



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
Voorzitter

Steven van de Looij en Martin Smeekes
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 Weerstandvermogen	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	Bedragen x € 1.000			
	Rekening 2018	Primaire begr. 2019	1e Begr.wijz. 2019	Begroting 2020
PDC				
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 tankautospuiter 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	Bedragen x € 1.000			
	Rekening 2018	Primaire begr. 2019	1e Begr.wijz. 2019	Begroting 2020
Product				
Baten				
Overige baten	3.242	2.522	2.468	2.468
Totaal baten	3.242	2.522	2.468	2.468
Lasten				
<i>Risicobeheersing</i>	351	208	209	193
Basispakket	125	65	66	65
Pluspakket	102	-	-	-
Brandveilig leven	124	143	143	128
<i>Incidentbestrijding</i>	23.749	24.727	23.914	24.711
Inzet officiersfuncties	382	387	374	431
Inzet eenheden	23.367	24.340	23.540	24.280
<i>Herstel, analyse en onderzoek</i>	151	126	126	121
Leren, innoveren, kwaliteit & brandonderzoek	74	76	76	71
Informatiegestuurde Organisatie	77	50	50	50
<i>Lokale zichtbaarheid</i>	1.536	2.269	2.433	2.271
Jeugdbrandweer	69	87	67	67
Brandweerpost	1.467	2.182	2.366	2.204
<i>Brandweer algemeen</i>	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 1^e begrotingswijziging 2019 zijn, waar van toepassing, verwerkt in de budgetten 2020.

Lasten

De verwachte stijging van de lasten in 2020 ten opzichte van de 1^e 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 gezondheidkundige 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 gezondheidkundige 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 verzorgingshuizen), 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	Bedragen x € 1.000			
	Rekening 2018	Primaire begr. 2019	1e Begr.wijz. 2019	Begroting 2020
Product				
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

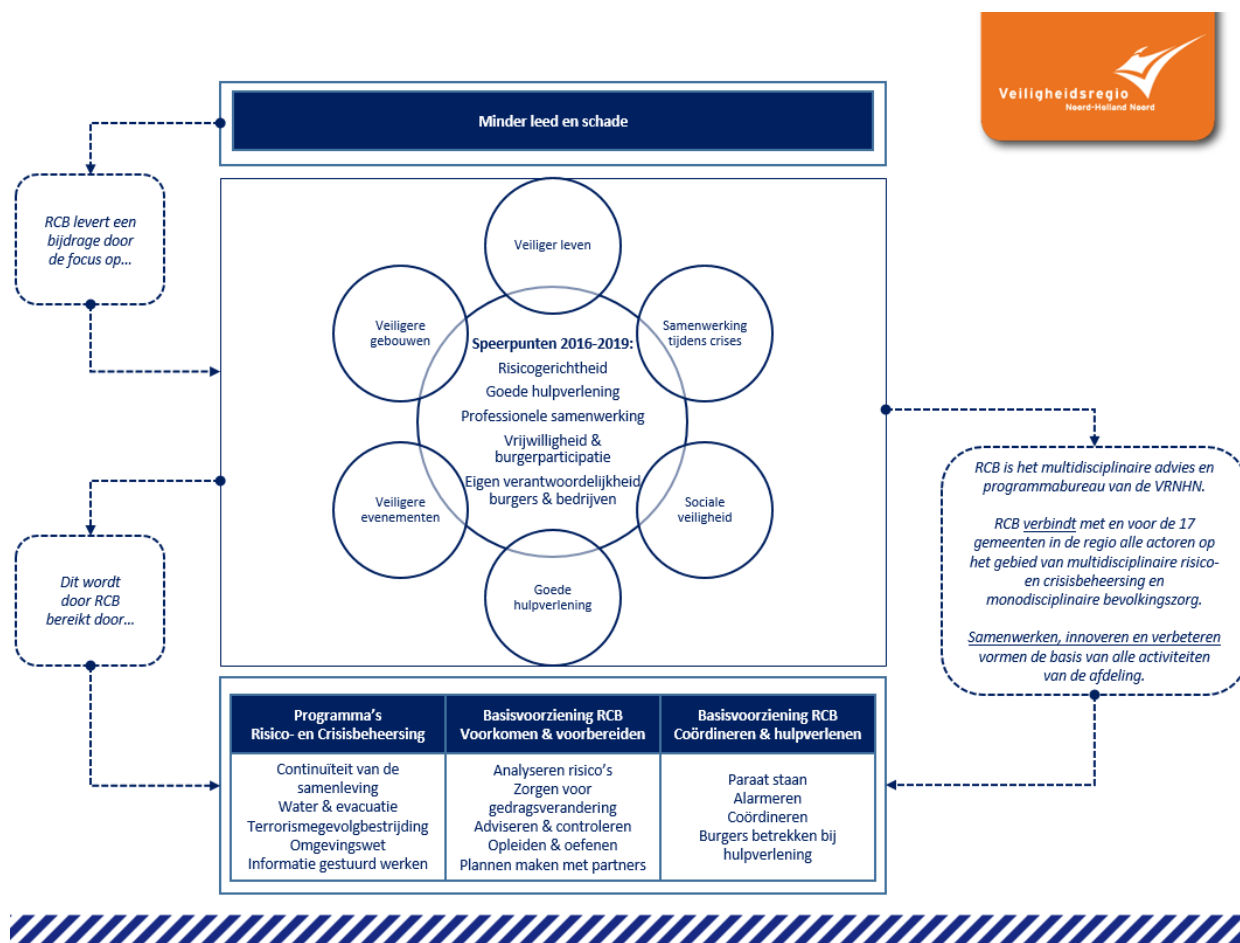
Naar verwachting treedt de Omgevingswet in 2021 in werking. Met de Omgevingswet wil de overheid de regels voor ruimtelijke ontwikkeling vereenvoudigen en samenvoegen. **RUD Noord-Holland Noord, GGD Hollands Noorden en Veiligheidsregio Noord-Holland Noord trekken gezamenlijk op ten behoeve van de gemeenten** 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

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	Bedragen x € 1.000			
	Rekening 2018	Primaire begr. 2019	1e Begr.wijz. 2019	Begroting 2020
PDC				
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 mijnhuisveilig.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	Bedragen x € 1.000			
	Rekening 2018	Primaire begr. 2019	1e Begr.wijz. 2019	Begroting 2020
PDC				
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	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 (primaire 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%	Zeër klein	Onwaarschijnlijk, kans 1 keer in de 10 jaar.
2.	25%	Klein	Niet waarschijnlijk, kans 1 keer in de 4 jaar.
3.	50%	Middel	Kan beide kanten op, kans 1 keer in de 2 jaar.
4.	75%	Groot	Waarschijnlijk, kan komend jaar voorkomen
5.	95%	Zeër Groot	Zeër waarschijnlijk, zal zich komend jaar voordoen.

	Risico	Oorzaak	Gevolg	Klasse / %	Financiële impact	Weerstandscapaciteit
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	Ziekte / 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 prestatieafpraak met zorgverzekeraars (vgs. 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 $\text{€ } 1.684.000 / \text{€ } 1.386.250 \times 100\% = 121\%$. 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 uitgangspunten 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 1^e koop na afloop van de btw compensatie termijn van 10 jaar;

3. De jaarlijkse exploitatielasten komen voor rekening van de gemeenten die zijn betrokken bij de overdracht;
4. Overige kazernes worden door de gemeenten om niet in bruikleen gegeven aan 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 miljoen¹. 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 schatkistlimiet² 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 (primaire)

² 0,75% van het begrotingstotaal lasten (primaire)

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 gebruikt om tijdelijke tekorten in de liquide middelen op te vangen. Deze tekorten doen zich met name voor aan het einde van een kwartaal en worden geneutraliseerd door ontvangen kwartaalbijdragen vanuit de deelnemende gemeenten. Naar 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 extreme 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 brandweezorg 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 werkkapitaal terug-gestort aan de leden)	50%	In 2018 was de directeur WK bestuursvoorzitter. De directeurs 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.	<u>Te verrekenen RAV</u> 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 Programma's / Overhead c.a.	Bedragen x €1.000		
	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 specifiek ingezet op doelmatig en efficiënt gebruik van de budgetten. Te denken valt aan verscherpt inkopen en doelmatiger gebruik van materieel en materiaal.

3.4 Meerjarenraming balans

Activa	31-12-2018	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.fricatiekn./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:

Investerings 2020-2023	bedragen x € 1.000			
PDC	2020	2021	2022	2023
<i>Ambulancezorg</i>				
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
<i>Brandweer</i>				
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
<i>GHOR</i>				
3 - ICT	0	0	22	0
6 - Wagenpark	79	0	0	0
Totaal	79	0	22	0
<i>R&CB</i>				
2 - Diensten en middelen	58	0	0	0
Totaal	58	0	0	0
<i>Bedrijfsvoering</i>				
10 - Communicatie	0	0	0	47
3 - ICT	194	449	276	94
6 - Wagenpark	68	0	0	0
Totaal	262	449	276	141
<i>Directie</i>				
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:

<i>Naam</i>	<i>Functie</i>	<i>Organisatie</i>	<i>Samenstelling</i>
P.M. Bruinooge	Voorzitter	Alkmaar	Burgemeester Alkmaar / Voorzitter driehoek
K.F. Schuiling	Plv. voorzitter	Den Helder	Burgemeester Den Helder / Voorzitter driehoek
J. Nieuwenburg	Lid	Hoorn	Burgemeester Hoorn / Voorzitter driehoek / Voorzitter commissie Jeugd en Sociale Veiligheid
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:

<i>Naam</i>	<i>Portefeuille</i>
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.

Gemeente	Bedragen x €1	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
Heerhugow aard		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 w erknemers	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

Gemeente	Bedragen x €1	FLO Bijdrage 2020 Ambu-zorg	Verdeelsleutel	Taakveld
			(Inwoners*)	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 inw oner		€ 0,25		
* voorlopig gebaseerd op inw onersaantal per 1-1-2016				
** van de inw oners Schagen telt het aantal inw oners van de oude gemeente Zijpe mee voor de bijdrage ambulancezorg				
*** van de inw oners 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
<i>1.1 Crisisbeheersing en Brandweer</i>		<i>53.029</i>	<i>38.989</i>	<i>14.040</i>
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
<i>1.2 Openbare orde en veiligheid</i>		<i>654</i>	<i>493</i>	<i>161</i>
Programma Veiligheidshuis		294	493	-199
Programma Dekkingsmiddelen taakvelden VR		360	-	360
<i>7.1 Volksgezondheid</i>		<i>14.045</i>	<i>12.760</i>	<i>1.285</i>
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
<i>0.10 Mutaties reserves</i>		<i>142</i>	<i>40</i>	<i>102</i>
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/voerbedekking team Noordkop 2020 (BRW)		4					4
	Zonwering/voerbedekking team West-Friesland 2020 (BRW)		3					3
	Zonwering/voerbedekking 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
	bepakingsmateriaal 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 mobilfoons 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
	Tankautospuut 6 persoons (TS) 2020 (BRW)		4.903					4.903
	Schuimblusvoertuig (SB) 2020 (BRW)		901					901
	Hoogwerker incl. bekking (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
	Verkenningvoertuig 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
Ottrekking 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
Ottrekking 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
Ottrekking uit reserve	29		24		24		6	
Sub	29	29	24	24	24	24	6	6
Totaal	141	181	146	181	147	189	132	173