden. Zowel in kwalitatieve zin maar ook om antwoord te krijgen op de vraag of verbetering plaats kan vinden in het kader van spreiding en dekking. Directe aanleiding zijn o.a. aanpassingen aan enkele wegtracés als gevolg waarvan aanrijdtijden in het gebied negatief beïnvloed worden. Het concept meerjaren onderhoudsplan is opgeleverd, de besluitvorming hierover heeft begin 2019 plaatsgevonden.

Brandweerkazernes

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

1. Vastgoedbeleid is een gemeentelijke verantwoordelijkheid;
2. Kazernes < 10 jaar zijn in eigendom overgedragen aan VR NHN (per 31-12-2013) in het kader van de btw problematiek. Gemeenten hebben recht van 1e koop na afloop van de btw compensatie termijn van 10 jaar;
3. De jaarlijkse exploitatielasten komen voor rekening van de gemeenten die zijn betrokken bij de overdracht;
4. Overige kazernes worden door de gemeenten om niet in bruikleen gegeven aan VR;
5. Huisvestingslasten maken geen onderdeel uit van de begroting van de VR;

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

In 2017 is de eerste fase in het onderzoek naar de spelregels voor eigendom, gebruik en beheer- en onderhoud afgerond. Daarbij zijn de ervaren knelpunten in het huidige beleid en begroting onderzocht en of de (toekomstige) huisvestingsvraagstukken binnen de bestaande bestuurlijke afspraken, het begrotingskader en de regelgeving omtrent fiscaliteit, duurzaam opgelost kunnen worden. Naar aanleiding hiervan heeft het dagelijks bestuur van de VR in september 2017 een vervolgonderzoek in gang gezet. Dit onderzoek had als doel het verkrijgen van een beter inzicht in de kwaliteit, de onderhoudsconditie en de kosten van de huisvestingsportefeuille. Aanvullend is onderzocht welke kazernes nog niet (volledig) voldoen aan de criteria voor arbeidshygiëne.

Om meer grip en sturing te kunnen uitoefenen op de facilitaire kosten is in 2017 met de gemeenten de afspraak gemaakt deze vormen van dienstverlening onder verantwoordelijkheid en regie van de veiligheidsregio te laten uitvoeren. Inmiddels zijn voor enkele onderwerpen (o.a. schoonmaak) nieuwe contracten afgesloten. Omdat onderlinge verrekeningen niet langer noodzakelijk zijn is tevens de administratieve lastendruk voor gemeenten én veiligheidsregio verlaagd.

Centrale huisvesting de Hertog

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

Ambulancematerieel

In 2016 is een aanbestedingstraject opgestart voor de aanschaf van nieuwe ambulances. Deze aanbesteding is afgerond in 2017 en in 2018 zijn de eerste twee ambulances geleverd.
In 2017 is ook een aanbesteding opgestart voor elektrische brandcards. Deze is in 2018 afgerond.
In 2017 is nieuwe software in gebruik genomen voor het registreren van de ritten (Enigmace) die in 2018 verder geoptimaliseerd is.

Brandweermaterieel

De noodzakelijke inhaalslagen op het gebied van materieel zijn afgerond. De aanbestedingstrajecten voor reguliere brandweermaterialen zijn afgerond en er zijn inkoopovereenkomsten beschikbaar. De brandweer beschikt over up-to-date materieel en materiaal. Voertuigen en inventaris worden op basis van het MJIP vervangen. Bij iedere vervanging wordt gekeken of er een technische noodzaak is om te gaan vervangen. Op die manier wordt zo efficiënt met de beschikbare middelen om gegaan. In 2018 zijn diverse dienstvoertuigen en busjes vervangen. Daarnaast zijn er diverse gereedschappen waaronder warmtebeeldcamera's en hydraulisch redgereedschap vervangen. Tot slot zijn er in 2018 in totaal 12 nieuwe tankautospuiten in gebruik genomen. Er zijn voorbereidingen getroffen in de vorm van een Europese aanbesteding voor de totale vervanging van de (C2000) communicatie-apparatuur bij de brandweer (in 2019).

Kantoorautomatisering

De VR beschikt over een visie op informatiegestuurd werken, die op hoofdlijnen de richting voor de toekomst weergeeft. Met de acties in het jaarplan wordt verder invulling gegeven aan deze visie. Voor de

VR is een architectuur opgesteld die gericht is op de huidige ontwikkelingen binnen de regio en die op landelijk niveau.

Het risicobewustzijn van werken bij de veiligheidsregio is toegenomen. Dit vertaalt zich in het veilige gebruik van ICT-voorzieningen, geen datalekken en grip op persoonsgegevens.

De benodigde investeringen zijn opgenomen in het MJIP en de kosten hiervan in de (meerjaren)begroting. De VR heeft haar kantoorautomatisering overgebracht naar de cloud en gaat de komende periode onder andere sharepoint implementeren. Vrijwel alle laptops zijn inmiddels vervangen. De desktops volgen.

2.10.3 Wat heeft het gekost

Gebouwen Ambulancedienst

De kosten van groot onderhoud worden ten laste van de voorziening groot onderhoud gebracht. De jaarlijkse onderhoudskosten die op dagelijkse basis worden gemaakt, zijn opgenomen in de exploitatie.

De voorziening groot onderhoud is in 2018 gegroeid tot een bedrag van € 270.000. In 2018 is een deel van het onderhoud uitgevoerd dat ten laste van de voorziening wordt gebracht (€ 18.000). Het dagelijkse klein onderhoud is conform planning uitgevoerd.

Het verloop van de voorziening groot onderhoud is als volgt:

x €1.000	Saldo 1-1-2018	Toevoeging	Onttrekking	Vrijval	Saldo 31-12-2018
Voorziening groot onderhoud gebouw	201	87	18		270
Totaal	**201**	**87**	**18**	**-**	**270**

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 (totaal € 1.343.000). In 2018 is geen kazerne terug verkocht aan een gemeente. Den Helder stond op de planning, dit wordt nu 1e halfjaar 2019.

Ambulancematerieel

Aan onderhoud van de ambulances is € 197.000 uitgegeven. Begroot was € 170.000.

Brandweermaterieel

Het onderhoud van het brandweermaterieel (o.a. voertuigen, kleding, ademlucht, klein gereedschap) is per team uitgevoerd. In totaal is aan onderhoud € 2.401.000 uitgegeven. Begroot was € 2.403.000.

ICT / Kantoorautomatisering

In 2018 is er voor circa € 700.000 geïnvesteerd in ICT middelen. Zie ook investeringsoverzicht in bijlage 5.4 overzicht investeringen 2018. De organisatie brede exploitatiebudgetten waren in burap 2 bijgesteld tot € 2.900.000. Uiteindelijk is er voor € 2.700.000 aan kosten gemaakt. In de kosten zijn ook de inspanningen opgenomen die gedaan zijn in het kader van Bedrijfsvoering op Orde (vooral ICT georiënteerd).

2.11 Financiering

2.11.1 Inleiding
2.11.2 Evaluatie treasury activiteiten

2.11.1 Inleiding

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

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

De belangrijkste punten uit dit statuut zijn:

- Aantrekken van langlopende geldleningen geschiedt door een offerte aan te vragen bij tenminste twee financiële instellingen;
- Uitzetten van tijdelijke overtollige financiële middelen vindt uitsluitend plaats bij het Agentschap van het Ministerie van Financiën (schatkistbankieren). Uitgezonderd hierop zijn uitzettingen tot de schatkistlimiet. 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’.

2.11.2 Evaluatie treasury activiteiten

Kasgeldlimiet (kortlopende geldleningen)

Ter beperking van het renterisico heeft de wetgever de hoogte van de netto vlottende schuld voor gemeenschappelijke regelingen op een maximum gezet van 8,2% van de begrote lasten, *de kasgeldlimiet*. Voor 2018 is deze berekend op € 5,2 miljoen[1]. In 2018 zijn meerdere kortlopende geldleningen aangetrokken ter overbrugging van een tijdelijke liquiditeitstekort. De kasgeldlimiet is in 2018 is eenmaal overschreden. Dit is toegestaan.

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 2018 is de schatkistlimiet berekend op € 480.000[2]. De schatkistlimiet is in 2018 niet overschreden. Wel hebben we een aantal malen tijdelijk rood gestaan bij de schatkist. Dit is opgelost door aantrekken van kortgeldleningen.

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

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

x €1.000	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Bedrag schatkistlimiet	470	470	470	470
Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	205	204	207	203
Ruimte onder het drempelbedrag	265	266	263	267
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 2018 is de renterisiconorm berekend op € 12,7 mln. In 2018 is één langlopende geldlening van € 7.000.000 afgelost. In 2018 zijn twee leningen opgenomen (€ 4,9 miljoen), die in 2017 al waren afgesloten. Verder is in 2018 1 geldlening aangetrokken van € 5,0 miljoen. Er hebben geen renteherzieningen plaatsgevonden. De renterisiconorm is in 2018 niet overschreden.

Financieringen (kort-/langlopende geldleningen)

Om de financieringsbehoefte te kunnen bepalen maken we gebruik van een gedetailleerde liquiditeitsbegroting. Deze wordt minimaal 1 keer per week bijgewerkt. Verwachte tijdelijke tekorten wordt opgeheven door het aantrekken van kasgeldleningen (kortgeld).
De ervaring leert dat tijdelijke tekorten in liquide middelen zich bij VR NHN met name voordoen aan het einde van ieder kwartaal. In 2018 was er nog een bijzonderheid.

In 2018 werd de tijdelijke langlopende geldlening, aangetrokken de kazerne Den Helder, voor de periode van de renteherzieining[3], afgelost. Het was de bedoeling dat het moment van aflossing en de terug verkoop van de kazerne aan de gemeente Den Helder samen zou vallen. De verkoop van de kazerne zal naar verwachting eind 1e kwartaal 2019 plaatsvinden. Het ontstane financieringstekort in 2018 door de uitstel van de verkoop van de kazerne is tijdelijk gedekt door middel van meerdere kortlopende geldleningen.
Gedurende 2018 ontvingen we een negatieve rente op de kasgeldleningen.

In 2018 is voor € 7,3 miljoen geïnvesteerd in nieuwe bedrijfsmiddelen. Ter financiering van deze investeringen zijn in maart en augustus 2018 een drietal nieuwe langlopende geldleningen aangetrokken met een totale waarde van € 9,9 mln. De looptijd van deze leningen is afgestemd op de gemiddelde afschrijvingstermijn van de achterliggende investeringen. Door de gunstige rentestanden kan tegen een zeer lage rente worden gefinancierd. Met deze rentelasten is overigens al rekening gehouden in de begroting 2018 en meerjarenraming 2019-2021.

Leningenportefeuille

Per saldo is door het aflossen en het aantrekken van enkele langlopende geldleningen (zie bovenstaand) in 2018 de omvang van de leningenportefeuille afgenomen.

Een overzicht van de openstaande leningen per 31 december 2018 is opgenomen in bijlage 5.5 bij de jaarrekening.

[3] In het kader van de regionalisering zijn de brandweerkazernes, waarop de herzieningsregeling van de belastingdienst van toepassing was, aangekocht. Het beleid is dat na de afloop van de herzieningstermijn (10 jaar) de kazerne weer in eigendom komt van de gemeente.

EMU saldo

Onderstaand het berekend EMU saldo 2018.

	Omschrijving	2018 x € 1000,- Volgens realisatie tot en met dec. 2018
1	Exploitatiesaldo **vóór** toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-202
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	5.873
3	Dotaties aan voorzieningen ten laste van de exploitatie minus vrijval van voorzieningen ten bate van de exploitatie	64
4	Bruto investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	7.276
5	Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, **geen betrekking hebbende op bouwgrondexploitatie en niet verantwoord op de exploitatie**	
6	Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa: Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), **voor zover niet op exploitatie verantwoord**	
7	Aankoop van grond en uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d., alleen **transacties met derden niet op de exploitatie**	
8	Baten bouwgrondexploitatie: Baten **voor zover niet al op de exploitatie verantwoord**	
9	Lasten op balanspost Voorzieningen voor zover deze transacties met derden betreffen	
10	Lasten i.v.m. transacties met derden, die niet via de onder vraag 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht	
11	Verkoop van effecten:	○ ja ◉ nee
a	Gaat u effecten verkopen? (ja/nee)	
b	Zo ja wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie?	
Berekend EMU-saldo		**-1.541**

2.12 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) (vestigingsplaats Alkmaar)

VR NHN verzorgt sinds 1 juli 2006 samen met partner Witte Kruis (WK), 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 en spaarrekening. 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. In 2018 was nog niets bekend gemaakt hoe de nieuwe wet er uit moet gaan zien.

Instituut Fysieke Veiligheid (IFV) (Vestigingsplaats Arnhem)

Het IFV is een bij wet opgerichte zelfstandig bestuursorgaan (ZBO). De positie van het IFV is vastgelegd in de Wet veiligheidsregio's. Het IFV ondersteunt de veiligheidsregio's bij het versterken van de brandweerzorg en de aanpak op het terrein van de rampenbestrijding en crisisbeheersing.

Brandweerschool

Na de grote brand in De Punt in 2008, waarbij drie brandweermensen om het leven kwamen, is landelijk een omvangrijk project gestart om te zorgen dat de brandweer meer van elkaar en van evaluaties leert en dat de kwaliteit van de opleidingen omhoog gaat. Dit Versterkingsplan Brandweeronderwijs brengt diverse initiatieven bij elkaar ter versterking van het brandweeronderwijs en zet sterk in op het verhogen van de kwaliteit. De instelling van één opleidingsinstituut voor de brandweer met gedeconcentreerde vestigingen, om versnippering in het brandweeronderwijs tegen te gaan, is hierin één van de

speerpunten. Ook wordt ingezet op innovatie van brandweeronderwijs, middels een vernieuwing van onderwijsmethoden en -middelen. Landelijk is opgeroepen tot een noodzakelijk kwaliteits- en professionaliseringsslag. De regio's Zaanstreek-Waterland, Noord-Holland Noord en Kennemerland hebben deze handschoen opgepakt. Dit moet resulteren in één gezamenlijke brandweerschool: de Brandweerschool Noord-Holland in de vorm van een coöperatie. In 2018 is hard gewerkt aan de voorbereiding. In de 2019 moet de start plaatsvinden.

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 2018 was de directeur ambulancezorg WK de bestuursvoorzitter, voor 2019 wordt dit de directeur VR NHN. De algemene directeuren van de beide zelfstandige organisaties en de twee bestuurders vormen samen de Algemene Ledenvergadering (ALV).

Instituut Fysieke Veiligheid
De voorzitters van de veiligheidsregio's, verenigd in het Veiligheidsberaad, vormen het algemeen bestuur van het IFV. De bestuursvoorzitter van VR NHN is lid van het algemeen bestuur. Het algemeen bestuur benoemt uit zijn midden een voorzitter en een dagelijks bestuur. De voorzitter van het IFV is tevens voorzitter van het dagelijks bestuur. Het bestuur beslist bij meerderheid van stemmen.

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. Het afgelopen jaar is het ingezette beleid voortgezet.

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

- beleids- en bestuursondersteuning van de ambtelijke en bestuurlijke top
- kennis ontwikkelen, makelen en borgen voor de professional in het veld

- opleidingen, trainingen en oefeningen voor vakbekwaam worden en blijven faciliteren en verzorgen
- talent- en leiderschapsontwikkeling bevorderen
- materieel voor de veiligheidsregio's verwerven, beheren en organisatorisch inbedden
- projectmanagement en (organisatie)advies

Eigen vermogen en resultaat RAV

Uit de concept jaarstukken 2018 RAV blijkt dat het eigen vermogen per 31 december 2018 € 0 is. Het exploitatiesaldo 2018 is ook € 0.

Overzicht Verbonden partijen

Deel-neming	Nominaal belang	%	Bestuurlijk belang	Publiek doel	Wijziging in 2018	Financieel belang	Balans met VR NHN ultimo 2017 (x 1.000)	Balans met VR NHN ultimo 2018(x 1.000)
RAV NHN	€ 0 in 2016 is het werkkapi-taal terug-gestort aan de leden)	50%	In 2018 was de directeur WK bestuursvoorzitter. De directeuren van WK en VR NHN zijn beide tekeningsbevoegd voor het sluiten van overeenkomsten	Het leveren van ambulance-zorg voor de gemeenten in Noord-Holland-Noord	In 2018 hebben zich geen wijzigingen in het beleid voor gedaan.	Uitgangspunt is dat de vergoeding /bevoorschotting aan de vervoerder alleen plaats kan vinden als deze ook voor de coöperatie de afgesproken cash-flow heeft gegenereerd.	Te verrekenen RAV 2.132 D	2.387 D

2.13 Vennootschapsbelasting

Door gewijzigde landelijke wetgeving zijn overheidsondernemingen vanaf 1 januari 2016 in principe belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting (VpB). Hiermee is voor de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord (VRNHN) de noodzaak ontstaan om voor al haar activiteiten te beoordelen of zij daarbij een onderneming drijft. Op 3 maart 2017 heeft VRNHN aan BDO Accountants & Belastingadviseurs (BDO) de opdracht gegeven om haar in het aangiftetraject te ondersteunen. BDO heeft namens ons uitstel voor het indienen van de aangifte aangevraagd. De Belastingdienst heeft ons – net als voor aangiftejaar 2016 - voor de aangifte over 2017 uitstel gegeven. De aangifte 2017 dient uiterlijk 1 mei 2019 ingediend te worden**.**

Wat wilden we bereiken in 2018

De aangifte over 2016 tijdig indienen: dit moest vóór 1 mei 2018 en is in april gerealiseerd. Conform verwachting is dit een nihil-aangifte.

In het licht van de afspraak met BDO, waarin zij ten aanzien van de VpB steeds meer aan de VRNHN zelf overlaten, heeft een medewerker van de afdeling Financiën een tweedaagse VpB-cursus gevolgd.

Tot slot is de dossieropbouw voor de aangifte 2017 in een vergevorderd stadium, waardoor we naar verwachting kort na de jaarrekeningcontrole het dossier aan BDO kunnen aanbieden en ruim voor 1 mei 2019 de aangifte kunnen indienen. Opnieuw is de verwachting dat dit een nihil-aangifte zal zijn.

Wat gaan we nog doen

Ten behoeve van de jaarrekening 2018 is een quickscan uitgevoerd op de baten van 2018. Opnieuw is gebleken dat we geen nieuwe activiteiten ontplooid hebben en dat de VpB-plichtige activiteiten in aard en omvang een bestendig beeld laten zien. Vooralsnog wordt daarom aangenomen dat ook over het jaar 2018 een nihil-aangifte zal worden gedaan. In de loop van 2019 zal het VpB-dossier worden samengesteld.

3. Jaarrekening

3.1 Balans per 31 december 2018
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 2018
3.3.4 Analyse begrotingsafwijkingen en -rechtmatigheid
3.4 Sisa-bijlage

3.1 Balans per 31 december 2018

(bedragen x €1.000) ACTIVA	31 december 2018		31 december 2017	
Vaste activa				
Materiële vaste activa				
Investeringen met een economisch nut		52.720		51.317
Financiële vaste activa				
Overige langlopende leningen		-		-
Totaal vaste activa		**52.720**		**51.317**
Vlottende activa				
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar				
Vorderingen op openbare lichamen	414		459	
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	-		2.975	
Overige vorderingen	105		83	
		519		**3.517**
Liquide middelen				
Kassaldi	1		3	
Banksaldi	203		203	
		204		**206**
Overlopende activa				
Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk	14		292	
Nog te ontvangen bijdragen van overige overheid	90		133	
Overige vorderingen	4.774		5.799	
		4.878		**6.224**
Totaal vlottende activa		**5.601**		**9.947**
TOTAAL ACTIVA		**58.321**		**61.264**

(bedragen x €1.000) PASSIVA	31 december 2018		31 december 2017	
Vaste passiva				
Eigen vermogen				
Algemene reserve	1.552		1.502	
Bestemmingsreserves	2.937		3.661	
Gerealiseerde resultaat	521		106	
		5.010		**5.269**
Voorzieningen				
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	61		66	
Egalisatievoorzieningen	270		201	
		331		**267**
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer				
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	36.125		39.685	
Openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a, van de Wet financiering decentrale overheden	5.329		5.503	
		41.454		**45.188**
Totaal vaste passiva		**46.795**		**50.724**
Vlottende passiva				
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar				
Overige kasgeldleningen	4.000		-	
Opgenomen gelden uit 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	544			
Overige schulden	4.983		8.290	
		9.527		**8.290**
Overlopende passiva				
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend boekjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	1.308		2.185	
Van EU, Rijk en provincies ontvangen voorschotbedragen die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	639		-	
Overige vooruitontvangen bedragen ten bate van volgende begrotingsjaren	52		65	
		1.999		**2.250**
Totaal vlottende passiva		**11.526**		**10.540**
TOTAAL PASSIVA		**58.321**		**61.264**

3.2 Het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening over het begrotingsjaar

Inleiding

In overeenstemming met het besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten bestaat de resultatenrekening uit het overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per programma zonder toegerekende overhead. De Veiligheidsregio kent zes programma's.

Bedragen x € 1.000	Primaire begroting 2018			Begroting na wijziging 2018			Rekening 2018		
Programma's	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma Ambulancezorg	12.670	11.455	1.215	13.915	12.687	1.228	14.092	12.756	1.336
Programma Brandweer	41.628	29.163	12.465	3.170	31.688	-28.518	3.242	31.988	-28.746
Programma GHOR	1.407	1.127	280	47	1.152	-1.105	87	1.133	-1.046
Programma Meldkamer	4.947	4.209	738	2.042	4.560	-2.518	2.152	4.463	-2.311
Programma Risico- en crisisbeheersing	2.503	2.148	355	73	2.184	-2.111	92	2.109	-2.017
Programma Veiligheidshuis	556	423	133	345	575	-230	350	542	-192
Programma Dekkingsmiddelen taakvelden VR	-	-	-	46.932	-	46.932	46.931	-	46.931
Saldi programma's	**63.711**	**48.525**	**15.186**	**66.524**	**52.846**	**13.678**	**66.946**	**52.991**	**13.955**
Algemene dekkingsmiddelen (treasury)	1	1	-	5	-	5	7	2	5
Overhead	131	15.411	-15.280	178	14.644	-14.466	186	14.348	-14.162
Heffing VPB	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo van baten en lasten, resultaat voor bestemming	**63.843**	**63.937**	**-94**	**66.707**	**67.490**	**-783**	**67.139**	**67.341**	**-202**
Toevoegingen/onttrekkingen aan reserves per progr.:									
Programma Ambulancezorg	-	-	-	-	116	-116	-	42	-42
Programma Brandweer	94	-	94	193	-	193	100	-	100
Programma Meldkamer	-	-	-	102	2	100	102	19	83
Programma Risico- en crisisbeheersing	-	-	-	144	-	144	61	-	61
Overhead	-	-	-	424	-	424	521	-	521
Resultaat na bestemming	**63.937**	**63.937**	**-**	**67.570**	**67.608**	**-38**	**67.923**	**67.402**	**521**

Begroting 2018 (primair en na wijziging)

In de vergadering van het algemeen bestuur d.d. 7 juli 2017 is de primaire begroting voor het jaar 2018 vastgesteld. De kolom 'Begroting 2018 na wijziging' betreft de begroting zoals vastgesteld op 7 december 2018 door het algemeen bestuur naar aanleiding van de 2e bestuursrapportage 2018.

Te bestemmen resultaat

Het te bestemmen voordelig resultaat van € 521.000 is als volgt opgebouwd:

Jaarrekening 2018	Bedragen x €1.000				
Resultaten programma's incl. reserves/overhead	Baten	Lasten	Reserves	Overhead	Saldo
Totaal programma Ambulancezorg	**14.092**	**-12.756**	**-42**	**-1.221**	**73**
Programma Brandweer	3.242	-31.988	100		**-28.646**
Programma GHOR	87	-1.133			**-1.046**
Programma Meldkamer	2.152	-4.463	83		**-2.228**
Programma Risico- en crisisbeheersing	92	-2.109	61		**-1.956**
Programma Veiligheidshuis	350	-542			**-192**
Programma Dekkingsmiddelen taakvelden VR	46.931	-			**46.931**
Overhead	186	-14.348	521	1.221	**-12.420**
Treasury	7	-2			**5**
Totaal programma's VR	**53.047**	**-54.585**	**765**	**1.221**	**448**
Totaal	**67.139**	**-67.341**	**723**	**-**	**521**

De gedetailleerde toelichting op het overzicht van baten en lasten en een analyse tussen de rekening 2018 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 2017 zijn overgenomen uit de jaarrekening 2017, vastgesteld door het algemeen bestuur op 6 juli 2018.

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 2018 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

De door de VR opgestelde 'Nota activabeleid 2018', door het algemeen bestuur vastgesteld in haar vergadering van 23 februari 2018, is van toepassing op het verslagjaar.

De materiële vaste activa zijn investeringen met een economisch nut. Deze worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht. In die gevallen wordt op het saldo afgeschreven.

De materiële vaste activa worden lineair afgeschreven over de verwachte economische levensduur, waarbij rekening wordt gehouden met een eventuele restwaarde. Met afschrijven over de materiële vaste activa wordt begonnen in het jaar, volgend op het jaar waarin de investering is verworven of in gebruik is genomen. Verworven activa met een verkrijgings- of vervaardigingsprijs van minder dan €15.000 worden niet geactiveerd.

Voor wat betreft de investeringen Ambulancezorg en Meldkamer wordt aangesloten bij de vergoedingenstructuur van de NZA. Vanaf 2015 is een ondergrens van €2.500 van toepassing bij het programma ambulancezorg.

Op gronden en terreinen wordt niet afgeschreven. Bij de waardering is in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde indien deze naar verwachting duurzaam is. Dergelijke afwaarderingen worden teruggenomen als ze niet langer noodzakelijk blijken.
De afschrijvingstermijn van tweedehands aangeschafte activa wordt bepaald aan de hand van de verwachte restant levensduur.

De gehanteerde afschrijvingstermijnen bedragen (op hoofdlijnen) in jaren:

Categorie	Termijn
Gebouwen	
- gebouwen	40-50
- aanpassing gebouwen	10-20
- componenten van gebouwen	8-20
- inrichting en aankleding van gebouwen	10-15
Voertuigen	
Dienstvoertuigen / piketvoertuigen	5-9
Brand- en rampbestrijdingsvoertuigen	9-20
Ambulancevoertuigen	6
Overige bedrijfsmiddelen	
Verbindingsmiddelen	3-6
Persoonlijke beschermingsmiddelen	5-10
Overige brandveiligheidsmiddelen	5-20
Voorzieningen ICT	3-10

Financiële vaste activa
Leningen u/g zijn opgenomen tegen nominale waarde.

Vlottende activa

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar
De vorderingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

De uitzettingen in ’s Rijks schatkist en de overige vorderingen zijn tegen de nominale waarde opgenomen.

Liquide middelen en overlopende activa
Deze activa worden tegen de nominale waarde opgenomen.

Passiva

Eigen vermogen
Het eigen vermogen is gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Voorzieningen
Voorzieningen zijn gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De onderhoudsegalisatievoorzieningen stoelen op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan een deel van de kapitaalgoederen, waarbij rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die ter zake geformuleerd zijn (zie ook par. 2.9 Onderhoud kapitaalgoederen).

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer
Vaste schulden zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde verminderd met de in het verslagjaar gedane aflossingen.

Vlottende passiva
De vlottende passiva zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Grondslagen voor resultaatbepaling programmarekening

Algemeen
De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten worden opgenomen voor zover zij op balansdatum als gerealiseerd kunnen worden beschouwd. Lasten en risico's die hun oorsprong vinden in het verslagjaar en ten tijde van het opstellen van de jaarrekening bekend zijn, worden in het betreffende verslagjaar verwerkt.

De lasten van de programma’s zijn inclusief BTW. 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

Wet Normering bezoldiging Topfuctionarissen
Voor de uitvoering van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen in de (semi)publieke sector (WNT) heeft de gemeenschappelijke regeling zich gehouden aan de Beleidsregel toepassing WNT.

Vennootschapsbelasting
Bij het bepalen van de aangifte vennootschapsbelasting 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 1-1-2018	Investe-ringen	Desinvest./ Duurzame waardeverm.	Afschrij-vingen	Boekwaarde 31-12-2018
Gronden en terreinen	2.471	-	-	-	2.471
Bedrijfsgebouwen	23.032	-	25	742	22.265
Vervoermiddelen	14.938	3.114	271	2.036	15.745
Machines, apparaten en installaties	3.008		294	689	2.025
Overige materiële vaste activa	7.868	4.162		1.816	10.214
Totaal	**51.317**	**7.276**	**590**	**5.283**	**52.720**

Investeringen

In bijlage 5.4 is een specificatie opgenomen van het totaal aan investeringskredieten. In dit overzicht zijn de bij burap 2018-2 bijgestelde kredieten opgenomen, alsmede de in 2018 gedane uitgaven.

Desinvesteringen / Duurzame waardeverminderingen

Het bedrag van € 590.000 kan als volgt worden gespecificeerd:

- Desinvesteringen (€ 319.000): Betreft afwaardering in verband met verkoop van vervoersmiddelen en buiten gebruikstelling/vervanging van ademluchtapparatuur en werkplaatsaanpassingen.
- Duurzame waardeverminderingen (€ 271.000): Betreft total loss verklaarde hoogwerker.

Financiële vaste activa

De Veiligheidsregio heeft in 2018 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 2018		31 december 2017	
Vorderingen op openbare lichamen	414		668	
Af: voorziening oninbaarheid	-		-209	
		414		459
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar				2.975
Overige vorderingen	105		83	
Af: voorziening oninbaarheid	-		-	
		105		83
Totaal		**519**		**3.517**

De uitzettingen 's Rijks schatkist betreffen de liquide middelen die het voor de VR geldende drempelbedrag van € 470.000 te boven gaan. Een verdere toelichting op deze post is opgenomen in paragraaf 2.10 Financiering. Ultimo 2018 is kortstondig sprake van een opgenomen bedrag. Dit is opgenomen onder de balanspost netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar.

Ultimo februari 2019 stond nog een bedrag van € 139.000 aan vorderingen open. Er zijn geen onvolwaardig geachte vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

x €1.000	31 december 2018		31 december 2017	
Kassaldi		1		3
Saldi Bank Nederlandse Gemeenten	200		200	
Saldi overige banken	3		3	
		203		203
Totaal		**204**		**206**

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 2018		31 december 2017	
Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk		14		292
Nog te ontvangen bijdragen van overige overheid		90		133
Overige vorderingen				
Nog te ontvangen bedragen	39		78	
Nog te factureren opbrengsten	729		1.227	
Nog te verrekenen frictiekosten LMO	600		584	
Waarborgsom	-		8	
Te verrekenen RAV	2.387		2.132	
Te verrekenen FLO-overgangsrecht VWS	118		384	
Vooruitbetaalde bedragen	900		1.386	
Voorschotten overig	1		-	
		4.774		5.799
Totaal		**4.878**		**6.224**

De nog te ontvangen bijdragen van het Rijk (€ 292.000) betreffen met name nog terug te ontvangen BPM tot een bedrag van € 270.000.

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

x €1.000	Saldo 1-1-2018	Toevoeging	Aanwending	Ontvangst / Afboeking	Saldo 31-12-2018
Overige					
Bijdrage in resultaat ambu 2016	133			55	78
Overig	-	12			12
Totaal	**133**	**12**	**-**	**55**	**90**

Bijdrage in resultaat ambu 2016

Het restant resultaat 2016 (€ 133.000) 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. De gemeenten waarvoor ambulancetaken worden uitgevoerd, staan garant. Het resultaat over 2017 (deel ambulancezorg) is aangewend om een deel te verrekenen.

Overige vorderingen

De belangrijkste posten onder de overige vorderingen zijn:

- Nog te factureren opbrengsten 729.000
  Betreft met name:
  - Nog te factureren basis-/pluspakketten 2017 372.000
  - Nog te ontvangen FLO-kosten 2018 van gemeenten 93.000
  - Verbouwing kazerne Hoorn 158.000
  - Diverse (kleine) posten 106.000
- Nog te verrekenen frictiekosten LMO 600.000
- Te verrekenen RAV, betreft voorschotten nov/dec en eindafrekening 2018 2.387.000
- Nog te ontvangen FLO-overgangsrecht 118.000
- Vooruitbetaalde bedragen, diverse posten 900.000

Nog te verrekenen frictiekosten LMO (€ 600.000)

De nog te verrekenen frictiekosten LMO betreffen de gemaakte voorfinancieringskosten 2017 in verband met de instelling van de nieuwe meldkamer Noord-Holland, zoals dit is vastgelegd in het Samenvoegingsdocument. In het Transitieakkoord Meldkamer van de toekomst is opgenomen dat een eventueel resterend verschil aan achterblijvende kosten wordt gedragen door het Ministerie van J&V indien aan bepaalde voorwaarden wordt voldaan. Daarnaast is bij de Veiligheidsregio Kennemerland een tijdelijke meldkamer ingericht om de periode waarin de nieuwe meldkamer wordt verbouwd te overbruggen. De kosten die voor de verhuizing naar de nieuwe meldkamer worden gemaakt, worden grotendeels gedekt door het ministerie J&V. In mei 2019 zal de verhuizing plaats vinden.

Eigen vermogen

Van het eigen vermogen kan het volgende overzicht worden gegeven:

x €1.000	Saldo 1-1-2018	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat	Saldo 31-12-2018
Algemene reserve	1.502	-	-	50	1.552
Bestemmingsreserves	3.661	91	815	-	2.937
Gerealiseerde resultaat	106	521		-106	521
Totaal	**5.269**	**612**	**815**	**-56**	**5.010**

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 1-1-2018	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat	Saldo 31-12-2018
Algemene reserve Veiligheidsregio	1.502		-	50	1.552
Algemene reserve Ambulancezorg	-	-		-	-
Totaal	**1.502**	**-**	**-**	**50**	**1.552**

De aangegeven mutaties (resultaat 2017) betreffen de uitvoering van het door het algemeen bestuur genomen besluit inzake de bestemming van het jaarrekeningresultaat 2017 in haar vergadering van 6 juli 2018.

Bestemmingsreserves

Van de bestemmingsreserves kan het volgende overzicht worden gegeven:

x €1.000	Saldo 1-1-2018	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat	Saldo 31-12-2018
Kwaliteitsverbet. Brandweerscholing	158	-	101	-	57
Verslaggevingsverschillen BBV-RJZ	1.115	91	30	-	1.176
Personele frictiekn./mobiliteitsbeleid	1.350	-	295	-	1.055
Landelijke Meldkamerorganisatie	525	-	102	-	423
Staat van de rampenbestrijding	287	-	61	-	226
Bedrijfsvoering op orde	226	-	226	-	-
Totaal	**3.661**	**91**	**815**	**-**	**2.937**

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 1-1-2018	Toevoeging	Onttrekking	Saldo 31-12-2018
Vakantiegeld	175	23	-	198
Verlofuren	318	-	30	288
Persoonlijk levensfasebudget Meldkamer	126	19	-	145
Persoonlijk levensfasebudget AZ	496	49	-	545
Totaal	**1.115**	**91**	**30**	**1.176**

Personele frictiekosten/mobiliteitsbeleid

Door het AB is op 2 december 2016 de reserve Frictiekosten verworven rechten ingesteld ten behoeve van de opvang van kosten in het kader van personele frictiekosten en mobiliteitsbeleid. De bijdrage van de gemeenten in de frictiekosten zijn in deze reserve gestort.

Landelijke Meldkamerorganisatie

De reserve wordt ingezet voor het egaliseren van de frictie- en éénmalige kosten vanwege de vorming van een gezamenlijke meldkamer Noord-Holland.

Staat van de rampenbestrijding

Uit het rapport ‘Staat van rampenbestrijding 2016’ van de Inspectie Veiligheid en Justitie blijkt dat we de kwaliteit van de taakuitvoering op niveau moeten brengen. We willen investeren in vakbekwaamheid (profchecks, portfolio en team resource management) en informatiemanagement (geografische informatiesystemen, business intelligence en adviesvaardigheden). Hier ligt een inhoudelijk verbeterplan aan ten grondslag (goedgekeurd door DB).

Bedrijfsvoering op orde

Het doel van deze reserve is het op orde brengen van de automatisering en de informatiebeveiliging. De reserve is ultimo 2018 volledig besteed. Echter, de doelen zijn nog niet volledig gehaald dan wel verlegd naar een noodzakelijk hoger niveau, waardoor aanvullende middelen noodzakelijk zijn om de bijgestelde doelen alsnog te halen. Hieraan wordt in de bestemming van het resultaat over 2018 aandacht besteed.

Gerealiseerde resultaat

Het gerealiseerde resultaat over 2018 (€ 521.000 voordelig) is verantwoord onder de reserve gerealiseerde resultaat in afwachting van de besluitvorming over de bestemming hiervan.
Het resultaat bestaat uit de componenten:

- Resultaat Veiligheidsregio 448.000 voordelig
- Resultaat Ambulancezorg 73.000 voordelig

Voorzieningen

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

x €1.000	Saldo 1-1-2018	Toevoeging	Onttrekking	Vrijval	Saldo 31-12-2018
Verplichtingen, verliezen en risico's	66	-	5	-	61
Egalisatievoorzieningen	201	87	18	-	270
Totaal	**267**	**87**	**23**	**-**	**331**

Hierna volgt per voorziening een nadere specificatie en toelichting.

Verplichtingen, verliezen en risico's

x €1.000	Saldo 1-1-2018	Toevoeging	Onttrekking	Vrijval	Saldo 31-12-2018
Afkoopsom gewest medewerker	16	-	5	-	11
Voorziening LMO	50	-	-	-	50
Totaal	**66**	**-**	**5**	**-**	**61**

Egalisatievoorzieningen

x €1.000	Saldo 1-1-2018	Toevoeging	Onttrekking	Vrijval	Saldo 31-12-2018
Voorziening groot onderhoud gebouw	201	87	18		270
Totaal	**201**	**87**	**18**	**-**	**270**

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 1-1-2018	Vermeer-dering	Aflossing	Saldo 31-12-2018
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	39.685	9.900	13.460	36.125
Openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a, van de Wet financiering decentrale overheden	5.503	-	174	5.329
Totaal	**45.188**	**9.900**	**13.634**	**41.454**

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 5.5 is een overzicht van de langlopende geldleningen opgenomen. De verwachte aflossingen in 2019 (x € 1) bedragen:

- Binnenlandse banken (BNG) 5.401.933
- Openbare lichamen (gemeenten) 173.955

Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

x €1.000	31 december 2018		31 december 2017	
Overige kasgeldleningen		4.000		-
Opgenomen gelden uit 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		544		-
Overige schulden				
Handelscrediteuren	2.266		5.714	
Rekening-courant RAV	-		-	
Loonbelasting	2.162		2.083	
Sociale lasten en pensioenen	435		390	
Te betalen/verlegde BTW	120		103	
		4.983		8.290
Totaal		**9.527**		**8.290**

Overige schulden

De handelscrediteuren zijn ten opzichte van 2017 afgenomen met € 3.448.000. Dit wordt onder andere veroorzaakt door de uitlevering van een 6-tal tankautospuiten rond de jaarwisseling van 2016/2017 (€ 2,1 mln.) en het sneller kunnen afwikkelen van facturen rond de jaarwisseling 2018/2019 door digitale factuurafhandeling.

Ultimo februari 2019 stond nog een totaalbedrag open van € 154.000 als nog te betalen. Dit betreft voor € 130.000 aan garantietermijnen voor 4 voertuigen, bij definitieve oplevering.

Overlopende passiva

De overlopende passiva kunnen als volgt worden gespecificeerd:

x €1.000	31 december 2018		31 december 2017	
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend boekjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume				
Nog te betalen bedragen	1.020		1.820	
Nog te betalen bedragen personeel	7		27	
Nog te betalen VOP	157		205	
Reservering personeelslasten	124		133	
Te verrekenen FLO-overgangsrecht VWS	-		-	
		1.308		2.185
Van EU, Rijk en provincies ontvangen voorschotbedragen die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren		639		-
Overige vooruitontvangen bedragen ten bate van volgende begrotingsjaren		52		65
Totaal		**1.999**		**2.250**

Verplichtingen

De verplichtingen betreffen op balansdatum een totaalbedrag van € 1.308.000. Het betreffen met name in 2019 ontvangen facturen c.q. geraamde verplichtingen (€ 1.020.000) waarvan de lasten op het verslagjaar drukken. Ultimo februari 2019 stond nog een bedrag van € 528.000 open.

Van EU, Rijk en provincies ontvangen voorschotbedragen

Het betreft hier ontvangen bijdragen waarvan de besteding in 2019 zal plaatsvinden.

x €1.000	Saldo 1-1-2018	Toevoeging	Onttrekking	Vrijval	Saldo 31-12-2018
Min. J&V, bijdrage frictiekosten 2019	-	500			500
Nog te best. subs. OGGZ v.a. 2019		139			139
Totaal	**-**	**639**	**-**	**-**	**639**

Niet uit de balans blijkende 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 m^2. De GGD is ook voor 15 jaar onderhuurder van het pand. Met de belastingdienst is afgestemd dat alle kosten die samenhangen met het pand worden verdeeld tussen de Veiligheidsregio (53%) en de GGD (47%) zonder dat hierover onderling BTW hoeft te worden berekend (overeenkomst kosten gemene rekening Centrale Huisvesting). De jaarhuur bedraagt per 1 maart 2017 €553.900. Hiervan komt €260.300 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 €183.200. Hiervan komt €90.800 voor rekening van de GGD. De aflossing en rentebetaling op de voorfinanciering van het inbouwpakket wordt jaarlijks geïndexeerd. De voorfinanciering van de noodstroomvoorziening is vrijgesteld van indexering.

Hertog Aalbrechtweg 36 te Alkmaar (Nollenoor):

De locatie is in 2017 door de gemeente Alkmaar definitief verkocht en overgedragen aan de Politie. De Veiligheidsregio huurt van de Politie een gedeelte van de 3e etage voor de onderdelen brandweer en ambulancezorg van de gemeenschappelijke meldkamer Noord-Holland Noord. De jaarlijkse huur bedraagt €29.520 excl. servicekosten, deze bedragen circa €40.000 op jaarbasis. Afgesproken is dat vanwege de verhuizing van de meldkamer NHN naar de nieuwe meldkamer Noord-Holland in de huur geen vergoeding voor groot onderhoud is opgenomen. De overeenkomst kent een looptijd tot 1 augustus 2018 en wordt verlengd indien de ingebruikname van de meldkamer Noord-Holland ná deze datum in gebruik genomen wordt. Uiterlijk 1 september wordt de locatie leeg opgeleverd en vervalt de huurovereenkomst.

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 2017 tot 1 maart 2018 en wordt jaarlijks geïndexeerd. De Staat der Nederlanden heeft het volledige terrein in de markt geplaatst op zoek naar een koper welke inmiddels is gevonden. De erfpachtovereenkomst is overgegaan naar de nieuwe eigenaren van het terrein.

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.

Kazernes / Appartementsrechten

VR NHN heeft in 2013 5 kazernes gekocht waarop appartementsrecht rust. Naast de koop van de 5 appartementsrechten zijn ook kazernes volledig in eigendom genomen. Voor alle kazernes, dus ook de in bruikleen genomen kazernes, zijn overeenkomsten voor Beheer en Onderhoud afgesloten. Uitgangspunt is dat huisvestingslasten voor rekening komen van de gemeenten op wiens grondgebied de kazerne staat.

Dienstverlening Managing Agent

VR NHN heeft voor de periode van 1 januari 2015 tot en met 31 december 2020 een contract afgesloten voor het uitvoeren van facilitaire taken binnen het gebouw De Hertog (Hertog Aalbrechtweg 22), de brandweerkazernes en de ambulanceposten onder de term Managing Agent. De contractduur kan door de VR NHN maximaal met 2 jaar worden ingekort indien bij herhaling niet voldaan wordt aan de in het contract gestelde prestaties/doelen, 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 2018

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	2018 Primaire begroting	2018 Begroting na wijziging	2018 Rekening
Baten (excl. mutaties reserves)			
Wettelijk budget NZa	10.566	11.365	11.338
Wettelijk budget VWS overgangsrecht FLO	1.254	1.065	996
Projecten en subsidies	-	56	44
Overige baten	771	1.291	1.556
Interne doorbelastingen	79	138	158
Totaal baten (excl. mutaties reserves)	**12.670**	**13.915**	**14.092**
Lasten (excl. mutaties reserves)			
Salarissen	8.433	8.847	8.740
Huisvesting	179	181	186
Diensten en middelen	541	622	617
ICT	194	226	157
WKR gerelateerde kosten	760	965	1.146
Wagenpark	798	713	749
HRM	490	976	1.008
Financiën	60	47	48
Verzekeringen	4	4	4
Kwaliteit en Informatie	1	1	-
Verrekeningen / Mutaties voorzieningen	-5	105	101
Totaal lasten (excl. mutaties reserves)	**11.455**	**12.687**	**12.756**
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	**1.215**	**1.228**	**1.336**
Toevoeging aan reserves	-	-116	-42
Onttrekking aan reserves	-	-	-
Gerealiseerde resultaat	**1.215**	**1.112**	**1.294**
Aandeel in overhead vh. eigen programma	403	424	415
Aandeel in overhead vh. bedrijfsvoering	812	806	806
Resultaat programma inclusief overhead	**-**	**-118**	**73**

Analyse

Overige baten (€ 265.000 hoger dan begroot)

De overige baten vallen hoger uit door meer opbrengsten vanuit de RAV inzake Teso (€ 188.000), hogere uitkeringen inzake zwangerschap en bevalling (€ 36.000) en niet geraamde opbrengsten van doorbelaste uren aan RAV en uitlezen AED's (€ 27.000).

Salarissen (€ 107.000 lager dan begroot)

De kosten FLO vallen circa € 75.000 lager uit.

ICT (€ 69.000 lager dan begroot)

De verwachte kosten voor de nieuwe software Enigmacare waren geraamd door de VR, maar zijn betaald door de RAV.

WKR gerelateerde kosten (€ 181.000 hoger dan begroot)

De hogere kosten worden veroorzaakt door meer kosten voor overtochten met de Teso (€ 181.000). Zie ook overige baten voor de hogere opbrengsten.

Programma brandweer

Overzicht baten en lasten

Bedragen x €1.000 Product	2018 Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Baten			
BDUR/Rijk/ministerie	4.858	-	-
Bijdragen gemeenten	34.044	-	-
Overige baten	2.657	3.135	3.242
Interne doorbelastingen	69	35	-
Totaal baten	**41.628**	**3.170**	**3.242**
Lasten			
Strategische planvorming	*377*	-	-
Risicobeheersing	*1.031*	*280*	*351*
Basispakket	975	137	125
Pluspakket	-	-	102
Brandveilig leven	56	143	124
Incidentbestrijding	*24.549*	*23.906*	*23.749*
Inzet officiersfuncties	605	392	382
Inzet eenheden	23.944	23.514	23.367
Herstel, analyse en onderzoek	*231*	*126*	*151*
Leren, innoveren, kwaliteit & brandonderzoek	-	76	74
Informatiegestuurde Organisatie	231	50	77
Lokale zichtbaarheid	*2.523*	*1.484*	*1.536*
Jeugdbrandweer	139	88	69
Brandweerpost	2.384	1.396	1.467
Bedrijfsvoeringskosten	*452*	*5.892*	*6.201*
Totaal lasten	**29.163**	**31.688**	**31.988**
Gerealiseerde resultaat programma	**12.465**	**-28.518**	**-28.746**

Analyse

Overige baten (€ 107.000 hoger dan begroot)

De (niet geraamde) verkoop van gebruiksgoederen (vervoermiddelen e.d.) heeft € 152.000 opgeleverd. Daarnaast zijn de bijdragen FLO € 67.000 hoger dan begroot. De basis- en pluspakketten hebben tot een bedrag van € 97.000 minder baten opgeleverd.

Risicobeheersing-Basis- en Pluspakket (€ 90.000 hoger dan begroot)

De overschrijding wordt veroorzaakt door specifieke inhuur op deze post (€ 102.000).

Incidentbestrijding-Inzet eenheden (€ 147.000 lager dan begroot)

De onderschrijding wordt veroorzaakt door verschillende posten die over- en onderschrijdingen laten zien. Onderschrijdingen zijn te zien op salarissen (€ 133.000 door vacatureruimte), diensten en middelen (€ 134.000 door lagere lasten kleding, brandkranen, bepakking TS en werkplaatsen) en ICT (€ 87.000

door lagere lasten C/P2000). Overschrijdingen komen voor op Wagenpark (€ 96.000 door hogere kosten onderhoud TS-en) en HRM (€ 73.000 door inhuur).

Lokale zichtbaarheid-Brandweerpost (€ 71.000 hoger dan begroot)

De verbouwing aan de kazerne Den Helder is vertraagd, waardoor een onderschrijding van € 107.000 is ontstaan. De aanpassingen aan de kazerne Hoorn zijn hoger uitgepakt dan begroot (€ 63.000). De budgetten verdienbudget c.a. zijn in 2018 teveel neerwaarts bijgesteld waardoor een overschrijding is ontstaan (€ 93.000).

Bedrijfsvoeringskosten (€ 309.000 hoger dan begroot)

Door totale vervanging van ademluchtapparatuur en de aanpassing van ademluchtwerkplaatsen heeft vervroegde afschrijving plaatsgevonden (€ 282.000).

Voor de overige posten bedragen de afwijkingen minder dan € 50.000, zodat een verdere analyse en toelichting achterwege blijft.

Programma GHOR

Overzicht baten en lasten

(bedragen x €1.000) Product / PDC	2018 Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Baten			
BDUR/Rijk/ministerie	760	-	-
Bijdragen gemeenten	626	-	-
Overige baten	21	47	79
Interne doorbelastingen	-	-	8
Totaal baten	**1.407**	**47**	**87**
Lasten			
GHOR algemeen	689	709	751
GHOR adviezen risicobeheersing	5	5	1
GHOR regierol	5	5	6
GHOR inzet sleutelfunct. en eenheden	413	418	358
GHOR analyse en onderzoek	5	5	5
GHOR GGD rampen opvang plan (GROP)	10	10	12
Totaal lasten	**1.127**	**1.152**	**1.133**
Gerealiseerde resultaat programma	**280**	**-1.105**	**-1.046**

Analyse

Op het product “inzet sleutelfunct. en eenheden” bestaat een onderbesteding van meer dan € 50.000. Deze onderbesteding is opgebouwd uit verschillende posten kleiner dan genoemd bedrag, zodat een nadere analyse en toelichting niet noodzakelijk is.

Programma meldkamer

Overzicht baten en lasten

(bedragen x €1.000) Product / PDC	2018 Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Baten			
Wettelijk budget NZa	1.613	1.679	1.732
BDUR/Rijk/ministerie	331	-	-
Bijdragen gemeenten	2.367	-	-
Overige baten	524	238	267
Interne doorbelastingen	112	125	153
Totaal baten	**4.947**	**2.042**	**2.152**
Lasten			
Salarissen	3.318	2.781	2.768
Huisvesting	64	100	103
Diensten en middelen	33	27	39
ICT	329	502	455
WKR gerelateerde kosten	61	67	82
Wagenpark	16	17	17
HRM	251	876	812
Financiën	5	1	2
Verrekeningen / Mutaties voorzieningen	132	189	185
Totaal lasten	**4.209**	**4.560**	**4.463**
Gerealiseerde resultaat programma	**738**	**-2.518**	**-2.311**

Analyse

HRM (€ 64.000 lager dan begroot)

Er zijn minder uitgaven geweest op het gebied van opleidingen en inhuur centralisten/caco's.

Programma risico- en crisisbeheersing

Overzicht baten en lasten

(bedragen x €1.000) Product / PDC	2018 Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Baten			
BDUR/Rijk/ministerie	191	-	-
Bijdragen gemeenten	2.243	-	-
Overige baten	69	-	4
Interne doorbelastingen	-	73	88
Totaal baten	**2.503**	**73**	**92**
Lasten			
R&CB algemeen	1.221	1.232	1.283
R&CB multiadvies hoge en bijzondere risico's	59	31	18
R&CB samenbrengen/regie risico/crisispartners	-	-	1
R&CB bevolkingszorg 8.0	425	421	368
R&CB crisisteams (multi)	391	479	422
R&CB analyse en onderzoek	52	21	17
Totaal lasten	**2.148**	**2.184**	**2.109**
Gerealiseerde resultaat programma	**355**	**-2.111**	**-2.017**

Analyses

R&CB algemeen (€ 51.000 hoger dan begroot)

De overschrijding wordt door meerdere posten veroorzaakt die niet geraamd waren, maar individueel onder de € 50.000 blijven. Het betreffen kosten voor een trainee, inhuur, opleidingskosten en een interregionale netwerkbijeenkomst.

R&CB bevolkingszorg 8.0 (€ 53.000 lager dan begroot)

De lagere lasten worden nagenoeg volledig veroorzaakt door minder piketkosten dan begroot.

R&CB crisisteams (multi) (€ 57.000 lager dan begroot)

Er zijn minder kosten gemaakt (€ 57.000) voor verbetering van de rampenbestrijding. De onttrekking aan de desbetreffende reserve is hierdoor dienovereenkomstig lager.

Programma Veiligheidshuis

Overzicht baten en lasten

(bedragen x €1.000) Product / PDC	2018 Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Baten			
Bijdragen gemeenten	261	-	-
Projecten en subsidies	-	40	33
Overige baten	295	295	307
Interne doorbelastingen	-	10	10
Totaal baten	**556**	**345**	**350**
Lasten			
Salarissen	339	410	428
Diensten en middelen	1	1	2
ICT	2	1	-
WKR gerelateerde kosten	8	16	12
HRM	73	137	90
Verrekeningen / Mutaties voorzieningen	-	10	10
Totaal lasten	**423**	**575**	**542**
Gerealiseerde resultaat programma	**133**	**-230**	**-192**

Analyse

Er doen zich geen afwijkingen voor op pdc-niveau groter dan € 50.000, zodat een verdere analyse en toelichting achterwege blijft.

Programma Dekkingsmiddelen taakvelden VR

Overzicht baten en lasten

Bedragen x €1.000 PDC	2018 Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Baten			
BDUR/Rijk/ministerie	-	6.260	6.259
Dekkingsmiddelen VR taakveld 1.1	-	6.260	6.259
Bijdragen gemeenten	-	40.672	40.672
Dekkingsmiddelen VR taakveld 1.1	-	40.334	40.334
Dekkingsmiddelen VR taakveld 1.2	-	338	338
Totaal baten	**-**	**46.932**	**46.931**
Lasten			
Totaal lasten	**-**	**-**	**-**
Gerealiseerde resultaat programma	**-**	**46.932**	**46.931**

Analyse

Er doen zich geen afwijkingen voor op pdc- of productniveau groter dan € 50.000, zodat een verdere analyse en toelichting achterwege blijft.

Overhead

Overzicht baten en lasten

Bedragen x €1.000 PDC	2018 Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Baten			
Overige baten	131	178	173
Interne doorbelastingen	-	-	13
Totaal baten	**131**	**178**	**186**
Lasten			
Salarissen	8.582	7.649	7.624
Huisvesting	576	554	553
Diensten en middelen	414	360	300
ICT	1.794	1.630	1.618
WKR gerelateerde kosten	766	505	510
Wagenpark	50	55	41
HRM	2.453	3.144	2.995
Financiën	84	73	103
Verzekeringen	322	338	332
Communicatie	249	212	160
Kwaliteit en Informatie	126	105	93
Verrekeningen / Mutaties voorzieningen	-5	19	19
Totaal lasten	**15.411**	**14.644**	**14.348**
Gerealiseerde resultaat bedrijfsvoering/overhead	**-15.280**	**-14.466**	**-14.162**
Aandeel overhead andere programma's/Ambu	4.676	1.230	1.221
Resultaat overhead VR exclusief Ambu	**-10.604**	**-13.236**	**-12.941**

Analyse

Diensten en middelen (€ 60.000 lager dan begroot)

De afwijking wordt veroorzaakt door diverse posten (schoonmaakkosten, kantoormiddelen en kosten postkamer/archief) die per post minder dan € 50.000 afwijken. Verdere toelichting is dus niet nodig.

HRM (€ 149.000 lager dan begroot)

De onderbesteding wordt voornamelijk veroorzaakt doordat in het budget geen rekening is gehouden met het gedeeltelijk doorberekenen van contractkosten Managing Agent aan de GGD.

Communicatie (€ 52.000 lager dan begroot)

Een in het laatste kwartaal geplande campagne is niet doorgegaan en verschoven qua tijdstip.

Onderverdeling overhead

In onderstaand overzicht is ter informatie de onderverdeling van de overhead opgenomen naar ambulancezorg, overige programma's VR, directie en bedrijfsvoering.

(bedragen x €1.000)	Rekening 2018			
	Ambulance-zorg	VR-Overige programma's	Directie	Bedrijfs-voering
Baten				
Overige baten	-	76	9	88
Interne doorbelastingen	-	-	1	12
Totaal baten	**-**	**76**	**10**	**100**
Lasten				
Salarissen	391	1.795	890	4.548
Huisvesting	-	-	-	553
Diensten en middelen	-	1	12	287
ICT	-	-	-	1.618
WKR gerelateerde kosten	18	168	45	279
Wagenpark	-	-	18	23
HRM	-	63	114	2.818
Financiën	6	-	79	18
Verzekeringen	-	-	-	332
Communicatie	-	1	-	159
Kwaliteit en Informatie	-	-	-	93
Verrekeningen / Mutaties voorzieningen	-	-	-	19
Totaal lasten	**415**	**2.028**	**1.158**	**10.747**
Gerealiseerde resultaat bedrijfsvoering/overhead	**-415**	**-1.952**	**-1.148**	**-10.647**
Aandeel ambulancezorg in overhead	-806			806
Resultaat overhead VR exclusief Ambu	**-1.221**	**-1.952**	**-1.148**	**-9.841**

Incidentele baten en lasten

Programma/paragraaf	Bedragen x €1.000 Baten	Lasten	Toelichting
Ambulancezorg			
Subsidie	44	44	Monitoring en registratie RAV ritten acute psychiatrie
Ontvangsten UWV	103		Ontvangsten UWV (ziekte e.d.)
	147	44	
Brandweer			
Opbrengst verkoop eigendommen	153		Verkoop voertuigen/overig materieel
Kwaliteit brandweerscholing		100	Ten laste van reserve
Desinvesteringen		553	Ademluchtapparatuur / Hoogwerker
	153	653	
GHOR			
Ontvangsten UWV	39		Ontvangsten UWV (ziekte e.d.)
	39	-	
Meldkamer			
Detacheringsopbrengst	71		
BTW-deel inhuur voor vacatures		102	Ten laste van reserve
Ontvangsten UWV	79		Ontvangsten UWV (ziekte e.d.)
	150	102	
Risico- en crisisbeheersing			
Staat van de rampenbestrijding		61	Ten laste van reserve
	-	61	
Veiligheidshuis			
Detacheringsopbrengst	55		
Subsidie	33	33	Project OGGZ
	88	33	
Overhead			
Detacheringsopbrengst	75		Overhead meldkamer
Bedrijfsvoering op Orde		229	Ten laste van reserve (voor 226)
	75	229	
Totaal alle programma's	**1.265**	**2.183**	

Toelichting

Er is beoordeeld of baten en lasten een structureel of incidenteel karakter hebben. Het betreft hierbij posten die een bedrag van € 25.000 overschrijden en identificeerbaar zijn als incidenteel (waarbij incidenteel is gedefinieerd als een periode van maximaal drie jaar).

Wet Normering Topinkomens - verantwoording 2018

De WNT is van toepassing op Veiligheidsregio Noord-Holland Noord. Het voor Veiligheidsregio Noord-Holland Noord toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2018 € 189.000 (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. Derhalve zijn geen vorderingen ingesteld tegen deze functionarissen.

bedragen x € 1	Looij, van de S.	Smeekes, M.D.
Functiegegevens	**Directeur Veiligheidsregio**	**Directeur Veiligheidsregio**
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1-1 - 31-12	1-1 - 31-12
Omvang dienstverband (in fte)	1	1
Gewezen topfunctionaris?	Nee	Nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	Echte	Echte
Individueel WNT-maximum 2018	**189.000**	**189.000**
Bezoldiging		
Beloning	143.791	137.170
Belastbare onkostenvergoedingen		
Beloningen betaalbaar op termijn	18.718	18.718
Subtotaal	162.509	155.888
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	0	0
Totaal bezoldiging 2018	**162.509**	**155.888**
Motivering indien overschrijding:		
Gegevens 2017		
Duur dienstverband in 2017	1-1 - 31-12	1-1 - 31-12
Omvang dienstverband 2017 (in fte)	1	1
Bezoldiging 2017		
Beloning	141.849	135.281
Belastbare onkostenvergoedingen	0	0
Beloningen betaalbaar op termijn	17.283	17.283
Totaal bezoldiging 2017	**159.132**	**152.564**
Individueel WNT-maximum 2017	181.000	181.000

Bezoldiging topfunctionarissen van € 1.700 of minder

Uit het hierna opgenomen overzicht blijkt dat er diverse topfunctionarissen een bestuurlijke functie uitoefenen zonder bezoldiging. Onder deze topfunctionarissen vallen leidinggevende en toezichthoudende topfunctionarissen.

Naam topfunctionaris	Functie
Baas, J.G.A	Bestuurder
Blase, B.	Bestuurder
Bruinooge, P.M.	Bestuurder Voorzitter
Kompier, L.	Bestuurder
Hafkamp, H.	Bestuurder
Hoekema, J.	Bestuurder
Kampen-Nouwen, van M.J.P.	Bestuurder
Mans, A.	Bestuurder
Nawijn, J.R.A.	Bestuurder
Nieuwenburg, J.	Bestuurder
Nijpels, G.J.A.M.	Bestuurder
Pijl, M.	Bestuurder
Posthumus, R.	Bestuurder
Romeyn, T.J.	Bestuurder
Schuiling, K.F.	Bestuurder Plv. voorzitter
Streng, F.R.	Bestuurder
Uitdehaag, M.	Bestuurder
Wortelboer, R.	Bestuurder
Zuijlen, E. van	Bestuurder

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met dienstbetrekking die in 2018 een bezoldiging boven het individuele Toepasselijk drempelbedrag hebben ontvangen. Er zijn in 2018 geen ontslaguitkeringen betaald aan topfunctionarissen 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.

Daarnaast heeft geen inhuur van personeel plaats gevonden waarbij de verdiensten de individuele maximale WNT-norm hebben overschreden.

3.3.4 Analyse begrotingsafwijkingen en -rechtmatigheid

Programma's

Hieronder wordt ingegaan op de begrotingsrechtmatigheid van de programma's. De overschrijdingen passen in alle gevallen binnen het bestaande beleid en/of worden geheel of grotendeels gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten.

(bedragen x €1.000)	Begroting 2018 na wijziging			Rekening 2018			Begrotings-afwijking op lasten
Programma	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	
Ambulancezorg	13.915	12.687	1.228	14.092	12.756	1.336	-69
Brandweer	3.170	31.688	-28.518	3.242	31.988	-28.746	-300
GHOR	47	1.152	-1.105	87	1.133	-1.046	19
Meldkamer	2.042	4.560	-2.518	2.152	4.463	-2.311	97
Risico- en crisisbeheersing	73	2.184	-2.111	92	2.109	-2.017	75
Veiligheidshuis	345	575	-230	350	542	-192	33
Dekkingsmiddelen taakvelden VR	46.932		46.932	46.931	-	46.931	-
Overhead	178	14.644	-14.466	186	14.348	-14.162	296
Treasury	5	-	5	7	2	5	-2
Totaal	**66.707**	**67.490**	**-783**	**67.139**	**67.341**	**-202**	**149**

Met uitzondering van Ambulancezorg en Brandweer laten de programma's allemaal onderschrijdingen (of minimale overschrijdingen) van de begrote lasten zien, zodat een verdere toelichting voor die programma's niet noodzakelijk is.

Ambulancezorg, afwijking van € 69.000

De hogere lasten worden veroorzaakt door de hogere kosten van overtochten met de TESO (€ 181.000). Dit wordt volledig goed gemaakt door de daar tegenover staande vergoedingen die worden verkregen van de zorgverzekeraars.

Brandweer, afwijking van € 300.000

Bij het programma is toegelicht welke posten worden over- en onderschreden. De overschrijdingen betreffen kortweg:

- extra afschrijvingen op buiten gebruik gestelde ademluchtapparatuur 282.000
- extra uitgaven aan onderhoud voertuigen 87.000
- extra uitgaven specifieke inhuur basis-/pluspakketten 102.000
- extra uitgaven op aanpassingen aan kazerne Hoorn 63.000
- overschrijding verdienbudgetten (na eerdere aframing) 93.000

De overschrijdingen passen binnen het beleid en kunnen aangemerkt worden als rechtmatig. Daarnaast is er sprake van diverse onderschrijdingen op kosten die dit deels compenseren, waardoor de totale overschrijding € 300.000 bedraagt, zijnde 0,95% van de begrote kosten.

Reserves

(bedragen x €1.000)	Begroting 2018 na wijziging			Rekening 2018			
Reserves bij programma	Onttr.	Storting	Saldo	Onttr.	Storting	Saldo	Begrotings-afwijkingen
Ambulancezorg	-	116	-116	-	42	-42	-74
Brandweer	193	-	193	100	-	100	93
GHOR			-			-	-
Meldkamer	102	2	100	102	19	83	17
Risico- en crisisbeheersing	144	-	144	61	-	61	83
Veiligheidshuis			-			-	-
Dekkingsmiddelen taakvelden VR			-			-	-
Overhead	424	-	424	521	-	521	-97
Treasury			-			-	-
Totaal	**863**	**118**	**745**	**784**	**61**	**723**	**22**

Over- en onderschrijdingen van onttrekkingen uit en stortingen in reserves passen binnen het beleid. Deze worden "gestuurd" door de feitelijke mutaties binnen de exploitatie en liggen op voorhand niet vast. Derhalve zijn deze als rechtmatig aan te merken.

Voor het verloop van de bestemmingsreserves wordt verwezen naar het overzicht wat is opgenomen bij de toelichting op de balans. Hierna volgt een korte toelichting op de mutaties die te relateren zijn aan de programma's, waarbij de verbinding met de bestemmingsreserves wordt aangegeven.

Ambulancezorg

Het betreft per saldo een storting van € 42.000 in de reserve verslaggevingsverschillen BBV-RJZ die is opgebouwd uit de volgende componenten:

- Storting vakantiegeld 23.000
- Storting persoonlijk levensfasebudget 49.000
- Onttrekking verlofuren 30.000 -

Brandweer
De onttrekking van € 100.000 is ter dekking van ingezette middelen ter verbetering van de kwaliteit van de brandweerscholing.

Meldkamer
In de reserve verslaggevingsverschillen BBV-RJZ is een storting van € 19.000 gedaan ten behoeve van het persoonlijk levensfasebudget voor meldkamer-medewerkers.
Daarnaast is een onttrekking uit de reserve Landelijke Meldkamerorganisatie gedaan van € 102.000 ter dekking van frictiekosten die zijn ontstaan onder invloed van de komende samenvoeging van de regionale meldkamers. Het betreft meerkosten van inhuur (BTW) ten opzichte van normale personeelskosten van de formatie, doordat vacatures zijn ontstaan.

Risico- en crisisbeheersing
De onttrekking van € 61.000 is ter dekking van ingezette middelen ter verbetering van de kwaliteit van de rampenbestrijding op het gebied van vakbekwaamheid en informatiemanagement.

Overhead
Het totaal aan onttrekkingen ter grootte van € 521.000 betreft onttrekkingen aan een tweetal reserves:

- *Bedrijfsvoering op Orde* *226.000*
  Het doel is het op orde brengen van de automatisering en informatiebeveiliging (Werkplek 2.0). In het kader van de informatiebeveiliging en privacy-vereisten alsook het doorontwikkelen van verschillende systemen is nog een aanvullend bedrag nodig, zodat alles goed kan worden afgerond. Bij de bestemming van het resultaat wordt hiervoor een verzoek gedaan.
- *Personele frictiekosten/mobiliteit* *295.000*
  Betreft een onttrekking ter financiering van personele kosten boven de (formatie)sterkte.

Investeringen
In de bijlage 5.3 is het overzicht van de investeringen opgenomen. Op een aantal investeringen zijn de budgetten overschreden voor een totaalbedrag van € 569.000. In de bijlage is dat toegelicht. De overschrijdingen passen in alle gevallen binnen het bestaande beleid.

Ten opzichte van de gevoteerde kredieten (burap 2018-2: € 7.557.000) zijn investeringen gerealiseerd tot een bedrag van € 7.276.000, een volume van 96%.

3.4 Sisa-bijlage bij de jaarrekening

Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2018 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10 januari 2019

JenV	**A2**	**Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDUR)** **Besluit veiligheidsregio's artikelen 8.1, 8.2 en 8.3** **Veiligheidsregio's**	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicatornummer: A2 / 01* € 6.759.365	

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 in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2018

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2018 van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Noord-Holland Noord te Alkmaar gecontroleerd.

WIJ CONTROLEERDEN	ONS OORDEEL
De jaarrekening bestaande uit: 1. het overzicht van baten en lasten over 2018 en de toelichting (pagina 46 en pagina 58 tot en met pagina 72); 2. de balans per 31 december 2018 en de toelichting (pagina 44, pagina 45 en pagina 50 tot en met pagina 57); 3. een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving (pagina 47 tot en met pagina 49); 4. de SiSa-bijlage met de verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen (pagina 71).	Naar ons oordeel geeft de in de jaarstukken op pagina 44 tot en met pagina 72 opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2018 als van de activa en passiva van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Noord-Holland Noord op 31 december 2018 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 2018 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, 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), het normenkader dat is vastgesteld door het algemeen bestuur en het Controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) 2018. 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 Wet toezicht accountantsorganisaties (Wta), de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2018 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub j Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Materialiteit

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op EUR 673.300. De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves, zoals voorgeschreven in artikel 2 lid 1 Bado.

Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in het Controleprotocol WNT 2018. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn, zoals ook bedoeld in artikel 3 Bado.

Wij zijn met het bestuur overeengekomen dat wij aan het bestuur tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven de EUR 50.000 rapporteren alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve, SiSa of WNT-redenen relevant zijn.

B. Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij omvatten de jaarstukken andere informatie, die bestaat uit:

- het “dagboek van het dagelijks werk” (pagina 1 tot en met pagina 12);
- jaarverslag, waaronder de programmaverantwoording en de paragrafen (pagina 13 tot en met pagina 42);
- de bijlagen (pagina 78 tot en met pagina 84).

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:
- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.
Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het jaarverslag in overeenstemming met het BBV.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het dagelijks bestuur en het algemeen bestuur voor de jaarrekening

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV. Het dagelijks bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, waaronder 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.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het dagelijks bestuur afwegen of de financiële positie voldoende is om de gemeenschappelijke regeling in staat te stellen de risico's vanuit de reguliere bedrijfsvoering financieel op te vangen. Het dagelijks bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de risico's kunnen worden opgevangen toelichten in de jaarrekening.

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, het normenkader dat is vastgesteld door het algemeen bestuur, het Controleprotocol WNT 2018, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's
  - dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude,
  - dat baten en lasten alsmede de balansmutaties als gevolg van fouten of fraude niet in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen,
- het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeenschappelijke regeling;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het dagelijks bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het dagelijks bestuur gehanteerde afweging dat de gemeenschappelijke regeling in staat is de risico's vanuit de reguliere bedrijfsvoering financieel op te vangen aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de gemeenschappelijke regeling haar financiële risico's kan opvangen. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat de gemeenschappelijke regeling de financiële risico's niet kan opvangen;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Wij communiceren met het 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, 11 april 2019

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 Financiële overzicht naar taakvelden
5.3 Bijdrage per gemeente
5.4 Overzicht investeringen 2018
5.5 Overzicht geldleningen per 31 december 2018

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 2018 uit de volgende functionarissen:

Naam	*Functie*	*Organisatie*	*Samenstelling*
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
A.B. Blase	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
S.J.S. Preenen	Adviseur	Openbaar Ministerie	Plv. Hoofdofficier van Justitie
S. van Griensven	Adviseur	Politie	Districtschef

De directie van de Veiligheidsregio bestaat uit:

Naam	*Portefeuille*
De heer M.D. Smeekes	Directeur Veiligheidsregio
De heer S. van de Looij	Directeur Veiligheidsregio

5.2 Financiële overzicht naar taakvelden

Rekening 2018 Taakvelden	Bedragen x €1.000 Baten	 Lasten	 Saldo
1.1 Crisisbeheersing en Brandweer	*52.166*	*39.693*	*12.473*
Programma Brandweer	3.242	31.988	-28.746
Programma GHOR	87	1.133	-1.046
Programma Meldkamer	2.152	4.463	-2.311
Programma Risico- en crisisbeheersing	92	2.109	-2.017
Programma Dekkingsmiddelen taakvelden VR	46.593	-	46.593
1.2 Openbare orde en veiligheid	*688*	*542*	*146*
Programma Veiligheidshuis	350	542	-192
Programma Dekkingsmiddelen taakvelden VR	338	-	338
7.1 Volksgezondheid	*14.092*	*12.756*	*1.336*
Programma Ambulancezorg	14.092	12.756	1.336
Saldi programma's	**66.946**	**52.991**	**13.955**
0.4 Overhead	186	14.348	-14.162
0.5 Treasury	7	2	5
0.8 Overige baten en lasten			-
0.9 Vennootschapsbelasting (Vpb)			-
Saldo van baten en lasten, resultaat voor bestemming	**67.139**	**67.341**	**-202**
0.10 Mutaties reserves	*784*	*61*	*723*
Programma Ambulancezorg	-	42	-42
Programma Brandweer	100	-	100
Programma Meldkamer	102	19	83
Programma Risico- en crisisbeheersing	61	-	61
Overhead	521	-	521
Resultaat na bestemming	**67.923**	**67.402**	**521**

5.3 Bijdrage per gemeente

Bijdrage 2018

	Bedragen x € 1	Verdeelsleutel	Bijdrage naar taakvelden	
Gemeente	Bijdrage 2018	OOV B&R en eigen inkomsten	1.1 Crisisbeheersing en Brandweer	1.2 Openbare orde en veiligheid
Opmeer	605.106	1,5%	600.073	5.033
Texel	1.686.101	4,1%	1.672.077	14.024
Enkhuizen	1.108.737	2,7%	1.099.515	9.222
Drechterland	1.056.813	2,6%	1.048.023	8.790
Stede Broec	1.001.801	2,5%	993.469	8.332
Koggenland	1.376.566	3,4%	1.365.116	11.449
Heiloo	1.236.549	3,0%	1.226.264	10.285
Langedijk	1.355.368	3,3%	1.344.095	11.273
Bergen NH	2.313.690	5,7%	2.294.446	19.244
Castricum	1.956.465	4,8%	1.940.192	16.273
Medemblik	2.703.491	6,6%	2.681.005	22.486
Schagen	3.160.361	7,8%	3.134.074	26.286
Hollands Kroon	3.259.353	8,0%	3.232.244	27.109
Heerhugowaard	2.965.746	7,3%	2.941.079	24.667
Den Helder	3.605.246	8,9%	3.575.259	29.986
Hoorn	3.949.966	9,7%	3.917.112	32.854
Alkmaar	7.331.158	18,0%	7.270.182	60.976
BIJDRAGE 2018	**40.672.515**	**100,0%**	**40.334.224**	**338.291**

5.4 Overzicht investeringen 2018

Progr.	Inv.nr. - Omschrijving investering (bedragen x € 1)	Afgerond in 2018	Budget cf. Burap 2018-2	Realisatie 2018	Afwikkeling in 2018	Door te schuiven naar 2019
AMBU	710007 - LP-15 batterijen 2018 (AMBU)	ja	17.579	16.577	1.002	
	710011 - Smartboards 2018 (AMBU)	nee	12.100			12.100
	710013 - Aandeel roosterweb 2018 (AMBU)	nee	40.000			40.000
	710014 - Accuvac 2018 (AMBU)	ja	9.600		9.600	
	710019 - Elektrische brancard 2018 (AMBU)	ja	232.239	230.752	1.487	
	710020 - C2000 portofoons 2018 (AMBU)	nee	9.680			9.680
	710022 - Toughbooks (dockingstations) 2018 (AMBU)	ja	13.528	14.737	-1.209	
	710023 - Ambulance 2018 (AMBU)	ja	271.731	271.731		
	710026 - MDT 2018 (AMBU)	ja	8.774	8.774		
	710029 - KAR+MDT-onderdelen 2018 (AMBU)	ja	20.482	20.482		
	710031 - C2000 mobilofoons 2018 (AMBU)	ja	8.470		8.470	
	710042 - Stryker evac-chair 2018 (AMBU).	ja	8.732	8.732		
	710043 - Brancardsysteem 2018 (AMBU)	nee	15.000			15.000
	710045 - Patslides 2018 (AMBU)	ja	5.775	5.775		
	710077 - Toughbooks (DRF) 2018 (AMBU)	ja	67.155	70.513	-3.358	
	710078 - Beademingspanelen 2018 (AMBU)	ja	29.322	14.661	14.661	
	710080 - Meubilair 2018 (AMBU)	ja	17.487	17.487		
Totaal AMBU			**787.654**	**680.221**	**30.653**	**76.780**
BRW	720024 - Hoogwerker midlifeupdate (Hoorn BR-SV-90) 2018 (BRW)	ja	198.440	198.440		
	720039 - Duikpak 2018 (BRW)	ja	68.580	74.208	-5.628	
	720044 - Seinlijnen duiken 2018 (BRW)	ja	27.770	16.728	11.042	
	720045 - Duiktoestellen 2018 (BRW)	ja	66.662	66.662		
	720046 - App ademlwerkpl/testbanken/vulbalken 2018 (BRW)	ja	500.000	382.063	97.445	20.492
	720079 - Bluspak 2018 (BRW)	ja	350.265	360.320	-10.055	
	720081 - Ademluchttoestel 2018 (BRW)	ja	363.621	363.621		
	720082 - Maskers 2018 (BRW)	ja	133.222	133.222		
	720083 - Warmtebeeldcamera 2018 (BRW)	ja	110.000	83.557	26.443	
	720086 - Hydraulisch redgereedschap 2018 (BRW)	ja	381.410	383.374	-1.964	
	720087 - Aggregaat 2018 (BRW)	ja	21.000	37.457	-16.457	
	720088 - Zagen / slijpmachine 2018 (BRW)	ja	27.500	56.661	-29.161	
	720089 - bepakkingsmateriaal TS 2018 (BRW)	ja	363.897	328.111	35.786	
	720094 - Scooter 2018 (BRW)	ja	65.055	65.055		
	720095 - Helm 2018 (BRW)	ja	33.352	33.352		
	720097 - Dienstauto brandweer (DA) 2018 (BRW)	ja	75.000	61.065	13.935	
	720098 - Dienstbus (DB) 2018 (BRW)	ja	50.616	45.563	5.053	
	720101 - Tankautospuit 6 persoons (TS) 2018 (BRW)	ja	2.142.000	2.043.303	98.697	
	720103 - Verkenningsvoertuig bos- en duinbrandbestrijding 2018 (BRW)	ja	334.795	267.832	66.963	
	720105 - Aanp. hoogwerkers ivm brancardsteunen 2017/2018 (BRW)	ja	9.326	-35.000	44.326	
	720107 - Communicatiesets duiken 2018 (BRW)	ja	44.816	51.471	-6.655	
	720110 - MDT's 2018 (BRW)	ja	29.158	29.158		
	720114 - bepakkingsmateriaal TS 2019 (BRW)	nee	-	50.769	-50.769	
	720125 - Bestelauto TBO 2018 (BRW)	nee	42.000			42.000
	720126 - Zonwering/voerbedekking team Noordkop 2018 (BRW)	nee	28.851			28.851
	720128 - Fitnessapparatuur Alkmaar 2018 (BRW)	ja	15.830	15.830		
	720132 - Bepakking TS MDT 2018 (BRW)	ja	-	35.684	-35.684	
	720133 - Wasmachines/drogers 2018 (BRW)	ja	-	97.445	-97.445	
	720135 - Waterkanon hoogwerker BS-RF-20 2018 (BRW)	ja	-	17.212	-17.212	
	720138 - bureaustoelen team Noordkop 2018 (BRW)	ja	11.500	12.151	-651	
	720139 - bureaustoelen team West-Friesland 2018 (BRW)	ja	19.600	13.327	4.673	1.600
	720141 - bureaustoelen team Regio Alkmaar 2018 (BRW)	nee	12.000			12.000
	720142 - Duiktoestellen (cilinderpakketten) 2018 (BRW)	ja	36.424	36.424		
	720143 - Duiktoestellen (maskers) 2018 (BRW)	ja	40.039	40.039		
	720144 - Duiktoestellen (octopussen) 2018 (BRW)	ja	17.031	17.031		
	720145 - Redvest duiken 2018 (BRW)	ja	12.000	13.669	-1.669	
	720146 - Zonwering/voerbedekking team West-Friesland 2018 (BRW)	ja	60.200	73.661	-19.861	6.400
	720147 - Zonwering/voerbedekking team Regio Alkmaar 2018 (BRW)	ja	33.325	9.537	900	22.888
	720154 - overig meubilair team Noordkop 2018 (BRW)	ja	145.625	130.214	-7.848	23.259
	720155 - overig meubilair team West-Friesland 2018 (BRW)	ja	187.176	234.126	-63.463	16.513
	720156 - overig meubilair team Regio Alkmaar 2018 (BRW)	ja	55.517	2.241	7.759	45.517
Totaal BRW			**6.113.603**	**5.845.583**	**48.500**	**219.520**
GHOR	730001 - Piketauto 2018 (GHOR)	ja	63.523	62.274	1.249	
Totaal GHOR			**63.523**	**62.274**	**1.249**	**-**
R&CB	750002 - COH Bak en voertuig 2019 (R&CB)	nee		116.590	-116.590	
	750003 - COH Voorzieningen ICT 2019 (R&CB)	nee		3.941	-3.941	
	750005 - Piketauto (OvD bevolkingszorg) 2018 (R&CB)	nee	50.000			50.000
Totaal R&CB			**50.000**	**120.531**	**-120.531**	**50.000**
BV	770001 - Servers en storage 2018 (BV)	ja	42.633	36.546	6.087	
	770011 - Laptops 2018 (BV)	ja	273.500	309.793	-36.293	
	770012 - Tablets 2018 (BV)	ja	60.000	12.034	47.966	
	770014 - AFAS 2018 (BV)	ja	36.000	73.205	-37.205	
	770016 - Website 2018 (BV)	ja	42.035	48.085	-6.050	
	770033 - Digitalisering inkoopfacturen 2018 (BV)	ja	88.250	88.238	12	
Totaal BV			**542.418**	**567.901**	**-25.483**	**-**
Eindtotaal			**7.557.198**	**7.276.510**	**-65.612**	**346.300**

Opmerkingen bij het overzicht

Het budget aan investeringen voor 2018 (na begrotingswijziging) ter grootte van € 7.557.000 is als volgt aangewend / afgewikkeld:

Gerealiseerde investeringen in 2018		7.276.000
Afwikkeling budgetten van gerealiseerde investeringen:		
- Meer uitgegeven	569.000 -	
- Minder uitgegeven	504.000	
		65.000 -
Door te schuiven budgetten, nog te besteden in 2019		346.000
		7.557.000

Meer uitgegeven (posten > € 50.000)

- 720133 Wasmachines / drogers 97.445 -
  Maakte onderdeel uit van budget 720046 App ademl.werkpl. Betreft echter andere kostendrager, waardoor de realisatie apart is verantwoord. Op 720046 onderbesteding van zelfde grootte.
- 720125 Bestelauto TBO, investering 2019 reeds gedaan in 2018 50.769 -
- 720155 Meubilair team West-Friesland 63.463 -
  Niet geraamde noodzakelijke investeringen, Hoorn kledingrekken/elektronisch lockersysteem (40.000), Opmeer stoelen/tafels (20.000).
- 720114 Bepakkkingsmateriaal TS 2019, investering 2019 reeds gedaan in 2018 50.769 -
- 750002 COH bak en voertuig, investering 2019 reeds gedaan in 2018 116.590 -

Minder uitgegeven (posten > € 50.000)

- 720101 Tankautospuiten 6 persoons 98.697
  Onder dit budget opgenomen kosten (bepakking/uitrusting) zijn op andere kostendragers geboekt, waardoor het totale voordeel per saldo 53.000 bedraagt.
- 720103 Verkenningsvoertuig, er is 1 voertuig minder aangeschaft 66.963
- 720105 Aanpassen hoogwerkers i.v.m. brancardsteunen 44.326
  De realisatie betreft de ontvangen bijdrage van ambulancezorg voor de aanpassing. In 2017 was reeds de investering gedaan ter grootte van 44.326.

Voor het overige betreft het overschrijdingen en onderbesteding kleiner dan € 50.000. Deze posten worden niet nader geanalyseerd of toegelicht.

5.5 Overzicht geldleningen per 31 december 2018

Bedragen x €1.000

Bank/instelling	Leningnr.	van	t/m	T.l.v. progr.	Rente-%	Saldo 1-1-2018	Vermeer-dering	Aflossing	Saldo 31-12-2018	Rentelast
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen										
BNG	40.089.044	1998	2018		4,72	23		23	-	1
BNG	40.104.486	2009	2039		4,48	1.173		53	1.120	51
BNG	40.105.828	2010	2025		3,25	800		100	700	25
BNG	40.107.931	2013	2023		2,65	1.850		-	1.850	49
BNG	40.109.047	2014	2020		1,30	1.243		553	690	13
BNG	40.108.988	2014	2029		2,42	2.850		254	2.596	66
BNG	40.108.989	2014	2024		1,90	2.375		380	1.995	42
BNG	40.108.990	2014	2019		1,05	2.975		2.380	595	18
BNG	40.109.070	2014	2022	BRW	2,12	2.700		-	2.700	57
BNG	40.109.071	2014	2022	BRW	1,51	319		75	244	4
BNG	40.109.072	2014	2023	BRW	1,65	1.167		222	945	18
BNG	40.109.244	2014	2020		0,88	921		409	512	7
BNG	40.109.317	2014	2021	BRW	0,78	1.889		503	1.386	13
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	-	-1
BNG	40.110.572	2017	2026	BRW	0,36	1.500		167	1.333	5
BNG	40.110.571	2017	2022	BRW	-0,03	3.500		700	2.800	-1
BNG	40.111.573	2018	2026		0,40	-	1.800	200	1.600	6
BNG	40.111.574	2018	2034		0,98	-	3.100	191	2.909	24
BNG	40.112.110	2018	2023		0,17	-	5.000	250	4.750	3
						39.685	**9.900**	**13.460**	**36.125**	**490**
Openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a, van de Wet financiering decentrale overheden										
Gem. Texel	2014.0524.01	2014	2049	BRW	0,00	2.824		78	2.746	-
Gem. Drechterland	-	2015	2047	BRW	0,00	623		45	578	-
Gem. Stede Broec	-	2015	2049	BRW	0,00	854		23	831	-
Gem. Opmeer	75954.01	2015	2049	BRW	0,00	1.202		28	1.174	-
						5.503	**-**	**174**	**5.329**	**-**
Totaal						**45.188**	**9.900**	**13.634**	**41.454**	**490**

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.
- Rente wordt ten laste van een programma geboekt als er een aantoonbare relatie bestaat. De overige rente wordt verdeeld op basis van het aandeel in de boekwaarde per 1 januari van het jaar.

Voorstel

Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

Vergadering	algemeen bestuur
Datum	5 juli 2019
Agendapunt	5
Onderwerp	Oprichting Brandweerschool
Bijlage nr	
Voorstel	1. In te stemmen met de oprichting van de Coöperatie Brandweerschool Noord-Holland U.A. en daarmee het lidmaatschap van de coöperatie te aanvaarden; 2. De heer Van de Looij te benoemen namens de veiligheidsregio tot bestuurder van de coöperatie; 3. De heer Romeyn aan te wijzen om namens het algemeen bestuur zitting te nemen in de algemene ledenvergadering; 4. In te stemmen met de bijgevoegde akte van oprichting; 5. In te stemmen met het voorstel om drie jaar na oprichting van de Brandweerschool NH de werking van de bepalingen uit de akte van oprichting te evalueren.
Besluit	Akkoord / Niet akkoord / Anders nl.

Aanleiding

In 2012 is door de VNG, het Veiligheidsberaad, het ministerie van Veiligheid en Justitie, de vakbonden, brandweer Nederland, het bestuur van het Nederlands Instituut Fysieke veiligheid en het bestuur van het Nederlands Bureau brandweerexamens een handtekening gezet onder het Convenant Versterking Brandweeronderwijs. Doel van dit convenant is het verbeteren van het brandweeronderwijs, naar aanleiding van ongelukken waarbij brandweermensen om het leven kwamen, zoals bij De Punt.

Een van de speerpunten is de vervanging van opleidingsafdelingen per regio door een klein aantal decentrale opleidingsinstituten voor de brandweer, naast een centrale rol voor het IFV. Dit wordt als noodzakelijk gezien om de noodzakelijke kwaliteitsslag te kunnen maken, en ruimte te bieden voor de gewenste innovatie rond leren en evalueren. De regio's Kennemerland, Noord-Holland Noord en Zaanstreek-Waterland (NoordWest3) werken op veel fronten samen en hebben ook aanleiding gezien om deze handschoen op te pakken.

Wettelijk kader vakbekwaamheid brandweerpersoneel

Ten aanzien van de vakbekwaamheid van het brandweerpersoneel zijn in de Wet veiligheidsregio's en het Besluit personeel veiligheidsregio's diverse bepalingen opgenomen:

- Bij ministeriële regeling is bepaald welk diploma noodzakelijk is voor de uitoefening van de verschillende brandweerfuncties en -rollen.
- Het Instituut Fysieke Veiligheid bepaalt de les- en leerstof voor de noodzakelijke opleidingen.
- Het Instituut Fysieke Veiligheid ziet toe op de kwaliteit middels een proces van certificering, noodzakelijk om brandweeronderwijs te mogen (blijven) verzorgen.

- Elke regio is verantwoordelijk voor de vakbekwaamheid van de eigen medewerkers en draagt er daarmee zorg voor dat zijn/haar brandweermedewerkers over de juiste diploma's beschikken om de verschillende brandweerfuncties en –rollen te vervullen.

Doel van samenwerking op het gebied van brandweeropleidingen
Op dit moment worden de brandweeropleidingen nog verzorgd door de drie veiligheidsregio's afzonderlijk. De bevinding is dat de noodzakelijke versterking van het brandweeronderwijs op die manier slechts tegen hoge kosten is te bewerkstellingen. Bundeling is nodig om te komen tot kwalitatief goede opleidingen die aansluiten op de landelijke eisen, waarbij uiteraard wel aangesloten wordt op de lokale gebondenheid die de repressieve brandweer eigen is. De schaal van NoordWest 3 is van dien aard dat een nauwe verbinding met de incidentbestrijding nog steeds mogelijk is. Een gezamenlijke brandweerschool kan op meer professionele wijze bijdragen aan een cultuur bij de brandweer die gericht is op leren en evalueren. Daarnaast zal een gezamenlijke school de samenwerking binnen NoordWest3 in brede zin versterken.

Het onderzoek van de commandanten heeft geleid tot de conclusie dat, gelet op de fiscale en aanbestedingsrechtelijke aspecten en de gewenste governance, het oprichten van een coöperatie de beste oplossing biedt. Deze vorm biedt de drie afzonderlijke regio's de ruimte om de eigen verantwoordelijkheid te blijven invullen.

Financieel kader
Het overkoepelend financieel uitgangspunt van samenwerking binnen één Brandweerschool is, dat dit geen verhoging van de kosten met zich mee mag brengen. Bij de keuze voor de organisatievorm is rekening gehouden met het zo beperkt mogelijk houden van BTW- en VPB-druk. Het samenbrengen van opleidingen maakt het mogelijk de stijgende kosten van opleidingen deels op te vangen door efficiënter te werken. De mogelijkheid van het laten uitvoeren van opdrachten door derden draagt bij aan de professionalisering.

Intentieverklaring
In de vergadering van het Algemeen Bestuur van 7 december 2018 is besloten:
1. de intentie uit te spreken om samen te gaan werken op het gebied van de vakbekwaamheid brandweerpersoneel, om zo doelmatig te voldoen aan de eisen die de maatschappij aan deze vakbekwaamheid stelt;
2. in te stemmen met de conclusies die op dit vlak door de commandanten zijn getrokken, en voorstellen voor besluitvorming voor de oprichting van een coöperatie tegemoet te zien.

Akte van oprichting
In bijgevoegde Akte van oprichting zijn de kaders voor de coöperatie en haar leden verwoord. Hierin is onder meer opgenomen hoe de coöperatie wordt ingericht, hoe besluitvorming plaatsvindt en welke taken en bevoegdheden Bestuur en Algemene Ledenvergadering (ALV) van de coöperatie hebben.

AB 5 juli

In de afgelopen periode hebben de gemeenteraden de gelegenheid gekregen om hun zienswijze te geven. Dit heeft niet geleid tot bezwaren op het voorgenomen besluit tot het oprichten van een coöperatie. Gelet daarop wordt in deze notitie voorgesteld om over te gaan tot definitieve besluitvorming.

Daarbij stelt het dagelijks bestuur voor om de heer Van de Looij, regionaal commandant, te benoemen tot bestuurder van de coöperatie en de heer Romeyn aan te wijzen om namens het algemeen bestuur zitting te nemen in de algemene ledenvergadering.

VAN DOORNE N.V.

SL/AM/RB/60016586
Concept de dato 12 maart 2019

AKTE VAN OPRICHTING
COOPERATIE BRANDWEERSCHOOL NOORD-HOLLAND U.A.

- Tweede concept bestemd voor discussiedoeleinden -

Heden, [•] tweeduizend **[**negentien**]**, verschijnen voor mij, mr. Saskia Laseur-Eelman, notaris te Amsterdam:
[een medewerker van Van Doorne N.V.**]**., te dezen handelend als schriftelijk gevolmachtigde, blijkens een aan deze akte te hechten volmacht (*Bijlage*), van:

1. de gemeenschappelijke regeling: **Veiligheidsregio Kennemerland**, met adres: 2015 CK Haarlem, Zijlweg 200, ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder dossiernummer: 34377971;
2. de gemeenschappelijke regeling: **Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland**, met adres: 1508 XB Zaandam, Prins Bernhardplein 112, ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder dossiernummer: 34370881; en,
3. de gemeenschappelijke regeling: **Veiligheidsregio Noord-Holland Noord**, met adres: 1823 DL Alkmaar, Hertog Aalbrechtweg 22, ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder dossiernummer: 37158900,

hierna gezamenlijk te noemen: de "**Oprichters**".
De **[**verschenen personen**]** verklaren een coöperatieve vereniging met uitsluiting van aansprakelijkheid op te richten en daarvoor vast te stellen de navolgende:

STATUTEN

BEGRIPSBEPALINGEN

Artikel 1

1. In deze statuten wordt verstaan onder:
   a. algemene ledenvergadering: het orgaan dat wordt gevormd door de leden van de coöperatie;
   b. bestuur: het orgaan dat belast is met het besturen van de coöperatie;
   c. bestuurder: een bestuurder van de coöperatie;
   d. coöperatie: de vereniging in coöperatief verband met uitgesloten aansprakelijkheid: **Coöperatie Brandweerschool Noord-Holland U.A.**, statutair gevestigd te gemeente Zaandam, waarvan de statuten zijn neergelegd in deze akte;
   e. ledenovereenkomst: de in het kader van de werkzaamheden van de coöperatie te sluiten overeenkomst tussen een lid en de coöperatie, in welke overeenkomst over en weer de rechten en verplichtingen van het lid respectievelijk de coöperatie zijn opgenomen. De ledenovereenkomst vormt een onlosmakelijk onderdeel van de relatie tussen het lid en de coöperatie;

CONCEPT

f. ledenvergadering: de bijeenkomst (vergadering) van de algemene ledenvergadering;
g. lidmaatschap: de hoedanigheid of het zijn van lid, inclusief alle rechten en plichten daaraan verbonden;
h. schriftelijk: per post, per e-mail of via enig ander elektronisch communicatiemiddel, waarmee het mogelijk is een bericht te verzenden dat leesbaar en reproduceerbaar is, tenzij uitdrukkelijk anders is vermeld.

2. Tenzij anders blijkt of kennelijk anders is bedoeld, sluit een verwijzing naar een begrip of woord in het enkelvoud een verwijzing naar de meervoudsvorm van dit begrip of woord in en omgekeerd.
3. Tenzij anders blijkt of kennelijk anders is bedoeld, sluit een verwijzing naar het mannelijke geslacht een verwijzing naar het vrouwelijke geslacht in en omgekeerd.

NAAM

Artikel 2

1. De coöperatie draagt de naam: **Coöperatie Brandweerschool Noord-Holland U.A.**
2. De coöperatie heeft haar zetel in de gemeente Zaandam.

DOEL

Artikel 3

1. De coöperatie heeft ten doel in de stoffelijke behoeften van haar leden te voorzien krachtens overeenkomsten met hen te sluiten (anders dan van verzekering) in het bedrijf dat zij te dien einde ten behoeve van haar leden uitoefent of dat één of meer van haar dochtervennootschappen/deelnemingen uitoefent of doet uitoefenen, door het faciliteren en organiseren van opleidingen en trainingen ten behoeve van de vakbekwaamheid en ontwikkeling van het personeel van de leden, zodat de leden aan hun wettelijke verplichtingen kunnen te voldoen.
2. De coöperatie tracht haar doel onder meer te bereiken door:
   a. het ten behoeve van de leden verzamelen, beheren, standaardiseren, verbeteren en ter beschikking stellen van landelijke les - en leerstof;
   b. het vormgeven, organiseren en verzorgen van (geaccrediteerde) (brandweer)opleidingen en trainingen aan personeel van de leden;
   c. het aanbieden en afnemen van (afsluitende) examen(s) voor deelnemende leden;
   d. het delen en bundelen van kennis en het (doen) aanbieden van producten en diensten die door de leden kunnen worden afgenomen;
   e. alle overige wettige middelen die met het vorenstaande verband houden in de ruimste zin van het woord en die ter bevordering van de doelstelling van de coöperatie als opgenomen in lid 1 van dit artikel dienstig kunnen zijn.
3. De coöperatie kan overeenkomsten die zij met haar leden sluit in het kader van haar doelstelling, ook met anderen aangaan, maar niet in een zodanige mate dat de overeenkomsten met de leden slechts van ondergeschikte betekenis zijn of de belangen van de leden worden geschaad. Het aangaan van voornoemde overeenkomsten met anderen dan met (een van) de leden, behoeft de voorafgaande goedkeuring van de algemene ledenvergadering.

ORGANISATIE

CONCEPT

Artikel 4

1. De coöperatie kent als organen:
   a. de algemene ledenvergadering;
   b. het bestuur.
2. Binnen de coöperatie kunnen stuurgroepen en commissies worden ingesteld.

LEDENOVEREENKOMSTEN

Artikel 5

1. De met ieder van de leden te sluiten ledenovereenkomst als bedoeld in artikel 53 van Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek, wordt vastgesteld door het bestuur. De ledenovereenkomst beschrijft in aanvulling op de wet en deze statuten de tussen de leden en de coöperatie over en weer geldende rechten en verplichtingen van de leden respectievelijk de coöperatie. Het bestuur is voorts met inachtneming van het bepaalde in lid 2 van dit artikel bevoegd schriftelijk wijzigingen in een ledenovereenkomst aan te brengen, mits deze wijziging geen afbreuk doet aan de aard en het doel van de coöperatie. Een besluit tot aanpassing van de ledenovereenkomst behoeft de voorafgaande goedkeuring van de algemene ledenvergadering.
2. Op een wijziging van een ledenovereenkomst kan de coöperatie zich tegenover een lid slechts beroepen indien het lid met die wijziging akkoord is gegaan of indien de coöperatie zich in de ledenovereenkomst overeenkomstig artikel 59 van Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek op duidelijke wijze een eenzijdige wijzigingsbevoegdheid heeft voorbehouden.

LEDEN; TOELATING EN OVERDRACHT

Artikel 6

1. Leden kunnen uitsluitend zijn publiekrechtelijke rechtspersonen als bedoeld in de Wet Veiligheidsregio's.
2. Het lidmaatschap wordt schriftelijk aangevraagd bij het bestuur.
3. De algemene ledenvergadering besluit, op voorstel van het bestuur, over de toelating van een lid.
4. De algemene ledenvergadering is bevoegd om, indien het belang van de coöperatie dit vereist, aan de toelating als lid voorwaarden te verbinden, tot naleving waarvan het lid zich schriftelijk moet verbinden voor de toelating.
5. Het lidmaatschap van de coöperatie is persoonlijk (verbonden aan de publiekrechtelijke rechtspersoon die lid is) en kan niet worden overgedragen.
6. Het bestuur houdt een register van de leden bij en vermeldt daarin de relevante gegevens van de leden.

LEDEN; EINDE VAN HET LIDMAATSCHAP EN SCHORSING

Artikel 7

1. Het lidmaatschap eindigt:
   a. door opzegging door het lid;
   b. door opzegging door de coöperatie; en
   c. door ontzetting.
2. Opzegging van het lidmaatschap door een lid kan slechts geschieden tegen het einde van het boekjaar. Opzegging geschiedt schriftelijk aan het bestuur met inachtneming van een opzegtermijn van ten minste zes maanden. Indien een opzegging niet tijdig

CONCEPT

heeft plaatsgevonden, loopt het lidmaatschap door tot het einde van het eerste daarop volgende boekjaar. Het bestuur kan, in overleg met het betreffende lid, een andere datum van beëindiging van het lidmaatschap bepalen.

3. Opzegging van het lidmaatschap door het lid kan plaatsvinden met onmiddellijke ingang:
   a. binnen vier weken nadat een besluit waarbij zijn rechten zijn beperkt of zijn verplichtingen zijn verzwaard, aan een lid bekend is geworden of medegedeeld, tenzij het betreft een wijziging van geldelijke rechten en verplichtingen;
   b. binnen vier weken nadat aan een lid een besluit is medegedeeld tot omzetting van de coöperatie in een andere rechtsvorm, tot juridische fusie of tot juridische splitsing;
   c. indien de coöperatie failliet wordt verklaard of aan de coöperatie surseance van betaling wordt verleend;
   d. indien de coöperatie wordt ontbonden.
4. Opzegging van het lidmaatschap namens de coöperatie geschiedt door het bestuur, na een daartoe genomen besluit van de algemene ledenvergadering. Opzegging als hiervoor bedoeld kan slechts geschieden tegen het einde van het boekjaar. Opzegging geschiedt schriftelijk aan het lid met opgave van reden(en) en met inachtneming van een opzegtermijn van zes maanden, indien:
   a. een lid na daartoe bij herhaling schriftelijk te zijn aangemaand, niet volledig aan zijn geldelijke verplichtingen ten opzichte van de coöperatie heeft voldaan; of
   b. een lid heeft opgehouden te voldoen aan de vereisten die op dat moment door de statuten aan het lidmaatschap worden gesteld.

   Indien een opzegging niet tijdig heeft plaatsgevonden, loopt het lidmaatschap door tot het einde van het eerstvolgende boekjaar. Het bestuur kan, in overleg met het betreffende lid, een andere datum van beëindiging van het lidmaatschap bepalen.
5. Opzegging van het lidmaatschap namens de coöperatie conform het bepaalde in lid 4, kan (al dan niet) in afwijking van het vorenstaande plaatsvinden met onmiddellijke ingang, indien:
   a. een lid heeft opgehouden te voldoen aan de voorwaarden die op dat moment worden gesteld door de ledenovereenkomst die tussen de coöperatie en het lid is gesloten, nadat het lid schriftelijk op het gebrek is gewezen en is verzocht alsnog aan de vereisten te voldoen en niet binnen zes maanden alsnog aan deze vereisten voldoet;
   b. de ledenovereenkomst tussen een lid en de coöperatie is beëindigd;
   c. het lid failliet wordt verklaard of aan het lid surseance van betaling wordt verleend;
   d. het lid wordt ontbonden of bij wet wordt opgeheven;
   e. het lid niet langer voldoet aan de vereisten gesteld in artikel 6 lid 1 van deze statuten;
   f. redelijkerwijs van de coöperatie niet kan worden gevergd het lidmaatschap te laten voortduren.
6. Ontzetting uit het lidmaatschap kan alleen worden uitgesproken op één van de in de wet genoemde gronden. Ontzetting geschiedt door het bestuur, na een daartoe genomen besluit van de algemene ledenvergadering. Het bestuur stelt het lid zo

CONCEPT

spoedig mogelijk schriftelijk van het besluit in kennis, met opgave van de redenen.

7. Het bestuur kan een lid, dat handelt of nalaat in strijd met deze statuten, reglementen of besluiten van de coöperatie of de coöperatie op onredelijke wijze benadeelt, schorsen. Indien een lid is geschorst, dient de algemene ledenvergadering binnen drie maanden na ingang van de schorsing te besluiten tot ontzetting van het lid dan wel tot opheffing of handhaving van de schorsing. Bij gebreke van een besluit als bedoeld in de vorige zin vervalt de schorsing. Een besluit tot handhaving van de schorsing kan slechts eenmaal worden genomen en de schorsing kan daarbij ten hoogste worden gehandhaafd voor drie maanden, ingaande op de dag waarop de algemene ledenvergadering het besluit tot handhaving heeft genomen.
   Een geschorst lid heeft toegang tot de ledenvergadering waarin het besluit tot schorsing wordt behandeld en is bevoegd daar over het woord te voeren.
8. In geval van beëindiging van het lidmaatschap van een lid, om welke reden ook, is het lid gehouden met de coöperatie een regeling te treffen voor de financiële gevolgen (uittredingsregeling).
9. Wanneer het lidmaatschap in de loop van een boekjaar eindigt, blijft de jaarlijkse bijdrage voor dat boekjaar – indien deze voor dat boekjaar op grond van het bepaalde in artikel 8 lid 3 van deze statuten is vastgesteld - voor het geheel door het lid verschuldigd, tenzij het bestuur anders beslist.
10. Het besluit tot opzegging van het lidmaatschap namens de coöperatie, dan wel ontzetting uit het lidmaatschap van de coöperatie, te nemen door de algemene ledenvergadering, wordt in afwijking van het bepaalde in artikel 16 van deze statuten genomen door de overige leden, niet zijnde het lid wiens lidmaatschap het betreft. Een lid wiens lidmaatschap het betreft neemt niet deel aan de beraadslaging dan wel besluitvorming omtrent dit te nemen besluit.

LEDEN; VERPLICHTINGEN; UITSLUITING AANSPRAKELIJKHEID

Artikel 8

1. De coöperatie kan ten behoeve van haar leden rechten bedingen binnen het kader en het doel van de coöperatie. De coöperatie kan niet ten laste van de leden verplichtingen aangaan, dan na voorafgaande goedkeuring van de algemene ledenvergadering, voor zover de betreffende verplichtingen niet zijn voorzien in de reeds vastgestelde – en door de algemene ledenvergadering goedgekeurde - jaarbegroting.
2. De leden hebben in ieder geval de navolgende verplichtingen:
   a. de leden zijn verplicht een ledenovereenkomst met de coöperatie aan te gaan;
   b. de leden houden zich aan de bepalingen van deze statuten, reglementen en richtlijnen van de coöperatie, als ook aan besluiten die op grond van deze statuten, reglementen en richtlijnen zijn en worden genomen.
3. Op voorstel van het bestuur kan bij besluit van de algemene ledenvergadering de verplichting worden opgelegd aan de leden om een jaarlijkse bijdrage aan de coöperatie te betalen.
4. Alle verplichtingen van de leden of voormalige leden van de coöperatie om bij te dragen zijn uitgesloten indien zich een tekort voordoet bij ontbinding van de coöperatie.
5. De coöperatie zal in al haar correspondentie, documenten, aankondigingen en publicaties waarin haar officiële naam wordt genoemd, de letters "U.A." vermelden als

CONCEPT

onderdeel van de officiële naam.

BESTUUR; SAMENSTELLING EN BENOEMING; SCHORSING EN ONTSLAG, ONTSTENTENIS EN BELET

Artikel 9

1. De coöperatie wordt bestuurd door een bestuur, bestaande uit evenveel natuurlijke personen als dat er leden zijn. Tot bestuurders kunnen slechts worden benoemd personen die bij een lid de functie van directeur Veiligheidsregio of de functie van commandant brandweer vervullen, dan wel personen die een andere functie met een gelijkwaardig mandaat als deze functies vervullen. Ook niet-leden kunnen tot bestuurder worden benoemd.
2. De bestuurders worden benoemd door de algemene ledenvergadering. De bestuurders worden benoemd voor een door de algemene ledenvergadering te bepalen periode van maximaal vier jaar, tenzij de algemene ledenvergadering anders bepaalt. De bestuurders kunnen onbeperkt worden herbenoemd, steeds voor een periode van maximaal vier jaar, te bepalen door de algemene ledenvergadering.
3. Het bestuur kan uit zijn midden een voorzitter aanwijzen. De aanwijzing van voorzitter doet niet af aan de collectieve eindverantwoordelijkheid van het bestuur als geheel.
4. De bestuurders ontvangen in hun hoedanigheid van statutair bestuurder van de coöperatie geen bezoldiging, middellijk noch onmiddellijk. Wel kunnen de bestuurders alsdan een onkostenvergoeding ontvangen. De hoogte daarvan wordt bepaald door de algemene ledenvergadering.
5. De algemene ledenvergadering kan onder opgave van redenen besluiten een bestuurder te schorsen of te ontslaan:
   a. indien hij niet naar behoren functioneert;
   b. in alle gevallen wegens gedragingen waardoor de goede naam of belangen van de coöperatie worden geschaad.
6. Indien een bestuurder is geschorst, dient de algemene ledenvergadering binnen drie maanden na ingang van de schorsing te besluiten tot ontslag van die bestuurder dan wel tot opheffing of handhaving van de schorsing. Bij gebreke van een besluit als bedoeld in de vorige zin vervalt de schorsing. Een besluit tot handhaving van de schorsing kan slechts eenmaal worden genomen en de schorsing kan daarbij ten hoogste worden gehandhaafd voor drie maanden, ingaande op de dag waarop de algemene ledenvergadering het besluit tot handhaving heeft genomen.
7. De bestuurder die is geschorst, wordt in de gelegenheid gesteld zich in de algemene ledenvergadering te verantwoorden en zich daarbij door een raadsman te laten bijstaan. Een besluit tot ontslag wordt niet genomen dan nadat de bestuurder vooraf de gelegenheid is geboden om te worden gehoord.
8. Een bestuurder defungeert voorts:
   a. door zijn vrijwillig aftreden;
   b. door het verlies van zijn kwaliteit als bedoeld in lid 1, tweede volzin;
   c. door het eindigen van het lidmaatschap van het lid waar hij de kwaliteit als bedoeld in lid 1, tweede volzin uitoefent;
   d. doordat hij failliet wordt verklaard of aan hem surseance van betaling wordt verleend dan wel de schuldsaneringsregeling natuurlijke personen - al dan niet

CONCEPT

voorlopig - op hem van toepassing wordt verklaard;

e. indien titel 16, titel 19 en/of titel 20 van Boek 1 van het Burgerlijk Wetboek op hem van toepassing wordt;
f. door zijn ontslag door de rechtbank; of
g. door zijn overlijden.

9. In geval van een vacature, ontstentenis of belet van een bestuurder, berust het bestuur tijdelijk bij de andere bestuurder(s). In geval van ontstentenis of belet van de enig bestuurder of van alle bestuurders, wordt het bestuur waargenomen door één of meer door de algemene ledenvergadering aan te wijzen personen, onverminderd de bevoegdheid van de algemene ledenvergadering één of meer personen voor bepaalde tijd als waarnemend bestuur(der) te benoemen.

BESTUUR; TAKEN EN BEVOEGDHEDEN

Artikel 10

1. Het bestuur is belast met het besturen van de coöperatie, behoudens beperkingen volgens de wet en deze statuten.
2. Bij de vervulling van zijn taken en bevoegdheden richt het bestuur zich naar het doel en het belang van de coöperatie.
3. Het bestuur kan met behoud van eindverantwoordelijkheid voor het gehele bestuur, een taak- of portefeuilleverdeling vaststellen.
4. Het bestuur verschaft de algemene ledenvergadering en de afzonderlijke leden tijdig de gegevens die noodzakelijk zijn voor een goede taakuitoefening en informeert daartoe de algemene ledenvergadering en de afzonderlijke leden periodiek over de gang van zaken binnen de coöperatie. Daarbij besteedt het bestuur bijzondere aandacht aan de risico's verbonden aan de activiteiten van de coöperatie en de al dan niet hiermee verbonden rechtspersonen.
5. Het bestuur dient zich te gedragen naar de aanwijzingen van de algemene ledenvergadering, zoals bedoeld in artikel 13 lid 3 van deze statuten.
6. Het bestuur is na voorafgaande goedkeuring van de algemene ledenvergadering bevoegd te besluiten tot het aangaan van overeenkomsten tot verkrijging, vervreemding en bezwaring van registergoederen, en tot het aangaan van overeenkomsten waarbij de coöperatie zich als borg of hoofdelijk medeschuldenaar verbindt, zich voor een derde sterk maakt of zich tot zekerheidstelling voor een schuld van een ander verbindt. Op het ontbreken van de in dit lid bedoelde goedkeuring kan jegens derden een beroep worden gedaan.
7. Voorafgaande goedkeuring van de algemene ledenvergadering is voorts vereist voor bestuursbesluiten tot:
    a. het vaststellen en wijzigen van het meerjarenbeleidsplan en de meerjarenbegroting, met inachtneming van het bepaalde in artikel 16 lid 2 van deze statuten;
    b. het vaststellen en wijzigen van het jaarplan, inclusief de jaarbegroting;
    c. de vaststelling van het bestuursverslag;
    d. het aangaan van overeenkomsten als bedoeld in artikel 3 lid 3 van deze statuten met anderen dan leden;
    e. het opzeggen van het lidmaatschap namens de coöperatie van een lid, dan wel

CONCEPT

het ontzetten van een lid uit het lidmaatschap, als bedoeld in artikel 7 van deze statuten;

f. het ontplooien, ontwikkelen en/of starten van activiteiten door de coöperatie, die niet zijn voorzien in het meerjarenbeleidsplan;

g. het vaststellen en wijzigen van een ledenovereenkomst, en het vaststellen van de voorwaarden van een uittredingsregeling als bedoeld in artikel 7 lid 8 van deze statuten;

h. het aangaan van (financiële) verplichtingen en het doen van bestedingen en investeringen die niet zijn voorzien in de goedgekeurde begroting;

i. het aangaan, wijzigen en verbreken van duurzame samenwerking met een andere rechtspersoon of organisatie indien die samenwerking van ingrijpende betekenis is voor de coöperatie;

j. het verkrijgen, wijzigen of beëindigen van een deelneming of zeggenschap in een andere rechtspersoon en het oprichten van een andere rechtspersoon, alsmede de vaststelling en wijziging van diens statuten voor zover het bestuur daartoe bevoegd is en het betreffende besluit van ingrijpende betekenis is voor de coöperatie;

k. het teweegbrengen van een belangrijke wijziging in de organisatie en/of het nemen van andere besluiten die invloed hebben op en/of aanpassing inhouden van de strategische koers van de coöperatie; en

l. het aanvragen van faillissement en surseance van betaling.

8. Voorts zijn aan voorafgaande goedkeuring van de algemene ledenvergadering onderworpen die besluiten van het bestuur die op grond van het bepaalde in artikel 14 lid 5 van deze statuten, door één of meer leden worden gekwalificeerd als besluiten die betrekking hebben op (aanpassing van de) strategische doelstellingen en/of als een belangrijke beslissing voor de coöperatie. Dit wordt alsdan schriftelijk aan het bestuur medegedeeld.

9. Onverminderd het vorenstaande, is de algemene ledenvergadering bevoegd ook andere besluiten van het bestuur aan haar (voorafgaande) goedkeuring te onderwerpen. Deze andere besluiten worden schriftelijk vastgelegd en aan het bestuur medegedeeld.

BESTUUR; VERGADERING EN BESLUITVORMING

Artikel 11

1. Besluiten van het bestuur worden schriftelijk vastgelegd.

2. In de vergaderingen van het bestuur heeft iedere bestuurder recht op het uitbrengen van één stem.

   Alle besluiten van het bestuur worden genomen met consensus (unaniem). Geldige besluiten kunnen slechts worden genomen indien alle bestuurders ter vergadering aanwezig of vertegenwoordigd zijn.

3. Indien in een bestuursvergadering onverhoopt niet alle bestuurders aanwezig of vertegenwoordigd zijn, dan zal binnen veertien dagen na het houden van de bestuursvergadering een tweede bestuursvergadering worden bijeengeroepen. Geldige besluiten kunnen in deze tweede vergadering worden genomen indien ten minste de helft van het aantal bestuurders aanwezig of vertegenwoordigd is. De

CONCEPT

besluiten van het bestuur worden in een tweede vergadering genomen met consensus (unaniem) van de dan aanwezige en vertegenwoordigde bestuurders.
Indien in een bestuursvergadering geen consensus wordt bereikt, wordt het voorstel op de agenda geplaatst van een volgende bestuursvergadering. Wordt in deze bestuursvergadering opnieuw geen consensus bereikt, wordt het voorstel ter advies voorgelegd aan de algemene ledenvergadering. De wijze waarop door de algemene ledenvergadering advies wordt uitgebracht, wordt nader bij huishoudelijk reglement uitgewerkt.

4. Het bestuur kan telefonisch, per videoconference of door middel van een ander communicatiemiddel vergaderen, mits alle bestuurders die aan zodanige vergadering deelnemen elkaar kunnen verstaan. Een bestuurder kan telefonisch, per videoconference of door middel van een ander communicatiemiddel aan een vergadering van het bestuur deelnemen, mits die bestuurder steeds alle andere aan die vergadering deelnemende bestuurders kan verstaan en door die andere bestuurders wordt verstaan.
5. Indien een bestuurder niet aanwezig is, kan hij voor die vergadering en alleen voor die vergadering worden waargenomen door een andere vertegenwoordiger van het lid. Deze vertegenwoordiger is alsdan, op basis van een mandaat van de betreffende bestuurder, bevoegd om namens de bestuurder deel te nemen aan de beraadslaging en besluitvorming ten aanzien van de in de agenda opgenomen onderwerpen en voorgenomen besluiten.
6. Besluiten van het bestuur kunnen ook buiten vergadering tot stand komen, mits dit schriftelijk geschiedt en alle bestuurders zich voor het desbetreffende voorstel uitspreken.
7. Een bestuurder neemt niet deel aan de beraadslaging en besluitvorming indien hij daarbij een direct of indirect persoonlijk belang heeft dat tegenstrijdig is met het belang van de coöperatie en de daaraan verbonden onderneming. Het besluit wordt genomen door de overige bestuurder(s). De aanwezigheid van de bestuurder telt niet mee voor het bepalen van het quorum. Indien alle bestuurders een direct of indirect persoonlijk belang hebben dat tegenstrijdig is met het belang van de coöperatie, wordt het besluit genomen door de algemene ledenvergadering.
8. De overige regeling van de werkwijze, een eventuele taakverdeling en de wijze van vergadering en besluitvorming van het bestuur kan bij huishoudelijk reglement geschieden.

BESTUUR; VERTEGENWOORDIGING

Artikel 12

1. De coöperatie wordt, voor zover uit de wet en deze statuten niet anders voortvloeit, vertegenwoordigd door:
   a. het bestuur als geheel; of
   b. twee gezamenlijk handelende bestuurders; of
   c. de voorzitter van het bestuur zelfstandig handelend.
2. Krachtens besluit van het bestuur kan de coöperatie aan de titulair bestuurder alsmede aan andere personen een al dan niet doorlopende (beperkte) volmacht verlenen om de coöperatie te vertegenwoordigen. De gevolmachtigde vertegenwoordigt de coöperatie

CONCEPT

met inachtneming van de grenzen van zijn volmacht. De volmacht wordt schriftelijk vastgelegd.

ALGEMENE LEDENVERGADERING; BEVOEGDHEDEN

Artikel 13

1. Alle bevoegdheden ten aanzien van de coöperatie die niet wettelijk of bij deze statuten aan het bestuur zijn verleend komen toe aan de algemene ledenvergadering.
2. De algemene ledenvergadering heeft tot taak toezicht te houden op de algemene gang van zaken in de coöperatie en daarmee (indirect) invloed uit te oefenen op de strategische doelstellingen en belangrijke beslissingen van de coöperatie. De algemene ledenvergadering kan het bestuur gevraagd en ongevraagd adviseren. De algemene ledenvergadering is vrij in de wijze waarop zij zich laat informeren over de gang van zaken binnen de coöperatie. Hiertoe kan een informatieprotocol worden opgesteld.
3. De algemene ledenvergadering is, mits schriftelijk onderbouwd, bevoegd het bestuur (een) aanwijzing(en) te geven. Het bestuur is gehouden de aanwijzing(en) op te volgen, tenzij het bestuur oordeelt dat opvolging in strijd is met het belang van de coöperatie en haar werkzaamheden.

LEDENVERGADERINGEN; BIJEENROEPING

Artikel 14

1. Jaarlijks worden ten minste twee ledenvergaderingen gehouden, één ledenvergadering ter behandeling en vaststelling van de jaarrekening en één ledenvergadering ter behandeling en goedkeuring van het jaarplan en de jaarbegroting. De eerste ledenvergadering wordt gehouden binnen zes maanden na het einde van het boekjaar, behoudens verlenging van deze termijn conform het bepaalde in artikel 17 lid 2 van deze statuten. De tweede ledenvergadering wordt gehouden in het vierde kwartaal van een kalenderjaar.
2. Overige ledenvergaderingen worden door het bestuur bijeengeroepen zo dikwijls het bestuur dit wenselijk oordeelt of daartoe volgens de wet of deze statuten verplicht is.
3. Op schriftelijk verzoek van een lid, is het bestuur verplicht tot het bijeenroepen van een ledenvergadering op een termijn van niet langer dan vier weken na indiening van het verzoek. Indien aan het verzoek binnen veertien dagen geen gevolg wordt gegeven, zijn de verzoekers bevoegd zelf tot de bijeenroeping over te gaan op de wijze waarop het bestuur een ledenvergadering bijeenroept.
4. Het bijeenroepen van de ledenvergadering geschiedt door schriftelijke mededeling aan de leden op een termijn van ten minste twee weken. De bijeenroeping vermeldt de plaats, het tijdstip van de vergadering en de in de vergadering te behandelen onderwerpen (agenda).
5. Ieder lid is bevoegd om, in aanvulling op de onderwerpen reeds gemeld in de oproeping, onderwerpen aan te dragen voor de agenda van de ledenvergadering, door daartoe een verzoek in te dienen bij het bestuur, met onderbouwing en – waar mogelijk – achterliggende documenten, mits dit geschiedt binnen drie dagen na verzending van de oproeping als bedoeld in lid 4 van dit artikel. Behandeling van agenda onderwerpen ingediend op een later moment, is alleen mogelijk met inachtneming van het bepaalde in lid 7 van dit artikel. Het bestuur is gehouden een door een lid aangedragen onderwerp op de agenda te plaatsen.

CONCEPT

6. Indien een lid gebruik heeft gemaakt van de hiervoor in lid 5 bedoelde bevoegdheid, wordt een bijgestelde agenda met – waar mogelijk – bijbehorende achterliggende documenten door het bestuur schriftelijk toegezonden aan de leden op een termijn van ten minste een week voor de datum van de ledenvergadering.
7. Over onderwerpen die niet op de agenda zijn vermeld, dan wel niet zijn ingediend binnen de in lid 5 bedoelde termijn, kan niettemin geldig worden besloten in een ledenvergadering waarin alle leden aanwezig of vertegenwoordigd zijn, mits het besluit met voorkennis van het bestuur en met algemene stemmen wordt genomen.

LEDENVERGADERINGEN; TOEGANG TOT EN LEIDING VAN DE LEDENVERGADERING
Artikel 15

1. Toegang tot de ledenvergadering hebben alle leden met uitzondering van geschorste leden, onverminderd het bepaalde in artikel 7 lid 7 van deze statuten, alsmede degenen die daartoe door het bestuur en/of de algemene ledenvergadering zijn uitgenodigd.
2. De algemene ledenvergadering bestaat uit de leden. Een lid wordt in de algemene ledenvergadering vertegenwoordigd door een persoon die daardoor door het algemeen bestuur van het betreffende lid, al of niet uit zijn midden, wordt aangewezen. Het algemeen bestuur van een lid draagt ervoor zorg dat de persoon die optreedt als vertegenwoordiger van het lid, steeds beschikt over de benodigde mandaten en/of volmachten. De leden streven ernaar zoveel mogelijk dezelfde persoon af te vaardigen.
3. De ledenvergaderingen worden geleid een door de ledenvergadering zelf aan te wijzen persoon, die alsdan kwalificeert als voorzitter van de ledenvergadering als bedoeld in artikel 16. Deze persoon kan een bestuurder zijn, maar kan ook een van de afgevaardigden als bedoeld in lid 2, of een andere externe persoon.

LEDENVERGADERINGEN; STEMRECHT EN BESLUITVORMING
Artikel 16

1. Elk lid heeft één stem in de ledenvergadering.
   Alle besluiten worden door de algemene ledenvergadering genomen met consensus (unaniem). Geldige besluiten kunnen slechts worden genomen indien alle leden in de ledenvergadering aanwezig of vertegenwoordigd zijn.
   Indien in een ledenvergadering onverhoopt niet alle leden aanwezig of vertegenwoordigd zijn, dan zal binnen veertien dagen na het houden van de ledenvergadering een tweede ledenvergadering worden bijeengeroepen. Geldige besluiten kunnen in deze tweede ledenvergadering worden genomen indien ten minste de helft van de leden aanwezig of vertegenwoordigd is. De besluiten van de algemene ledenvergadering worden in een tweede ledenvergadering genomen met consensus (unaniem) van de dan aanwezige en vertegenwoordigde leden.
   Indien door de algemene ledenvergadering in een ledenvergadering geen consensus wordt bereikt, wordt het voorstel op de agenda geplaatst van een volgende ledenvergadering. Wordt in deze ledenvergadering opnieuw geen consensus bereikt door de algemene ledenvergadering, wordt het voorstel aangenomen indien een volstrekte meerderheid van de aanwezige en vertegenwoordigde leden voor het voorstel stemt.
2. Ingeval de stemmen staken, komt geen besluit tot stand. Geschorste leden hebben geen stem in de ledenvergadering. Blanco en ongeldig uitgebrachte stemmen worden

CONCEPT

geacht niet te zijn uitgebracht.

3. De voorzitter bepaalt de wijze waarop de stemmingen in de ledenvergadering worden gehouden. Zijn ter ledenvergadering uitgesproken oordeel over de uitslag van een stemming, is beslissend. Hetzelfde geldt voor de inhoud van een genomen besluit, voor zover werd gestemd over een niet schriftelijk vastgelegd voorstel. Wordt echter onmiddellijk na het uitspreken van het oordeel van de voorzitter de juistheid daarvan betwist, dan vindt een nieuwe stemming plaats, indien de meerderheid van de vergadering of, indien de oorspronkelijke stemming niet hoofdelijk of schriftelijk geschiedde, een stemgerechtigde aanwezige dit verlangt. Door deze nieuwe stemming vervallen de rechtsgevolgen van de oorspronkelijke stemming.
4. Van het ter ledenvergadering verhandelde worden notulen gehouden door een door de voorzitter aangewezen persoon. Deze notulen worden in dezelfde of in de eerstvolgende ledenvergadering vastgesteld en ten blijke daarvan door de voorzitter van die vergadering ondertekend.
5. Een besluit met algemene stemmen van alle stemgerechtigde leden, ook al zijn zij niet in een ledenvergadering bijeen, heeft, mits met voorkennis van het bestuur genomen, dezelfde kracht als een besluit van de algemene ledenvergadering. Een dergelijk besluit wordt schriftelijk vastgelegd en bij de notulen van de coöperatie gevoegd.

BOEKJAAR EN JAARREKENING

Artikel 17

1. Het boekjaar van de coöperatie is gelijk aan het kalenderjaar.
2. Jaarlijks binnen zes maanden na afloop van het boekjaar, behoudens verlenging van deze termijn met ten hoogste vier maanden door de algemene ledenvergadering op grond van bijzondere omstandigheden, maakt het bestuur een bestuursverslag en een jaarrekening op. De jaarrekening bestaat uit een balans, een winst- en verliesrekening en een toelichting op deze stukken. Het bestuur legt deze stukken, vergezeld van het rapport van de accountant, voor de leden ter inzage ten kantore van de coöperatie.
3. De algemene ledenvergadering wijst de accountant als bedoeld in artikel 393, eerste lid van Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek aan.
4. De jaarrekening wordt vastgesteld door de algemene ledenvergadering in de ledenvergadering als bedoeld in artikel 14 lid 1 van deze statuten. In deze ledenvergadering brengt het bestuur zijn bestuursverslag uit en legt onder overlegging van de jaarrekening, rekening en verantwoording af over zijn in het afgelopen boekjaar gevoerde bestuur. Bij de vaststelling van de jaarrekening bepaalt de algemene ledenvergadering tevens, met inachtneming van artikel 18, de bestemming van een eventueel positief resultaat.
5. De opgemaakte jaarrekening wordt ondertekend door alle bestuurders. Ontbreekt de handtekening van één van de bestuurders, dan wordt daarvan onder opgave van reden melding gemaakt.
6. Vaststelling van de jaarrekening strekt niet tot verlening van decharge aan het bestuur. De verlening van decharge behoeft een afzonderlijk besluit van de algemene ledenvergadering.
7. Het bestuur is verplicht de in de voorgaande leden bedoelde boeken, bescheiden en andere gegevensdragers gedurende zeven jaren te bewaren.

CONCEPT

WINST

Artikel 18

1. De jaarlijkse winst, indien van toepassing, staat ter beschikking van de algemene ledenvergadering. De jaarlijkse winst wordt toegevoegd aan de algemene reserve, tenzij de algemene ledenvergadering, op voorstel van het bestuur, besluit tot een algehele of gedeeltelijke winstuitkering. Uitkering van (tussentijdse) winst wordt gedaan na vaststelling van de jaarrekening waaruit blijkt dat deze uitkering rechtsgeldig is.
2. Indien de algemene ledenvergadering besluit tot uitkering, wordt de winst uitgekeerd aan alle leden, naar rato van de voor de leden vastgestelde jaarlijkse bijdragen als bedoeld in artikel 8 lid 3 van deze statuten.
3. Een rechtspersoon die lid wordt of die ophoudt lid te zijn gedurende het lopende boekjaar, is gerechtigd in de winstuitkering naar verhouding van de duur van zijn lidmaatschap gedurende het lopende boekjaar. Het deel waarop het lid geen recht heeft wordt toegevoegd aan de algemene reserve.

COMMISSIES EN REGLEMENTEN

Artikel 19

1. Het bestuur en de algemene ledenvergadering zijn bevoegd één of meer commissies in te stellen. De samenstelling, taken en bevoegdheden van de commissie worden alsdan bij reglement bepaald.
2. De algemene ledenvergadering kan met inachtneming van de wet en de statuten een voor de leden van de coöperatie bindend huishoudelijk of ander reglement vaststellen, wijzigen en opheffen, waarin onderwerpen worden geregeld waarin door deze statuten niet of niet volledig wordt voorzien.
3. Een reglement mag geen bepalingen bevatten die strijdig zijn met de wet of met deze statuten.

STATUTENWIJZIGING, JURIDISCHE FUSIE EN JURIDISCHE SPLITSING

Artikel 20

1. Wijziging van de statuten kan slechts plaatshebben door een besluit van de algemene ledenvergadering, in een ledenvergadering waartoe is opgeroepen met de mededeling dat aldaar wijziging van de statuten zal worden voorgesteld. De termijn voor oproeping bedraagt ten minste vier weken.
2. Zij die de oproeping tot de ledenvergadering ter behandeling van een voorstel tot statutenwijziging hebben gedaan, moeten ten minste vijf dagen voor de dag van de vergadering een afschrift van dat voorstel, waarin de voorgestelde wijziging woordelijk is opgenomen, op een daartoe geschikte plaats voor de leden ter inzage leggen tot na de afloop van de dag, waarop de vergadering wordt gehouden.
3. De statutenwijziging treedt eerst in werking nadat daarvan een notariële akte is opgemaakt. Iedere bestuurder is bevoegd de akte van statutenwijziging te doen verlijden.
4. Het bestuur dient een authentiek afschrift van de akte van statutenwijziging en voor zover niet in die akte opgenomen een afschrift van de volledige statuten, zoals deze na de wijziging luiden, neer te leggen ten kantore van het door de Kamer van Koophandel gehouden register.
5. Het in dit artikel bepaalde geldt overeenkomstig voor het besluit tot juridische fusie en

CONCEPT

juridische splitsing.

ONTBINDING EN VEREFFENING

Artikel 21

1. De coöperatie wordt ontbonden:
   a. door een daartoe strekkend besluit van de algemene ledenvergadering genomen, met inachtneming van de vereisten als opgenomen in artikel 20 leden 1 en 2 van deze statuten;
   b. door haar insolventie, nadat zij in staat van faillissement is verklaard of door de opheffing van het faillissement wegens de toestand van de boedel; en
   c. door de rechter of door een beschikking van de Kamer van Koophandel in de gevallen in de wet bepaald.
2. In het hiervoor in lid 1 sub a. bedoelde geval geschiedt de vereffening door het bestuur of een door het bestuur aan te wijzen (rechts)persoon, tenzij door de algemene ledenvergadering een andere (rechts)persoon wordt aangewezen.
3. Na de ontbinding blijft de coöperatie voortbestaan voor zover dit tot vereffening van haar vermogen nodig is. Gedurende de vereffening blijven de bepalingen van de statuten zoveel mogelijk van kracht. In stukken en aankondigingen die van de coöperatie uitgaan moet aan haar naam worden toegevoegd de woorden "in liquidatie". De vereffening eindigt op het tijdstip waarop geen aan de vereffenaar(s) bekende baten meer aanwezig zijn.
4. Hetgeen na voldoening van alle schulden is overgebleven, wordt uitgekeerd aan de leden naar rato van de voor de leden vastgestelde jaarlijkse bijdragen als bedoeld in artikel 8 lid 3 van deze statuten.
5. Gedurende zeven jaren na afloop van de vereffening blijven de boeken, bescheiden en andere gegevensdragers van de coöperatie berusten onder degene, die daartoe door de algemene ledenvergadering of het bestuur is aangewezen.

OVERGANGSBEPALING BOEKJAAR

Artikel 22

Het eerste boekjaar van de coöperatie eindigt op éénendertig december tweeduizend [negentien/twintig]. Dit artikel met haar opschrift vervalt na afloop van het eerste boekjaar van de coöperatie.

SLOTVERKLARINGEN

Ten slotte verklaren de verschenen personen dat:

a. de eerste leden van de coöperatie zijn:
   - de gemeenschappelijke regeling: **Veiligheidsregio Kennemerland**;
   - de gemeenschappelijke regeling: **veiligheidsregio Zaanstreek Waterland**, voornoemd; en
   - de gemeenschappelijke regeling: **Veiligheidsregio Noord-Holland Noord**, voornoemd.
b. tot eerste statutaire bestuurders van de coöperatie worden benoemd:
   - de heer/mevrouw [•];
   - de heer/mevrouw [•];
   - de heer/mevrouw [•];

Slot akte

CONCEPT

De verschenen personen zijn mij, notaris, bekend.
Deze akte wordt verleden te Amsterdam op de datum vermeld in de aanhef van deze akte. De zakelijke inhoud van deze akte wordt door mij, notaris, aan de verschenen personen meegedeeld en toegelicht, waarbij ik, notaris, de verschenen personen wijs op de gevolgen die uit de inhoud van de akte voortvloeien. De verschenen personen verklaren ten slotte tijdig van de inhoud van deze akte kennis te hebben genomen en met die inhoud en de beperkte voorlezing van de akte in te stemmen.
Onmiddellijk na voorlezing van ten minste die gedeelten waarvan de wet voorlezing voorschrijft, wordt de akte door de verschenen personen en mij, notaris, ondertekend.

CONCEPT

Voorstel

Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

Vergadering	Algemeen bestuur
Datum	5 juli 2019
Agendapunt	
Onderwerp	bestuursrapportage VR NHN 2019-01
Bijlage nr	
Voorstel	1. de financiële afwijkingen ambulancezorg (inclusief mutaties reserves) bij te stellen in de begroting 2019 en voorlopig vast te stellen op € 28.000 positief; 2. de financiële afwijkingen veiligheidsregio (inclusief mutaties reserves) bij te stellen in de begroting 2019 en het te bestemmen resultaat (exclusief ambulancezorg) voorlopig vast te stellen op € 42.000 negatief; 3. de bestuursrapportage 2019-01 vast te stellen.
Besluit	Akkoord / Niet akkoord / Anders nl.

In deze bestuursrapportage over de eerste 4 maanden van 2019 krijgt u een indruk van ons dagelijks werk voor de inwoners van Noord-Holland Noord. Wat we doen om leed en schade te voorkomen en te beperken. Speciaal over uw gemeente vindt u verhalen en cijfers op de website mijngemeente.vrnhn.nl. Ook ziet u in de dashboards hoe wij de speerpunten en ambities uit ons beleidsplan 2016-2019 invullen.

Resultaat programma Ambulancezorg

Het geprognotiseerde resultaat bedraagt nu € 28.000 positief (was na 1e wijziging verwerking structurele doorwerking uit 2018 € 11.000 positief). Het resultaat is bijgesteld met € 17.000 positief. De bijstellingen worden in detail toegelicht in paragraaf 5.2 voor afwijkingen groter dan € 100.000.

Resultaat programma's VR

Op dit moment wordt een geprognotiseerd tekort verwacht van € 42.000 (was na 1e wijziging verwerking structurele doorwerking uit 2018 € 29.000 positief). Het resultaat is bijgesteld met € 71.000 negatief. De bijstellingen worden in detail toegelicht in paragraaf 5.2 voor afwijkingen groter dan € 100.000.

Verdere toelichtingen zijn opgenomen in de bestuursrapportage 2019-01.



Bestuursrapportage 2019-1
1 januari – 30 april

Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

Inhoudsopgave

1. DAGBOEK VAN ONS DAGELIJKS WERK 2

1.1 VEILIGER LEVEN 3
1.2 VEILIGERE EVENEMENTEN 4
1.3 VEILIGERE GEBOUWEN 5
1.4 GOEDE HULPVERLENING 6
1.5 SAMENWERKEN TIJDENS EEN CRISIS 10
1.6 SOCIALE VEILIGHEID 11
1.7 ENKELE FEITEN & CIJFERS 12

2. WAT WILLEN WIJ BEREIKEN 13

3. WAT HEBBEN WIJ GEREALISEERD 14

3.1 SPEERPUNTEN 14

4. WAT GAAT HET KOSTEN 17

4.1 INLEIDING 17
4.2 UITKOMSTEN PROGR. AMBULANCEZORG EN VR-PROGRAMMA'S 17
4.3 RISICO'S EN BELANGRIJKE ONTWIKKELINGEN 18
4.4 TOELICHTING VR-BREDE POSTEN 18

5. BIJLAGEN 19

5.1 FINANCIËLE OVERZICHT NAAR TAAKVELDEN 19
5.2 FINANCIËLE OVERZICHTEN PER PROGRAMMA 20
5.3 OVERZICHT VAN VOORGENOMEN INVESTERINGEN IN 2019 26

1. DAGBOEK VAN ONS DAGELIJKS WERK
Januari tot en met april 2019

In dit dagboek leest u wat we doen voor uw inwoners om leed en schade te voorkomen en te beperken. Elke dag weer werken we samen met inwoners en ketenpartners aan veiliger leven, veilige gebouwen, veilige evenementen en goede hulpverlening. We werken samen tijdens een crisis en brengen hulpverleners van verschillende organisaties samen in het Veiligheidshuis. Speciaal voor uw gemeente vindt u nog meer verhalen en cijfers over ons werk op de website https://MijnGemeente.VRNHN.nl

Staande ovatie voor onze brandweer

Onze brandweercollega's ontvingen vrijdagavond 29 maart op het podium van Schouwburg Het Park in Hoorn een staande ovatie van het publiek. Ze werden daarmee bedankt voor hun inzet. "We kunnen beginnen omdat het veilig is. En dat kunnen we dankzij deze mannen", aldus Edwin Evers. De foto's en filmpjes van dit bijzondere brandweeroptreden werden breeduit gedeeld in de landelijke media en op de social media. Bekijk hier het filmpje dat de NOS deelde van de staande ovatie van het theaterpubliek voor de brandweer.

Rook verspreidde op onverwachte plekken

In het theater staat wel vaker rook uit de rookmachines. Ditmaal was er echter veel meer rook dan normaal. Ook gaf het theater aan dat de rook zich bevond op plekken waar dit normaal niet verwacht wordt.



Backstage bij Edwin Evers na een ontruiming 1200 mensen uit Schouwburg Het Park in Hoorn vanwege rookontwikkeling. Gelukkig bleek het uiteindelijk toch te gaan om theaterrook.

1.1 Veiliger leven

Eerste woningcheck in Schellinkhout

Samen met gemeente Drechterland en het Rode Kruis bieden we de inwoners van Schellinkhout een woningcheck aan. Bij de woningcheck bekijkt een medewerker van de brandweer of het Rode Kruis samen met de bewoner de woning. Daarna krijgt de bewoner tips over enkele eenvoudige aanpassingen die ze zouden kunnen doen om de kans op brand of een ander ongeluk te verkleinen. Denk bijvoorbeeld aan het ophangen van rookmelders, het wegwerken van kabels en het vrijhouden van de loop- en vluchtroute.

Ook aandacht voor valpreventie

Bij deze woningchecks is niet alleen aandacht voor brandveiligheid, maar ook voor valpreventie. Een belangrijk aandachtspunt, omdat met name ouderen vaak slachtoffer worden van een valpartij in huis. Brand- en valveiligheid blijken bovendien hand in hand te gaan: een opgeruimde trap en gang verkleinen de kans op een valpartij en zorgen er tegelijkertijd voor dat je bij brand snel en veilig kunt vluchten.

Ook aandacht voor veilig wonen in andere gemeenten

Afhankelijk van de resultaten van deze pilot wordt overwogen om het project ook in de andere kernen van Drechterland uit te rollen. Daarnaast ontwikkelen we komend jaar ook soortgelijke initiatieven in enkele andere gemeenten in de regio.



Dinsdag 9 april 2019 was de aftrap van de pilot Woningchecks in Schellinkhout. Onze brandweercollega's voerden de eerste woningcheck in Schellinkhout uit, samen met Michiel Pijl, burgemeester van Drechterland. Bekijk hier het filmpje dat NH Nieuws maakte over de woningcheck.

1.2 Veiligere evenementen

Veiligheidsregio draagt bij aan veilig Democracy Festival op Texel

Van donderdag 11 tot en met zaterdag 13 april 2019 vond het Democracy Festival op Texel plaats. Als veiligheidsregio hadden we een adviserende rol en stonden we paraat voor eventuele calamiteiten. Tijdens het festival was daarom een multidisciplinair team op Texel voor het geval zich calamiteiten voor zouden doen. In dit team zaten een officier van de brandweer, een officier van de politie, een officier gezondheidszorg en een officier bevolkingszorg van de gemeente.

Door dit team in een zogeheten pre-CoPI al op Texel te hebben, werd de normale opkomsttijd aanzienlijk verkort. Ook hierbij was de samenwerking met de organisator van belang: iedere dag overlegden het pre-CoPI met de medewerkers die vanuit de organisator verantwoordelijk waren voor de veiligheid van het evenement.

Veiligheidsregio brengt advies uit op basis van risicoanalyse

Onze collega's analyseerden de risico's voor het festival. Op basis hiervan brachten zij advies uit over de maatregelen die de organisator zou kunnen nemen om de risico's te minimaliseren. In lijn met het huidige evenementenbeleid lag de verantwoordelijkheid voor de veiligheid in de eerste plaats bij de organisator. Dit betekent dat zij zelf diverse preventieve maatregelen moesten treffen. Daarnaast zorgde de veiligheidsregio ervoor dat hulp paraat zou staan voor eventuele grote calamiteiten.

Veiligheidsregio bereidde zich voor op het festival met oefening

De veiligheidsregio bereidde zich voor door in maart een multidisciplinaire oefening te organiseren, waarbij extreem geweld op het Democracy Festival als scenario diende. Met deze oefening kon de planvorming getest worden voordat het echte festival plaatsvond. Het festival beoogde internationale Europese politici, maatschappelijke organisaties, bedrijven en geïnteresseerde burgers bij elkaar te brengen voor debatten, discussies en lezingen over diverse onderwerpen. Daarnaast zette de organisatie ook sterk in op gesprekken en publiciteit via (sociale) media, om zo heel Europa te betrekken bij dit evenement.



Wegens het karakter van het festival en de hooggeplaatste genodigden zoals Europese politici en entertainers, was dit een bijzonder evenement. Het evenement is rustig verlopen zonder grote incidenten.

1.3 Veiligere gebouwen

Brandweer controleert en adviseert 54 recreatieparken in gemeente Schagen

Onze kustrijke regio is aantrekkelijk voor zowel binnenlandse als buitenlandse toeristen. In onze regio zijn dan ook heel wat recreatieparken te vinden. Maar hoe zit het met de brandveiligheid op deze parken? De brandweer bezocht afgelopen jaar 54 recreatieparken in gemeente Schagen om advies uit te brengen over de brandveiligheid.

Brandweer controleert veiligheid en bereikbaarheid

Bij het bezoek hebben onze brandweercollega's onder andere gelet op de aanwezigheid van blusmiddelen en de veiligheid van de gasvoorzieningen. Ook keek de brandweer naar de bereikbaarheid van de parken en de recreatiewoningen. Is er bij een brand voldoende ruimte voor brandweervoertuigen? Is er bluswater in de buurt? Zijn de paden en wegen op het park breed genoeg? Is er genoeg ruimte tussen de chalets en stacaravans? Dat is belangrijk, want een veilige afstand verkleint namelijk de kans dat een brand overslaat.

Brandveiligheid in orde bij 27 parken

Bij 27 recreatieparken was de brandveiligheid goed op orde. Bij de andere parken adviseerde de brandweer nog op een aantal punten. Zo werd bij een aantal parken geadviseerd meer afstand te houden tussen de chalets en stacaravans. Ook op het gebied van watervoorzieningen voor bluswater konden sommige parken nog iets verbeteren. Daarnaast besprak de brandweer het belang van makkelijke bereikbaarheid en snelle toegang tot het park.

Parken ondernemen actie om adviezen op te volgen

Gemeente Schagen houdt in de gaten of de vereiste aanpassingen worden uitgevoerd. Bijna alle parken die iets moesten aanpassen namen naderhand contact op met onze brandweercollega's om verder advies te vragen. Op verzoek van RECRON, de brancheorganisatie van recreatieondernemers, gaf de brandweer voorlichting aan haar leden tijdens de periode vergadering.



Onze brandweermensen zorgen samen met ondernemers en de gemeente voor veilige recreatieparken.

1.4 Goede hulpverlening

Speciale ambulance voor patiëntenvervoer Noordwest Ziekenhuisgroep

Stabiele, niet-spoedeisende patiënten worden vanaf maandag 7 januari 2019 sneller vervoerd tussen de ziekenhuislocaties van Noordwest in Den Helder en Alkmaar. Samen met het Witte Kruis en Noordwest Ziekenhuisgroep zijn we een pilot gestart waarbij op elke doordeweekse dag tussen 10:00 uur en 18:00 uur een ambulance met chauffeur paraat staat voor dit type vervoer. Speciaal opgeleide verpleegkundigen van Noordwest Ziekenhuisgroep begeleiden het vervoer. De patiënt hoeft minder lang te wachten op vervoer en de ambulancedienst kan zich meer richten op de spoedzorg.

Ambulanceverpleegkundigen beter kunnen inzetten voor spoedritten

De wachttijd voor een reguliere ambulance loopt wel eens op wanneer er veel spoedvervoer is, omdat spoedvervoer uiteraard voorrang heeft. De Noordwest-zorgambulance zorgt er niet alleen voor dat de patiënt sneller op de juiste plek is voor de juiste zorg, het zorgt er ook voor dat de ambulanceverpleegkundigen van Veiligheidsregio Noord-Holland Noord en het Witte Kruis nog beter ingezet kunnen worden voor spoedritten. De pilot met de Noordwest-zorgambulance duurt een half jaar. Daarna gaan we evalueren.

Noordwest zorgambulance voor operatie, onderzoek of behandeling

De speciale Noordwest zorgambulance haalt patiënten op voor een operatie, onderzoek of behandeling en voor vervoer terug. Standplaats van de Noordwest-zorgambulance is Den Helder. Patiënten die in aanmerking komen voor dit vervoer zijn patiënten met stabiele vitale functies waarvan redelijkerwijs te verwachten is dat de vitale functies tijdens of door het vervoer niet bedreigd zullen raken.



Stabiele, niet-spoedeisende patiënten worden vanaf maandag 7 januari 2019 sneller vervoerd tussen de ziekenhuislocaties van Noordwest in Den Helder en Alkmaar.

Centralisten meldkamer zien dankzij nieuwe techniek waar 112-beller is

Centralisten van onze meldkamer zien sinds maart tijdens een 112-gesprek waar een beller zich bevindt. Zo kunnen ze de hulpdiensten nog sneller naar de juiste locatie sturen. Dat kan dankzij Advanced Mobile Location (AML), een voor Nederland nieuwe techniek.

Soms weet je als beller niet waar je bent

Snelle, accurate en betrouwbare locatiebepaling is van groot belang om mensen in nood te kunnen helpen. Maar de vraag ‘Waar bent u?’ is in sommige gevallen en onder druk van de situatie, een lastige vraag. Soms weten mensen die erg geschrokken zijn het even niet meer, of is de precieze locatie niet makkelijk te beschrijven. Bijvoorbeeld in een uitgestrekt bos, op een lange dijk of in een duingebied. Tijdens het 112-telefoongesprek worden op basis van onder meer wifi, gps- en zendmastgegevens de coördinaten van de plek automatisch naar de meldkamer gestuurd. De centralist vraagt nog wel waar je bent, om er zeker van te zijn dat de hulp naar de juiste plek wordt gestuurd.

Gegevens bellers vertrouwelijk

De techniek werkte vanaf maart bij mensen die met een mobiele Android telefoon bellen. In de loop van 2019 werkt AML ook op iPhones. AML werkt ook als de locatievoorzieningen in je telefoon uit staan. Gegevens van 112-bellers worden vertrouwelijk behandeld en niet gebruikt voor andere doeleinden. De techniek werkt alleen zolang je belt met 112, na het gesprek schakelt AML zichzelf uit.



Dankzij speciale techniek om de locatie te bepalen, kunnen centralisten eerder onze hulpdiensten naar een noodgeval sturen.

Hulpdiensten bij ontruiming 1200 mensen bij rook in schouwburg Hoorn

Vrijdag 29 maart 2019 werden onze hulpdiensten gealarmeerd wegens rookontwikkeling in de schouwburg in Hoorn. De alarmering kwam binnen via het geautomatiseerde rookdetectiesysteem van het theater. De brandweer ging ter plaatse om te onderzoeken waar de rook vandaan kwam. Toen de eerste tankautospuit ter plaatse kwam, bleek er veel rook in het theater te staan.

Rook op onverwachte plekken in he theater - Brandweer hield rekening met brand

In het theater staat wel vaker rook door de rookmachines die voor de theaterproducties gebruikt worden. Ditmaal was er echter veel meer rook dan normaal. Ook gaf het theater aan dat de rook zich bevond op plekken waar dit normaal niet verwacht wordt. De brandweer hield daarom rekening met brand en schaalde op met een tweede tankautospuit uit Zwaag en een hoogwerker. Ook de ambulance rukte uit voorzorg uit.

BHV'ers en brandweer ontruimen 1200 mensen

Met twee voorstellingen op het programma was het theater op deze vrijdagavond drukbezocht. Zo'n 1200 mensen moesten het gebouw verlaten. Onze brandweercollega's hielpen de BHV'ers van het theater om de ontruiming te begeleiden.

Brandweer ontvangt op het podium applaus voor hun optreden

De brandweer onderzocht de oorzaak van de rook. Zij concludeerden dat er geen sprake was van brand, maar dat het slechts ging om onschadelijke theaterrook. Rond 21.00 uur konden de theaterbezoekers weer naar binnen en gingen de voorstellingen alsnog van start.



Onze hulpdiensten werden gealarmeerd vanwege rook in schouwburg Het Park in Hoorn tijdens een drukbezette vrijdagavond.

Reddingsbrigade, ambulance en traumahelikopter voor gevallen mountainbiker

Woensdagochtend 22 maart heeft onze meldkamer een traumahelikopter opgeroepen voor een mountainbiker die in de duinen bij Castricum gewond was geraakt. De opgeroepen ambulance kon niet bij het slachtoffer in het duingebied komen. Daarom is de 4x4 jeep van de reddingsbrigade ingezet. Deze jeep kon wel bij het slachtoffer komen om te vervoeren naar de klaarstaande ambulance. Onze meldkamer had ook een traumahelikopter opgeroepen. De trauma-arts van de traumahelikopter heeft het slachtoffer nagekeken. Daarna is de gevallen mountainbiker met de ambulance naar het ziekenhuis vervoerd.



Mensen van onze meldkamer, de reddingsbrigade, de traumahelikopter en de ambulance werken samen om een gewonde mountainbiker te helpen.

1.5 Samenwerken tijdens een crisis

NL-Alert vanwege dikke, zwarte rook en vermoeden van asbest

Op 13 februari 2019 om 06.53 uur werd onze meldkamer gealarmeerd voor een brand aan de Laanweg in Oudkarspel. Het bleek te gaan om een brand in een aantal loodsen. Bij aankomst van de brandweer woedde de brand al in meerdere loodsen en sloegen de vlammen uit het dak. De politie was ook reeds ter plaatse en zette de oost- en westzijde van de Laanweg af.

Meerdere voertuigen en tientallen brandweercollega's uit de omgeving bestrijden brand

De brandweer zette vijf tankautospuiten, een hoogwerker en het grootwatertransport in om de brand te blussen. Tientallen brandweercollega's van brandweerposten uit Schagen, Heerhugowaard, Zuid-Scharwoude en Warmenhuizen rukten uit om te helpen bij het bestrijden van de brand.

Ontruiming elf woningen en NL-Alert vanwege dikke, zwarte rook

Vanwege de rookverspreiding werden elf woningen ontruimd. De bewoners zijn opgevangen in hotel De Buizerd in Oudkarspel. Bij de brand kwam veel zwarte, dikke rook vrij. Daarom werd om 7.52 uur een NL-alert verstuurd met de waarschuwing om ramen en deuren gesloten te houden en de ventilatie uit te zetten. Deze waarschuwing bleef tot 11.10 uur van kracht. Rond dat tijdstip verstuurde onze meldkamer opnieuw een NL-Alert om omwonende te informeren dat de ramen en deuren weer open mochten.

KIWA ter plaatse wegens vermoedens van asbest

De brandweer vermoedde dat bij de brand asbest vrij zou kunnen komen. Daarom trof de brandweer voorzorgsmaatregelen om verspreiding van eventuele asbest te voorkomen, zoals het afzetten van het gebied en het ontsmetten van hulpverleners. KIWA, de organisatie die gespecialiseerd is in asbestonderzoek, werd opgeroepen om de aanwezigheid van asbest te onderzoeken. Rond 11.00 uur konden de geëvacueerde omwonenden weer terug naar huis. Wel met de waarschuwing om nog niet hun tuin in te gaan, omdat het asbestonderzoek nog niet was afgerond.



De brandweer rukte met meerdere posten en een hoogwerker uit om de brand te bestrijden en overslag naar woningen te voorkomen.

1.6 Sociale veiligheid

Start aanpak 1% groep ‘Verwarde personen met een veiligheidsrisico’

In 2018 is het Veiligheidshuis gestart met het project ‘Aanpak verwarde personen met een veiligheidsrisico’. Van alle mensen met verward gedrag zorgt slechts 1% voor een veiligheidsrisico. In onze regio gaat het om circa 70 tot 100 personen. Deze kleine groep kampt met ingewikkelde problematiek, komt regelmatig met politie en justitie in aanraking, kan gevaarlijk kan zijn en is moeilijk te motiveren voor behandeling. Doel van het project is om de aanpak voor de 1% categorie personen met verward gedrag te verbeteren.

Gesprekken met professionals, managers en bestuurders

Voor de uitvoering van het project benoemde de veiligheidsregio twee projectleiders. Afgelopen maanden vroegen zij bestuurders, managers en professionals van gemeenten en ketenpartners uit het zorg- en veiligheidsdomein naar de knelpunten van de huidige aanpak en naar mogelijke oplossingen. Tijdens 60 interviews spraken de projectleiders met meer dan 130 bestuurders, managers en professionals van gemeenten en ketenpartners uit het zorg- en veiligheidsdomein.

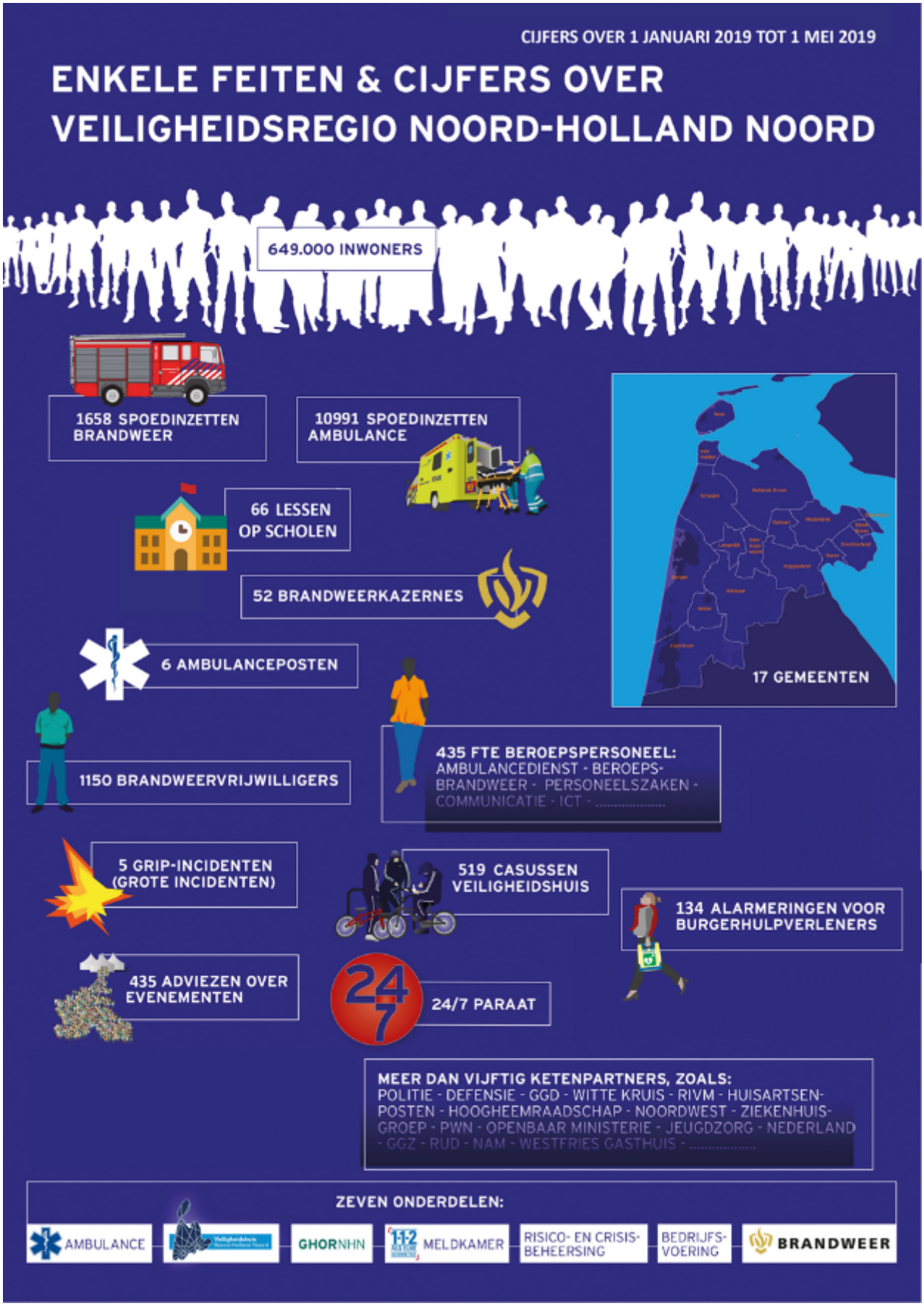
Knelpunten en mogelijke oplossingen in rapport

In maart 2019 brachten we het rapport ‘Van fragmentatie naar samenhang’ uit. Het rapport is een inventarisatie van de aanpak van de 1% groep verwarde personen met een veiligheidsrisico in Noord-Holland Noord. In het rapport staan verbeterpunten op bestuurlijk, uitvoerings- en voorzieningenniveau en een concreet stappenplan om de aanpak te verbeteren. In april en mei is het rapport gepresenteerd in de basisteam driehoeken, tijdens overleggen binnen het sociaal domein en tijdens enkele regiobijeenkomsten voor de mensen die de projectleiders hebben geïnterviewd.



Onze derde nieuwsbrief ‘Mensen met verward gedrag’ verscheen in april 2019. In de nieuwsbrief staat ook het rapport over de 1% groep. De nieuwsbrief maken we als Veiligheidsregio Noord-Holland Noord samen met GGD Hollands Noorden en de GGZ Noord-Holland Noord. Lees hier de nieuwsbrief.

1.7 Enkele feiten & cijfers



2. Wat willen wij 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:



3. Wat hebben wij gerealiseerd

3.1 Speerpunten

De voortgang van de speerpunten uit ons beleidsplan per activiteit voor 2019 wordt aangegeven met:

V	Gerealiseerd
201X-T	Loopt volgens planning en is gerealiseerd in 201X-T (jaar-trimester)
201X-T	Loopt niet volgens planning en is gerealiseerd in 201X-T
	Niet gerealiseerd
N.V.T.	Start niet in dit trimester

Speerpunt analyseren van risico's	Bereikt dat	2019-1
Brandweer		
Technisch brandonderzoek	Technisch brandonderzoek bij verzorgingshuizen en minder zelfredzamen is geïmplementeerd.	**V**
Risico- en crisisbeheersing		
Inzicht burgers, bedrijven en crisisorganisatie	risico's zijn *real time* in beeld voor burgers, bedrijven en crisisorganisatie.	**2019-3**
Regionaal risicoprofiel 2019-2022	het risicoprofiel 2019-2022 is vastgesteld.	**2019-2**

Speerpunt zorgdragen voor gedragsverandering	Bereikt dat	2019-1
Brandweer		
Brandveilig leven 2019-2022	de activiteiten plan brandveilig leven 2019-2022 (voorlichting groepen 7, risicogebieden, bijeenkomsten na branden met veel impact, enz) zijn uitgevoerd.	**2019-3**

Speerpunt adviseren en controleren	Bereikt dat	2019-1
Brandweer		
Advisering/ controleren risicobeheersing brandweer 2019-2022	preventieactiviteitenplan 2019-2022 voor advisering en toezicht fysieke omgeving is vastgesteld.	**2019-3**

Speerpunt opleiden en oefenen	Bereikt dat	2019-1
Ambulancezorg		
Opleiden en oefenen ambulancezorg	het competentiegericht opleiden is doorontwikkeld.	**2019-2**
Brandweer		
Brandweerschool Noord-Holland	het inrichtingsplan brandweerschool is vastgesteld.	**2019-2**
Brandweerschool Noord-Holland	de brandweerschool Noord-Holland is geïmplementeerd.	**2019-2**
Visie vakbekwaam blijven	de visie op vakbekwaam blijven is vastgesteld.	**2019-3**

Speerpunt plannen maken met partners	Bereikt dat	2019-1
Ambulancezorg		
Stroomlijnen B-vervoer	in samenwerking met de ziekenhuizen de aanvragen voor B-vervoer beter worden afgestemd op de beschikbare eenheden per tijdseenheid.	**2019-2**
Intra klinisch vervoer	de pilot intra klinisch vervoer Noordwest Ziekenhuisgroep is geëvalueerd	**2019-2**
Verbeteren triage	in samenwerking met huisartsenposten een verbetering is gevonden in de triage en overdracht.	**2019-3**
GHOR		
Zorgcontinuïteit (acute en care partners) bij crises	de preparatie zorgcontinuïteit (acute en care partners) in NHN bij crises gemonitord wordt met jaarlijkse rapportage aan bestuur VRNHN/GGD.	**2019-3**
Risico- en crisisbeheersing		
Water en evacuatie	het incidentbestrijdingsplan en regionale scenario's water en evacuatie zijn vastgesteld.	**2019-2**
Water en evacuatie	het incidentbestrijdingsplan en regionale scenario's water en evacuatie zijn geïmplementeerd.	**2019-3**
Continuïteit van de samenleving	de herziene afspraken met ketenpartners zijn geïmplementeerd.	**V**
Omgevingswet	de bestuurlijke opdracht omgevingswet is vastgesteld.	**V**

Speerpunt paraat staan	Bereikt dat	2019-1
Ambulancezorg		
Uitbreiding paraatheid	de formatie personeel (m.n. verpleegkundigen) is gerealiseerd.	**2019-3**
B-Bus Wognum	de pilot B-bus Wognum is geëvalueerd.	**2019-3**
Combigebruik brandweerkazernes	het onderzoek combigebruik brandweerkazernes voor ambulance is gerealiseerd.	**2019-2**
Verbeterplan prestaties	het burenhulpconvenant met RAV Kennemerland is geëvalueerd en aangepast waarbij gestreefd wordt naar de wettelijke prestatienorm.	**2019-2**
Brandweer		
SI2	de SI2 is uitgevoerd en geëvalueerd.	**2019-2**
Dekkingsplan 2019-2022	het dekkingsplan 2019-2022 vastgesteld is.	**2019-2**
Expertteam industriebrandbestrijding	het expertteam adequate preparatie en vakbekwaamheid industriebrandbestrijding is gerealiseerd.	**2019-2**
Brandweer 360	wijkbrandweermens is bij brandweer West-Friesland geïmplementeerd.	**2019-3**
GHOR		
Grootschalige Ketenoefening wit	ketensamenwerking (coördinatie, integrale aanpak en informatiedeling) bij grootschalige hulpverlening middels "Witte" netwerkoefening getest is. Uitmondend in jaarlijkse "witte systeem oefening".	**2019-3**

Speerpunt alarmeren	Bereikt dat	2019-1
Landelijke meldkamerontwikkeling	de meldkamer Noord-Holland Noord is gerealiseerd.	**2019-2**

Speerpunt coördineren	Bereikt dat	2019-1
Veiligheidshuis		
Meerjarenveiligheidsagenda 2019-2022	een voorstel is gemaakt van de jaarlijkse te behandelen casuïstiek (bijv. Persoonsgerichte aanpak en andere nieuwe ontwikkelingen uit de meerjarenveiligheidsagenda 2019-2022) in relatie tot de capaciteit om een tijdige en kwalitatieve afhandeling te realiseren.	**2019-2**
Meerjarenperspectief Veiligheidshuizen	een voorstel uitvoeren landelijke ontwikkelingen om verbeteringen door te voeren is vastgesteld. (bijv. visie, privacy, wettelijke basis, thema's enz.)	**2019-2**

Speerpunt burgers betrekken bij hulpverlening	Bereikt dat	2019-1
Brandweer		
Plan burgerparticipatie	het plan burgerparticipatie is vastgesteld.	**2019-2**
Brandweer 360 (slim samenwerken)	het experiment burgerparticipatie gemeente Medemblik is uitgevoerd.	**2019-3**
GHOR		
Pilot Ready to Help met NRK (start)	de pilot met rode kruis om rode kruis medewerkers actief te betrekken bij ondersteuning in acute en niet acute situaties bij verzorgingshuizen is gerealiseerd.	**2019-3**
Pilot buurtapp rondom verzorgingshuizen (start)	de pilot vanuit één verzorgingshuis om de buurt actief te betrekken bij ondersteuning/assistentie acute situaties in het verzorgingshuis is gerealiseerd.	**2019-3**

Speerpunt organisatie breed	Bereikt dat	2019-1
Veilig leven (campagne laat ouderen niet vallen of stikken)	de campagne laat ouderen niet vallen of stikken is bij 3 gemeenten geïmplementeerd.	**2019-3**
Automatisering en informatiebeveiliging	verbeteringen van de automatisering en informatiebeveiliging conform planning zijn uitgevoerd.	**2019-3**
Automatisering en informatiebeveiliging	de tweede collegiale audit informatieveiligheid IFV tot het gewenste resultaat leidt.	**2019-3**
Implementatie werkplek 2.0 (Fase 2)	Fase 2 implementatie werkplek 2.0 is gerealiseerd.	**2019-3**

4. Wat gaat het kosten

4.1 Inleiding

In dit hoofdstuk wordt op hoofdlijnen inzicht gegeven in de financiële ontwikkelingen van het jaar 2019 en de mate waarin de begroting moet worden bijgesteld. Indien noodzakelijk wordt ingegaan op aanwezige risico's die bepaalde ontwikkelingen met zich mee brengen. In de bijlagen 5.1 tot en met 5.3 wordt meer specifieke informatie verstrekt.

4.2 Uitkomsten progr. Ambulancezorg en VR-programma's

Het totale resultaat over 2019 wordt geprognotiseerd op € 14.000 negatief. Dit was na 1e wijziging verwerking structurele doorwerking uit 2018 € 40.000 positief (dus een (negatieve) bijstelling € 54.000).

In de navolgende tabel zijn de uitkomsten per programma aangegeven na doorvoeren van de begrotingswijzigingen en het extra-comptabel verwerken van de overhead ten laste van de ambulancezorg.

Begroting 2019, Burap 2019-1 Resultaten programma's incl. reserves/overhead	Bedragen x €1.000 Baten	Lasten	Reserves	Overhead	Saldo
Totaal programma Ambulancezorg	**14.077**	**-12.745**	**-72**	**-1.232**	**28**
Programma Brandweer	8.923	-37.998	245		**-28.830**
Programma GHOR	21	-1.239			**-1.218**
Programma Meldkamer	2.219	-4.867	-10		**-2.658**
Programma Risico- en crisisbeheersing	-	-2.410	226		**-2.184**
Programma Veiligheidshuis	444	-617			**-173**
Programma Dekkingsmiddelen taakvelden VR	48.564	-			**48.564**
Overhead	224	-15.208	209	1.232	**-13.543**
Algemene dekkingsmiddelen (Treasury)	-	-			**-**
Totaal programma's VR	**60.395**	**-62.339**	**670**	**1.232**	**-42**
Totaal	**74.472**	**-75.084**	**598**	**-**	**-14**

Toelichting

Resultaat programma Ambulancezorg

Het geprognotiseerde resultaat bedraagt nu € 28.000 positief (was na 1e wijziging verwerking structurele doorwerking uit 2018 € 11.000 positief). Een nadere toelichting wordt in paragraaf 5.2 gegeven voor afwijkingen groter dan € 100.000.

Resultaat programma's VR

Het geprognotiseerde resultaat bedraagt nu € 42.000 negatief (was na 1e wijziging verwerking structurele doorwerking uit 2018 € 29.000 positief). Verdere toelichtingen per programma zijn opgenomen in bijlage 5.2 voor afwijkingen groter dan € 100.000.

Reserves

De mutaties in de reserves zijn gebaseerd op de verwachte uitgaven die worden gedaan op deze onderwerpen.

4.3 Risico's en belangrijke ontwikkelingen

Risico's

In de begroting 2020 en de jaarrekening 2018 zijn de risico's benoemd. Vooralsnog hebben de daar genoemde risico's geen wezenlijke verandering ondergaan. We verwijzen u kortheidshalve naar genoemde documenten.

Indexatie wettelijk budget Nza

Het budget gaat in de loop van het jaar nog wijzigen, omdat deze vooral afhankelijk is van de salarisontwikkelingen met betrekking tot de nieuwe cao ambulancezorg. We gaan ervan uit dat volledige compensatie gaat plaats vinden.

Meldkamer Noord-Holland

Op 14 mei j.l. is de gezamenlijke meldkamer Noord-Holland operationeel geworden vanuit de locatie Haarlem. De afrekening van het project zal in de daarop volgende maanden zijn beslag moeten krijgen. Dan zal duidelijk worden of en in hoeverre de gereserveerde middelen toereikend zijn.

4.4 Toelichting VR-brede posten

Overzicht gewijzigde begroting burap 2019-1

In bijlage 5.1 is het gewijzigde begrotingsoverzicht naar taakvelden opgenomen. Nadere uitwerking vindt plaats in de programma's.

Programma's

In bijlage 5.2 zijn de financiële overzichten en nadere toelichtingen per programma opgenomen. Individuele posten met afwijkingen groter dan € 100.000, of die relevant zijn binnen de aanwezige verschillen, worden nader benoemd en toegelicht. Afwijkingen kleiner dan € 100.000 en hierna collectief toegelichte posten worden niet nader toegelicht op programmaniveau.

Mutaties bestemmingsreserves

In de navolgende tabel zijn de mutaties in burap 2019-1 opgenomen.

x €1	Saldo na 1e begr.aanp.	Toevoeging	Onttrekking	Saldo na Burap 2019-1
Kwaliteitsverbet. Brandweerscholing	-			-
Verslaggevingsverschillen BBV-RJZ	1.293.590		-35.590	1.258.000
Personele frictiekn./mobiliteitsbeleid	766.335		-107.669	658.666
Landelijke Meldkamerorganisatie	422.636			422.636
Staat van de rampenbestrijding	82.563		-82.563	-
Totaal	**2.565.124**	**-**	**-225.822**	**2.339.302**

De extra onttrekking uit de reserve frictiekosten en mobiliteitsbeleid vindt plaats in het kader van mobiliteit. Hierdoor komen vervroegd een aantal functies vrij die meer "toekomstgericht" kunnen worden ingevuld.

Voortgang voorgenomen investeringen 2019

In bijlage 5.3 is een overzicht van voorgenomen investeringen 2019 opgenomen, waarin verschillende mutaties zijn verwerkt. Voor een eventuele verdere toelichting wordt verwezen naar de bijlage.

5. Bijlagen

5.1 Financiële overzicht naar taakvelden

Begroting 2019, Burap 2019-1	Bedragen x €1.000		
Programma's	Baten	Lasten	Saldo
Programma Ambulancezorg	14.077	12.745	1.332
Programma Brandweer	8.923	37.998	-29.075
Programma GHOR	21	1.239	-1.218
Programma Meldkamer	2.219	4.867	-2.648
Programma Risico- en crisisbeheersing	-	2.410	-2.410
Programma Veiligheidshuis	444	617	-173
Programma Dekkingsmiddelen taakvelden VR	48.564	-	48.564
Saldi programma's	**74.248**	**59.876**	**14.372**
Algemene dekkingsmiddelen	-	-	-
Overhead	224	15.208	-14.984
Heffing VPB	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-
Saldo van baten en lasten, resultaat voor bestemming	**74.472**	**75.084**	**-612**
Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves per programma:			
Programma Ambulancezorg	-	72	-72
Programma Brandweer	245	-	245
Programma Meldkamer	-	10	-10
Programma Risico- en crisisbeheersing	226	-	226
Overhead	209	-	209
Resultaat na bestemming	**75.152**	**75.166**	**-14**

5.2 Financiële overzichten per programma

Ambulancezorg

Bedragen x €1.000 PDC	Begr. 2019 na bijstelling	Bijstellingen Incidentele wijzigingen	 Structurele wijzigingen	Burap 2019-1
Baten				
Wettelijk budget Nza	12.200	-	-	12.200
Wettelijk budget VWS overgangsrecht FLO	1.164	-	-	1.164
Overige baten	1.293	52	-750	595
Interne doorbelastingen	118	-	-	118
Totaal baten	**14.775**	**52**	**-750**	**14.077**
Lasten				
Salarissen	10.070	-35	-	10.035
Huisvesting	186	-	13	199
Diensten en middelen	619	-	3	622
ICT	258	-	-95	163
WKR gerelateerde kosten	948	-	-777	171
Wagenpark	743	-	36	779
HRM	482	162	-	644
Financiën	62	-	-16	46
Verzekeringen	4	-	-	4
Kwaliteit en Informatie	1	-	-	1
Verrekeningen / Mutaties voorzieningen	46	-	35	81
Totaal lasten	**13.419**	**127**	**-801**	**12.745**
Gerealiseerde resultaat programma	**1.356**	**-75**	**51**	**1.332**
Toevoeging aan reserves	-104	-	32	-72
Onttrekking aan reserves	-	-	-	-
Resultaat programma inclusief reserves	**1.252**	**-75**	**83**	**1.260**
Overhead eigen programma	435	-	-9	426
Toe te rekenen centrale overhead	806			806
Resultaat programma inclusief overhead	**11**	**-75**	**92**	**28**

Toelichting

Het resultaat verbetert met € 17.000 tot een positief resultaat van € 28.000.

Baten/WKR gerelateerde kosten

De structurele verlaging van € 750.000 betreft de opbrengsten TESO. Deze werden voor zowel lasten (WKR gerelateerde kosten) als baten eenmalig overgebracht van de RAV naar VR NHN. Dit betrof feitelijk een administratieve handeling zonder budgettaire consequenties. Genoemde administratieve boekingen worden met ingang van 2019 achterwege gelaten.

HRM

De stijging met € 162.000 wordt veroorzaakt door de noodzaak om meer medewerkers in te huren. Als gevolg van een tekort door krapte op de arbeidsmarkt, alsmede aanvullende afspraken op het gebied van paraatheid, is er nog onvoldoende vast personeel om alle roosters vol te plannen. Daarnaast moet tijdens het opleiden van personeel worden gewerkt met een dubbele bezetting.

Brandweer

Bedragen x €1.000 Product	1e BW 2019	Bijstellingen Incidentele wijzigingen	 Structurele wijzigingen	Burap 2019-1
Baten				
Overige baten	2.468	50	6.405	8.923
Totaal baten	**2.468**	**50**	**6.405**	**8.923**
Lasten				
Risicobeheersing	*209*	-	*-15*	*194*
Basispakket	66	-	-	66
Brandveilig leven	143	-	-15	128
Incidentbestrijding	*23.914*	*29*	*351*	*24.294*
Inzet officiersfuncties	374	-	48	422
Inzet eenheden	23.540	29	303	23.872
Herstel, analyse en onderzoek	*126*	-	-	*126*
Leren, innoveren, kwaliteit & brandonderzoek	76	-	-	76
Informatiegestuurde Organisatie	50	-	-	50
Lokale zichtbaarheid	*2.432*	*128*	*6.480*	*9.040*
Jeugdbrandweer	67	-	-	67
Brandweerpost	2.365	128	6.480	8.973
Brandweer algemeen	*4.539*	*66*	*-261*	*4.344*
Totaal lasten	**31.220**	**223**	**6.555**	**37.998**
Gerealiseerde resultaat programma	**-28.752**	**-173**	**-150**	**-29.075**

Toelichting

Het resultaat van de brandweer wordt circa € 323.000 naar beneden bijgesteld. De grootste veroorzakers zijn:

Overige baten/Lokale zichtbaarheid brandweerpost

Beide structurele wijzigingen hebben voornamelijk te maken met de geplande terugverkoop van de brandweerkazerne Den Helder aan de gemeente. De verkoop vindt budgetneutraal plaats.

Inzet eenheden

De structurele verhoging met € 303.000 betreft met name overheveling van budgetten naar het programma bedrijfsvoering. De overige posten zijn allemaal kleiner dan € 100.000 en behoeven geen verdere toelichting.

Lokale zichtbaarheid brandweerpost (incidentele stijging)

De incidentele stijging met € 128.000 wordt veroorzaakt door aanpassingen aan de ruggengraatkazernes Alkmaar (€ 48.000), Heerhugowaard (€ 45.000) en Den Helder (€ 35.000) voor regionale doeleinden.

Brandweer algemeen (structurele daling)

Het betreft hier met name lagere kapitaallasten door lagere investeringen (€ 192.000).

GHOR

Bedragen x €1.000 Product	Begr. 2019 na bijstelling	Bijstellingen Incidentele wijzigingen	Bijstellingen Structurele wijzigingen	Burap 2019-1
Baten				
Overige baten	21	-	-	21
Totaal baten	**21**	**-**	**-**	**21**
Lasten				
GHOR algemeen	799	-	29	828
GHOR adviezen risicobeheersing	5	-	-	5
GHOR regierol	5	-	-	5
GHOR inzet sleutelfunct. en eenheden	418	-	-32	386
GHOR analyse en onderzoek	5	-	-	5
GHOR GGD rampen opvang plan (GROP)	10	-	-	10
Totaal lasten	**1.242**	**-**	**-3**	**1.239**
Gerealiseerde resultaat programma	**-1.221**	**-**	**3**	**-1.218**

Toelichting

Alle (individuele) afwijkingen zijn kleiner dan € 100.000 zodat verdere toelichting niet noodzakelijk is.

Meldkamer

Bedragen x €1.000 PDC	Begr. 2019 na bijstelling	Bijstellingen Incidentele wijzigingen	Bijstellingen Structurele wijzigingen	Burap 2019-1
Baten (excl. mutaties reserves)				
Wettelijk budget Nza	1.890	-	-	1.890
Overige baten	162	11	-	173
Interne doorbelastingen	127	-	29	156
Totaal baten	**2.179**	**11**	**29**	**2.219**
Lasten (excl. mutaties reserves)				
Salarissen	3.530	-	-	3.530
Huisvesting	83	-	-	83
Diensten en middelen	23	-	28	51
ICT	523	-	40	563
WKR gerelateerde kosten	53	4	-	57
Wagenpark	17	-	8	25
HRM	455	-	-	455
Financiën	5	-	-4	1
Verrekeningen / Mutaties voorzieningen	102	-	-	102
Totaal lasten	**4.791**	**4**	**72**	**4.867**
Gerealiseerde resultaat programma	**-2.612**	**7**	**-43**	**-2.648**

Toelichting

Alle (individuele) afwijkingen op baten en lasten zijn kleiner dan € 100.000 zodat verdere toelichting niet noodzakelijk is.

Risico & crisisbeheersing

Bedragen x €1.000 Product	Begr. 2019 na bijstelling	Bijstellingen Incidentele wijzigingen	 Structurele wijzigingen	Burap 2019-1
Baten				
Interne doorbelastingen	-	-	-	-
Totaal baten	**-**	**-**	**-**	**-**
Lasten				
R&CB algemeen	1.279	-19	58	1.318
R&CB risicobeheersing	59	-	-25	34
R&CB bevolkingszorg 8.0	434	-	-1	433
R&CB crisisbeheersing	536	71	-9	598
R&CB analyse en onderzoek	52	-	-25	27
Totaal lasten	**2.360**	**52**	**-2**	**2.410**
Gerealiseerde resultaat programma	**-2.360**	**-52**	**2**	**-2.410**

Toelichting

Alle (individuele) afwijkingen op de lasten zijn kleiner dan € 100.000 zodat verdere toelichting niet noodzakelijk is.

Veiligheidshuis

Bedragen x €1.000 PDC	Begr. 2019 na bijstelling	Bijstellingen Incidentele wijzigingen	 Structurele wijzigingen	Burap 2019-1
Baten				
Projecten en subsidies	91	28	-	119
Overige baten	294	-	-	294
Interne doorbelastingen	14	17	-	31
Totaal baten	**399**	**45**	**-**	**444**
Lasten				
Salarissen	546	-	-	546
Diensten en middelen	1	-	-	1
ICT	1	-	-	1
WKR gerelateerde kosten	9	-	-	9
HRM	18	11	-	29
Verrekeningen / Mutaties voorzieningen	14	17	-	31
Totaal lasten	**589**	**28**	**-**	**617**
Gerealiseerde resultaat programma	**-190**	**17**	**-**	**-173**

Toelichting

Alle (individuele) afwijkingen zijn kleiner dan € 100.000 zodat verdere toelichting niet noodzakelijk is.

Dekkingsmiddelen taakvelden VR

Bedragen x €1.000 PDC	Begr. 2019 na bijstelling	Bijstellingen Incidentele wijzigingen	 Structurele wijzigingen	Burap 2019-1
Baten				
BDUR/Rijk/ministerie	6.452	-	-	6.452
Dekkingsmiddelen VR taakveld 1.1	6.452	-	-	6.452
Bijdragen gemeenten	42.112	-	-	42.112
Dekkingsmiddelen VR taakveld 1.1	41.762	-	-	41.762
Dekkingsmiddelen VR taakveld 1.2	350	-	-	350
Totaal baten	**48.564**	**-**	**-**	**48.564**
Lasten				
Totaal lasten	**-**	**-**	**-**	**-**
Gerealiseerde resultaat programma	**48.564**	**-**	**-**	**48.564**

Toelichting

Er zijn geen afwijkingen.

Bedrijfsvoering / Overhead

Hierna volgt eerst een overzicht van de totale overhead van de gehele VR, inclusief ambulancezorg, zoals dit conform BBV wordt gevraagd. Aansluitend is een overzicht opgenomen waarin de overhead is gesplitst naar ambulancezorg, VR-overige programma's en bedrijfsvoering.

Totale overhead

Bedragen x €1.000 PDC	Begr. 2019 na bijstelling	Bijstellingen Incidentele wijzigingen	 Structurele wijzigingen	Burap 2019-1
Baten				
Overige baten	211	13	-	224
Totaal baten	**211**	**13**	**-**	**224**
Lasten				
Salarissen	8.672	111	90	8.873
Huisvesting	542	-	-	542
Diensten en middelen	371	-	-50	321
ICT	1.521	-	10	1.531
WKR gerelateerde kosten	628	-	-205	423
Wagenpark	54	-	-	54
HRM	2.746	-34	-17	2.695
Financiën	81	-	-5	76
Verzekeringen	380	-	13	393
Communicatie	222	-	-43	179
Kwaliteit en Informatie	116	-10	20	126
Verrekeningen / Mutaties voorzieningen	-5	-	-	-5
Totaal lasten	**15.328**	**67**	**-187**	**15.208**
Gerealiseerde resultaat bedrijfsvoering/overhead	**-15.117**	**-54**	**187**	**-14.984**
Aan programma Ambu toe te rekenen overhead	1.241	-	-9	1.232
Resultaat overhead VR exclusief Ambu	**-13.876**	**-54**	**178**	**-13.752**

Toelichting

Lasten

Salarissen

De verhoging van dit budget met € 201.000 wordt veroorzaakt door aanpassingen in de formatie, zowel structureel als incidenteel. Het gaat met name om uitbreiding van formatie bij ICT en Communicatie.

WKR gerelateerde kosten

De structurele verlaging met € 205.000 betreft met name overheveling van budgetten naar het programma brandweer.

De overige (individuele) afwijkingen zijn kleiner dan € 100.000 zodat verdere toelichting niet noodzakelijk is.

Hierna volgt een overzicht van de totale overhead, budgettair gesplitst naar ambulancezorg, VR-overige programma's en bedrijfsvoering.

Overhead gesplitst naar ambulancezorg, VR-overige programma's en bedrijfsvoering

Bedragen x €1.000 PDC	Ambulance-zorg	VR-Overige programma's	Bedrijfs-voering	Burap 2019-1
Baten				
Overige baten	-	80	144	224
Totaal baten	**-**	**80**	**144**	**224**
Lasten				
Salarissen	401	1.841	6.631	8.873
Huisvesting	-	-	542	542
Diensten en middelen	-	1	320	321
ICT	-	-	1.531	1.531
WKR gerelateerde kosten	19	156	248	423
Wagenpark	-	-	54	54
HRM	-	-	2.695	2.695
Financiën	6	1	69	76
Verzekeringen	-	-1	394	393
Communicatie	-	1	178	179
Kwaliteit en Informatie	-	-	126	126
Verrekeningen / Mutaties voorzieningen	-	-	-5	-5
Totaal lasten	**426**	**1.999**	**12.783**	**15.208**
Gerealiseerde resultaat bedrijfsvoering/overhead	**-426**	**-1.919**	**-12.639**	**-14.984**
Aandeel overhead BV voor Ambu	-806		806	-
Resultaat overhead VR inclusief Ambu	**-1.232**	**-1.919**	**-11.833**	**-14.984**
Resultaat overhead VR exclusief Ambu		**-1.919**	**-11.833**	**-13.752**

5.3 Overzicht van voorgenomen investeringen in 2019

Progr.	Invest.nr. - Omschrijving investering	bedragen x € 1		
		1e BW 2019	Mutaties	Burap 2019-1
AMBU	710011 - Smartboards 2019 (AMBU)	0	12.427	12.427
	710013 - Roosterweb (Intus) 2019 (AMBU)	0	27.951	27.951
	710028 - Beademingspanelen 2019 (AMBU)	0	21.750	21.750
	710032 - Saniswiss 2019 (AMBU)	7.456	-7.456	0
	710033 - C2000 mobilofoons 2019 (AMBU)	13.048	-8.271	4.777
	710034 - Elektrische brandcard + inbouw 2019 (AMBU)	102.218		102.218
	710036 - C2000 portofoons 2019 (AMBU)	99.414	9.941	109.355
	710037 - Touran 2019 (AMBU)	71.890		71.890
	710040 - Ambulance 2019 (AMBU)	425.999	1	426.000
	710041 - Accuvac 2019 (AMBU)	4.930	2.465	7.395
	710043 - Brancardsysteem 2019 (AMBU)	0	15.405	15.405
	710044 - Lucas batterijen 2019 (AMBU)	26.007	-9.469	16.538
	710047 - steekwerende vesten 2019 (AMBU)	0	25.000	25.000
Totaal AMBU		**750.962**	**89.743**	**840.705**
BRW	720038 - Vervanging inventaris gaspakkenteams 2019 (BRW)	92.430		92.430
	720067 - Gaspakkenvoertuig (GS SI) 2019 (BRW)	154.050		154.050
	720070 - TS combi 2019 (BRW)	968.461		968.461
	720072 - Snel inzetbaar voertuig (SIV2) 2019 (BRW)	328.640		328.640
	720075 - Adembescherming haakarmbak (ABH) 2020 (BRW)	123.240	-123.240	0
	720091 - C2000 2019 (BRW)	1.553.896		1.553.896
	720099 - Personen en Materieel vervoer (PM + WVD) 2019 (BRW)	184.860		184.860
	720100 - Heftruck 2019 (BRW)	35.945		35.945
	720104 - C2000 (helmcommunicatie) 2019 (BRW)	179.725		179.725
	720109 - Warmtebeeldcamera 2019 (BRW)	46.215		46.215
	720111 - Hydraulisch redgereedschap TS 2019 (BRW)	135.564	-33.891	101.673
	720112 - Aggregaat 2019 (BRW)	36.972		36.972
	720113 - Zagen / slijpmachine 2019 (BRW)	56.485		56.485
	720114 - bepakkingsmateriaal TS 2019 (BRW)	369.720	-55.874	313.846
	720116 - Dienstauto (DA) 2019 (BRW)	88.322		88.322
	720117 - DB (dienstbus) 2019 (BRW)	774.358		774.358
	720118 - Tankautospuit 6 persoons (TS) 2020 (BRW)	2.957.760	-2.957.760	0
	720121 - Brandweer vaartuig (BRV) 2019 (BRW)	310.668		310.668
	720122 - WTS 2.0 2019 (BRW)	3.953.950	-1.403.950	2.550.000
	720123 - Zonwering/vloerbedekking West-Friesland 2019 (BRW)	0	7.600	7.600
	720124 - Meubilair Regio Alkmaar 2019 (BRW)	0	46.746	46.746
	720125 - Bestelauto TBO 2019 (BRW)	43.134	2.546	45.680
	720126 - Zonwering/vloerbedekking Noordkop 2019 (BRW)	0	29.630	29.630
	720127 - verkenningsvoertuig bos- en duinbrandbestrijding 2020 (BRW)	68.767	-68.767	0
	720129 - Meubilair Noordkop 2019 (BRW)	15.075	23.887	38.962
	720130 - App ademlwerkpl/testbanken/vulbalken/compressors 2019 (BRW)	536.094	21.045	557.139
	720131 - Hoogwerker incl. beperkte midlife update 2019 (BRW)	248.050		248.050
	720134 - Pid meters 2019 (BRW)	0	33.900	33.900
	720136 - Meubilair West-Friesland 2019 (BRW)	0	17.986	17.986
	720137 - Bureaustoelen Noordkop 2019 (BRW)	0	1.232	1.232
	720140 - Bureaustoelen West-Friesland 2019 (BRW)	0	1.643	1.643
	720141 - Bureaustoelen Regio Alkmaar 2019 (BRW)	0	12.324	12.324
	720160 - Zonwering/vloerbedekking Regio Alkmaar 2019 (BRW)	0	23.506	23.506
	720161 - Hydraulisch redgereedschap HV 2019 (BRW)	0	80.106	80.106
	720162 - Redvesten TS 2019 (BRW)	0	19.747	19.747
	720183 - Waadpakken TS 2019 (BRW)	0	20.928	20.928
	720184 - MDT TS 2019 (BRW)	0	15.199	15.199
	720185 - KAR-systeem 6 voertuigen AMR-HHW 2019 (BRW)	0	22.710	22.710
Totaal BRW		**13.262.381**	**-4.262.747**	**8.999.634**

Progr.	Invest.nr. - Omschrijving investering	bedragen x € 1		
		1e BW 2019	Mutaties	Burap 2019-1
GHOR	730002 - C2000 2019 (GHOR)	20.540	0	20.540
	730003 - Piketauto 2019 (GHOR)	61.620	0	61.620
Totaal GHOR		**82.160**	**0**	**82.160**
GMK	740008 - Roosterweb (Intus) 2019 (GMK)	0	27.951	27.951
Totaal GMK		**0**	**27.951**	**27.951**
R&CB	750002 - COH Bak en voertuig 2019 (R&CB)	189.879	103.100	292.979
	750003 - COH Voorzieningen ICT 2019 (R&CB)	44.159		44.159
	750005 - Piketauto (OvD bevolkingszorg) 2019 (R&CB)	51.350	135	51.485
	750006 - Piketauto (informatiemanager) 2019 (R&CB)	25.675	4.128	29.803
Totaal R&CB		**311.063**	**107.363**	**418.426**
BV	770007 - Printers en multifunctionals 2019 (BV)	50.097		50.097
	770008 - pc's fat client 2019 (BV)	81.338		81.338
	770009 - Beeldschermen kazernes/posten 2019 (BV)	41.080		41.080
	770015 - FMIS 2019 (BV)	87.295		87.295
	770017 - Laptops 2019 (BV)	0	45.000	45.000
	770018 - Netwerkapparatuur 2019 (BV)	308.100		308.100
	770020 - Decos licenties 2019 (BV)	31.324		31.324
	770025 - Beeldschermen HA #22 2019 (BV)	45.188		45.188
Totaal BV		**644.422**	**45.000**	**689.422**
DIR	770013 - Elektrische auto 2019 (DIR)	0	32.951	32.951
Totaal DIR		**0**	**32.951**	**32.951**
Eindtotaal		**15.050.986**	**-3.959.738**	**11.091.250**

Toelichting

De belangrijkste verlaging van het verwachte investeringsvolume wordt voornamelijk veroorzaakt door een tweetal investeringen bij het programma Brandweer:

- Uitstel aanschaf/levering Tankautospuiten 2020 (vertraagde levering) 2.957.760
- Aanpassing in aanschaf WTS ten opzichte van 1e plan (prijsverschil) waardoor minder budget noodzakelijk is 1.402.710