



Concept Jaarstukken 2013



Voorwoord

12 juni 2014,

Het jaar van de beslissingen

Als we kort zouden moeten omschrijven wat het jaar 2013 typeerde, kunnen we toch wel stellen dat het een jaar van beslissingen was. Zo werd in het voorjaar duidelijk dat er bij de veiligheidsregio een nieuwe loot aan de boom zou verschijnen. Met ingang van het nieuwe jaar werden de veiligheidshuizen ondergebracht in de gemeenschappelijke regeling van de veiligheidsregio.

Begin juli besloot minister Opstelten dat de locatie van de nieuwe meldkamer werd gevormd door het huidige Meld- en Informatie Centrum Kennemerland (MICK) in Haarlem. Voor velen een nare verrassing, aangezien we hadden gevochten als leeuwen en de keuze tussen Schiphol en Alkmaar zou gaan. Bijna gelijktijdig met het nieuws over de locatiekeuze van de meldkamer stuurde minister Opstelten een brief over de gezamenlijke nieuwbouw met de politie en GGD. Hij onderschreef hierin weliswaar de intentie, maar wilde dat de politie eerst uitzocht wat de mogelijkheden waren binnen de bestaande huisvesting. Voor de veiligheidsregio en de GGD Hollands Noorden was dit een reeds gepasseerd station. Zij zetten daarom een streep door het plan om samen met de politie op zoek te gaan naar nieuwe huisvesting.

In september bracht de commissie Hoekstra een rapport uit over de evaluatie van de Wet op de veiligheidsregio's. Hierin concludeerde zij dat de herindeling van de veiligheidsregio's niet opportuun is. Het jaar 2013 was ook het jaar waarin de eerste uitgangspunten voor de nieuwe organisatie met de gemeentelijke brandweerkorpsen bepaald werden. Half november werd daarnaast besloten dat GGD Hollands Noorden en Veiligheidsregio Noord-Holland Noord vanaf maart 2015 samen het bestaande kantoorpand aan de Hertog Aalbrechtweg 22 in Alkmaar betrekken. Hiermee realiseren beide organisaties een flinke besparing op de huisvestingskosten. Daarnaast zorgt een gezamenlijk hoofdkantoor voor verdere versterking van de samenwerking tussen de twee organisaties.

De terugblik op het jaar van een operationele organisatie als de veiligheidsregio is niet compleet zonder de aandacht voor de inzetten. Het zit in de aard van onze dienst dat we veel individueel leed de revue zien passeren. We doen ertoe wanneer mensen zich in noodsituaties bevinden die een buitengewoon vervelende afloop kunnen hebben. Nieuw bij incidenten is sinds 1 januari 2013 dat de woordvoering in beheer van de veiligheidsregio wordt uitgevoerd. Voor die tijd was dit uitbesteed aan politiewoordvoerders. De voorlichters van dienst, die ook als CoPI-woordvoerder beschikbaar zijn, worden vanaf een middelincident gealarmeerd.

Het meest noemenswaardige van het afgelopen jaar is echter de passie waarmee de medewerkers van Veiligheidsregio Noord-Holland Noord hun werk uitvoeren. Ondanks lastige omstandigheden, zoals bezuinigingen en op termijn de bedreiging van de woon-werkafstand door de verhuizing van de meldkamer. Het is toch mooi om onderdeel van de directie en het bestuur van zo'n organisatie te mogen zijn.

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

P.M. Bruinooge
voorzitter

J.V.T.M. Stierhout
algemeen directeur

Inhoudsopgave

| | Pagina |
|--|--------|
| 1. 2013 in beeld | 4 |
| 2. Jaarverslag | 9 |
| Programmaverantwoording | 9 |
| Leeswijzer | 9 |
| 2.1 Programma ambulancezorg | 10 |
| 2.2 Programma brandweer | 13 |
| 2.3 Programma GHOR | 17 |
| 2.4 Programma gemeenschappelijke diensten, meldkamer | 21 |
| 2.5 Programma gemeenschappelijke diensten, veiligheidsbureau | 25 |
| Paragrafen | 29 |
| 2.6 Bedrijfsvoering | 29 |
| 2.7 Weerstandvermogen | 34 |
| 2.8 Onderhoud kapitaalgoederen | 36 |
| 2.9 Financiering | 39 |
| 2.10 Verbonden partijen | 41 |
| 3. Jaarrekening | 45 |
| 3.1 Balans per 31 december 2013 | 46 |
| 3.2 Programmarekening 2013 | 48 |
| 3.3 Toelichtingen | 50 |
| 3.3.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling | 50 |
| 3.3.2 Toelichting op de balans | 54 |
| 3.3.3 Toelichting op de programmarekening | 66 |
| • Programma ambulancezorg | 66 |
| • Programma brandweer | 68 |
| • Programma GHOR | 71 |
| • Programma meldkamer | 72 |
| • Programma veiligheidsbureau | 74 |
| • Bedrijfsvoering | 76 |
| • Incidentele baten en lasten | 78 |
| • Analyse begrotingsafwijkingen en –rechtmatigheid | 79 |
| • Wet Normering Topinkomens | 81 |
| 3.4 Sisa-bijlage bij de jaarrekening | 85 |
| 4. Overige gegevens | 86 |
| 4.1 Regeling resultaatsbestemming | 86 |
| 4.2 Gebeurtenissen na balansdatum | 86 |
| 4.3 Controleverklaring | 87 |
| 5. Bijlagen | 89 |
| 5.1 Kerngegevens | 91 |
| 5.2 Overzicht investeringen 2013 | 93 |
| 5.3 Afschrijvingstabel | 94 |
| 5.4 Afkortingenlijst | 98 |

1. 2013 in beeld

- 1.1. Wat wilden we bereiken
- 1.2. Wat hebben we bereikt
- 1.3. Wat heeft het gekost

1.1. Wat wilden we bereiken

Missie

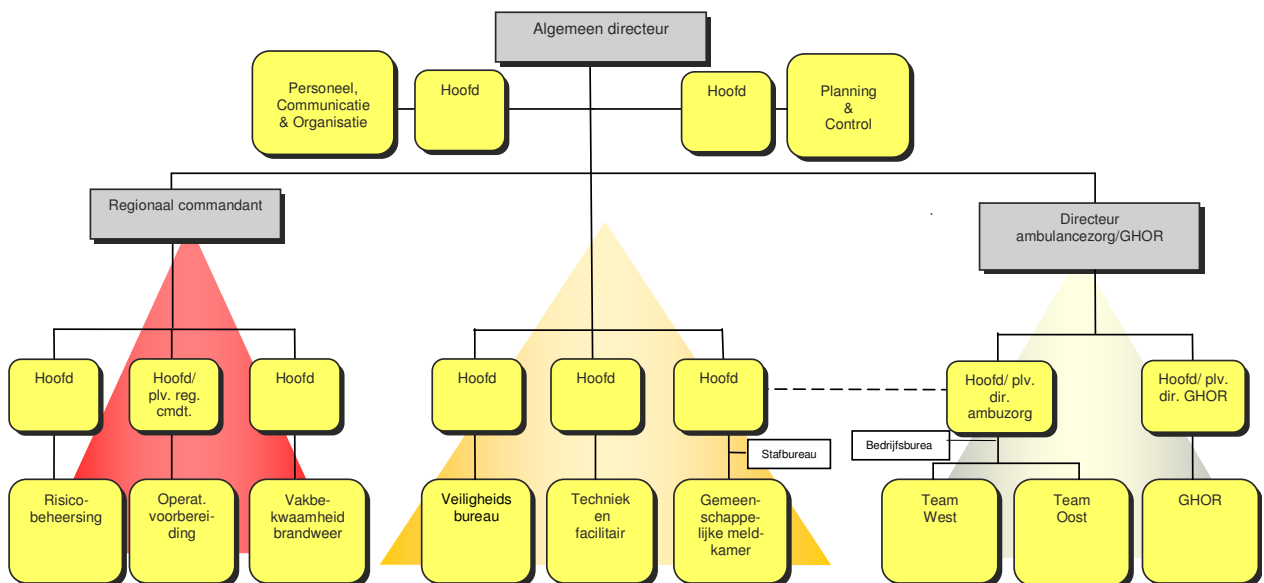
Veiligheidsregio Noord-Holland Noord staat voor het verkleinen van risico's en het beperken van leed en schade bij incidenten en realiseert dit door het bieden van adequate hulp en het samenwerken met alle bij de veiligheid en hulpverlening betrokken partijen. Het motto van de veiligheidsregio luidt: 'Samen Hulpvaardig'.

Wat is een veiligheidsregio?

Een veiligheidsregio is een gebied waarin de besturen en hulpverleningsdiensten samenwerken op het gebied van rampenbestrijding- en crisisbeheersing, brandweezorg, ambulancezorg en GHOR. Gezamenlijk zorgen ze er voor dat de diensten en de gemeenten goed zijn voorbereid wanneer in die regio een ramp of een groot incident gebeurt, zodat de hulpverlening snel en goed van start kan gaan. Gezamenlijk zorgen ze er ook voor dat er maatregelen zijn genomen die de kans op rampen zo klein mogelijk maakt. Dit allemaal om de veiligheid van de inwoners te vergroten.

Wat is Veiligheidsregio Noord-Holland Noord?

Veiligheidsregio Noord-Holland Noord bestaat uit de ambulancedienst, de regionale brandweer, de GHOR en de gemeenschappelijke diensten (meldkamer ambulance/brandweer, veiligheidsbureau en bedrijfsvoering). De organisatie kent de volgende structuur:



Bij Veiligheidsregio Noord-Holland Noord werken ongeveer 225 fte. Samen wordt gebouwd aan het verwezenlijken van dat belangrijke doel: ervoor zorgen dat iedere burger in de regio zich veilig kan voelen en weet dat hij of zij kan rekenen op adequate zorg als dat nodig is.

Werkgebied

De samenwerking tussen 19 gemeenten in Noord-Holland Noord is vorm gegeven in een gemeenschappelijke regeling. Het werkgebied, vanaf Castricum, via de zuidgrens van Graft- de Rijp tot het IJsselmeer en alles ten noorden daarvan, inclusief Texel, heeft ruim 645.000 inwoners.

1.1.2. Ambities 2013

Algemeen

Het bestuur heeft belangrijke strategische keuzes gemaakt in het ambitieniveau en de verdere ontwikkeling van Veiligheidsregio Noord-Holland Noord. De strategische keuzes zijn door de directie vertaald naar programma's en concreet beoogde resultaten. De begroting 2013 is opgesteld op basis van ongewijzigd beleid 2012, de vastgestelde bezuinigingsmaatregelen 2013, reguliere budgetbijstellingen en separaat door het Algemeen Bestuur gesanctioneerd beleid.

In december 2010 (her)formuleerde het Regionaal College van de politie Noord-Holland Noord en het Algemeen Bestuur van Veiligheidsregio Noord-Holland Noord de volgende lange termijn ambitie:

“Inwoners van de regio Noord-Holland Noord wonen in 2015 in één van de 5 veiligste regio's van Nederland”.

In 2012 is ter concretisering van deze ambitie een regionale integrale Veiligheidsagenda 2012-2015 opgesteld.

Het beleidsplan Veiligheidsregio Noord-Holland Noord 2013-2016 ‘Slim samenwerken vanuit de basis’ is door het algemeen bestuur op 1 maart 2013 vastgesteld.

Speerpunten

Veiligheidsregio Noord-Holland Noord heeft een aantal speerpunten per programma benoemd voor de verdere realisatie van de ambities. De organisatie ligt op schema bij de uitvoering van veel van de benoemde speerpunten van de programma's. In deze jaarrekening wordt per programma ingegaan op stand van zaken met betrekking tot deze speerpunten. De doelstellingen sluiten aan op het beleidsplan Veiligheidsregio Noord-Holland Noord 2013-2016 ‘Slim samenwerken vanuit de basis’. Dat resulteert in de volgende vijf speerpunten van beleid, die als ‘rode draad’ in de verschillende programma's terugkomen.

1. Risicobewustzijn stimuleren en werken aan veerkracht van de samenleving
2. Vrijwilligheid en burgerparticipatie benutten
3. Vakbekwaamheid op orde
4. Slimme planvorming
5. Toetsende rol veiligheidsregio

1.2. Wat hebben we bereikt

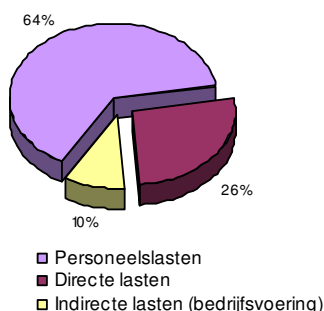
In de afzonderlijke programma's wordt ingegaan op de daarvoor specifieke speerpunten. De actuele stand van zaken wordt daar benoemd.

1.3. Wat heeft het gekost

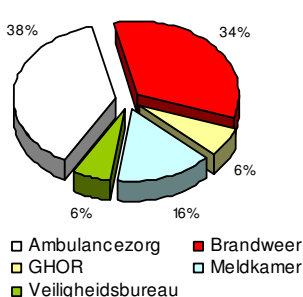
Financieel resultaat

De jaarrekening van Veiligheidsregio Noord-Holland Noord omvat in 2013 € 29 miljoen aan uitgaven. In de onderstaande taartpunten is de verdeling en herkomst van baten en lasten opgenomen:

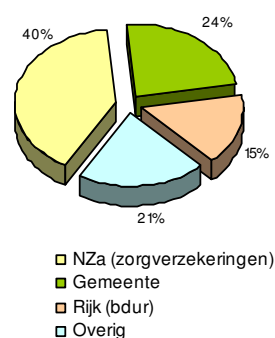
Verdeling lasten kostensoort



Verdeling lasten programma's



Verdeling baten



In financieel opzicht is het jaar 2013 afgesloten met een negatief resultaat van € 508.000 inclusief mutaties van de reserves.

Het te bestemmen resultaat is als volgt opgebouwd:

(bedragen x € 1.000)

| | Begroting 2013 | Begroting 2013 na wijz. | Rekening 2013 |
|-------------------|-------------------|-------------------------------|------------------|
| Ambulancezorg | 0 | -281 N | -182 N |
| Brandweer | 0 | -8 N | -360 N |
| GHOR | 0 | -1 N | -30 N |
| Meldkamer | 0 | -162 N | -51 N |
| Veiligheidsbureau | 0 | -7 N | 115 V |
| | 0 | -178 N | -326 N |

Het negatieve resultaat veiligheidsregio exclusief ambulancezorg is € 326.000. De boekwaarde van een deel van de overgenomen huisvesting en materieel van de gemeenten ligt onder de activeringsgrens. Deze aanschaf komt ten laste van de exploitatie voor een totaal bedrag van € 511.000 en maakt onderdeel uit van het jaarrekeningresultaat. Bij de overname van de goederen eind 2013 was nog geen in zicht in deze kosten. Zonder deze overname is het resultaat veiligheidsregio (excl. AZ) € 185.000 positief. Ambulancezorg heeft het jaar met een negatief resultaat van € 182.000 afgesloten.

De gedetailleerde toelichting op het overzicht baten en lasten en een analyse tussen de rekening 2013 en de begroting na wijziging is opgenomen in de toelichting op de programmarekening onder 3.3.3.

Toelichting financieel resultaat Ambulancezorg

Het resultaat voor de ambulancezorg is € 182.000 nadelig. De primaire begroting sloot met een taakstelling van € 49.000, deze is niet gerealiseerd. De verhoging van het budget NZa en een voordeel op de afschrijvingslasten zijn niet voldoende gebleken om de bijstelling van de loonkosten (Persoonlijk Levensfase Budget, te laag begrote sociale lasten, indexatie en aanpassing formatie) te dekken.

Toelichting financieel resultaat veiligheidsregio

Bezuinigingstaakstelling veiligheidsregio

In de begroting 2013 is een bezuinigingstaakstelling opgenomen voor een bedrag van € 279.500. Deze taakstelling is met de volgende maatregelen in de begroting verwerkt:

- Doelmatigheidsmaatregelen 2013 (professionalisering inkooporganisatie) € 50.000
- Verminderen van het aantal hulpverleningsvoertuigen van 12 naar 9 (2^e fase) € 30.000
- Minder coördinatie op regionale eenheden € 15.000
- Investering MDT's invullen door goedkopere i-pads € 28.000
- Eén oefenprogramma brandweer voor de hele regio € 60.000
- Snijden in het werkpakket van de GHOR € 6.500
- Verminderen van het aantal hulpverleningsvoertuigen van 9 naar 6 € 90.000

De taakstelling is gerealiseerd met uitzondering van de doelmatigheidsmaatregelen 2013 (professionalisering inkooporganisatie) en het snijden in het werkpakket van de GHOR.

De professionalisering van de inkooporganisatie heeft beperkt geleid tot in te boeken voordelen. Het programma GHOR sluit met een negatief resultaat, de taakstelling wordt daarom als niet behaald beschouwd.

Brandweer

Het programma brandweer sluit zonder het effect van € 511.000 als gevolg van de overname van huisvesting en materieel van de gemeenten met een positief saldo van € 151.000. De belangrijkste oorzaak hiervan is de opbrengst van verkocht materieel en een voordeel op de afschrijvingslasten.

GHOR

Het resultaat op het programma GHOR is € 30.000 nadelig. Hogere loonkosten en kosten van opleiden en oefenen worden gedeeltelijk gedekt door verrekening met een ketenpartner. De kosten van de rampenbestrijdingsorganisatie waren te laag geraamd in de primaire begroting.

Meldkamer

Het negatieve resultaat op het programma Meldkamer van € 51.000 wordt voor een belangrijk deel veroorzaakt door hogere personeelslasten (sociale lasten, inhuur derden, ziekteverzuim en kosten Persoonlijk Levensfase Budget). De bijstelling van het budget NZa is niet voldoende om de hogere lasten te dekken.

Veiligheidsbureau

Het programma Veiligheidsbureau sluit met een voordelig resultaat van € 115.000. Er zijn besparingen gerealiseerd op opleiden en oefenen. De kosten voor de rampenbestrijdingsorganisatie zijn lager dan begroot door andere prioritering.

Vermogenspositie per 31 december 2013

Per 31 december 2013 heeft Veiligheidsregio Noord-Holland Noord een financiële buffer van € 2.071.000, die bestaat uit de algemene reserve Veiligheidsregio van € 938.000, reserve aanvaardbare kosten ambulancezorg € 93.000 en bestemmingsreserves ter hoogte van € 1.040.000.

2. Jaarverslag

Leeswijzer

Programma's

In hoofdstuk 2, paragraaf 2.1 tot en met 2.6 zijn de programmaverantwoordingen opgenomen. Per programma is een programmaverantwoording opgesteld. Hierin wordt verantwoord wat het beoogde maatschappelijk effect is (*wat wilden we bereiken*), de wijze waarop dit effect is gerealiseerd (*wat hebben we gerealiseerd*) en het overzicht van baten en lasten (*wat heeft het gekost*).

BBV-paragrafen

De verplichte BBV paragrafen met de verantwoording over het beheer zijn opgenomen onder 2.6 tot en met 2.10. De paragrafen, als onderdeel van de jaarstukken, bevatten de verantwoordingen met betrekking tot beheersmatige aspecten. Doel van de paragrafen is dat onderwerpen, die versnipperd in de jaarrekening staan, worden gebundeld in een kort overzicht om voldoende inzicht te verstrekken in de financiële positie van de organisatie. De paragrafen geven als het ware een dwarsdoorsnede van de jaarrekening weer.

Jaarrekening en controleverklaring bij de jaarrekening

Op grond van artikel 26 van de gemeenschappelijke regeling legt het dagelijks bestuur elk begrotingsjaar verantwoording af over het gevoerde bestuur, onder overlegging van de jaarstukken, de controleverklaring en het accountantsrapport. De jaarrekening over het verslagjaar 2013 is opgenomen in hoofdstuk 3 van deze jaarstukken. De jaarrekening bestaat uit de balans, de programmarekening, de toelichtingen daarop en de Sisa-bijlage.

Overige gegevens

In de overige gegevens zijn opgenomen de regeling resultaatsbestemming en de gebeurtenissen na balansdatum. De controleverklaring bij de jaarrekening 2013 is opgenomen in dit verslag. De strekking van de controleverklaring is goedkeurend voor zowel de getrouwheid als de rechtmatigheid.

Bijlagen

In de bijlagen zijn gedetailleerde specificaties opgenomen waaronder de kerngegevens, investeringen, afschrijvingstabel en de afkortingenlijst.

2.1 Programma ambulancezorg

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

2.1.1 Wat wilden we bereiken

Doel

Veiligheidsregio Noord-Holland Noord (VR) levert als partner in de Regionale Ambulance Voorziening (RAV-NHN) samen met Witte Kruis (was: Connexion Ambulancezorg) 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.

Om bij te dragen aan de kwaliteit van de reguliere en opgeschaalde werkprocessen zet de Regionale Ambulancevoorziening (RAV) de komende jaren in op efficiëntere, snellere en betere hulpverlening.

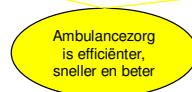
Bijdrage aan veiligheidsdoelstellingen regio Noord-Holland Noord

In het beleidsplan Veiligheidsregio Noord-Holland Noord 2013-2016 en Regionaal Ambulanceplan 2011-2014 staan alle werkzaamheden benoemd. De innovatieve activiteiten dragen direct bij aan het verbeteren van de ambulancezorg. Vanwege het grote aantal activiteiten in de komende jaren, zijn deze geclusterd weergegeven (verbeteren medische triage, verbeteren logistieke planning, verbeteren uitwisseling gegevens, vakbekwaamheid en veiligheid ambulancepersoneel).

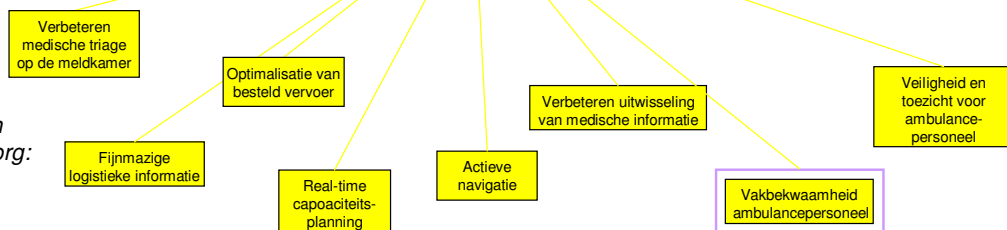
Sub-doelen integrale veiligheidsagenda:




















Doelen Ambulancezorg:



Inspanningen Ambulancezorg:



2.1.2 Wat hebben we gerealiseerd

| Speerpunt | Bereik dat: | 2013 | Burap 2013-2 | 2012 |
|---|---|--|--|--|
| Verbeteren medische triage op de meldkamer | de feed back door de ambulance-verpleegkundigen op de uitkomsten van de triage is gerealiseerd. |  |  |  |
| Real-time capaciteitsplanning en optimalisatie besteld vervoer. | de invoering van DIA systeem is gerealiseerd |  | n.v.t. | n.v.t. |
| | de implementatie van RBS Care is gerealiseerd. |  |  | n.v.t. |
| Verbeteren uitwisseling medische gegevens. | de digitale aankondiging vanuit een ambulance van een patiënt aan een ziekenhuis is gerealiseerd. |  |  |  |
| | onderzoek heeft plaatsgevonden of digitale vooraankondiging gebruikt kan worden om feed back over medische patiëntgegevens van ziekenhuizen te ontvangen. |  |  | n.v.t. |
| Veiligheid ambulancepersoneel | de agressiecoaches en 'Effe Chille Ambu' zijn gecontinueerd. |  |  |  |
| | de implementatie van het veiligheidsmanagementsysteem is gerealiseerd. |  |  |  |

Verbeteren medische triage op de meldkamer

De RAV NHN heeft vanaf 2012 de medische triage in de meldkamer ambulancezorg verbeterd. Het triagesysteem ProQA ondersteunt de centralist bij het indiceren van ambulancezorg en moet zoveel mogelijk voorkomen dat een centralist een verkeerde beoordeling maakt van de medische toestand van de patiënt. Over- of ondertriage kan in regio's zonder triagesysteem nog (teveel) voorkomen, met gevolgen voor betrokkenen en de inzet van middelen. De feedback door de ambulanceverpleegkundigen op de uitkomsten van de triage is gerealiseerd.

Door de introductie van het 'Directe Inzet Ambulance' systeem (DIA) per 1 juli 2013, vertrekt bij een 112 melding al een voertuig zonder (ProQA) triage. Deze triage informatie wordt daarna bijgewerkt, waartoe in alle voertuigen ook een technische voorziening is aangebracht om de bemanning hierop te attenderen. De uitgiftetijd bij de meldkamer is door deze aanpak ongeveer met 40 seconden gedaald. In deze periode is de gemiddelde aanrijtijd van de ambulances echter toegenomen met ongeveer 30 seconden. Onderzoek wordt gedaan naar de oorzaak van de langere rijtijd. Er zijn immers gelijktijdig meer zaken veranderd (zo is de ritproductie met 3,5% toegenomen, met hetzelfde aantal ambulances op de weg). Het effect van DIA op de totale responstijd is hierdoor lastig te bepalen.

Real-time capaciteitsplanning en optimalisatie besteld vervoer

De verwachting is dat in de loop van 2014 de eerste testen met RBS Care kunnen worden uitgevoerd. Implementatie bij Veiligheidsregio Noord-Holland Noord wordt nu voorzien voor de 2^e helft van 2014. Het moment van ingebruikname is mede afhankelijk van de (nationale) implementatie van een nieuwe versie van het Gemeenschappelijk Meldkamer Systeem (GMS). Doordat de landelijke implementatie van deze GMS versie steeds wordt vooruitgeschoven, zijn wij gedwongen om hierop te wachten.

Verbeteren uitwisseling gegevens

Door informatie beter uit te wisselen kunnen diensten beter op elkaar worden afgestemd en kunnen ketenprocessen eerder beginnen. Hierbij is de RAV-NHN in 2013 gestart met het digitaal doorzetten van medische informatie vanuit de ambulance naar de spoedeisende hulpafdeling (SEH) van het ziekenhuis. Met de ziekenhuizen wordt onderzocht hoe de digitale vooraankondiging benut kan worden voor feedback op de overdracht van medische patiëntgegevens. Aan het verder operationaliseren hiervan wordt nu samen met de verschillende ziekenhuizen gewerkt.

Veiligheid ambulancepersoneel

Het veiligheidsmanagement systeem (VMS) is operationeel en onderdeel van de certificering die eind 2013 bevestigd is. Het invoeren van een veiligheidsmanagement systeem is ook een eis vanuit de Tijdelijke Wet Ambulancezorg (TWAZ). Nu het systeem operationeel is biedt dit de mogelijkheid om met proactieve (trend)analyses, risico's vroegtijdig te onderkennen en daarop actie te nemen.

2.1.3 Wat heeft het gekost

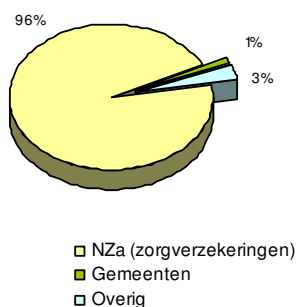
Overzicht baten en lasten ambulancezorg

| (bedragen x € 1.000) | Begroting 2013 | Begroting 2013 na wijz. | Rekening 2013 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------------------|------------------|
| Baten | 11.120 | 11.315 | 10.716 |
| Lasten | 11.275 | 11.752 | 10.810 |
| Saldo baten minus lasten | -155 N | -437 N | -94 N |
| Bijdrage gemeenten | 155 | 156 | 156 |
| Resultaat voor bestemming | 0 | -281 N | 62 N |
| Mutaties in reserves | 0 | 0 | -244 |
| Resultaat na bestemming | 0 | -281 N | -182 N |

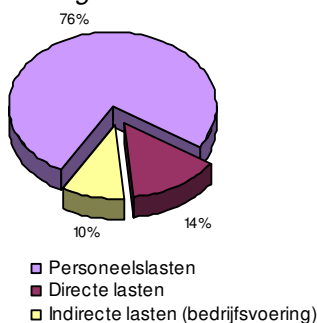
Het resultaat voor de ambulancezorg is € 182.000 nadelig. De primaire begroting sloot met een taakstelling van € 49.000, deze is niet gerealiseerd. De verhoging van het budget NZa en een voordeel op de afschrijvingslasten is niet voldoende gebleken om de bijstelling van de loonkosten (Persoonlijk Levensfase Budget, te laag begrote sociale lasten, indexatie en aanpassing formatie) te dekken.

De gedetailleerde toelichting op het overzicht baten en lasten en een analyse tussen de rekening 2013 en de begroting na wijziging is opgenomen in de toelichting op de programmarekening onder 3.3.3.

Verdeling baten



Verdeling lasten



2.2 Programma brandweer

- 2.2.1 Wat wilden we bereiken
- 2.2.2 Wat hebben we gerealiseerd
- 2.2.3 Wat heeft het gekost

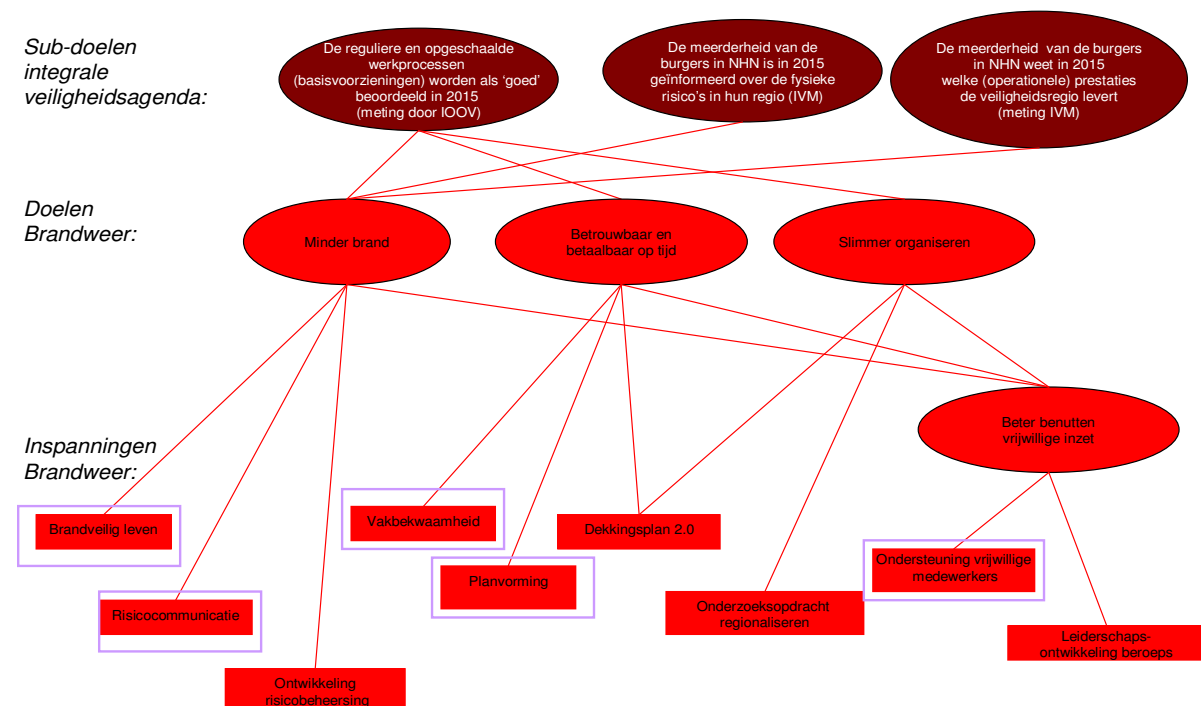
2.2.1 Wat wilden we bereiken

Doel

De regionale brandweer richt zich op het in standhouden van het bestuurlijk vastgestelde niveau van brandweezorg en zo mogelijk verhogen van de fysieke veiligheid van alle ruim 645.000 inwoners van Noord-Holland Noord. Het uitgangspunt van de regionale brandweer is dat iedere burger in Noord-Holland Noord overal kan rekenen op een adequaat niveau van brandweezorg en risicobeheersing. De kwaliteitseisen vanuit de Wet veiligheidsregio's en bijbehorende besluiten zijn hierbij bepalend. Het beleidsplan Veiligheidsregio Noord-Holland Noord geeft invulling aan de ambitie van het algemeen bestuur.


































Bijdrage aan veiligheidsdoelstellingen regio Noord-Holland Noord



De brandweer zet de komende jaren in op een goede beoordeling van de reguliere en opgeschaalde werkprocessen van de brandweer (basisvoorzieningen). Tevens draagt zij bij aan het informeren van burgers binnen de regio als het gaat om fysieke risico's en het informeren over haar eigen operationele optreden. De brandweer heeft als doelstellingen: minder brand en een betrouwbare en betaalbare dienstverlening, gekoppeld aan een slimme organisatie van de repressieve brandweezorg. Het beter benutten van vrijwillige inzet speelt als een rode draad door deze doelstellingen heen.



Figuur: inspanningen programma brandweer

2.2.2 Wat hebben we gerealiseerd

| Speerpunt | Bereik dat: | 2013 | Burap 2013-2 | 2012 |
|--|---|---|---|---|
| Beleidsplan, risicobewustzijn en zelfredzaamheid | de nieuwe regionale toekomstvisie risicobeheersing NHN bestuurlijk wordt vastgesteld. |  |  | n.v.t. |
| | uitvoering geven aan de projecten van het actieprogramma risicobewustzijn. |  |  | n.v.t. |
| Beleidsplan, vakbekwaamheid op orde | het project 'Implementatie vakbekwaamheid' van start gaat. |  |  | n.v.t. |
| | de procesbeschrijving schriftelijke toetsen uiterlijk 1 oktober aan het CMO wordt aangeboden. |  |  | n.v.t. |
| Beleidsplan, slimme planvorming | het projectplan slimme planvorming wordt vastgesteld. |  |  | n.v.t. |
| | het project wordt georganiseerd en uitgevoerd conform projectplan. |  |  | n.v.t. |
| Beleidsplan, toetsende rol | deel wordt genomen aan het organisatiebrede project toetsende rol. |  |  | n.v.t. |
| | zowel door regionale als lokale brandweren uitvoering wordt gegeven aan het project toetsende rol. |  |  | n.v.t. |
| Brandweer 2.0, samenwerken aan oefenen | de 15 voor het project benoemde producten voor het jaar 2013 worden gerealiseerd. |  |  | n.v.t. |
| Brandweer 2.0, realistisch oefenen | het programma van eisen oefencentrum, organisatie, aanbesteding en inkoop wordt opgesteld. |  |  |  |
| | gezamenlijk een inkoopovereenkomst wordt afgesloten. |  | n.v.t. | n.v.t. |
| | een bestuurlijk advies voor een eigen oefencentrum wordt opgesteld. |  |  |  |
| Brandweer 2.0, betrouwbaar en betaalbaar op tijd | de deelproducten basisbrandweezorg, grootschalig en specialistisch optreden en het dekkingsplan worden samengevoegd in het project Oranje 2013. |  |  | n.v.t. |
| | een dekkingsplan wordt opgeleverd dat voldoet aan de eisen van V&J. |  |  | n.v.t. |
| | een operationeel organisatieplan wordt opgeleverd dat mede geschikt is voor de regionale repressieve organisatie per 1-1-2015. |  |  | n.v.t. |
| | oplossingsrichtingen voor gemeentelijke dekkingsknelpunten worden geleverd en gepresenteerd tijdens de |  |  | n.v.t. |

| <i>Speerpunt</i> | <i>Bereik dat:</i> | <i>2013</i> | <i>Burap 2013-2</i> | <i>2012</i> |
|-------------------------------|--|---|---|---|
| | bestuurstweedaagse in maart. | | | |
| Brandweer 2.0, leiderschap | opvolgende implementatieplannen dekingsplan worden opgeleverd. |  |  | n.v.t. |
| | een vervolgtraject leiderschap voor commandanten ten uitvoer wordt gebracht. |  |  |  |
| Brandweer 2.0, vrijwilligheid | een leiderschapstraject voor operationeel managers, zoals postcommandanten ten uitvoer wordt gebracht. |  |  | n.v.t. |
| | 5 keer per jaar het vrijwilligersplatform wordt georganiseerd. |  |  |  |
| | de uitvoering van het project 'ondersteunende vrijwilliger' wordt voortgezet. |  |  |  |
| | in 2013 een toolbox vrijwilligheid wordt ontwikkeld en gevuld. |  |  |  |

Beleidsplan, risicobewustzijn en zelfredzaamheid

Risicobewustzijn en zelfredzaamheid

De visie risicobeheersing is in september doorgeleid naar de bestuurlijke adviescommissie 'basisvoorzieningen op orde'. De visie wordt gebruikt als uitgangspunt voor de geregionaliseerde organisatie en is opgenomen in het inrichtingsplan brandweer en RB & CB (risico- en crisisbeheersing).

Vakbekwaamheid op orde

Momenteel wordt het totale proces van schriftelijke toetsen in Veiligheidsregio Noord-Holland Noord beschreven. Deze procesomschrijving worden het eerste kwartaal 2014 aan het Centraal Management Overleg (CMO) aangeboden.

Slimme planvorming

Eind december zijn de bevindingen en oplossingsrichting van de projectgroep gerapporteerd aan de opdrachtgevers.

Brandweer 2.0.

Realistisch oefenen

Landelijk vindt het project 'herstructurering oefencentra' plaats. De herstructurering oefencentra is een onderdeel van het landelijke versterkingsplan brandweeronderwijs. De landelijke visie wordt geïntegreerd in ons bestuurlijk advies betreffende een eigen oefencentrum. De aanbesteding voor realistisch oefenen is gerealiseerd.

In het regionaliseringstraject is geadviseerd om in plaats van één multidisciplinair oefencentrum vier oefenplaatsen te realiseren voor het oefenen van basisvaardigheden brandbestrijding en herkenning gevaarsaspecten. De stuurgroep regionalisering heeft dit als uitgangspunt voor de begroting 2015 vastgesteld.

Betrouwbaar en betaalbaar op tijd, dekkingsplan

Fase 1 van het operationeel organisatieplan Oranje 2013 is nagenoeg gerealiseerd. De verbetermaatregelen worden voor april 2014 doorgevoerd in het meldkamersysteem. Fase 2 en fase 3 (verbeteren vanaf 2015 buiten bestaande infrastructuur) zullen nader worden uitgewerkt binnen het deelproject werkwijze operationele organisatie. Fase 4 (efficiencymaatregelen) zullen worden opgenomen in het regionaliseringstraject. Het dekkingsplan 2015 is door het algemeen bestuur vastgesteld op 22 november 2013. Het dekkingsplan dient als uitgangspunt voor de begroting 2015.

Leiderschap

Voor het leiderschapstraject voor operationeel managers is een projectplan vastgesteld in het commandantenoverleg. De aanbesteding voor het trainingsbureau is gerealiseerd. In het eerste kwartaal 2014 gaan twee pilotgroepen aan het leiderschapstraject deelnemen.

2.2.3 Wat heeft het gekost

Overzicht baten en lasten brandweer

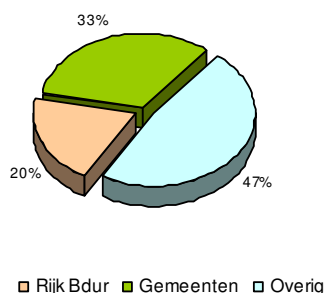
(bedragen x € 1.000)

| | Begroting 2013 | Begroting 2013 na wijz. | Rekening 2013 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------------------|------------------|
| Baten | 3.912 | 6.200 | 5.905 |
| Lasten | 7.100 | 9.954 | 9.936 |
| Saldo baten minus lasten | -3.188 N | -3.754 N | -4.031 N |
| Bijdrage gemeenten | 3.188 | 3.124 | 3.124 |
| Resultaat voor bestemming | 0 N | -630 N | -907 N |
| Mutaties in reserves | 0 | 622 | 547 |
| Resultaat na bestemming | 0 | -8 N | -360 N |

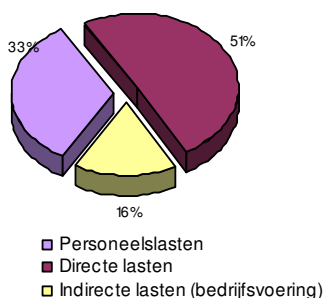
Het programma brandweer sluit zonder het effect van € 511.000 als gevolg van de overname van huisvesting en materieel van de gemeenten met een positief saldo van € 151.000. De belangrijkste oorzaak hiervan is de opbrengst van verkocht materieel en een voordeel op de afschrijvingslasten.

De gedetailleerde toelichting op het overzicht baten en lasten en een analyse tussen de rekening 2013 en de begroting na wijziging is opgenomen in de toelichting op de programmarekening onder 3.3.3.

Verdeling baten



Verdeling lasten kostensoort



Verdeling lasten productgroep

2.3 Programma GHOR

2.3.1 Wat wilden we bereiken

2.3.2 Wat hebben we gerealiseerd

2.3.3 Wat heeft het gekost

2.3.1 Wat wilden we bereiken

Doel

De GHOR is de geneeskundige hulpverleningsorganisatie in de regio belast met de coördinatie, aansturing en regie van de geneeskundige hulpverlening en met de advisering van andere overheden op dat gebied. De organisatie van de geneeskundige hulpverlening is een wettelijke taak die wordt uitgevoerd door de veiligheidsregio. De GHOR staat onder leiding van een directeur die tevens deel uitmaakt van de directie van de GGD. Om invulling te geven aan de verantwoordelijkheden wordt de Directeur GHOR in de voorbereiding op de geneeskundige hulpverlening ondersteund door een stafbureau: het GHOR bureau.

Onder geneeskundige hulpverlening wordt verstaan de geneeskundige hulpverlening in het kader van de rampenbestrijding en crisisbeheersing door daartoe aangesteld personeel, als onderdeel van de gecoördineerde inzet van diensten en organisaties van verschillende disciplines, door tussenkomst van de meldkamer. De geneeskundige hulpverlening richt zich conform geldende brancherichtlijnen op twee primaire uitvoeringsprocessen:

- (opgeschaalde) acute zorg;
- (opgeschaalde) publieke gezondheid

De GHOR is verantwoordelijk voor de realisering van ketenregie op de ketenpartners in de gezondheidszorg die bij opgeschaalde zorg een rol vervullen bij rampen en crises. De GHOR is met nadruk uitsluitend verantwoordelijk voor de coördinatie, aansturing en regie van (de voorbereiding op) de twee uitvoeringsprocessen en het maken van afspraken hierover met de geneeskundige ketenpartners. De uitvoering van de primaire processen ligt bij de ketenpartners zelf. Vanuit de wet- en regelgeving zijn deze zelf financieel en organisatorisch verantwoordelijk voor (de voorbereiding op) rampen en crises.

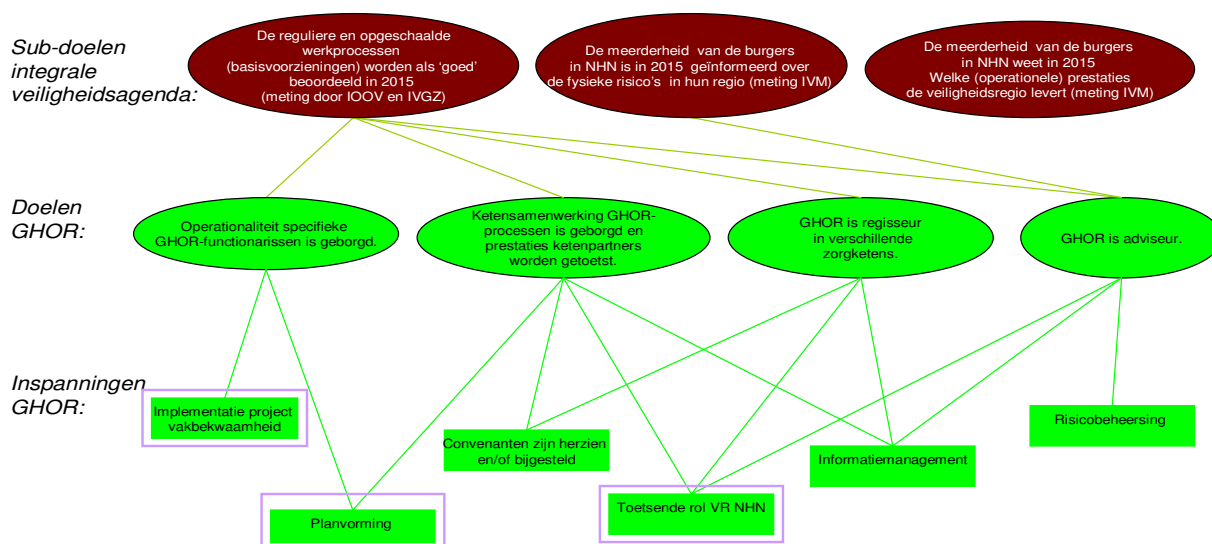
De GHOR bevindt zich hierbij op het snijvlak van de gezondheidszorg (ziekenhuizen, ambulancezorg, huisartsenzorg en GGD) en de publieke veiligheidssector (brandweer, politie en gemeenten). Om de werelden van zorg en veiligheid in balans te houden en geen van beide te kort te doen, investeert de GHOR in de samenwerking met de partners in de publieke veiligheidssector en binnen de geneeskundige hulpverleningsketen. Deze keten bestaat uit het netwerk van organisaties binnen de gezondheidszorg, publiek en privaat, die een rol spelen bij de twee processen van de geneeskundige hulpverlening.

Voor de dagelijkse acute zorg en publieke gezondheid gelden andere coördinatiemechanismen dan de GHOR. In de acute zorg vervullen bijvoorbeeld de traumacentra een coördinerende rol. Voor de publieke gezondheid is deze rol in de Wet Publieke Gezondheidszorg opgedragen aan de GGD.

Bijdrage aan veiligheidsdoelstellingen regio Noord-Holland Noord

De GHOR levert een bijdrage aan de ambitie van de veiligheidsregio door middel van een viertal specifiek gestelde doelen. Deze doelen zijn gerelateerd aan in de vier primaire activiteiten van de GHOR (coördinatie, aansturing, regie en advisering) zoals vastgelegd in de Wet veiligheidsregio's. Naast de doelen zijn een zestal (basis)inspanningen gedefinieerd die leiden tot specifieke activiteiten binnen het GHOR programma. Deze activiteiten zijn deels mono- en deels multidisciplinair gericht. In onderstaand figuur zijn de doelen en inspanningen weergegeven.











1.



Figuur: inspanningen programma GHOR

2.3.2 Wat hebben we gerealiseerd

| Speerpunt | Bereik dat: | 2013 | Burap 2013-2 | 2012 |
|--------------------------------------|--|------|--------------|--------|
| Implementatie project vakbekwaamheid | voor operationeel leidinggevenden een profcheck is ontwikkeld. | 😊 | 😊 | n.v.t. |
| | voor overige sleutelfunctionarissen GHOR een schriftelijke toets is ontwikkeld. | 😊 | 😊 | n.v.t. |
| | voor sleutelfunctionarissen een portfoliosysteem ontwikkeld en beschikbaar is. | 😊 | 😊 | n.v.t. |
| Slimme planvorming | conform het projectplan uitvoering wordt gegeven aan het project slimme planvorming. | 😄 | 😄 | n.v.t. |
| Toetsende rol | het regionaal toetsingsbeleid is op- en vastgesteld. | 😊 | 😊 | n.v.t. |
| | bij alle primaire ketenpartners een nulmeting is uitgevoerd. | 😄 | 😊 | n.v.t. |

| <i>Speerpunt</i> | <i>Bereik dat:</i> | <i>2013</i> | <i>Burap 2013-2</i> | <i>2012</i> |
|-----------------------------|---|---|---|-------------|
| Interregionale samenwerking | een registratiesystematiek voor de monitoring van de vastgestelde prestatie-indicatoren is ontwikkeld en geïmplementeerd. |  |  | n.v.t. |
| | in samenwerking met TraumaNet AMC, het netwerk acute zorg VUmc en de GHOR regio's in Noord-Holland en Flevoland een jaarplan opgeschaalde (acute) zorg wordt opgesteld. |  |  | n.v.t. |
| | de thema's van het jaarplan worden uitgewerkt in programma's die in 2013-2014 tot uitvoer worden gebracht. |  |  | n.v.t. |
| Samenwerking GGD | namens de GGD het jaarprogramma vakbekwaamheid sleutelfunctionarissen GROEP tot uitvoering wordt gebracht. |  |  | n.v.t. |
| | namens de GGD het GROEP wordt beheerd en ontwikkeld. |  |  | n.v.t. |

Implementatie project vakbekwaamheid

De implementatie wordt in 2013 gefaseerd uitgewerkt door multidisciplinaire projectgroepen waarin de GHOR vertegenwoordigd is. Daarbij wordt:

- voor operationeel leidinggevenden (OvD-G, ACGZ en HSGZ) een profcheck ontwikkeld;
- voor de overige sleutelfunctionarissen GHOR een schriftelijke toets ontwikkeld;
- voor de sleutelfunctionarissen een portfoliosysteem ontwikkeld en beschikbaar gehouden (AG5).

In 2013 is de keuze gemaakt om eerst een onderzoek te verrichten naar de verschillende wijzen waarop een profcheck kan worden ontwikkeld voor operationeel leidinggevenden (OvD-G, ACGZ en HSGZ). Besloten is de profcheck te verplaatsen naar 2014 en in eerste instantie alleen in te richten voor de OvD-G. De eerste helft van 2014 zal gebruikt worden om het proces van profcheck multidisciplinair af te stemmen en te beschrijven. Het concreet ontwikkelen van een profcheck OvD-G zal in de tweede helft van 2014 plaatsvinden.

In 2013 is het proces van de schriftelijke toets multidisciplinair afgestemd en beschreven. In 2014 moet de schriftelijke toets voor de sleutelfunctionarissen GHOR gerealiseerd zijn.

In 2013 is een start gemaakt om het proces van registratie/portfoliosysteem voor sleutelfunctionarissen multidisciplinair af te stemmen en te beschrijven. In 2014 moet het portfoliosysteem sleutelfunctionarissen gerealiseerd zijn.

Toetsende rol

Het (inter)regionaal implementatieplan toetsingsbeleid is opgesteld en is door het ROAZ van het VUmc in februari 2014 vastgesteld. Een nulmeting op basis van het kwaliteitskader crisisbeheersing en opleiden trainen en oefenen (OTO) is uitgevoerd bij de ziekenhuizen en de GGD. Voor de huisartsen(posten) en RAV is op basis van gesprekken c.q. actualisatie van planvorming een toets van de gestelde indicatoren uitgevoerd. Met de uitvoering van de nulmeting en het vaststellen van het implementatieplan is het project in principe afgesloten. Het toetsen van indicatoren is als reguliere taak (regierol GHOR) onderdeel van de basisvoorzieningen GHOR.

Interregionale samenwerking

Het opstellen van het jaarplan opgeschaalde (acute) zorg is door het ROAZ geaccordeerd voor 2014. In 2013 is dus geen integraal plan opgesteld. De thema's 'toetsende rol' en 'SIS' zijn wel uitgewerkt. Met betrekking tot SIS betekent dit dat de handreiking uitwisseling slachtofferinformatie tussen openbaar bestuur en ziekenhuizen wordt geïmplementeerd.

2.3.3 Wat heeft het gekost

Overzicht baten en lasten GHOR

(bedragen x € 1.000)

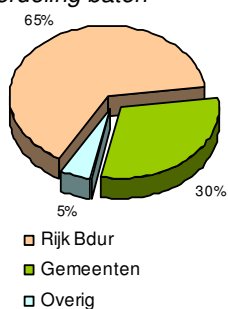
| | Begroting 2013 | Begroting 2013 na wijz. | Rekening 2013 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------------------|------------------|
| Baten | 1.183 | 1.187 | 1.211 |
| Lasten | 1.733 | 1.769 | 1.822 |
| Saldo baten en lasten | -550 N | -582 N | -611 N |
| Bijdrage gemeenten | 550 | 542 | 542 |
| Resultaat voor bestemming | 0 | -40 N | -69 N |
| Mutaties in reserves | 0 | 39 | 39 |
| Resultaat na bestemming | 0 | -1 N | -30 N |

GHOR

Het resultaat op het programma GHOR is € 30.000 nadelig. Hogere loonkosten en kosten van opleiden en oefenen worden gedeeltelijk gedekt door verrekening met een ketenpartner. De kosten van de rampenbestrijdingsorganisatie waren te laag geraamd in de primaire begroting.

De gedetailleerde toelichting op het overzicht baten en lasten en een analyse tussen de rekening 2013 en de begroting na wijziging is opgenomen in de toelichting op de programmarekening onder 3.3.3.

Verdeling baten



Verdeling lasten kostensoort



2.4 Programma gemeenschappelijke diensten, meldkamer

2.4.1 Wat wilden we bereiken

2.4.2 Wat hebben we gerealiseerd

2.4.3 Wat heeft het gekost

2.4.1 Wat wilden we bereiken

Doel

De gemeenschappelijke meldkamer (GMK) is opgebouwd uit onderdelen van zowel Veiligheidsregio Noord-Holland Noord (ambulance en brandweer) als de politie en is de plaats waar de burger in Noord-Holland Noord die in noodgevallen hulp nodig heeft, de overheid kan bereiken. De GMK vormt de eerste cruciale schakel van de multidisciplinaire hulpverlening en de multidisciplinaire rampenbestrijding- en crisisorganisatie in Noord-Holland Noord. De meldkamer alarmeert, informeert en ondersteunt gemeenten en hulpverleningsorganisaties waarmee wordt samengewerkt.

De meldkamer is belast met:

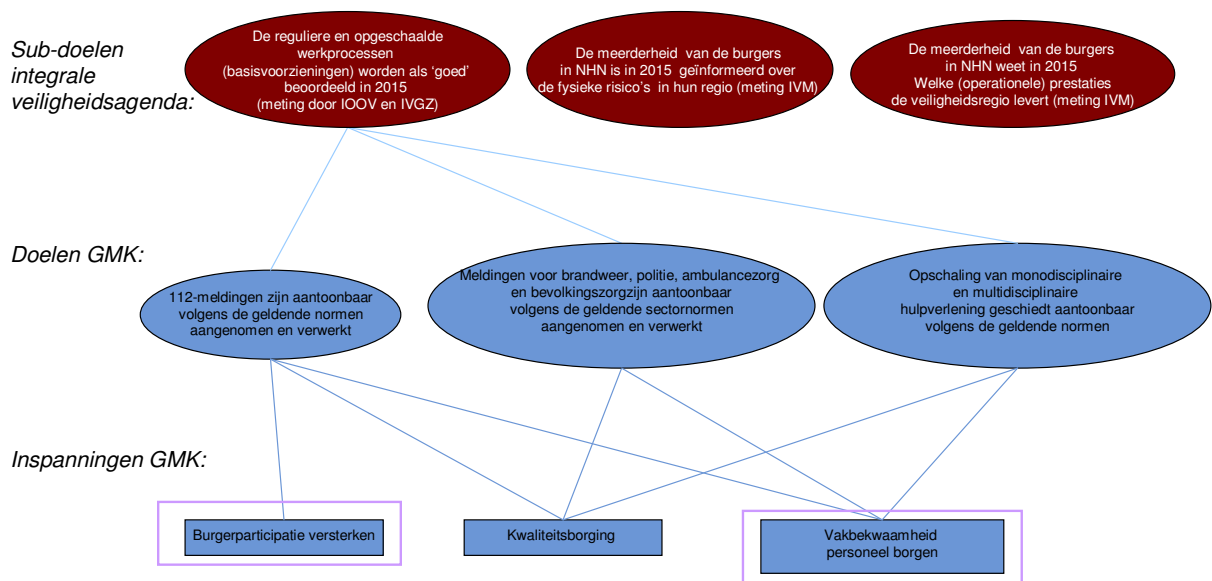
- het ontvangen, registreren en beoordelen van alle acute hulpvragen ten behoeve van incidentbestrijding en crisisbeheer van de brandweer, de geneeskundige hulpverlening, de daadwerkelijke ambulancezorg, de politie, de gemeenten en andere partners in de hulpverlening;
- het bieden van een adequaat hulpaanbod;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

Door een sterke en nauwe samenwerking wordt geborgd dat aan alle vereisten en ambities op het gebied van openbare orde, veiligheid en zorg kan worden voldaan. De nauwe samenwerking tussen Veiligheidsregio Noord-Holland Noord en politie komt ook tot uiting door de jaarplannen meldkamer Veiligheidsregio Noord-Holland Noord en meldkamer politie te bundelen tot één jaarplan. Het opleiding- en oefenjaarplan wordt eveneens GMK-breed opgesteld.

De GMK heeft daarbij de ambitie uitgesproken om op 1 januari 2015 tot één van de best presterende meldkamers in Nederland te behoren.

Bijdrage aan veiligheidsdoelstellingen regio Noord-Holland Noord

De meldkamer levert een belangrijke bijdrage ten aanzien van zowel de reguliere als de opgeschaalde werkprocessen van veiligheidsdiensten in de regio. In de samenwerkingsovereenkomst tussen de politie en Veiligheidsregio Noord-Holland Noord is reeds aangegeven welke doelstellingen de meldkamer nastreeft. Om kort te zijn is het doel voor 2015 aantoonbaar één van de best presterende meldkamers te zijn. Daarom zijn kwaliteitsborging en de vakbekwaamheid van het personeel belangrijke aspecten in de komende jaren. Daarnaast is de meldkamer in veel gevallen een belangrijke schakel in het directe contact met burgers die zich actief inzetten op het vlak van veiligheid (zowel aan de meldende kant als ook in de daadwerkelijke hulpverlening).



Figuur: inspanningen programma meldkamer

2.4.2 Wat hebben we gerealiseerd

| Speerpunt | Bereik dat: | 2013 | Burap 2013-2 | 2012 |
|---------------------------------|--|------|--------------|--------|
| Burgerparticipatie versterken | HartslagNU (Burger AED), burgernet en NL Alert is gecontinueerd. | 😊 | 😊 | 😊 |
| Kwaliteitsborging | de hercertificering van de GMK Multi-processen is gerealiseerd. | 😊 | 😊 | n.v.t. |
| | de implementatie van het triagesysteem ProQA-fire loopt op schema. | 😊 | 😊 | n.v.t. |
| Vakbekwaamheid personeel borgen | de profchecks ambulancezorg, brandweertzorg en politie voor de medewerkers (> 6 maanden in dienst) worden conform jaarplan gerealiseerd. | 😊 | 😊 | 😊 |

Burgerparticipatie versterken

Het via de meldkamers alarmeren van leekhulpverleners om zo snel mogelijk te starten met reanimatie verloopt goed. In 2013 doen alle gemeenten mee aan dit Burger AED-project. Veiligheidsregio Noord-Holland Noord krijgt (inter-)nationaal veel waardering voor de opzet van het project en de borging door wetenschappelijk onderzoek. Ook Burgernet is operationeel. Hierbij wordt de burger door het versturen van SMS berichten vanuit de gemeenschappelijke meldkamer betrokken bij een onderzoek. Het is aan de gemeenten om hierbij aan te sluiten. NL Alert is een landelijk alarmeringssysteem voor burgers ter vervanging van de sirenes. Het netwerk stuurt bij rampen en grootschalige incidenten berichten naar burgers. Het netwerk loopt buiten het GSM netwerk om en breekt in op alle mobiele telefoons van betrokken binnen een geselecteerd gebied.

Kwaliteitsborging

Certificering

In januari 2013 zijn de multi-processen GMK gehercertificeerd. In 2014 wil de gemeenschappelijke meldkamer de monodisciplinaire processen van de meldkamer ambulancezorg en brandweezorg hercertificeren. De gemeenschappelijke meldkamer Noord-Holland Noord is als eerste en enige van de meldkamers in Nederland op zowel de mono- als multiprocessen van ambulance, brandweer, en politiezorg HKZ/ISO gecertificeerd. Het belang daarvan is voornamelijk dat alle processen zijn beschreven en de gebruikte systemen snel kunnen worden geraadpleegd door de medewerkers. Op deze wijze kan de centralist in de meest voorkomende voorvallen het veld adviseren en ondersteunen en daar waar nodig de regie nemen. Gecertificeerd zijn betekent voor de gemeenschappelijke meldkamer een continue aandacht voor en monitoring op wat zij doet, waarbij verder verbeteren het doel is.

ProQA Fire

De gemeenschappelijke meldkamer is de eerste Nederlandse meldkamer die met ProQA Fire gaat werken. Vergelijkbaar met het in 2012 ingevoerde ProQA Medical zullen we met dit triage systeem ook de brandweer 112 meldingen op een gestandaardiseerde wijze kunnen uitvragen. In maart 2014 is het systeem operationeel.

Vakbekwaamheid personeel borgen

Profchecks

Landelijke eisen zijn gesteld op het gebied van functioneren, opleiden en oefenen en het met succes afleggen van de profchecks voor de politie, ambulance- en brandweezorg. Profcheck brandweezorg is conform het jaarplan afgerond. De profcheck politiezorg is uitgevoerd als theoretische toets en heeft geleid tot een bijscholingstraject C2000 training in januari. Daarnaast is er bijscholing gegeven op het gebied van GRIP-opstapeling.

Kwaliteit meldingen

Onderdeel van ProQA is het terugluisteren van meldingen en feedback geven van de medewerkers op de kwaliteit van de afhandeling. De centralisten werken nu, een jaar na de implementatie, op het vooraf vastgestelde prestatieniveau.

2.4.3 Wat heeft het gekost

Overzicht baten en lasten meldkamer

Staat van baten en lasten programma meldkamer

(bedragen x € 1.000)

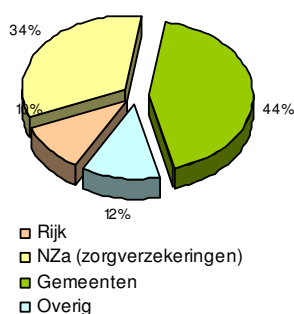
| | Begroting 2013 | Begroting 2013 na wijz. | Rekening 2013 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------------------|------------------|
| Baten | 2.293 | 2.514 | 2.529 |
| Lasten | 4.245 | 4.665 | 4.447 |
| Saldo baten minus lasten | -1.952 N | -2.151 N | -1.918 N |
| Bijdrage gemeenten | 1.952 | 1.911 | 1.911 |
| Resultaat voor bestemming | 0 | -240 N | -7 N |
| Mutaties in reserves | 0 | 78 | -44 |
| Resultaat na bestemming | 0 | -162 N | -51 N |

Meldkamer

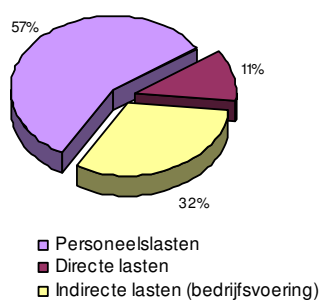
Het negatieve resultaat op het programma Meldkamer van € 51.000 wordt voor een belangrijk deel veroorzaakt door hogere personeelslasten (sociale lasten, inhuur derden, ziekteverzuim en kosten Persoonlijk Levensfase Budget). De bijstelling van het budget NZa is niet voldoende om de hogere lasten te dekken.

De gedetailleerde toelichting op het overzicht van baten en lasten en een analyse tussen de rekening 2013 en de begroting na wijziging is opgenomen in de toelichting op de programmarekening onder 3.3.3.

Verdeling baten



Verdeling lasten kostensoort



2.5 Programma gemeenschappelijke diensten, veiligheidsbureau

2.5.1 Wat wilden we bereiken

2.5.2 Wat hebben we gerealiseerd

2.5.3 Wat heeft het gekost

2.5.1 Wat wilden we bereiken

Doel

Noord-Holland Noord voorbereiden op de bestrijding van rampen en crises staat centraal in Veiligheidsregio Noord-Holland Noord, en in het bijzonder in het Veiligheidsbureau. Dit multidisciplinair projectenbureau richt zich specifiek op:

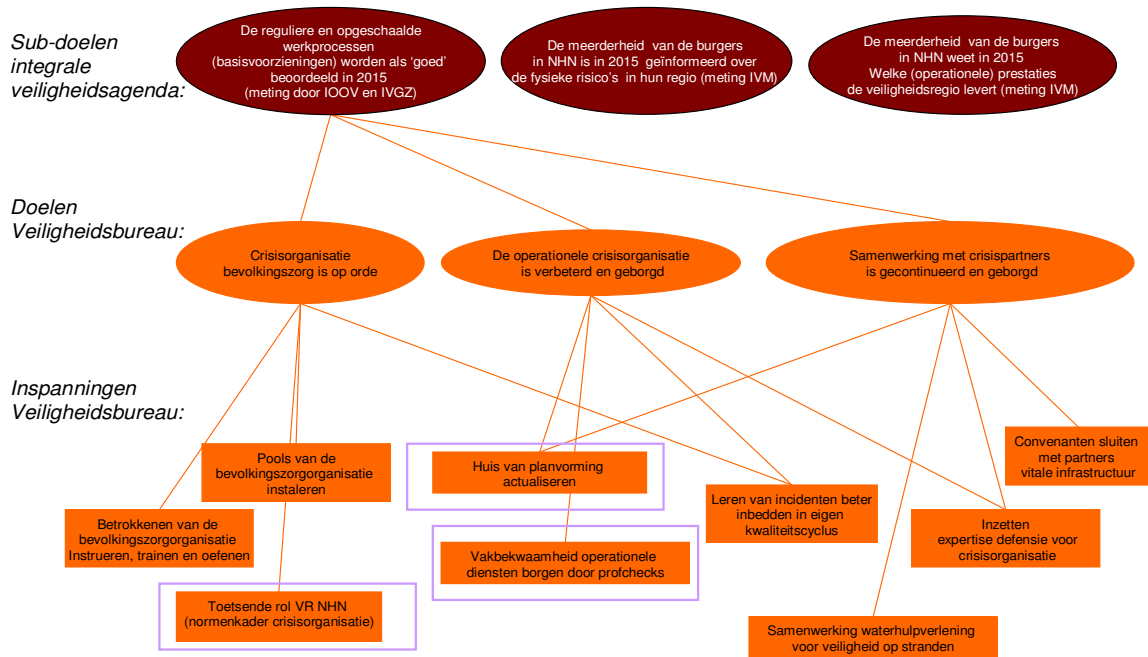
1. De coördinatie van multidisciplinaire¹ uitvoeringstaken; denk aan het multidisciplinair oefenen/opleiden en begeleiden van risico-evenementen en multidisciplinaire evaluaties van grootschalige inzetten;
2. Het adviseren/ondersteunen van gemeenten bij voorbereiding van crisisbeheersing en rampenbestrijding;
3. De professionalisering van multidisciplinaire crisisorganisatie inclusief de samenwerking met de vele externe crisispartners (PWN, Hoogheemraadschap, Provincie, Rijkswaterstaat, Kustwacht, Marine, KNRM, RedNed, Liander, Defensie etc).

Het bureau levert voor deze multidisciplinaire werkzaamheden vooral de project(bege)leiding, waarbij de disciplines (GHOR, regionale brandweer, politie en gemeenten) voor de expertise en capaciteit zorgen. Op deze wijze krijgen projecten en werkzaamheden 'in gezamenlijkheid' vorm. Het Veiligheidsbureau vormt als het ware de kern van Veiligheidsregio Noord-Holland Noord als 'marktplaats' voor partners die samenwerken bij rampenbestrijding en crisisbeheersing.

Bijdrage aan veiligheidsdoelstellingen regio Noord-Holland Noord

De komende jaren zal voornamelijk worden ingezet op het verhogen van de operationaliteit van de crisisorganisatie voor de bevolkingszorg, het verbeteren en borgen van de operationele prestaties van de crisisorganisatie als geheel en het borgen van de samenwerking met crisispartners. Het veiligheidsbureau draagt daarmee direct bij aan het verbeteren van de opgeschaalde werkprocessen.

¹ Taken zijn multidisciplinaire taken indien vanuit meer dan één kolom (brandweer, GHOR, politie, gemeente, waterschap en defensie) expertise nodig is om de taak goed uit te kunnen voeren.



Figuur: inspanningen programma veiligheidsbureau

2.5.2 Wat hebben we gerealiseerd

| Speerpunt | Bereik dat: | 2013 | Burap 2013-2 | 2012 |
|--|---|------|--------------|--------|
| Slimme planvorming | Het projectplan slimme planvorming wordt vastgesteld en van start gaat | | | n.v.t. |
| Crisisorganisatie bevolkingszorg op orde | Het deelplan bevolkingszorg wordt uitgevoerd en gemonitord (o.a. regionale gemeentelijke pools operationeel). | | | |
| | Alle gemeentelijke beleidsteams in 2013 worden geoefend. | | | n.v.t. |
| Operationaliteit van de multidisciplinaire crisisorganisatie | Het vastgestelde multidisciplinair meerjarenplan vakbekwaamheid 2013-2016 wordt uitgevoerd. | | | n.v.t. |
| Samenwerking met crisispartners geborgd | Het samenwerkingsconvenant met Rijkswaterstaat is afgesloten. | | | |
| | Het samenwerkingsconvenant met Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier is afgesloten. | | | |
| | Het samenwerkingsconvenant met Defensie is geactualiseerd. | | | |
| | Het samenwerkingsconvenant met Dares is afgesloten. | | | |
| | Het samenwerkingsconvenant met de spoorbranche wordt afgesloten. | | | n.v.t. |

Crisisorganisatie bevolkingszorg op orde

In juni startte het project Bevolkingszorg NHN 8.0. Dit - vanuit de gemeentelijke kolom geïnitieerde - project staat in het teken van de vertaling van het landelijke rapport commissie Bruinooge naar Noord-Holland Noord. Daarnaast moet het leiden tot een voorstel over hoe we in Noord-Holland Noord de bevolkingszorg efficiënt en kwalitatief op orde krijgen (compact/professioneel/goedkoper). De noodzaak hiertoe werd nog eens onderstreept door de Ketemoefening eerder in het jaar. In november jongstleden heeft het project een eerste inrichtingsvoorstel opgeleverd. Het inrichtingsvoorstel uitgaande van 'invlieg expertteam Bevolkingszorg' en bundeling van AOV capaciteit ten behoeve van alle NHN gemeenten zijn in december voorgelegd aan de bestuurlijke klankbordgroep, de adviescommissie basisvoorzieningen en de ROR. Er is veel draagvlak voor de beoogde inrichting, hoewel op onderdelen nog nadere uitwerking nodig is. De planning is om te komen tot een besluitvorming in het algemeen bestuur van maart 2014.

Operationele crisisorganisatie NHN

De uitvoering van het Multidisciplinair oefenplan 2013 is naar wens verlopen. De COPI-2 daagsen (rond locatie Nollenoer) in april waren een succes. De Ketenoefening op 16 maart liet zien dat er nog wel de nodige drukpunten in onze crisisorganisatie zitten. De basisoefening ROT kon door het afzeggen door de Koninklijke Familie van het bezoek aan Graft de Rijp op reguliere basis doorgang vinden (februari de drill en in april de informatieve bijeenkomsten buisleidingen en in juni de lange oefening). Mei en juni stonden in het teken van tabletop Indian Summer Festival en de voorbereidende oefeningen Sail Den Helder. In oktober/november stonden de staf/inzetoefeningen van vliegveld De Kooy, informatienetwerkoefening, carrousel dag externe crisispartners, diverse GBT oefeningen en uiteraard de cyclus van de basisoefening (drill, info en lange oefening) op de rol.

In 2013 waren er 14 GRIP incidenten, waarvan 12 x GRIP 1 en 2 x GRIP 2 (stroomuitval MCA op 18/1 en brand AZ stadion 29/8).

Samenwerking met crisispartners geborgd

Het borgen van de samenwerking met de verscheidene vitale crisispartners vordert gestaag. Waar eerder convenanten afgesloten werden met o.a. PWN, Liander/Gasunie, KNRM/Kustwacht, volgden in 2013 Rijkswaterstaat, Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier en de zendamateurs DARES. Het nieuwe convenant met Defensie is ondertekeningsgereed, Voor het convenant met de spoorbranche was het wachten op het beschikbaar komen van het landelijk model. Dit verscheen in december. Het convenant van NHN zal in eerste helft 2014 tot stand komen. Evenals dat met KPN/Telecom

2.5.3 Wat heeft het gekost

Overzicht baten en lasten Veiligheidsbureau

(bedragen x € 1.000)

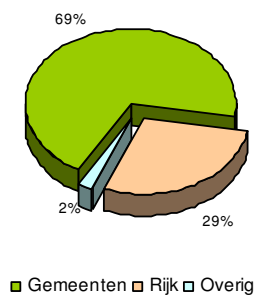
| | Begroting 2013 | Begroting 2013 na wijz. | Rekening 2013 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------------------|------------------|
| Baten | 545 | 547 | 549 |
| Lasten | 1.898 | 1.921 | 1.796 |
| Saldo baten minus lasten | -1.353 N | -1.374 N | -1.247 N |
| Bijdrage gemeenten | 1.353 | 1.323 | 1.323 |
| Resultaat voor bestemming | 0 | -51 N | 76 V |
| Mutaties in reserves | 0 | 44 | 39 |
| Resultaat na bestemming | 0 | -7 N | 115 V |

Veiligheidsbureau

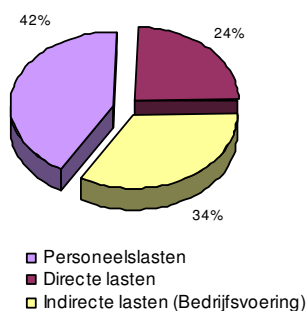
Het programma Veiligheidsbureau sluit met een voordelig resultaat van € 115.000. Er zijn besparingen gerealiseerd op opleiden en oefenen. De kosten voor de rampenbestrijdingsorganisatie zijn lager dan begroot door andere prioritering.

De gedetailleerde toelichting op het overzicht baten en lasten en een analyse tussen de rekening 2013 en de begroting na wijziging is opgenomen in de toelichting op de programmarekening onder 3.3.3.

Verdeling baten



Verdeling lasten kostensoort



Paragrafen

2.6 Bedrijfsvoering

2.6.1 Wat wilden we bereiken

2.6.2 Wat hebben we gerealiseerd

2.6.3 Wat heeft het gekost

2.6.1 Wat wilden we bereiken

Doel

De bedrijfsvoering is steeds meer van belang voor het verwezenlijken van de programma's en in verband daarmee voor een rechtmatig, doelmatig en doeltreffend beheer en beleid. Het gaat hierbij om het ondersteunen en het scheppen van de voorwaarden voor een adequate uitvoering van de primaire processen van ambulancezorg, brandweer, GHOR, meldkamer en veiligheidsbureau. De bedrijfsvoering is ondergebracht in Personeel, Communicatie en Organisatie (PCO) Techniek en Facilitair (T&F) en Planning en Control (P&C).

Personeel Communicatie en Organisatie

PCO biedt ondersteuning aan directie, leidinggevend en medewerkers. PCO draagt zorg voor:

- de beleidsmatige en secretariële ondersteuning van bestuur en directie;
- ondersteuning van directie en management op het gebied van P&O;
- ondersteuning van directie en management op het gebied van communicatie.

Techniek en Facilitair

T&F verzorgt de ICT infrastructuur, het materieel, huisvesting en facilitaire diensten. De eerste zorg is de continue beschikbaarheid van kwalitatief hoogwaardige systemen, materieel en middelen. Bij de automatisering gaat het om de ondersteuning van uiterst kritische processen rondom alarmering en communicatie in hulpverleningssituaties. Betrouwbaarheid, beschikbaarheid, snelheid en gebruiksvriendelijkheid zijn hierin de belangrijke kenmerken.

Planning & control

P&C heeft de zorg voor een betrouwbare, doelmatige en effectieve informatievoorziening betreffende begrotings- en verantwoordingsdocumenten en financiële processen. P&C draagt zorg voor het:

- coördineren van de planning- en controlcyclus;
- registreren en controleren van financiële transacties;
- borgen van een betrouwbaar kwaliteitssysteem
- meting operationele en organisatorische prestaties
- adviseren bedrijfsvoering (financieel, bestuurlijk, juridisch, kwaliteit en prestatie meting)

Kwaliteitszorg biedt ondersteuning bij het interne en externe (keten)kwaliteitsproces voor de gehele organisatie. Het kwaliteitsmanagementsysteem van Veiligheidsregio Noord-Holland Noord is HKZ en ISO gecertificeerd.

2.6.2 Wat hebben we gerealiseerd

Personeel, Communicatie en Organisatie

De volgende PCO speerpunten zijn gerealiseerd:

1. De nieuwe HR visie.
2. Het nieuwe intranet is live gegaan.
3. Digitale declaraties, salarisstroken en verlofregistratie.
4. Communicatiebeleidsplan.
5. Samen 1 cafés .
6. Leiderschapsprogramma Centraal Management Overleg.
7. Benoeming hoofd en aanstelling/ detachering medewerkers Veiligheidshuis.

Techniek en facilitair

Reorganisatie

T&F zal transformeren naar een regie-organisatie, "Lean & Mean" op tactisch en strategisch niveau, terwijl de operationele uitvoering van facilitaire taken vooral lokaal wordt georganiseerd.

Operationele ICT en kantoorautomatisering

Het Regiohuis is opnieuw ingericht, ruimtes hebben specifieke functies gekregen. Het kantoorpersoneel is voorzien van mobiele telefonie. De vaste telefooncentrale van het regiohuis wordt uitgefaseerd. In het Nollenoer zal de vaste centrale vervangen worden door een kleiner exemplaar. Overige onderwerpen worden meegenomen in het herontwerp-IT voor de regionalisering. Verbeteringen van de ICT-voorzieningen rondom Het Nieuwe Werken betreffen met name:

- Nieuw ontwerp van de netwerk- en telefonie-infrastructuur (integratie van voice en data).
- Mobiele werkplek, veilige oplossingen voor mobiele devices, documentbeheer, BYOD / CYOD.
- Onderzoek en vervanging van Office 2003.
- Cloudstrategie en informatiebeveiliging.
- Verbetering en/of koppeling van kantoorapplicaties, zoals Decos, Pims, AG5, Topdesk, T-Blox, etc.

Huisvesting

Op 5 juli 2013 heeft het algemeen bestuur van de Veiligheidsregio, op aangeven van de dagelijks besturen van de Veiligheidsregio en GGD Hollands Noorden, aansluitend op de brief van de Minister van Veiligheid en Justitie d.d. 1 juli 2013, besloten de nieuwbouw voor gezamenlijke huisvesting voor deze drie diensten in Alkmaar aan de Helderseweg niet te realiseren.

De DB's van de Veiligheidsregio en GGD hebben na dit besluit aan de Stuurgroep Nieuwbouw Gezamenlijke Huisvesting gevraagd te onderzoeken of er binnen bestaand vastgoed, in lijn met de brief van de Minister, mogelijkheden zijn om de Veiligheidsregio en GGD gezamenlijk te huisvesten. Op basis van de conclusies van dit onderzoek heeft het DB vervolgens op 29 augustus besloten gezamenlijke huisvesting te realiseren voor deze diensten op voorwaarden dat de bezuinigingsdoelstelling wordt gerealiseerd en een definitieve locatie te bepalen. De keuze is gevallen op het Rabobank gebouw. De projectorganisatie is met Rabobank verder voor het realiseren van de gezamenlijke huisvesting voor de Veiligheidsregio en GGD met inachtneming van de bestuurlijk geformuleerde randvoorwaarden (besparing 20% op huisvestingslasten). Onder verantwoordelijkheid van de stuurgroep zal dit uiteindelijk resulteren in een samenwerkingsovereenkomst en een huurovereenkomst. Voor het opstellen van de samenwerkingsovereenkomst en de (onder)huurovereenkomst zal de stuurgroep heldere onderlinge afspraken tot stand brengen tussen veiligheidsregio en GGD over invulling en gezamenlijk gebruik van het kantoorconcept, het gebruik

van de gezamenlijke ruimten, invulling van gezamenlijke services en het kwaliteitsniveau van voorzieningen.

Planning en Control

Prestatiemeting en prestatieverantwoording

Op grond van de Wet veiligheidsregio's moet de bestuurlijke informatievoorziening inzicht geven in de realisatie van de beleidsdoelstellingen. Plato maakt de meting van operationele prestaties mogelijk voor meldkamer, brandweer, politie en ambulancezorg. In 2013 zijn alle applicaties doorontwikkeld vanuit het dagelijks gebruik door de organisatie. Statistisch onderzoek is afgelopen jaar ondermeer gedaan op het gebied van het triagesysteem van de meldkamer, brandweer snelalarmeren, directe ambulance-inzet, groeipercentage en dekkingscijfers ambulancezorg, spreiding van traumapatiënten over de streekziekenhuizen, piekuren meldkamer en eenheden politie, multidisciplinaire inzet brandweer. De managementrapportage en bestuursrapportage zijn in 2013 voor het onderdeel basisvoorzieningen aangepast aan het productenboek en voorzien van prestatieindicatoren en kengetallen. Een aparte rapportage op gemeentenniveau is ontwikkeld. In 2013 zijn nieuwe dashboards ontwikkeld op het gebied van brandweervoorlichtingsactiviteiten, meldkamer snelalarmering en centralistenpagina, ambulancezorg medisch dossier en cardiologie (in samenwerking met ziekenhuis), brandweezorg vakbekwaamheid. Tenslotte is er in 2013 samenwerking gestart met andere veiligheidsregio's via een Brandweer Intelligence Community. Er zijn voordrachten gehouden op deze community, op het kwaliteitscongres van medisch specialisten, op congres STOOM, en er zijn demo's verzorgd voor een aantal veiligheidsregio's. In het bijzonder wordt samengewerkt met brandweer Hollands Midden, Veiligheidsregio Gelderland-Zuid, brandweer Amsterdam-Amstelveen, brandweer Zaanstreek-Waterland.

In Control Statement (ICS)

Het 'denkmodel' van het ICS zal door P&C in overleg met de accountant doorontwikkeld worden binnen de afdeling P&C. Uitgangspunt voor een kwalitatief goede bedrijfsvoering (zeker met het oog op de regionalisering) is een goed werkend risicobeheersings- en controlesysteem. De vastlegging van de risico's en controles per proces (personeel, juridisch, financieel, fiscaal, informatievoorziening en de primaire processen binnen de programma's) worden al vastgelegd in 'Mavim'. Het voorstel is om op zijn vroegst over te gaan op een 'ICS' na 1 januari 2015. Belangrijke argumenten zijn dat de organisatie met betrekking tot interne beheersing als gevolg van de regionalisering nog wezenlijk verandert.

Digitale factuurverwerking

Vanaf januari 2013 is het systeem 'live'. Bijna alle afdelingen zijn overgegaan op digitale factuurverwerking. De veiligheidsregio gaat in 2014 een aanbesteding doen nieuw financieel pakket en een nieuw facilitair pakket. Hierin wordt ook de aanbesteding van de digitaal factuurverwerking meegenomen.

Kwaliteit

Lloyd stelt in haar surveillancerapportage van januari 2013 dat Veiligheidsregio Noord-Holland Noord in staat is een effectief functionerend kwaliteitsmanagementsysteem te onderhouden waarin de verschillende kwaliteitsinstrumenten een plek hebben in het proces van continue verbeteren. Verfijning is nodig in het achterhalen van de oorzaak van afwijkingen die leiden tot verbeteracties en in het controleren van de effectiviteit van de uitgevoerde verbeteracties. Het breder inzetten van retrospectieve risico-analyse en prospectieve risico-inventarisatie leveren een bijdrage aan het verfijnen van het continue verbeteren. Opvolging van de bevinding van Lloyd (januari 2013) over

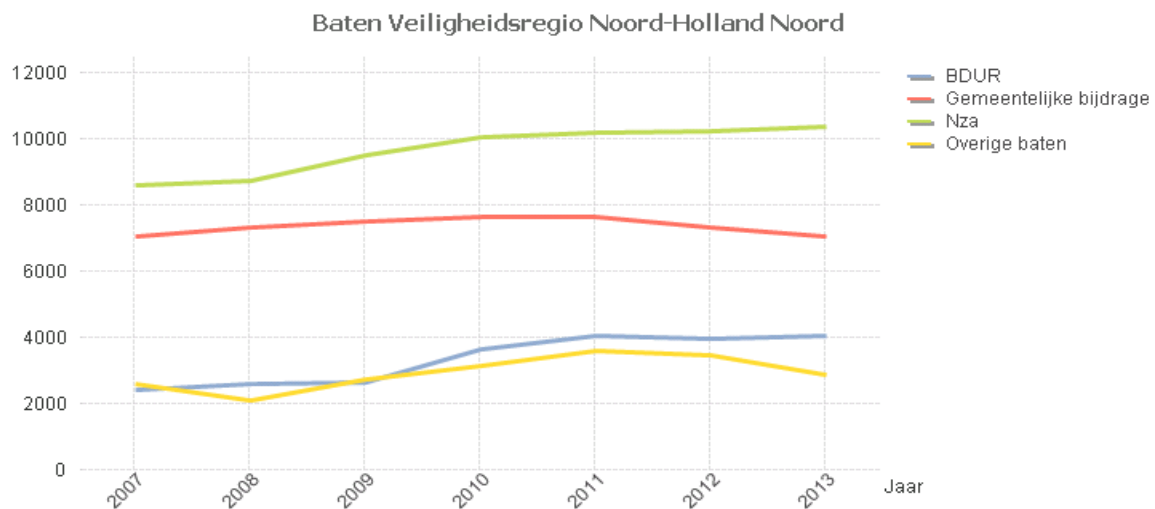
risico-analyse/inventarisatie is gerealiseerd door het introduceren van de Prismamethode De ISO/HKZ hercertificering van de Veiligheidsregio heeft plaatsgevonden in november 2013.

Kerngegevens bedrijfsvoering

| | | | | |
|-------------------------|------|------|------|------|
| Personeel | 2013 | 2012 | 2011 | 2010 |
| Ziekteverzuimpercentage | 5,4% | 4,8% | 5,4% | 5,0% |

De toename van het ziekteverzuim in 2013 wordt voornamelijk veroorzaakt door een toename van het langdurige ziekteverzuim bij de gemeenschappelijke meldkamer.

| | | | | | | | |
|--------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| | 2013 | 2012 | 2011 | 2010 | 2009 | 2008 | 2007 |
| Financiën excl. ambulancezorg | | | | | | | |
| Gemeentelijke bijdrage x 1000 | 7.036 | 7.311 | 7.666 | 7.633 | 7.528 | 7.334 | 7.076 |
| Bijdrage per inwoner x 1000 | 10,69 | 10,98 | 11,56 | 11,56 | 11,46 | 11,17 | 10,89 |



In de vergadering van het algemeen bestuur van 29 juni 2012 is besloten voor een extra bezuinigingstaakstelling van 2,275% door het niet indexeren van loon en prijs voor het begrotingsjaar 2013. De inwonersbijdrage 2013 is € 10,69.

2.6.3 Wat heeft het gekost

Overzicht baten en lasten Bedrijfsvoering

(bedragen x € 1.000)

| | Begroting 2013 | Begroting 2013 na wijz. | Rekening 2013 |
|---------------------------------|-------------------|-------------------------------|------------------|
| Baten | 1.026 | 880 | 942 |
| Lasten | 5.251 | 5.173 | 5.165 |
| Saldo baten minus lasten | -4.225 | -4.293 | -4.223 |
| Toerekening aan: | | | |
| Ambulancezorg | 644 | 648 | 602 |
| Brandweer | 1.371 | 1.353 | 1.359 |
| Brandweer opleidingsinstituut | 37 | 37 | 37 |
| GHOR | 511 | 503 | 511 |
| Meldkamer | 1.074 | 1.159 | 1.137 |
| Veiligheidsbureau | 588 | 593 | 577 |
| | 4.225 | 4.293 | 4.223 |

De gedetailleerde toelichting op het overzicht van baten en lasten en een analyse tussen de rekening 2013 en de begroting na wijziging is opgenomen in de toelichting op de programmarekening onder 3.3.3.

2.7 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 voor het begrotingsjaar, maar ook voor de meerjarenraming.

Per 31 december 2013 heeft de Veiligheidsregio een financiële buffer van € 2.071.000, die bestaat uit de algemene reserve Veiligheidsregio van € 938.000, reserve aanvaardbare kosten ambulancezorg € 93.000 en bestemmingsreserves ter hoogte van € 1.040.000.

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 19 deelnemende gemeenten vormen dus als het ware de weerstandscapaciteit.

Op basis van de uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen is een kleine algemene reserve toegestaan. Als richtlijn geldt maximaal 2,5%. Bij zwaarwegende argumenten is afwijking van deze richtlijn mogelijk.

De adviesgroep gemeenschappelijke regelingen heeft als richtlijn voor de toegestane hoogte van de algemene reserve een maximum geadviseerd van 2,5 % van het totaal van lasten Veiligheidsregio. Dit komt op basis van de begrotingcijfers 2014 neer op een bedrag van € 434.000.

Vermogenspositie 2013

| | Saldo 1-1-2013 | Toevoeging | Onttrekking | Bestemming resultaat 2012 | Saldo 31-12-2013 |
|-------------------------|-------------------|------------|-------------|---------------------------------|---------------------|
| Algemene reserve | 631 | 0 | 238 | 638 | 1.031 |
| Bestemmingsreserves | 1.139 | 370 | 469 | 0 | 1.040 |
| Resultaat na bestemming | 638 | -508 | 0 | -638 | -508 |
| Totaal | 2.408 | -138 | 707 | 0 | 1.563 |

Verzekeringen

Het verzekeringspakket voorziet in het afdekken van de meest gangbare risico's op personeel en materieel gebied. De Veiligheidsregio heeft de volgende verzekeringen afgesloten:

- Aansprakelijkheid Bedrijven
- Werkgeversaansprakelijkheid Bestuurders van Motorrijtuigen
- Rechtsbijstandverzekering gemeenschappelijke regelingen
- Motorrijtuigen bedrijfswagenpark
- Werkmaterieel BZK
- Computerapparatuur
- Inboedel- en opstalverzekering
- Instrumenten en apparatuur
- Ongevallen

Risico's

Met risico's worden alle voorzienbare risico's bedoeld waarvoor geen voorzieningen zijn getroffen, maar die wel van materiële betekenis kunnen zijn. De risico's zijn conform de uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen ingedeeld naar hoog, middel en laag en waar mogelijk gekwantificeerd.

Risico met classificatie hoog

- een ontoereikende structurele bijdrage BDUR voor het wegvallen van doorschuifregeling BTW, omdat de brandweer geen gemeentelijke taak meer is. De verwachting is dat het tekort van de geregionaliseerde organisatie ligt tussen de 1,0 en 1,5 miljoen euro.

- *Ontvlechting meldkamer*

De ontvlechting van de meldkamer zal project- en frictiekosten tot gevolg hebben. Bij het opstellen van deze jaarrekening is nog niet duidelijk hoe deze kosten gedekt gaan worden.

- *Bezuinigingen*

Macro-economische omstandigheden zorgen ervoor dat overheidsorganen als gemeenten en V&J moeten bezuinigen. Het risico is niet zozeer gelegen in de opdracht alswel in de mate waarin de bezuinigingen gerealiseerd kunnen worden. Het risico kan zijn dat de dienstverlening onder druk komt te staan of dat niet meer kan worden voldaan aan (wettelijk) gestelde normen.

Risico's met classificatie middel

- De meldkamer NHN zal opgaan in de Landelijke Meldkamer. Op 16 oktober 2013 is een transitieakkoord meldkamer van de toekomst vastgesteld. Het landelijke startbudget 2013 bedraagt €200 miljoen tot de taakstelling gaat lopen in 2015 voor het hele meldkamerdomein. Op Het startbudget bestaat op hoofdlijnen uit de primaire intake, uitgifte/regie, ondersteuning (informatievoorziening) en opschaling binnen de eigen meldkamerprocessen. Op dit startbudget is een taakstelling van toepassing van 10 miljoen in 2015 tot 50 miljoen structureel in 2023. De financiële effecten voor de regio NHN (transitie- frictie en ontvlechtingskosten) zijn nu nog niet bekend.

- *Materiële en personele schade bij omvangrijke incidenten*

Een veiligheidsregio is een door het rijk ingestelde publiekrechtelijk samenwerkingsorgaan dat specifiek wordt ingericht om rampen en crisis te voorkomen of te bestrijden. In de begroting is geen budget opgenomen voor materiële en personele schade bij omvangrijke incidenten.

- *Gevolgen besluitvorming onder druk*

Ondanks voldoende opleidingen en trainingen is het denkbaar dat in de advisering of in het repressief of geneeskundig optreden besluiten moeten worden genomen die later en bij nader inzien anders of beter hadden kunnen zijn. Dergelijke besluiten kunnen leiden tot ongewenste situaties met gevolg van letsel en/of schade aan derden of eigen personeel.

2.8 Onderhoud kapitaalgoederen

2.8.1 Wat wilden we bereiken

Doel

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

De panden die geheel 2013 in eigendom van de veiligheidsregio waren, zijn de panden die worden gebruikt ten behoeve van de ambulancezorg. Eind 2013 zijn in verband met de regionalisering 12 brandweerkazernes overgenomen om btw heffing aan de gemeenten te voorkomen. De beide panden voor de centrale huisvesting in Alkmaar en het pand voor de ambulancedienst op Texel worden gehuurd.

Verder beschikt de veiligheidsregio over materieel en voertuigen die worden ingezet om de taken uit te kunnen voeren. Daarnaast is eind 2013 in verband met de regionalisering van de brandweer het gemeentelijk brandweermaterieel overgenomen waarop per 31 december 2013 nog een boekwaarde op rustte.

De Veiligheidsregio Noord-Holland Noord is een organisatie die sterk afhankelijk is van de inzet van haar materieel. Uitval kan niet worden gepermitteerd. Het is daarom noodzakelijk om het risico van deze uitval zoveel mogelijk te beperken door garanties en zekerheden te stellen. Eén van de zekerheden wordt ontleend aan het meerjarig in beeld brengen van de onderhoudskosten die gepaard gaan met het operationeel houden van de onderhoudsobjecten. In 2013 hebben wij onze onderhoudsdoelstellingen nagenoeg bereikt. Er is niet langer sprake van achterstallig onderhoud.

2.8.2 Wat hebben we gerealiseerd

Gebouwen

In 2011 is door een extern vastgoedadviesbureau onderzoek uitgevoerd naar de staat van onderhoud van de ambulanceposten in onze veiligheidsregio. Het betreft de vier ambulanceposten in eigendom, te weten Den Helder; Hoogkarspel; Wieringerwerf en Wognum.

De rapporten geven inzicht in de onderhoudskosten op korte en lange termijn alsmede de wensen vanuit de gebruikers. Een aantal kosten zijn aan te merken als investeringskosten waarvoor separaat dekking wordt gevraagd aan de Zorgverzekeraars. Voor een aantal posten (waaronder de garagedeuren van de ambulancepost in Den Helder) heeft dit inmiddels plaatsgevonden en is de investering uitgevoerd.

De reguliere meerjarige onderhoudskosten zijn per locatie in kaart gebracht. Naast het dagelijks klein onderhoud zijn dit kosten aan bijvoorbeeld gevels, daken, technische installaties, vloeren en plafonds. Voor de dekking van deze kosten zal een onttrekking plaats moeten vinden ten laste van de voorziening groot onderhoud. Om de hoogte van de jaarlijkse dotatie vast te stellen is een analyse gemaakt per ambulancevoorziening.

De berekeningen zijn conform de onderhoudsrapporten die een periode van 20 jaar bestrijken. Om de jaarlijkse kosten van groot onderhoud de komende 20 jaar af te dekken is voor de jaren 2012 tot en met 2031 een gemiddelde jaarlijkse dotatie noodzakelijk van € 23.265 (incl. BTW € 28.151). In het volgend overzicht is de opbouw per locatie in grote lijnen weergegeven. Jaarlijks worden de feitelijke kosten ten laste van deze voorziening groot onderhoud, gedetailleerd in kaart gebracht.

De afdeling Facilitair heeft hierin een centrale rol. De uitvoering van de onderhoudsrapporten wordt tweewekelijks met de Ambulancezorg afgestemd.

Overzicht gemiddeld onderhoudsverloop per ambulancepost periode 2012-2031

| Object/ Ambulancepost | Adres | Bouwjaar | BVO | Jaarbudg. cf onderh. pl. | Onderh.in- vesteringen | Klein onderhoud | jaarlijkse vrijval voorziening | Dot. voorz. gr.onde rh. |
|--------------------------|----------------------|----------|-------|--------------------------------|---------------------------|--------------------|--------------------------------------|----------------------------------|
| Den Helder | Schrijnwerkersweg 12 | 1991 | 578m2 | 23.215 | 7.100 | 5.866 | 2.240 | 8.009 |
| Hoogkarspel | Sluisweg 8 | 1992 | 153m2 | 5.867 | 1.295 | 1398 | | 3.174 |
| Wieringerwerf | Dr. Tasmanlaan 3 | 1992/96 | 136m2 | 5.901 | 770 | 1.176 | | 3.955 |
| Wognum | Nieuweweg 24c | 2009 | 748m2 | 31.537 | 11.573 | 11.837 | | 8.127 |
| | | | | 66.520 | 20.738 | 20.277 | 2.240 | 23.265 |

Voor het beheer en onderhoud van de aangekochte brandweerkazernes zijn uniforme overeenkomsten opgesteld. De jaarlijkse exploitatielasten komen voor rekening van de 12 gemeenten die zijn betrokken bij de overdracht.

Materieel en kantoorautomatisering

Het materieel wat vanuit het rijk wordt gefaciliteerd wordt ook volgens een rijksonderhoudsbeleidsplan naar praktisch inzicht onderhouden. Het regionaal materieel, in eigendom van de VR wordt volgens dezelfde maatstaven onderhouden. Er zijn geen achterstanden bij dit onderhoud. De VR beschikt nog niet over een beleidsplan voor het onderhouden van materieel.

Voor het beheer en onderhoud van het aangekochte materieel is voor 2014 een standaard overeenkomst opgesteld. In 2014 komen de kosten hiervan voor rekening van de gemeenten. Vanaf 2015 maken deze kosten onderdeel uit van de begroting 2015.

De VR beschikt niet over een apart beleidsplan (kantoor)automatisering. De benodigde investeringen en kosten zijn opgenomen in de P&C producten. Inmiddels is wel een informatiebeleidsplan en de bijbehorende investerings- en exploitatiebegroting opgesteld, vooruitlopend op de begroting 2015.

2.8.3 Wat heeft het gekost

Gebouwen

Van de NZA (Nederlandse Zorgautoriteit) krijgen wij jaarlijks een tegemoetkoming in de kosten van het onderhoud van de ambulanceposten. De uitgaven die hiermee gepaard gaan, worden direct geboekt ten laste van de voorziening groot onderhoud. De jaarlijkse onderhoudskosten die op dagelijkse basis worden gemaakt zijn opgenomen in de exploitatiebegroting.

Onderhoud in 2013

De voorziening is in 2012 gegroeid tot een bedrag van € 69.340. In 2013 zijn weinig onderhoudsuitgaven ten laste van de voorziening gebracht. Een deel van de uitgaven is doorgeschoven naar 2014. Het dagelijks onderhoud is conform planning uitgevoerd. De kosten hiervan lopen niet via de voorziening, maar zijn opgenomen in de exploitatie.

Hoogte voorziening groot onderhoud

De hoogte van de voorziening wordt vanaf 2012 gerelateerd aan de nieuwe onderhoudsplannen (looptijd van 2012 tot 2031) waar specifiek in staat beschreven op welke onderdelen onderhoud dient plaats te vinden. De stand van de voorziening per 31 december 2013 is € 100.612.

Verloop voorziening groot onderhoud

| Jaar | Stand begin jaar | Toevoeging | Onttrekking | Stand einde jaar |
|------|------------------|------------|-------------|------------------|
| 2013 | 69.340 | 31.945 | 633 | 100.612 |

Materieel

In de begroting is een bedrag opgenomen voor onderhoud van het materieel van € 344.032. Uiteindelijk is € 353.339 uitgegeven. Van de NZA krijgen we jaarlijks een tegemoetkoming in de kosten van het onderhoud van de ambulances.

ICT

In de begroting is voor onderhoud van de ICT totaal een bedrag van € 170.632 opgenomen. Uiteindelijk is er € 164.332 uitgegeven.

2.9 Financiering

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. Deze paragraaf is een uitwerking van het financieringsstatuut, dat de infrastructuur vormt voor de inrichting van de financieringsfunctie.

Het financieringsstatuut is op 14 oktober 2004 door het algemeen bestuur vastgesteld. Naast de voorschriften uit de Wet FIDO (Wet Financiering Decentrale Overheden) zijn de belangrijkste punten van het statuut in dit verband:

- Gelden worden alleen uitgezet bij banken met tenminste een A-rating;
- Het aantrekken van leningen geschiedt door een offerte aan te vragen bij tenminste twee financiële instellingen;
- De organisatie maakt geen gebruik van derivaten.

Uit deze paragraaf blijkt dat de uitvoering van de financieringsfunctie uitsluitend de publieke taak dient, dat het beheer prudent is en dat aan kasgeldlimiet en renterisiconorm wordt voldaan.

In 2014 zal het financieringsstatuut geactualiseerd worden.

Risicobeheer

Om het liquiditeitenbeheer te optimaliseren heeft de Veiligheidsregio overeenkomsten gesloten met de Bank Nederlandse Gemeenten d.d. 23 februari 2004, zogenaamde 'overeenkomst financiële dienstverlening'. Deze overeenkomst is per 2 februari 2011 geactualiseerd.

Kasgeldlimiet

Ter beperking van het renterisico heeft de wetgever de hoogte van de netto vlottende schuld voor gemeenschappelijke regelingen op het maximum gezet van 8,2% van de begrote lasten, *de kasgeldlimiet*. Voor 2013 is deze berekend op € 2,2 miljoen. Overschrijding hiervan leidt tot het aantrekken van geld met een looptijd van langer dan 1 jaar. In 2013 is VR NHN, evenals voorgaande jaren, binnen de kasgeldlimiet gebleven.

Renterisiconorm

Ter beperking van het renterisico heeft de wetgever de *renterisiconorm* gemaximaliseerd op 20% van het begrotingstotaal. Dit betekent dat het totaal van herfinancieringen en renteherzieningen op de vaste schuld in enig jaar beperkt is tot 20% van het begrotingstotaal. Er is in 2013 sprake geweest van een herfinanciering, maar dit bleef binnen de gestelde norm.

Financieringsbehoefte en leningenportefeuille

De Veiligheidsregio heeft vijf vaste geldleningen voor totaal € 7.004.000 afgesloten met de Bank Nederlandse Gemeenten. Per 31 december 2013 bedraagt de restant hoofdsom € 4.710.000. De boekwaarde van de vaste activa bedraagt per 31 december 2013 € 55.937.000. De toename hangt samen met de aankoop van het materieel van de gemeenten (€ 19,5 miljoen) en kazernes (€ 30,3 miljoen) per 31 december 2013. Hiervoor is aanvullende financiering gewenst. In februari 2014 zijn 3 geldleningen afgesloten met een omvang van € 19.500.000 voor de financiering van het materieel. Een deel van de financiering van de aankoop van de kazernes zal plaatsvinden door het aantrekken van langlopende geldleningen (€ 13,8 miljoen) bij een bank en het restant zal beschikbaar worden gesteld door de gemeenten. Dit is in maart 2014 gerealiseerd.

Op 15 december 2013 is de wet verplicht schatkistbankieren van kracht geworden. De wet verplicht alle decentrale overheden om hun overtollige (liquide) middelen aan te houden bij de schatkist. Hierin

is wel een ondergrens (drempel) ingebouwd. Voor VR NHN betekent dit dat € 250.000 altijd buiten de schatkist om op de lopende rekening mag staan.

Op 31 december beschikte VR NHN over € 1.228.000 aan liquide middelen. Hier stonden kasgeldleningen (kort lopende schulden) van € 3.000.0000 tegenover. Dit valt nog binnen de kasgeldlimiet. In maart 2014 zijn kasgeldleningen omgezet in een langlopende geldlening in verband met overschrijding van de kasgeldlimiet.

Per 2 januari 2013 is een lening van € 1.550.000 ambulancezorg vervallen. Hiervoor is een nieuwe lening afgesloten voor € 1.850.000.

2.10 Verbonden partijen

Een verbonden partij is een privaot- dan wel publiekrechtelijke organisatie waarin VR NHN een bestuurlijk én een financieel belang heeft. Een financieel belang is aanwezig wanneer een ter beschikking gesteld bedrag niet verhaalbaar is bij faillissement dan wel als financiële aansprakelijkheid bestaat indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt (artikel 1 BBV). Bestuurlijk belang is aanwezig indien er zeggenschap bestaat uit hoofde van stemrecht dan wel vertegenwoordiging in het bestuur van de organisatie.

In deze paragraaf wordt ingegaan op de visie op verbonden partijen in relatie tot de realisatie van de doelstellingen van de veiligheidsregio. Ook wordt de realisatie van de beleidsvoornemens met betrekking tot de verbonden partijen beschreven. Tevens is opgenomen of en zo ja welke risico's en problemen ten aanzien van de verbonden partijen zijn te onderkennen.

Relevante ontwikkelingen

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

VR NHN verzorgt sinds 1 juli 2006 samen met partner Witte Kruis (WK), voorheen Connexxion Ambulancezorg, het ambulancevervoer in Noord-Holland Noord. De gemeenschappelijke regeling Regionale Ambulancedienst Noord-Holland Noord was op dit gebied de rechtsvoorganger van VR NHN. De RAV NHN is per 10 februari 2010 opgericht met als doel het hebben en exploiteren van een vergunning tot het uitvoeren van ambulancevervoer. Per 1 januari 2013 beschikt de RAV NHN over deze vergunning. RAV NHN kent twee leden: Ambulancezorg Noord-Holland Noord (= VR NHN) en Witte Kruis Ambulancezorg. De administratie van deze taakuitvoering gebeurde tot eind 2012 bij VR NHN en WK. Het secretariaat van de RAV werd al gevoerd door VR NHN. Verder gebruiken beide partners één automatiseringspakket waarin de ambulanceritten worden geregistreerd. Vanaf 2013 worden de ambulanceritten vanuit één centraal punt (VR NHN) gefactureerd, maar behouden de partners 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. In 2013 zijn administratief beleid, taken, bevoegdheden en verantwoordelijkheden nader uitgewerkt.

Als gevolg van de nieuwe Tijdelijke Wet Ambulancezorg (TWAZ) zijn de Wet ambulancevervoer en de Wet ambulancezorg komen te vervallen. De Wet cliëntenrechten zorg en de Wet veiligheidsregio's zijn gewijzigd als gevolg van de nieuwe TWAZ. De wijze waarop de regionale ambulancevoorzieningen ambulancezorg verlenen wordt jaarlijks door de Minister vergeleken. De wet wordt twee jaar na inwerkingtreding geëvalueerd.

Instituut Fysieke Veiligheid

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

Opbrengsten en kosten deelnemingen in relatie tot de begroting

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

Het aandeel VR NHN in de kosten van de RAV NHN maakt onderdeel uit van het programma Ambulancezorg.

Instituut Fysieke Veiligheid

Alle veiligheidsregio's dragen financieel bij aan het IFV. Deze bijdrage wordt rechtstreeks in mindering gebracht op de BDUR-gelden en is als verminderde BDUR-bijdrage in de begroting opgenomen.

Invulling aandeelhouders- en commissarisrol

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

De bestuurdersrol is statutair vastgelegd. Twee bestuurders vormen het bestuur. Het voorzitterschap rouleert jaarlijks volgens een vast schema tussen beide bestuurders. Voor 2013 is de directeur GHOR/Ambulancezorg (G/A) van VR NHN de bestuursvoorzitter; voor 2014 is dit de directeur Ambulancezorg van WK. De algemene directeurs van de beide zelfstandige organisaties en de twee bestuurders vormen samen de Algemene Ledenvergadering (ALV).

Instituut Fysieke Veiligheid

De bestuursvoorzitter van VR NHN is lid van het algemeen bestuur van de IFV. Het algemeen bestuur benoemt uit zijn midden een voorzitter en een dagelijks bestuur. De voorzitter van het IFV is tevens voorzitter van het dagelijks bestuur. Het bestuur beslist bij meerderheid van stemmen.

Visie op verbonden partijen

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

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

Als gevolg van de wijziging in de manier van verwerken van de geadmistreerde ritten van beide partners heeft de directie van de RAV NHN besloten om de controlefunctie gescheiden te laten plaatsvinden bij de partner die niet belast is met de centrale administratie; in dit geval WK.

Eigen vermogen en resultaat RAV

Uit de concept jaarstukken 2013 RAV blijkt dat het eigen vermogen per 31 december 2013 € 0 is. Het exploitatiesaldo 2013 is ook € 0.

Overzicht Verbonden partijen

| Deelne- ming | Nominaal belang | % | Bestuurlijk belang | Publiek doel | Wijziging in 2013 | Financieel belang | Balans met VR NHN ultimo 2012 (x 1.000) | Balans met VR NHN ultimo 2013 (x 1.000) |
|-----------------|---|-----|---|--|---|---|--|---|
| RAV NHN | In 2012 is dit € 1. In 2013 was dit 5% van de bevoor- schotting, zijnde het werkkapitaal | 50% | In 2013 was de directeur G/A van de VR NHN bestuursvoor-zitter. De directeuren van WK en van de VR NHN zijn beide teke- ningsbevoegd voor het sluiten van overeenkomsten | Het leveren van ambulance- zorg voor de gemeenten in Noord- Holland Noord | In 2013 hebben zich geen wijziginge n in het beleid voorgedaa n. | Uitgangspunt is dat de vergoeding/ bevoor- schotting aan de vervoerder alleen plaats kan vinden als deze ook voor de coöperatie de afgesproken cash flow heeft gegenereerd. | <u>R/C RAV:</u> 103 C <u>Nog in tarieven te verrekenen RAV:</u> 102 C <u>Nog in tarieven te verrekenen GMK</u> 18 D <u>Opleidingsbudget:</u> 22 C <u>Te verrekenen RAV:</u> 0 | 124 C 63 D 0 0 1.820 D |

* het gaat hierbij om conceptcijfers 2013.

3. Jaarrekening

- 3.1 Balans per 31 december 2013
 - 3.2 Programmarekening 2013
 - 3.3 Toelichtingen:
 - 3.3.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling
 - 3.3.2 Toelichting op de balans
 - 3.3.3 Toelichting op de programmarekening
 - 3.4 Sisa-bijlage
-

3.1 Balans per 31 december 2013

(bedragen x € 1000,-)

| | <u>31 december 2013</u> | <u>31 december 2012</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| ACTIVA | | |
| Vaste activa | | |
| <i>Materiële vaste activa</i> | | |
| Investerings met een economisch nut | 55.932 | 5.772 |
| <i>Financiële vaste activa</i> | | |
| Overige langlopende geldlening u/g | <u>5</u> | <u>9</u> |
| Totaal vaste activa | <u>55.937</u> | <u>5.781</u> |
| Vlottende activa | | |
| <i>Voorraden</i> | | |
| Onderhanden werk | 129 | -12 |
| Gereed product en handelsgoederen | <u>14</u> | <u>14</u> |
| | 143 | 2 |
| <i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i> | | |
| Vorderingen op openbare lichamen | 1.523 | 1.297 |
| Overige vorderingen | <u>217</u> | <u>1.635</u> |
| | 1.740 | 2.932 |
| <i>Liquide middelen</i> | | |
| Kassaldi | 2 | 1 |
| Banksaldi | <u>1.226</u> | <u>3.096</u> |
| | 1.228 | 3.097 |
| <i>Overlopende activa</i> | | |
| Van EU, Rijk en provincies nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op specifieke uitkeringen | 1.415 | 90 |
| Overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen | <u>2.790</u> | <u>183</u> |
| | 4.205 | 273 |
| Totaal vlottende activa | <u>7.316</u> | <u>6.304</u> |
| TOTAAL ACTIVA | <u>63.253</u> | <u>12.085</u> |

(bedragen x € 1000,-)

31 december 2013

31 december 2012

PASSIVA

Vaste passiva

Eigen vermogen

| | | |
|-------------------------|-------------|------------|
| Algemene reserve | 1.031 | 631 |
| Bestemmingsreserves | 1.040 | 1.139 |
| Resultaat na bestemming | <u>-508</u> | <u>638</u> |
| | 1.563 | 2.408 |

Voorzieningen

| | | |
|--|------------|-----------|
| Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's | 36 | 41 |
| Egalisatievoorzieningen | <u>100</u> | <u>69</u> |
| | 136 | 110 |

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

| | | |
|--|--------------|--------------|
| Onderhandse leningen van binnenlandse banken | <u>4.710</u> | <u>4.746</u> |
|--|--------------|--------------|

Totaal vaste passiva

6.409

7.264

Vlottende passiva

Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

| | | |
|------------------------|--------|-------|
| <i>Kasgeldleningen</i> | 3.000 | 0 |
| Overige schulden | 53.103 | 3.289 |

Overlopende passiva

Nog te betalen bedragen

| | | |
|--|------------|------------|
| Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen | 625 | 1.262 |
| Van EU, Rijk en provincies ontvangen voorschot-bedragen die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren | <u>116</u> | <u>270</u> |
| | 741 | 1.532 |

Totaal vlottende passiva

56.844

4.821

TOTAAL PASSIVA

63.253

12.085

3.2 Programmarekening 2013

Inleiding

In overeenstemming met het besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten bestaat de programmarekening uit het overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per programma. De Veiligheidsregio kent vijf programma's; ambulancezorg, brandweer, GHOR, meldkamer en veiligheidsbureau. De programma's omvatten alle baten en lasten die door de organisatie zijn gemaakt.

Overzicht baten en lasten

| (bedragen x € 1000,-) | Begroting 2013 | | | Begroting 2013 (na wijziging) | | | Rekening 2013 | | |
|---|----------------|---------------|---------------|-------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Baten | Lasten | Saldo | Baten | Lasten | Saldo | Baten | Lasten | Saldo |
| Ambulancezorg | 11.120 | 11.275 | -155 | 11.315 | 11.752 | -437 | 10.716 | 10.810 | -94 |
| Brandweer | 3.912 | 7.100 | -3.188 | 6.200 | 9.954 | -3.754 | 5.905 | 9.936 | -4.031 |
| GHOR | 1.183 | 1.733 | -550 | 1.187 | 1.769 | -582 | 1.211 | 1.822 | -611 |
| Meldkamer | 2.293 | 4.245 | -1.952 | 2.514 | 4.665 | -2.151 | 2.529 | 4.447 | -1.918 |
| Veiligheidsbureau | 545 | 1.898 | -1.353 | 547 | 1.921 | -1.374 | 549 | 1.796 | -1.247 |
| Saldo baten minus lasten | 19.053 | 26.251 | -7.198 | 21.763 | 30.061 | -8.298 | 20.910 | 28.811 | -7.901 |
| Overige algemene dekkingsmiddelen: | | | | | | | | | |
| Bijdrage gemeenten: | | | | | | | | | |
| Ambulancezorg | | | 155 | | | 156 | | | 156 |
| Brandweer | | | 3.188 | | | 3.124 | | | 3.124 |
| GHOR | | | 550 | | | 542 | | | 542 |
| Meldkamer | | | 1.952 | | | 1.911 | | | 1.911 |
| Veiligheidsbureau | | | 1.353 | | | 1.323 | | | 1.323 |
| | | | 7.198 | | | 7.056 | | | 7.056 |
| Resultaat voor bestemming | | | 0 | | | -1.242 | | | -845 |
| Ambulancezorg | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30 | 274 | -244 |
| Brandweer | 0 | 0 | 0 | 622 | 0 | 622 | 553 | 6 | 547 |
| GHOR | 0 | 0 | 0 | 39 | 0 | 39 | 39 | 0 | 39 |
| Meldkamer | 0 | 0 | 0 | 78 | 0 | 78 | 46 | 90 | -44 |
| Veiligheidsbureau | 0 | 0 | 0 | 44 | 0 | 44 | 39 | 0 | 39 |
| Bedrijfsvoering | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Mutaties in reserves | 0 | 0 | 0 | 783 | 0 | 783 | 707 | 370 | 337 |
| Resultaat na bestemming | 19.053 | 26.251 | 0 | 22.546 | 30.061 | -459 | 21.617 | 29.181 | -508 |

Begroting 2013

In de kolom 'Begroting 2013' zijn de baten en lasten opgenomen zoals vastgesteld in de vergadering van het algemeen bestuur op 29 juni 2012.

Begroting 2013 (na wijziging)

De kolom 'Begroting 2013 na wijziging' betreft de begroting zoals vastgesteld in Burap 2 door het algemeen bestuur op 22 november 2013 en is inclusief het besluit van het algemeen bestuur van 5 juli 2013 waarbij ingestemd is met de kosten en dekking voorbereidingsfase regionalisering.

Te bestemmen resultaat

Het te bestemmen negatieve resultaat van € 508.000 is als volgt opgebouwd:

| (bedragen x € 1.000) | Begroting 2013 | Begroting 2013 na wijz. | Rekening 2013 |
|----------------------|-------------------|-------------------------------|------------------|
| Ambulancezorg | <u>0</u> | <u>-281 N</u> | <u>-182 N</u> |
| Brandweer | 0 | -8 N | -360 N |
| GHOR | 0 | -1 N | -30 N |
| Meldkamer | 0 | -162 N | -51 N |
| Veiligheidsbureau | <u>0</u> | <u>-7 N</u> | <u>115 V</u> |
| | <u>0</u> | <u>-178 N</u> | <u>-326 N</u> |

De gedetailleerde toelichting op het overzicht baten en lasten en een analyse tussen de rekening 2013 en de begroting na wijziging is opgenomen in de jaarrekening hoofdstuk 3.3.3.

3.3 Toelichtingen

3.3.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Ter vergelijking opgenomen cijfers

De vergelijkende cijfers van de balans per 31 december 2013 zijn de overgenomen uit de jaarrekening 2012, vastgesteld door het algemeen bestuur op 5 juli 2013.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het BBV geeft.

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

De baten en lasten zijn toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Winsten zijn slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, zijn in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskostengerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken en dergelijke.

Voor arbeidskostengerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen.

Grondslagen voor waardering van de balans

Vaste activa

Materiële vaste activa met economisch nut

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht; in die gevallen wordt op het saldo afgeschreven.

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

Voor wat betreft de investeringen Ambulancezorg en Meldkamer wordt aangesloten bij de vergoedingenstructuur van de NZA. Hierdoor blijft de ondergrens van € 1.000 van toepassing bij het programma AZ.

Op gronden en terreinen wordt niet afgeschreven. Bij de waardering is in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is. In het verslagjaar heeft een dergelijke vermindering overigens niet plaatsgevonden. Dergelijke afwaarderingen worden teruggenomen als ze niet langer noodzakelijk blijken.

De afschrijvingstermijn van tweedehands aangeschafte activa wordt bepaald aan de hand van de verwachte restant levensduur.

Schattingswijzigingen

Vooruitlopend op de regionalisering van de brandweer is nieuw activabeleid opgesteld. Als gevolg hiervan is een nieuwe tabel met afschrijvingstermijnen opgesteld en is de ondergrens van activeren verhoogd tot € 15.000.

De nieuwe tabel was nodig omdat door de aankoop van het brandweermaterieel de oude tabel niet meer voldeed. Dit heeft er toe geleid dat in een beperkt aantal gevallen de afschrijvingstermijn van bestaande investeringen korter of langer is geworden.

De gehanteerde afschrijvingstermijnen bedragen (op hoofdlijnen) in jaren:

| Categorie | Termijn |
|---|---------|
| <i>Gebouwen</i> | |
| - gebouwen | 40-50 |
| - aanpassing gebouwen | 10-20 |
| - componenten van gebouwen | 8-20 |
| - inrichting en aankleding van gebouwen | 10-15 |
| <i>Voertuigen</i> | |
| Dienstvoertuigen / piketvoertuigen | 5-7 |
| Brand- en rampbestrijdingsvoertuigen | 10-15 |
| Ambulancevoertuigen | 5 |
| <i>Overige bedrijfsmiddelen</i> | |
| Verbindingsmiddelen | 3-5 |
| Persoonlijke beschermingsmiddelen | 5-10 |
| Overige brandveiligheidsmiddelen | 5-20 |
| Voorzieningen ICT | 2-10 |

De volledige afschrijvingstabel is als bijlage bij de jaarrekening opgenomen.

Financiële vaste activa

Leningen u/g zijn opgenomen tegen nominale waarde.

Vlottende activa

Vorraden

De voorraden zijn gewaardeerd tegen verkrijgingprijs. De verkrijgingprijs omvat de inkoopprijs en bijkomende kosten.

Het onderhanden werk opleidingsinstituut bestaat uit het saldo voorgefactureerde cursusgelden voor het cursusjaar 2013-2014 en de daaraan toe te rekenen kosten.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

Met ingang van 2013 heeft de VR NHN een rekening courant verhouding met de RAV NHN.

Liquide middelen en overlopende posten

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Passiva

Voorzieningen

Voorzieningen zijn gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De onderhoudsegalisatievoorzieningen stelen op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan een deel van de kapitaalgoederen, waarin rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die ter zake geformuleerd zijn.

Vaste schulden

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

Vlottende passiva

De vlottende passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor resultaatbepaling programmarekening

Algemeen

De programmarekening is exclusief de door de gemeenten bij het BTW-compensatiefonds te verrekenen omzetbelasting. Vanaf 1 oktober 2010 kan alleen de BTW in het programma brandweer (met uitzondering van het opleidingsinstituut) via de gemeenten verhaald worden op het BTW-compensatiefonds. De lasten in de overige programma's zijn inclusief berekende BTW opgenomen.

Doorbetaling wettelijk budget NZa door RAV NHN

De RAV NHN ontvangt sinds 2013 het wettelijk budget NZa. De RAV betaalt deze door aan haar leden voor hun aandeel hierin.

De post NZa bestaat uit het Wettelijk budget aanvaardbare kosten. De ritprijs en het budget aanvaardbare kosten worden vastgesteld door de Nederlandse Zorgautoriteit in overleg met de zorgverzekeraars. Het verschil tussen de meeropbrengsten van declarabele ritten en het budget aanvaardbare kosten is opgenomen als verplichting op de balans onder de post Te verrekenen in tarieven NZa. De ritprijs en het budget aanvaardbare kosten worden vastgesteld door de Nederlandse Zorgautoriteit.

Opleidingsinstituut

De baten opleidingsinstituut bestaan uit de gefactureerde cursusgelden. Het resultaat in de jaarrekening 2013 betreft het resultaat over het cursusjaar 2012-2013. Het onderhanden werk (saldo van baten en lasten die betrekking hebben op het cursusjaar 2013-2014) is opgenomen onder de post voorraden.

Overige grondslagen

Waarderingsgrondslagen WNT

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

Afwijkende behandeling interimers niet zijnde topfunctionarissen

De gemeenschappelijke regeling heeft gebruik gemaakt van de mogelijkheid die de kamerbrief d.d. 27 februari 2014 van de Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties inzake de volledige openbaarmaking van interim-functionarissen die geen topfunctie vervullen. Op basis van deze brief kán en hoeft de instelling niet volledig te voldoen aan de verplichting voor openbaarmaking van deze interim-functionarissen zoals voorgeschreven in artikel 4.2 lid 2c van de Aanpassingswet WNT.

3.3.2 Toelichting op de balans

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

| | <u>31-12-2013</u> | <u>31-12-2012</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| Overige investeringen met een economisch nut | 55.932 | 5.772 |
| Totaal | <u>55.932</u> | <u>5.772</u> |

Het verloop van de overige investeringen met een economisch nut was in het boekjaar als volgt:

| | <u>Boekwaarde 1-1-2013</u> | <u>Investe- ringen</u> | <u>Desinves- teringen</u> | <u>Afschrij- vingen</u> | <u>Boekwaarde 31-12-2013</u> |
|-----------------------------------|--------------------------------|----------------------------|-------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|
| Gronden en terreinen | 151 | 2.320 | 0 | | 2.471 |
| Gebouwen | 2.134 | 23.846 | 0 | 86 | 25.894 |
| Vervoermiddelen | 2.370 | 14.303 | 100 | 625 | 15.948 |
| Machines, installaties | 245 | 6.012 | 0 | 58 | 6.199 |
| Overige materiële vaste activa | 872 | 4.835 | 0 | 287 | 5.420 |
| Totaal | <u>5.772</u> | <u>51.316</u> | <u>100</u> | <u>1.056</u> | <u>55.932</u> |

Investeringen in het boekjaar:

| | <u>Beschikbaar Krediet</u> | <u>Besteed 2013</u> | <u>Cumulatief t/m 2013</u> |
|-------------------------------------|--------------------------------|-------------------------|--------------------------------|
| <u>Ambulancezorg</u> | | | |
| Vervanging piketvoertuigen (4 maal) | 66 | 66 | 66 |
| Vervanging 4 ambulances | 475 | 501 | 501 |
| Ambulance navigatie | 17 | 17 | 17 |
| Ambulanceposten, diversen | 44 | 44 | 44 |
| Vervanging C2000 | 20 | 6 | 6 |
| <u>Brandweer</u> | | | |
| Piketvoertuigen OVD en HOVD | 415 | 399 | 399 |
| Piketvoertuig AGS | 60 | 66 | 66 |
| Vervanging C2000 | 280 | 252 | 252 |
| Vervanging directievoertuig | 36 | 27 | 27 |
| Vervangen dienstauto | 42 | 52 | 52 |
| Toestellen PPMO | 57 | 38 | 38 |
| Natuurbrandmonitoringsysteem | 22 | 22 | 22 |
| Aankoop roerende zaken gemeenten | 0 | 19.053 | 19.053 |
| Aankoop kazernes gemeenten | 0 | 30.262 | 30.262 |

Vervolg investeringen in het boekjaar:

| | Beschikbaar Krediet | Besteed 2013 | Cumulatief t/m 2013 |
|---|------------------------|-----------------|------------------------|
| <u>GHOR</u> | | | |
| Vervanging piketvoertuig (1 maal, gedeeld met ambu) | 25 | 30 | 30 |
| <u>Meldkamer</u> | | | |
| Vervanging communicator door OOV-alert | 0 | 93 | 93 |
| Vervanging meldtafels | 137 | 125 | 139 |
| ProQA Fire | 31 | 8 | 8 |
| Vervanging piketvoertuig | 17 | 17 | 17 |
| <u>Veiligheidsbureau</u> | | | |
| Vervanging C2000 | 25 | 25 | 25 |
| <u>Bedrijfsvoering</u> | | | |
| Vervanging piketvoertuigen (2 maal) | 29 | 29 | 29 |
| Vervanging dienstauto | 17 | 20 | 20 |
| Vervanging auto meldkamer | 14 | 14 | 14 |
| Vervanging hardware / software werkplekken | 42 | 42 | 42 |
| Decos licenties | 18 | 18 | 18 |
| Telefonie mobiel | 42 | 36 | 36 |
| Sociaal intranet | 60 | 33 | 33 |
| Servers en switches | 39 | 21 | 21 |
| | <u>2.030</u> | <u>51.316</u> | <u>51.330</u> |

In bijlage 5.2. is een specificatie opgenomen van het totaal aan investeringskredieten.

Aankoop brandweermaterieel en kazernes

VR NHN heeft eind 2013 vooruitlopend op de regionalisering van de brandweer per 1 januari 2015 van alle deelnemende gemeenten het brandweermaterieel dat op 31 december 2013 nog een boekwaarde had bij de gemeentes overgenomen. Daarnaast zijn van 11 gemeenten de brandweerkazernes overgenomen, waarop de herzieningstermijn van toepassing is.

Daarbij zijn 5 kazernes overgenomen waarop een appartementsrecht rust. Het gedeelte wat geactiveerd is betreft het aandeel waarvan VR NHN eigenaar is. Restant van het gebouw wordt gebruikt voor overige (gemeentelijke) taken, waarvan VR NHN dus geen eigenaar is.

Het gekochte brandweermaterieel is per soort en aanschafjaar gemeente geclusterd. Hierop is de ondergrens van activering (€ 15.000) van toepassing. Alle geclusterde materieel met een boekwaarde lager dan € 15.000 wordt niet geactiveerd, maar direct opgenomen in de exploitatie. Een totaal bedrag van € 511.000 wordt om deze reden direct in de exploitatie verwerkt als aanschaf duurzame goederen.

Schattingswijziging

Vooruitlopend op de regionalisering van de brandweer is nieuw activabeleid opgesteld. Als gevolg hiervan is een nieuwe tabel met afschrijvingstermijnen opgesteld en is de ondergrens van activeren gesteld op € 15.000.

De nieuwe tabel was nodig omdat door de aankoop van het brandweermaterieel de oude tabel niet meer voldeed. Dit heeft er toe geleid dat in een aantal gevallen de afschrijvingstermijn van bestaande investeringen korter of langer is geworden. De bestaande boekwaardes per 1 januari 2013 worden niet herrekend, maar de periode waarover wordt afgeschreven is aangepast aan de nieuwe afschrijvingstermijn. Dit brengt (beperkte) financiële gevolgen met zich mee. Voor 2013 zijn deze berekend op € 6.000 aan extra afschrijvingskosten.

Nieuwe investeringen 2013 zijn conform het nieuwe activabeleid geactiveerd. Vanaf 2014 zal hierop worden afgeschreven.

Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa was in het verslagjaar als volgt:

| | <u>Boekwaarde 1-1-2013</u> | <u>Investe- ringen</u> | <u>Aflos- singen</u> | <u>Boekwaarde 31-12-2013</u> |
|------------------------------|--------------------------------|----------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| Overige langlopende leningen | <u>9</u> | <u>14</u> | <u>18</u> | <u>5</u> |
| Totaal | <u><u>9</u></u> | <u><u>14</u></u> | <u><u>18</u></u> | <u><u>5</u></u> |

Dit betreft de fietsregeling.

Voorraden

De voorraden kunnen als volgt worden gespecificeerd:

| | <u>31-12-2013</u> | <u>31-12-2012</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Onderhanden werk | | |
| Overloop opleidingsinstituut cursusjaar | | |
| Vooruitbetaalde kosten | 495 | 492 |
| af: gefactureerde cursusgelden | <u>366</u> | <u>480</u> |
| | 129 | -12 |
| Voorraad ambulancedienst | <u>14</u> | <u>14</u> |
| Totaal | <u><u>143</u></u> | <u><u>2</u></u> |

Het saldo van de post onderhanden werk is hoger omdat in het tweede helft er minder cursussen zijn gegeven en dus minder deelnemers. In het eerste halfjaar 2014 wordt dit rechtgetrokken doordat er meer cursisten zijn, o.a. ook vanuit andere regio's.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar kunnen als volgt worden gespecificeerd:

| | <u>31-12-2013</u> | <u>31-12-2012</u> |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|
| Vorderingen op openbare lichamen | 1.523 | 1.297 |
| Af: voorziening oninbaarheid | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | 1.523 | 1.297 |
| Overige vorderingen | 299 | 1.715 |
| Af: voorziening oninbaarheid | <u>-82</u> | <u>-80</u> |
| | 217 | 1.635 |
| Overige uitzettingen | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Totaal | <u><u>1.740</u></u> | <u><u>2.932</u></u> |

Voor onvolwaardig geachte vorderingen is een voorziening voor oninbaarheid in mindering gebracht. De daling van de overige vorderingen wordt veroorzaakt doordat met ingang van 2013 de debiteuren vanaf 2013 van de ambulancezorg via de RAV lopen en niet meer direct via VR NHN.

Liquide middelen

De liquide middelen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

| | <u>31-12-2013</u> | <u>31-12-2012</u> |
|--------------------|---------------------|---------------------|
| Kassaldi | 2 | 1 |
| Banksaldi BNG | 807 | 1.547 |
| Overige banken | 6 | 1.549 |
| Schatkistbankieren | <u>413</u> | <u>0</u> |
| Totaal | <u><u>1.228</u></u> | <u><u>3.097</u></u> |

Om het liquiditeitenbeheer te optimaliseren heeft de Veiligheidsregio een overeenkomst gesloten met de Bank Nederlandse Gemeenten d.d. 23 februari 2004, dit is de zogenaamde 'overeenkomst financiële dienstverlening'. Deze overeenkomst is per 2 februari 2011 geactualiseerd.

Overlopende activa

De overlopende activa kunnen als volgt worden gespecificeerd:

| | <u>31-12-2013</u> | <u>31-12-2012</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| Van EU, Rijk en provincies nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op specifieke uitkeringen | 1.415 | 90 |
| Nog te ontvangen posten | 615 | 22 |
| Nog in tarieven te verrekenen NZa Meldkamer * | 0 | 18 |
| Nog in tarieven te verrekenen NZa Ambulancezorg * | 63 | 0 |
| Te verrekenen FLO-overgangsrecht VWS | 172 | 31 |
| Te verrekenen RAV ** | 1.820 | 0 |
| Vooruitbetaalde kosten | 120 | 92 |
| Nog te factureren bedragen | 0 | 20 |
| Totaal | <u>4.205</u> | <u>273</u> |

* De post 'Nog in tarieven te verrekenen NZa Ambulancezorg' bestaat uit meeropbrengsten van declarabele ritten 2011 en nacalculatie van het budget S&B 2012. Daarom is deze post apart zichtbaar gemaakt. De afrekening heeft plaatsgevonden in 2014.

** De post 'Te verrekenen RAV' betreft de eindafrekening met de RAV inclusief de nacalculatie over 2013 en de verstrekking van werkkapitaal aan de RAV.

Van EU, Rijk en provincies nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op specifieke uitkeringen:

| | <u>Saldo 1-1-2013</u> | <u>Toevoeging</u> | <u>Aanwending</u> | <u>Vrijval</u> | <u>Saldo 31-12-13</u> |
|------------------------------------|---------------------------|-------------------|-------------------|----------------|---------------------------|
| <u>Provincie</u> | | | | | |
| ROS/AED | 17 | | 17 | | 0 |
| Externe veiligheid 2012 | 73 | | 73 | | 0 |
| Externe veiligheid 2013 | 0 | 29 | | | 29 |
| <u>Overige</u> | | | | | |
| Projectkosten regionalisering 2013 | 0 | 1.386 | | | 1.386 |
| | <u>90</u> | <u>1.415</u> | <u>90</u> | <u>0</u> | <u>1.415</u> |

ROS/AED

In 2013 is dit project afgerond en er heeft een afrekening plaatsgevonden.

Externe veiligheid 2012

De subsidie externe veiligheid 2012 is definitief vastgesteld en afgerekend.

Externe Veiligheid 2013

Van de subsidie Externe Veiligheid 2013 is een voorschot van 80% ontvangen. De uitgaven conform de subsidievoorwaarden zijn € 29.000 hoger dan het ontvangen bedrag. De restantsubsidie wordt in 2014 afgerekend.

Projectkosten regionalisering 2013

De projectkosten en kosten organisatieopbouw van de voorbereidings- en realisatiefase 2013 zijn als bijdrage beschikbaar gesteld aan Veiligheidsregio Noord-Holland Noord.

Deze bijdrage wordt met ingang van het begrotingsjaar 2015 in 5 jaar verrekend met Veiligheidsregio Noord-Holland Noord binnen de begroting van de nieuwe geregionaliseerde brandweer. In 2019 vindt de definitieve afrekening plaats.

Eigen vermogen

Het verloop van het eigen vermogen was in het verslagjaar als volgt:

| | Saldo 1-1-2013 | Toevoeging | Onttrekking | Bestemming resultaat 2012 | Saldo 31-12-2013 |
|-------------------------|-------------------|-------------|-------------|---------------------------------|---------------------|
| Algemene reserve | 631 | 0 | 238 | 638 | 1.031 |
| Bestemmingsreserves | 1.139 | 370 | 469 | 0 | 1.040 |
| Resultaat na bestemming | 638 | -508 | 0 | -638 | -508 |
| Totaal | <u>2.408</u> | <u>-138</u> | <u>707</u> | <u>0</u> | <u>1.563</u> |

Algemene reserve

De algemene reserve bestaat uit de 'Algemene reserve Veiligheidsregio Noord-Holland Noord' en de 'Reserve aanvaardbare kosten ambulancezorg'.

| | Saldo 1-1-2013 | Toevoeging | Onttrekking | Bestemming resultaat 2012 | Saldo 31-12-2013 |
|-----------------------------------|-------------------|------------|-------------|---------------------------------|---------------------|
| Algemene reserve Veiligheidsregio | 375 | 0 | 238 | 801 | 938 |
| Reserve aanvaardbare kosten | 256 | 0 | 0 | -163 | 93 |
| Totaal | <u>631</u> | <u>0</u> | <u>238</u> | <u>638</u> | <u>1.031</u> |

Bestemming resultaat Veiligheidsregio

Het besluit resultaatsbestemming bij de jaarrekening 2012 luidt:

| | | | |
|--|---|----------------|---|
| Onttrekking aan de reserve aanvaardbare kosten ambulancezorg | € | 163.000 | - |
| Toevoeging aan de algemene reserve | € | 801.000 | |
| | € | <u>638.000</u> | |

Het nadelige resultaat ambulancezorg van € 163.000 is conform bekostigings- en verslaggevingsvoorschriften voor de ambulancezorg onttrokken aan de reserve aanvaardbare kosten ambulancezorg.

Conform het voorstel resultaatsbestemming bij de jaarrekening 2012, heeft het algemeen bestuur besloten tot toevoeging van € 801.000 aan de algemene reserve.

Algemene reserve Veiligheidsregio

De onttrekking aan de algemene reserve Veiligheidsregio (€ 238.000) bestaat uit de volgende componenten:

Besluit algemeen bestuur bij vaststellen primaire begroting:

| | | |
|--|---|--------|
| Niet doorvoeren bezuiniging hulpverleningsvoertuigen van 6 naar 4 | € | 60.000 |
| Niet doorvoeren bezuiniging geneeskundige combinaties van 4 naar 3 | € | 15.000 |

1^e begrotingswijziging:

| | | |
|---|---|--------|
| Dekking vervallen prijsindex gemeentelijke bijdrage | € | 38.000 |
|---|---|--------|

Burap1:

| | | |
|------------------------------|---|---------|
| Dekking verhoging loonkosten | € | 125.000 |
|------------------------------|---|---------|

Bestemmingsreserves

| | Saldo 1-1-2013 | Toevoeging | Onttrekking | Bestemming resultaat 2012 | Saldo 31-12-2013 |
|---|-------------------|------------|-------------|---------------------------------|---------------------|
| Kwaliteitsverbetering brandweerscholing | 261 | 6 | 43 | 0 | 224 |
| Kwaliteitsverbetering en regionalisering brandweer | 496 | 0 | 396 | 0 | 100 |
| Verslaggevingsverschillen BBV-RJZ | 382 | 364 | 30 | 0 | 716 |
| Totaal | <u>1.139</u> | <u>370</u> | <u>469</u> | <u>0</u> | <u>1.040</u> |

Kwaliteitsverbetering brandweerscholing

De ontvangen ESF gelden voor de kwaliteitsverbetering van de brandweerscholing worden opgenomen in de reserve 'Kwaliteitsverbetering brandweerscholing'. De verkregen subsidie moet worden besteed zoals geschetst in het landelijk visiedocument 'kwaliteitsverbetering brandweerscholing' voor de verbetering van de kwaliteit van het onderwijs op regionale schaal.

De mutaties in de reserve kwaliteitsverbetering brandweerscholing betreffen:

Burap1:

| | | |
|---|---|-------|
| Kosten project Brandweer 2.0 vakbekwaamheid | € | 3.000 |
|---|---|-------|

Burap2:

| | | |
|--|---|---------|
| Kosten kwaliteitsverbetering opleidingen | € | 32.000 |
| Ontwikkeling dashboard vakbekwaamheid | € | 8.000 |
| Ontvangen afrekening ESF gelden | € | 6.000 - |

Kwaliteitsverbetering en regionalisering brandweer

Twee ontvangen incidentele BDUR-bijdragen bijdragen te weten de zogenaamde niet-convenantsgelden en de bijdrage als extra impuls voor verdere kwaliteitsverbetering zijn opgenomen in de reserve 'Kwaliteitsverbetering en regionalisering brandweer'. De reserve is gelabeld voor incidentele kosten voor kwaliteitsverbetering en kosten voor het realiseren van de regionalisering. In 2013 is € 396.000 ingezet conform de doelstelling van de reserve:

Burap1

| | | |
|--------------------------------------|---|---------|
| Project regionalisering ontwerpfasen | € | 373.000 |
| Slimme planvorming concern breed | € | 8.000 |

Burap2

| | | |
|--|---|-------|
| Implementatie ProQA fire | € | 9.000 |
| Doorontwikkeling managementinformatie in Plato | € | 6.000 |

Verslaggevingsverschillen BBV-RJZ

In de reserve zijn de verslaggevingsverschillen tussen Besluit Begroting en Verantwoording Gemeenten en Provincies (BBV) en de Regeling Jaarverslaggeving Zorginstellingen (RJZ) opgenomen. Deze post heeft betrekking op de exploitatie van de ambulancezorg en meldkamer.

Het verloop van de verplichtingen die wel opgenomen moeten worden in de RJZ maar niet in de BBV is:

| | Saldo 1-1-2013 | Toevoeging | Aanwending | Saldo 31-12-2013 |
|---------------------|-------------------|------------|------------|---------------------|
| Vakantiegeld | 157 | 8 | | 165 |
| Jubilea uitkeringen | 30 | | | 30 |
| Verlofuren | 195 | | 30 | 165 |
| PLB Meldkamer | 0 | 90 | | 90 |
| PLB AZ | 0 | 266 | | 266 |
| Totaal | <u>382</u> | <u>364</u> | <u>30</u> | <u>716</u> |

Persoonlijk levensfasebudget (PLB)

Op grond van de CAO ambulancezorg bouwen de medewerkers ambulancezorg en meldkamer vanaf 1 januari 2011 een Persoonlijk Levensfasebudget (PLB) op van 55 uur op jaarbasis bij een voltijds functie. Het aantal opgebouwde PLB-uren vervalt niet tijdens arbeidsongeschiktheid en verjaart niet. Op basis van de meest recente inzichten is per 31 december 2013 is het saldo van de opgebouwde PLB uren bepaald op € 356.000. Hiervoor is een storting gedaan in de reserve Verslaggevingsverschillen BBV-RJZ.

Voorzieningen

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

| | Saldo 1-1-2013 | Toevoeging | Vrijval | Aanwending | Saldo 31-12-2013 |
|---------------------------------------|-------------------|------------|----------|------------|---------------------|
| Verplichtingen, verliezen en risico's | 41 | 0 | 0 | 5 | 36 |
| Egalisatievoorzieningen | 69 | 32 | 0 | 1 | 100 |
| Totaal | <u>110</u> | <u>32</u> | <u>0</u> | <u>6</u> | <u>136</u> |

Verplichtingen, verliezen en risico's

| | Saldo 1-1-2013 | Toevoeging | Vrijval | Aanwending | Saldo 31-12-2013 |
|-----------------------------|-------------------|------------|----------|------------|---------------------|
| Afkoopsom gewest medewerker | 41 | | | 5 | 36 |
| Totaal | <u>41</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>5</u> | <u>36</u> |

Afkoopsom gewest

Naar aanleiding van de overgang van de financiële administratie van de Regionale Ambulance Dienst van het Gewest Kop van Noord-Holland naar de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord is er een

personeelslid overgenomen. Om het verschil in het destijds geldende salaris en het bij de Veiligheidsregio te verdienen loon te compenseren is er een afkoopsom ontvangen. Hiervan is een voorziening getroffen van € 72.055. Vanaf 1 december 2007 tot 1 augustus 2020, oorspronkelijke pensioendatum van betrokkene zal er jaarlijks een gelijk deel van 1/14 vrijvallen.

Egalisatievoorzieningen

| | Saldo 1-1-2013 | Toevoeging | Vrijval | Aanwending | Saldo 31-12-2013 |
|--------------------------------------|-------------------|------------|---------|------------|---------------------|
| Voorziening groot onderhoud gebouwen | 69 | 32 | | 1 | 100 |
| Totaal | 69 | 32 | 0 | 1 | 100 |

Voorziening groot onderhoud gebouwen

De egalisatievoorziening onderhoud gebouwen is gevormd ten behoeve van het groot onderhoud van de vier ambulanceposten in eigendom, Den Helder, Wognum, Wieringerwerf en Hoogkarspel.

In 2012 zijn voor deze posten onderhoudsrapporten opgesteld waaruit blijkt dat jaarlijks een storting van € 28.151 in de voorziening moet worden gedaan om de objecten in goede staat te houden. Incidenteel is in 2013 nog een aanvullende storting van € 4.000 gedaan. Een uitgebreide toelichting is opgenomen in de paragraaf 'Onderhoud Kapitaalgoederen'.

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

| | 31-12-2013 | 31-12-2012 |
|--|------------|------------|
| Onderhandse leningen van binnenlandse banken | 4.710 | 4.746 |
| Totaal | 4.710 | 4.746 |

Het verloop van de langlopende schulden was in het verslagjaar als volgt:

| Lening- nummer | Ingangs- datum | loop- tijd | progr. | rente % | rente- datum | hoofd- som | cum. aflossing t/m 2012 | restant | opname | af- lossing | restant | rente- |
|-------------------|-------------------|---------------|--------|------------|-----------------|---------------|-------------------------------|---------|--------|----------------|---------|--------|
| | | | | | | | | lening | | 2013 | lening | last |
| | | | | | | | | 01-01 | 2013 | 2013 | 31-12 | 2013 |
| 40.089.044 | 1-12-1998 | 20 | MK | 4,72 | 1-dec | 454 | 318 | 136 | | 23 | 113 | 6 |
| 40.095.990 | 2-1-2003 | 10 | AMBU | 4,80 | 2-jan | 1.550 | 0 | 1550 | | 1550 | 0 | 0 |
| 40.098.483 | 1-4-2004 | 10 | BRW | 4,29 | 1-apr | 1.600 | 1.280 | 320 | | 160 | 160 | 9 |
| 40.104.486 | 1-9-2009 | 30 | AMBU | 4,48 | 1-sep | 1.600 | 160 | 1440 | | 53 | 1387 | 64 |
| 40.105.828 | 13-9-2010 | 15 | BRW | 3,25 | 13-sep | 1.500 | 200 | 1300 | | 100 | 1200 | 42 |
| 40.107.931 | 2-1-2013 | 10 | AMBU | 2,65 | 2-jan | 1.850 | 0 | 0 | 1850 | 0 | 1850 | 49 |
| Totaal | | | | | | 8.554 | 1.958 | 4.746 | 1.850 | 1.886 | 4.710 | 170 |

Alle geldleningen zijn bij de BNG afgesloten.

Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Kasgeldleningen

| | <u>31-12-2013</u> | <u>31-12-2012</u> |
|-----------------|-------------------|-------------------|
| Kasgeldleningen | <u>3.000</u> | <u>0</u> |

Overige schulden

De overige schulden kunnen als volgt worden gespecificeerd:

| | <u>31-12-2013</u> | <u>31-12-2012</u> |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| Handelscrediteuren | 51.753 | 1.343 |
| Vooruitgefactureerd | 11 | 685 |
| Rekening courant RAV i.o. | 124 | 103 |
| Loonbelasting | 936 | 830 |
| Sociale lasten en pensioenen | 270 | 239 |
| T e betalen BTW | 9 | 89 |
| Totaal | <u>53.103</u> | <u>3.289</u> |

De stijging van de handelscrediteuren wordt voornamelijk veroorzaakt door de aankoop van materieel en kazernes van de gemeenten eind december 2013 en de regionalisering.

Overlopende passiva

De overlopende passiva kunnen als volgt worden gespecificeerd:

| | <u>31-12-2013</u> | <u>31-12-2012</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Van EU, Rijk en provincies ontvangen voorschotbedragen die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren | 116 | 270 |
| Nog te betalen bedragen | 433 | 882 |
| Nog te betalen VOP | 94 | 64 |
| Nog in tarieven te verrekenen NZa Ambulancezorg | 0 | 102 |
| Nog in tarieven te verrekenen Nza Meldkamer | 0 | 0 |
| Opleidingsbudget RAV | 0 | 22 |
| Reservering personeelslasten | 98 | 192 |
| Totaal | <u>741</u> | <u>1.532</u> |

De nog te betalen bedragen in 2013 vallen lager uit vanwege lagere verwachte verplichtingen.

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

| | Saldo 1-1-2013 | Toevoeging | Aanwending | Vrijval | Saldo 31-12-13 |
|------------------------------------|-------------------|------------|------------|----------|-------------------|
| <u>Rijk</u> | | | | | |
| Versterking rampenbestrijdingsorg. | 178 | | 82 | | 96 |
| Project Effe chille ambu | 4 | | 4 | | 0 |
| Crisiscommunicatie | 0 | 10 | 0 | | 10 |
| <u>Provincie</u> | | | | | |
| Externe veiligheid 2013 | 0 | 357 | 357 | | 0 |
| Overige | | | | | |
| ROAZ/OTO stimuleringsgelden | 87 | | 77 | | 10 |
| | <u>269</u> | <u>367</u> | <u>520</u> | <u>0</u> | <u>116</u> |

Versterking rampenbestrijdingsorganisatie

Betreft door het ministerie van BZK ter beschikking gestelde rijkssubsidie ter versterking van de rampenbestrijdingsorganisatie. Er is geen terugbetalingsverplichting zolang deze gelden worden ingezet voor de genoemde verdere versterking. In 2013 is € 82.000 aan het betreffende project besteed, dat in 2014 wordt vervolgd.

Effe chille ambu

Door het ministerie van BZK is een subsidie verstrekt voor het project 'Effe chille ambu'. De subsidie is in 2013 definitief vastgesteld, waarbij ingestemd is met de besteding van het restantbedrag van € 4.000 voor het langer operationeel houden van de Effe Chille Ambu. In 2013 is het restantbedrag daadwerkelijk besteed.

Crisiscommunicatie 2013

Zowel in 2013 als in 2014 wordt door het ministerie van V&J een subsidie verstrekt van € 10.000 voor opleidingen crisiscommunicatie. In 2013 zijn nog geen kosten gemaakt. De opleidingen moeten voor 1 juli 2014 zijn gestart.

Externe veiligheid 2013

Van de subsidie Externe Veiligheid 2013 is een voorschot van 80% ontvangen. De uitgaven conform de subsidievoorwaarden zijn € 29.000 hoger dan het ontvangen bedrag. De restantsubsidie wordt in 2014 afgerekend. Het te vorderen bedrag is verantwoord onder de overlopende activa

ROAZ/OTO stimuleringsgelden

Het Regionaal Overleg Acute Zorg van het Traumacentrum Noordwest Nederland (ROAZ)/VUmc is verantwoordelijk voor de rijksbijdrage in het kader van de OTO stimuleringsgelden. De bijdrage heeft betrekking op activiteiten en middelen ter voorbereiding op grootschalig en bijzonder optreden. Het convenant inzake opleiden, trainen en oefenen ter voorbereiding op rampen en crises bepaalt in artikel 6 de bestedingsdoelen van de toegekende bijdrage. Er is sprake van een doorlopende ontwikkeling. De uitgaven worden gedaan in RAV verband. In 2013 zijn uitgaven gedaan voor € 55.000. Daarnaast is in 2013 besloten om een bedrag van € 22.000 in te zetten binnen het ROP ten bate van OTO kosten voor opgeschaalde ambulancezorg.

Het restant van € 10.000 zal in 2014 besteed worden aan de aanschaf van een smartboard GMK.

Belangrijke financiële verplichtingen

Huurverplichtingen

Hertog Aalbrechtweg 5 te Alkmaar (Regiohuis):

Op 1 oktober 2009 heeft de Veiligheidsregio een huurovereenkomst afgesloten met Stichting Beheer Grobel. De overeenkomst is voor vijf jaar aangegaan vanaf 1 oktober 2009 en loopt tot en met 30 september 2014. Na afloop van deze periode wordt de overeenkomst jaarlijks met een jaar verlengd tot wederopzegging. De huur bedraagt per 1 oktober 2012 € 222.000. De servicekosten € 83.000 op voorschotbasis. Betreft het huren van 1625m² bruto-vloeroppervlakte en de afname van bijkomende leveringen en diensten (energie, schoonmaakkosten, zakelijke lasten). Het huurcontract is per 1 april 2015 opgezegd vanwege de op handen zijnde verhuizing naar de nieuwe locatie. Er is geen boetebeding van kracht.

Hertog Aalbrechtweg 36 te Alkmaar (Nollenoor):

De gemeente Alkmaar heeft in 2010 de locatie Nollenoor verlaten. De locatie is heringericht en er is een nieuw huurcontract afgesloten per 1 januari 2011. De huisvesting wordt gehuurd van de gemeente Alkmaar. Het huurcontract loopt tot 1 maart 2038. De huur bedraagt € 182.000 per jaar. Door bestuurlijke besluitvorming is de huurprijs tot en met 31 december 2013 verlaagd met een niet te indexeren bedrag van € 66.000. De kosten voor volledige service en dienstverlening komen geheel voor rekening van de gezamenlijke huurders. Het huurcontract is per 1 april 2015 opgezegd vanwege de op handen zijnde verhuizing naar de nieuwe locatie. Er is geen boetebeding van kracht.

Pontweg 100 en 102 te Texel

Met de gemeente Texel zijn per 1 juli 2009 huurcontracten voor een periode van 10 jaar aangegaan voor de gebruikers Ambulancezorg en GHOR. Na afloop van deze periode wordt de overeenkomst steeds met een periode van 5 jaar verlengd tot wederopzegging. De huur bedraagt voor ambulancezorg € 19.000 en voor de GHOR € 4.000 per jaar.

Erfpacht ambulancepost Wognum

Vanaf 1 maart 2009 is de veiligheidsregio erfpachter van de grond onder de ambulancepost te Wognum. De erfpacht is verleend door de Staat der Nederlanden voor een periode van 30 jaar. De canon bedraagt € 8.000 over de periode 1 maart 2013 tot 1 maart 2014 en wordt jaarlijks geïndexeerd.

Overige verplichtingen

Kredietfaciliteit

De kredietfaciliteit bij de huisbankier Bank Nederlandse Gemeenten bedraagt € 450.000.

Appartementsrechten

VR NHN heeft in 2013 5 kazernes gekocht waarop appartementsrecht rust.

Voor alle gekochte kazernes worden beheersovereenkomsten afgesloten, waarbij alle beheers- en onderhoudskosten voor rekening komen van de gemeenten.

3.3.3 Toelichting op de programmarekening

Programma ambulancezorg

Overzicht baten en lasten

(bedragen x € 1.000)

| | Begroting 2013 | Begroting 2013 na wijz. | Rekening 2013 |
|--|-------------------|-------------------------------|------------------|
| Baten | | | |
| Wettelijk budget NZa | 8.575 | 8.784 | 8.815 |
| Wettelijk budget voormalig personeel | 154 | 154 | 154 |
| Wettelijk budget overgangsrecht FLO | 1.387 | 1.258 | 1.004 |
| Wettelijk budget NZa RAV | 428 | 443 | 447 |
| Projecten en subsidies | 0 | 27 | 93 |
| Overige baten | 385 | 546 | 76 |
| Doorbelasting bedrijfsbureau aan meldkamer | 191 | 103 | 127 |
| | 11.120 | 11.315 | 10.716 |
| Lasten | | | |
| Personeelslasten | 6.770 | 7.217 | 7.000 |
| Voormalig personeel en FLO | 154 | 154 | 154 |
| Overgangsrecht FLO | 1.459 | 1.323 | 1.057 |
| Materieel en tractie | 1.144 | 976 | 908 |
| Boot Texel | 378 | 528 | 20 |
| Contracttaken AVLS/GIS en C2000 | 129 | 147 | 111 |
| Bijdrage aan RAV | 197 | 212 | 264 |
| Projecten | 0 | 27 | 128 |
| Rente | 146 | 120 | 120 |
| Bedrijfsvoering direct | 303 | 357 | 409 |
| Bedrijfsvoering doorbelast | 644 | 691 | 639 |
| Taakstelling | -49 | 0 | 0 |
| | 11.275 | 11.752 | 10.810 |
| Saldo baten minus lasten | -155 N | -437 N | -94 N |
| Bijdrage gemeenten | 155 | 156 | 156 |
| Resultaat voor bestemming | 0 | -281 N | 62 N |
| Mutaties in reserves | 0 | 0 | -244 |
| Resultaat na bestemming | 0 | -281 N | -182 N |

Analyse

Het verschil tussen de begroting na wijziging, vastgesteld door het algemeen bestuur op 22 november 2013 en de programmarekening bedraagt € 99.000 voordelig.

Wettelijk budget overgangsrecht FLO (baten en lasten)

In 2013 zijn de kosten lager uitgevallen dan verwacht. Daardoor is het voor eigen rekening blijvende aandeel € 13.000 lager uitgevallen.

Projecten en subsidies

De aan het project Burger AED toegerekende uren zijn door de accountant voor 50% geaccordeerd waardoor niet de volledige subsidie is ontvangen. Dit betekent een negatief effect op de exploitatie van € 32.000.

Overige baten / boot Texel (lasten)

De baten van bootvervoer van Texel – Den Helder v.v worden ingaande 2013 verantwoord binnen de RAV-administratie. Ook de lasten van avond- en nachtvervoer worden in die administratie verantwoord. Het saldo van de RAV-administratie komt voor rekening van onze ambulancedienst. In 2013 heeft dit geleid tot een nadeel van € 15.000.

Overige baten

Bij de overige baten is een incidentele terugstorting van teveel afgedragen levensloopbijdrage verantwoord ad € 26.000. Van de ROAZ-gelden is € 22.000 vrijgevallen. Deze vrijval heeft een direct verband met de baten en lasten RAV, zie verderop.

Doorbelasting bedrijfsbureau aan meldkamer

Het saldo bedrijfsbureau is hoger dan geraamd. Volgens afspraak wordt 50% van het saldo doorbelast aan de meldkamer.

Personeelslasten

In 2013 zijn veel spaaruren opgenomen, waardoor € 30.000 uit de reserve is vrijgevallen. Verder is sprake van lagere salarislasten (€ 68.000) en lagere inhuur derden (€ 31.000).

Materieel en tractie

In de toelichting op de balans, onderdeel materiële vast activa, is aangegeven dat op investeringen in het dienstjaar wordt afgeschreven met ingang van het volgende dienstjaar. Hierdoor is in 2013 een incidenteel voordeel behaald op de afschrijving van ambulances ad € 77.000.

Contracttaken AVLS/GIS

Het voordeel is hoofdzakelijk het gevolg van uitstel van investeringen.

Baten en lasten RAV

De baten en lasten zijn budgetneutraal verwerkt, als rekening wordt gehouden met een incidentele vrijval uit ROAZ-gelden ad € 22.000. Die vrijval is verantwoord onder Overige baten en hebben betrekking op de RAV-opleidingen.

Bedrijfsvoering direct

De overschrijding is veroorzaakt door hogere energielasten (€ 15.000), hogere overige huisvestingslasten (€ 25.000) en diverse kantoorkosten (€ 11.000).

Bedrijfsvoering doorbelast

Hiervoor wordt verwezen naar de toelichting op het onderdeel bedrijfsvoering.

Mutatie reserve

Op grond van de CAO ambulancezorg bouwen de medewerkers ambulancezorg en meldkamer vanaf 1 januari 2011 een Persoonlijk Levensfasebudget (PLB) op. Op basis van de meest recente inzichten is hiervoor een storting gedaan in de reserve verslaggevingsverschillen BBV-RJZ. De storting is € 266.000, waarvan € 170.000 een incidenteel karakter heeft.

Programma brandweer

Overzicht baten en lasten

(bedragen x € 1.000)

| | Begroting 2013 | Begroting 2013 na wijz. | Rekening 2013 |
|---|-------------------|-------------------------------|------------------|
| Baten | | | |
| Rijk | 1.950 | 1.895 | 1.895 |
| Baten opleidingen | 1.352 | 1.394 | 1.204 |
| Mutatie onderhanden werken opleidingen | 0 | 0 | 140 |
| Projecten en subsidies | 235 | 2.100 | 1.861 |
| Overige baten | 263 | 699 | 693 |
| Doorbelasting OMS aan meldkamer | 112 | 112 | 112 |
| | 3.912 | 6.200 | 5.905 |
| Lasten | | | |
| Personeelslasten | 3.022 | 3.118 | 3.272 |
| Materieel en tractie | 998 | 1.106 | 998 |
| Operationele ICT systemen | 117 | 119 | 47 |
| Opleiden en oefenen | 377 | 430 | 309 |
| Opleidingsinstituut | 894 | 995 | 908 |
| PPMO | 0 | 61 | 22 |
| Projecten | 235 | 636 | 489 |
| Regionalisering ontwerpfase | 0 | 376 | 373 |
| Regionalisering voorbereiding en realisatie | 0 | 1.500 | 1.386 |
| Aanschaf huisvesting en materieel | 0 | 0 | 511 |
| Rente | 50 | 50 | 50 |
| Bedrijfsvoering direct | 135 | 173 | 175 |
| Bedrijfsvoering doorbelast | 1.272 | 1.390 | 1.396 |
| | 7.100 | 9.954 | 9.936 |
| Saldo baten minus lasten | -3.188 N | -3.754 N | -4.031 N |
| Bijdrage gemeenten | 3.188 | 3.124 | 3.124 |
| Resultaat voor bestemming | 0 | -630 N | -907 N |
| Mutaties in reserves | 0 | 622 | 547 |
| Resultaat na bestemming | 0 | -8 N | -360 N |

Analyse

De kolom 'Begroting 2013 na wijziging' betreft de begroting zoals vastgesteld in Burap 2 door het algemeen bestuur op 22 november 2013 en is inclusief het besluit van het algemeen bestuur van 5 juli 2013 waarbij ingestemd is met de kosten en dekking voorbereidingsfase regionalisering.

Het verschil tussen de begroting en de programmarekening is € 352.000 nadelig.

De boekwaarde van een deel van de overgenomen huisvesting en materieel van de gemeenten ligt onder de activeringsgrens. Deze aanschaf komt ten laste van de exploitatie voor een totaal bedrag van € 511.000. Het saldo van het reguliere programma brandweer is € 159.000 positief.

Opleidingsinstituut

Het opleidingsinstituut sluit over het cursusjaar 2012-2013 met een negatief resultaat van € 35.000 (vorig cursusjaar positief € 13.000). De mutatie onderhanden werk is € 140.000, hiervan betreft € 129.000 cursusjaar 2013-2014 en wordt meegenomen naar 2014.

Overige baten

De realisatie van de hogere baten laat een plus zien op detacheringsopbrengsten van € 36.000 en verkoopopbrengsten materieel € 24.000. Daarnaast is de begrote bijdrage van de gemeenten voor PPMO's van € 63.000 niet gerealiseerd vanwege bovenregionale vertraging.

Projecten en subsidies

Voor het programma brandweer betreft het de volgende projecten:

- Brandweer 2.0 € 92.000 is voor € 82.000 gedekt uit de bijdrage versterking rampenbestrijding, voor € 3.000 uit de reserve kwaliteitsverbetering brandweerscholing en voor € 7.000 binnen de exploitatie.
- Externe Veiligheid 2013 € 386.000. Dit wordt volledig gesubsidieerd door de provincie.
- Het ontwikkelen van een dashboard vakbekwaamheid € 9.000. Dit is gedekt uit de reserve kwaliteitsverbetering brandweerscholing.
- De projectkosten en kosten organisatieopbouw van de voorbereidings- en realisatiefase 2013 zijn als bijdrage beschikbaar gesteld aan Veiligheidsregio Noord-Holland Noord. De werkelijke kosten 2013 bedragen € 1.386.000. De bijdrage wordt met ingang van het begrotingsjaar 2015 in 5 jaar verrekend met Veiligheidsregio Noord-Holland Noord binnen de begroting van de nieuwe geregionaliseerde brandweer. In 2019 vindt de definitieve afrekening plaats.
- Afrekening ESF 3 en 4 € 5.000

Personeelslasten

Er is sprake van meer detachering dan begroot € 36.000. Vacatureruimte en langdurig verzuim is waar nodig ingevuld met externe inhuur € 65.000. De overige personeelslasten zijn over de hele breedte € 17.000 hoger dan begroot en er is een negatief verschil op de loonsommen en sociale lasten van € 35.000.

Materieel en tractie

Er is sprake van een voordelig resultaat op afschrijvingskosten van € 64.000, voornamelijk door de wijziging van het afschrijvingsbeleid waardoor op investeringen in het boekjaar pas vanaf het volgende jaar wordt afgeschreven. Daarnaast zijn de normvergoedingen voor een te hoog bedrag in de begroting opgenomen en er zijn oude verplichtingen vrijgevallen, per saldo een voordeel van € 35.000.

Operationele ICT systemen

Ook hier een positief effect door het gewijzigde afschrijvingsbeleid € 60.000. Daarnaast meevallende kosten voor onderhoud en overig € 15.000

Opleiden en oefenen

Aan het opleiden van piketofficieren, oefenen bevelvoerders, specialistisch oefenen en het oefenplan is € 131.000 minder uitgegeven dan begroot. Voor wat betreft de bevelvoerderstrainingen is er een

effect door de gewijzigde oefencyclus. Een groot deel van de relatief duurdere praktijktrainingen zijn in 2014 gepland. Het oefenen van piketofficieren kostte € 10.000 meer.

PPMO

Er is bovenregionale vertraging ontstaan op de uitvoering van de PPMO's hierdoor zijn alleen aanloopkosten gemaakt. De kosten van de implementatiecoördinator PPMO zijn door de vertraging wel langer doorgelopen. Deze zijn opgenomen onder de loonkosten.

Regionalisering, voorbereiding en realisatie

Voor de projectkosten regionalisering, de voorbereidings- en realisatiefase 2013 is een budget toegekend van € 1.500.000. Deze is in 2013 voor € 1.386.000 uitgeput.

Aanschaf huisvesting en materieel

Per 31 december 2013 is van de gemeente brandweershuisvesting en –materieel overgenomen in verband met de op handen zijnde regionalisering. De boekwaarde van een deel van de overgenomen huisvesting (€ 18.000) en materieel (€ 493.000) van de gemeenten ligt onder de activeringsgrens van € 15.000. Deze aanschaf komt ten laste van de exploitatie 2013.

Programma GHOR

Overzicht baten en lasten

(bedragen x € 1.000)

| | Begroting 2013 | Begroting 2013 na wijz. | Rekening 2013 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------------------|------------------|
| Baten | | | |
| Rijk | 1.183 | 1.154 | 1.154 |
| Overige baten | 0 | 33 | 57 |
| | 1.183 | 1.187 | 1.211 |
| Lasten | | | |
| Personeelslasten | 875 | 928 | 934 |
| Materieel en tractie | 81 | 91 | 80 |
| Operationele ICT systemen | 31 | 9 | 10 |
| Opleiden en oefenen | 167 | 125 | 167 |
| Rampenbestrijdingsorganisatie | 11 | 30 | 42 |
| Bedrijfsvoering | 57 | 57 | 56 |
| Bedrijfsvoering doorbelast | 511 | 529 | 533 |
| | 1.733 | 1.769 | 1.822 |
| Saldo baten minus lasten | -550 N | -582 N | -611 N |
| Bijdrage gemeenten | 550 | 542 | 542 |
| Resultaat voor bestemming | 0 | -40 N | -69 N |
| Mutaties in reserves | 0 | 39 | 39 |
| Resultaat na bestemming | 0 | -1 N | -30 N |

Analyse

Het verschil tussen de begroting na wijziging vastgesteld door het algemeen bestuur op 22 november 2013 en de programmarekening bedraagt € 29.000 nadelig.

De kosten van opleiden en oefenen zijn met € 42.000 overschreden. De overschrijding is toe te rekenen aan extra opleidingskosten in het kader van de ROAZ. Een deel van deze kosten worden doorbelast naar onze ketenpartner, het VMC (€ 30.000) en komen tot uitdrukking in de baten.

Programma meldkamer

Overzicht baten en lasten

Staat van baten en lasten programma Meldkamer

(bedragen x € 1.000)

| | Begroting 2013 | Begroting 2013 na wijz. | Rekening 2013 |
|--|-------------------|-------------------------------|------------------|
| Baten | | | |
| Rijk | 458 | 461 | 461 |
| Wettelijk budget NZa | 1.388 | 1.501 | 1.483 |
| Projecten | 0 | 0 | 0 |
| Overige baten | 447 | 552 | 585 |
| | 2.293 | 2.514 | 2.529 |
| Lasten | | | |
| Personeelslasten | 2.335 | 2.633 | 2.505 |
| Materieel en tractie | 35 | 30 | 18 |
| Operationele ICT Systemen | 233 | 320 | 226 |
| Contracttaken | 218 | 218 | 214 |
| Projecten | 24 | 25 | 33 |
| Rente | 6 | 6 | 6 |
| Bedrijfsvoering direct | 17 | 30 | 45 |
| Bedrijfsvoering doorbelast | 1.074 | 1.188 | 1.161 |
| Doorbelasting OMS brandweer | 112 | 112 | 112 |
| Doorbelasting bedrijfsbureau ambulancezorg | 191 | 103 | 127 |
| | 4.245 | 4.665 | 4.447 |
| Saldo baten minus lasten | -1.952 N | -2.151 N | -1.918 N |
| Bijdrage gemeenten | 1.952 | 1.911 | 1.911 |
| Resultaat voor bestemming | 0 | -240 N | -7 N |
| Mutaties in reserves | 0 | 78 | -44 |
| Resultaat na bestemming | 0 | -162 N | -51 N |

Analyse

Het verschil tussen de begroting na wijziging vastgesteld door het algemeen bestuur op 22 november 2013 en de programmarekening bedraagt € 111.000 voordelig.

Wettelijk budget NZa

De lagere opbrengst is voornamelijk het gevolg van lagere gedeclareerde kosten.

Overige baten

De hogere opbrengst komt door een hoger aantal aansluitingen op het OMS-systeem dan geraamd en door niet geraamde verkoopopbrengst van een voertuig.

Personeelslasten

Het voordelige resultaat bestaat uit diverse van voor- en nadelen. De inhuur van centralisten is hoger dan geraamd, daartegenover staan lagere loonkosten.

Ook zijn er voordelen vanwege lagere opleidingskosten en uitstel aankoop kleding.

Materieel en tractie

Er is sprake van een voordelig resultaat op afschrijvingskosten van € 8.000, voornamelijk door de wijziging van het afschrijvingsbeleid.

Operationele ICT systemen

De belangrijkste verschillen zijn lagere kosten van telefonie ad € 44.000 door nieuwe contracten en een voordeel van € 58.000 vanwege uitstel invoering ProQAFire. De hiermee samenhangende onttrekking aan de reserve is ook lager.

Mutaties in reserves

De onttrekking aan de reserve Kwaliteitsverbetering en regionalisering Brandweer voor dekking opleidingskosten ProQAFire is lager als gevolg van uitstel van de implementatie.

Op grond van de CAO ambulancezorg bouwen de medewerkers ambulancezorg en meldkamer vanaf 1 januari 2011 een Persoonlijk Levensfasebudget (PLB) op. Op basis van de meest recente inzichten is hiervoor een storting gedaan in de reserve verslaggevingsverschillen BBV-RJZ. De storting is € 90.000, waarvan € 60.000 een incidenteel karakter heeft.

Programma veiligheidsbureau

Overzicht baten en lasten

| (bedragen x € 1.000) | Begroting 2013 | Begroting 2013 na wijz. | Rekening 2013 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------------------|------------------|
| Baten | | | |
| Rijk | 545 | 547 | 547 |
| Projecten en subsidies | 0 | 0 | 0 |
| Overige baten | 0 | 0 | 2 |
| | 545 | 547 | 549 |
| Lasten | | | |
| Personeelslasten | 714 | 754 | 760 |
| Opleiden en oefenen | 125 | 110 | 89 |
| Rampenbestrijdingsorganisatie | 440 | 389 | 325 |
| Projecten | 25 | 38 | 9 |
| Bedrijfsvoering direct | 6 | 6 | 9 |
| Bedrijfsvoering doorbelast | 588 | 624 | 604 |
| | 1.898 | 1.921 | 1.796 |
| Saldo baten minus lasten | -1.353 N | -1.374 N | -1.247 N |
| Bijdrage gemeenten | 1.353 | 1.323 | 1.323 |
| Resultaat voor bestemming | 0 | -51 N | 76 V |
| Mutaties in reserves | 0 | 44 | 39 |
| Resultaat na bestemming | 0 | -7 N | 115 V |

Analyse

Het verschil tussen de begroting na wijziging vastgesteld door het algemeen bestuur op 22 november 2013 en de programmarekening is € 122.000 voordelig.

Opleiden en oefenen

Het oefenbudget toont een onderuitputting van € 21.000. Oorzaak is dat de copi-2 daagse en de ketenoefening op eigen locaties hebben plaatsgevonden. Tevens is een gedeelte van voorbereidingskosten voor de Keten al in 2012 gemaakt.

Rampenbestrijdingsorganisatie

De budgetten voor rampenbestrijding vallen € 64.000 lager uit dan begroot. Oorzaken hiervoor zijn:

- Een onderschrijding van € 15.000 op het budget poolvorming. Het investeren in de pools door het in gang gezette project bevolkingszorg 8.0 is achterwege gebleven.
- Een onderschrijding van € 15.000 op het budget Netcentrisch werken. De in het budget opgenomen verbeteringen voor het systeem van LCMS zijn niet uitgevoerd. Deze verbeteringen en doorontwikkelingen kregen in 2013 geen prioritering.
- Een onderschrijding van € 34.000 op het budget van voorlichting. De reguliere meerdaagse bijscholingsactiviteiten voor het kwartiersmakersteam is niet georganiseerd. Daarnaast is er een incidentele meevaller ontstaan in 2013 van € 14.000.

Projecten

De projectkosten vallen € 29.000 lager uit dan begroot. Het project toetsende rol is bestemd voor opleidingskosten en inzet kosten van auditteams. Het project heeft in 2013 nog geen auditingteam activiteiten uitgevoerd.

Bedrijfsvoering doorbelast

Hiervoor wordt verwezen naar de toelichting op het onderdeel bedrijfsvoering.

Bedrijfsvoering

Overzicht baten en lasten

| (bedragen x € 1.000) | Begroting 2013 | Begroting 2013 na wijz. | Rekening 2013 |
|---|-------------------|-------------------------------|------------------|
| Baten | | | |
| Rijk | 506 | 468 | 468 |
| Projecten | 0 | 0 | 0 |
| Doorbelasting servicekosten huisvesting | 316 | 345 | 375 |
| Overige baten | 204 | 67 | 99 |
| | 1.026 | 880 | 942 |
| Lasten | | | |
| Personeelslasten | 3.284 | 3.352 | 3.282 |
| Materieel en tractie | 55 | 57 | 42 |
| Bedrijfsvoering | 1.912 | 1.756 | 1.819 |
| Projecten | 0 | 8 | 22 |
| | 5.251 | 5.173 | 5.165 |
| Saldo baten minus lasten | -4.225 | -4.293 | -4.223 |
| Toerekening aan: | | | |
| Ambulancezorg | 644 | 648 | 602 |
| Brandweer | 1.371 | 1.353 | 1.359 |
| Brandweer opleidingsinstituut | 37 | 37 | 37 |
| GHOR | 511 | 503 | 511 |
| Meldkamer | 1.074 | 1.159 | 1.137 |
| Veiligheidsbureau | 588 | 593 | 577 |
| | 4.225 | 4.293 | 4.223 |

Analyse

Het verschil tussen de begroting na wijziging vastgesteld door het algemeen bestuur op 22 november 2013 en de programmarekening bedraagt € 70.000 voordelig.

Doorbelasting servicekosten huisvesting

De hogere huisvestingslasten Nollenoor hebben ook effect op de doorbelasting € 30.000..

Overige baten

Toename betreft extra rentebaten en verkoop voertuigen bedrijfsvoering.

Personeelslasten

De invulling van vacatureruimte binnen bedrijfsvoering moet nog plaatsvinden. Verder vallen de kosten van het opleidingen € 25.000 en werving- en selectie € 15.000 lager uit dan begroot en is er sprake van diverse kleinere afwijkingen.

Projecten

De kosten voor de realisatie van de gezamenlijke huisvesting waren niet in de begroting opgenomen.

Advieskosten

De advieskosten bedrijfsvoering zijn met € 68.000 overschreden door extra inhuur wegens capaciteitsproblemen bij Planning & Control en hogere accountant- en certificeringkosten.

Kantoorautomatisering

Er is sprake van een voordelig resultaat van € 177.000 op de kantoorautomatisering. Grotendeels komt dit door de wijziging van het afschrijvingsbeleid en het doorschuiven van investeringen. Daarnaast zijn de kosten voor telefonie en voor service en licenties meegevallen.

Huisvestingskosten

De huisvestingskosten vallen € 71.000 hoger uit dan begroot. Dit komt met name door hogere servicekosten in het Regiohuis, huurderonderhoud en cateringkosten Nollenoor.

Bezuinigingstaakstelling inkoop

Op 15 oktober 2013 is in het directieoverleg het niet behalen van de vastgestelde inkoopdoelstelling van € 116.000 tot en met 2013 besproken. In dit DO is afgesproken dat een inkoopnotitie wordt opgesteld om de toekomstige inkoopbesparingen goed en duidelijk vast te leggen, en aan te geven hoe de behaalde inkoopdoelstelling berekend wordt. De inkoopdoelstelling zoals in de begroting opgenomen blijft als doelstelling staan en schuift door naar 2014.

Toerekening

De toerekening van bedrijfsvoering aan de programma's is conform de hierboven gepresenteerde cijfers met uitzondering van de BTW lasten, deze zijn rechtstreeks doorbelast aan de programma's voor een totaal bedrag van € 110.000. De toerekening aan de programma's is conform uitgangspunten van de begroting 2013.

Incidentele baten en lasten

| | Baten | Lasten | Toelichting |
|--|------------------|------------------|---|
| Ambulancezorg | | | |
| Subsidies t.b.v. projecten | 92.000 | | AED project (€ 11.000), ROAZ (€ 77.000) en Effe chille ambu (€ 4.000) |
| Levensloopbijdrage | | (26.000) | Terugstorting teveel afgedragen levensloopbijdrage voorgaande jaren |
| Bijdrage AED project | | (11.000) | Bijdrage loonkosten uitlezen AED apparaten |
| Afschrijvingslasten | | (259.000) | Nieuw afschrijvingsbeleid (€ 121.000-), uitgestelde investeringen (€ 138.000-) |
| Projecten | | 128.000 | 112-Help je mee? (€ 2.000), AED project (€ 44.000), ROAZ (€ 77.000) en Effe chille ambu (€ 5.000) |
| Reservemutatie | 22.000 | 170.000 | Onttrekking aan en storting in bestemmingsreserve verslaggevingsverschillen |
| | <u>114.000</u> | <u>2.000</u> | |
| Brandweer | | | |
| Subsidies t.b.v. projecten | 1.859.000 | | Externe Veiligheid 2013(€ 386.000), versterking rampenbestrijding (€ 82.000), ESF (€ 5.000) en regionalisering voorbereiding en ontwerp (€ 1.386.000) |
| Verkoopopbrengsten materieel | 128.000 | | Verkoop divers materieel (bezuiniging en vervanging) |
| Werkzaamheden voor derden | 7.000 | | Profcheck |
| Afschrijvingslasten | | (148.000) | Desinvesteringen (€ 100.000), nieuw afschrijvingsbeleid (€ 171.000-) en uitgestelde investeringen (€ 77.000-) |
| Materieel en huisvesting gemeenten | | 511.000 | Aanschaf huisvesting (€ 18.000) en materieel (€ 493.000) van gemeenten onder de activeringsgrens. |
| Projecten | | 487.000 | Brandweer 2.0 (€ 92.000), Dashboard managementinformatie (€ 9.000), Externe Veiligheid (€ 386.000) |
| Regionalisering ontwerpfase | | 373.000 | projectkosten januari - april |
| Regionalisering voorbereidings- en ontwerpfase | | 1.386.000 | Projectkosten mei - december |
| Kwaliteitsverbetering opleiden en oefenen | | 28.000 | Kwaliteitsverbeteringen uit toegekende ESF subsidie |
| Reservemutatie | 553.000 | | Onttrekking aan de algemene reserve en bestemmingsreserve kwaliteitsverbetering en regionalisering brandweer |
| | <u>2.547.000</u> | <u>2.637.000</u> | |
| GHOR | | | |
| Overige opbrengsten | 55.000 | | Opbrengsten van werkzaamheden uitgevoerd voor derden |
| Inhuur derden | | 85.000 | Extra inhuur i.v.m. vacature en werkzaamheden voor derden |
| Afschrijvingslasten | | (45.000) | Nieuw afschrijvingsbeleid (€ 6.000-), uitgestelde investeringen (€ 39.000-) |
| Reservemutatie | 39.000 | | onttrekking uit algemene reserve |
| | <u>94.000</u> | <u>40.000</u> | |
| Meldkamer | | | |
| Nacalculatie NZA | (54.000) | | Nacalculatie 2012 |
| Afschrijvingslasten | | (68.000) | Nieuw afschrijvingsbeleid (€ 37.000-), uitgestelde investeringen (€ 31.000-) |
| Projecten | | 32.000 | ProQA fire (€ 9.000), ProQA medical (€ 23.000) |
| Reservemutatie | 46.000 | 60.000 | Onttrekking aan de algemene reserve en bestemmingsreserve kwaliteitsverbetering en regionalisering brandweer / storting in de reserve verslaggevingsverschillen BBV-JGZ |
| | <u>(8.000)</u> | <u>24.000</u> | |
| Veiligheidsbureau | | | |
| Projecten | | 8.000 | Slimme planvorming |
| Afschrijvingslasten | | (5.000) | Nieuw afschrijvingsbeleid (€ 5.000-) |
| Reservemutatie | 39.000 | | Onttrekking aan de algemene reserve en bestemmingsreserve kwaliteitsverbetering en regionalisering brandweer |
| | <u>39.000</u> | <u>3.000</u> | |
| Bedrijfsvoering | | | |
| Overige personeelskosten | | 35.000 | Ontslagvergoeding |
| afschrijvingslasten | | (126.000) | Nieuw afschrijvingsbeleid (€66.000-), uitgestelde investeringen (€ 60.000-) |
| Projecten | | 14.000 | Nieuwe huisvesting (€ 14.000) |
| | <u>-</u> | <u>(77.000)</u> | |

Analyse begrotingsafwijkingen en begrotingsrechtmatigheid

| (bedragen x € 1000,-) | Begroting 2013 (na wijziging)* | | | Rekening 2013* | | | Begrotings- afwijking op lasten |
|---------------------------------|--------------------------------|---------------|---------------|----------------|---------------|-------------|---------------------------------------|
| | Baten | Lasten | Saldo | Baten | Lasten | Saldo | |
| Programma | | | | | | | |
| Ambulancezorg | 11.470 | 11.752 | -282 | 10.872 | 10.810 | 62 | 942 |
| Brandweer | 9.324 | 9.954 | -630 | 9.029 | 9.936 | -907 | 18 |
| GHOR | 1.729 | 1.769 | -40 | 1.753 | 1.822 | -69 | -53 |
| Meldkamer | 4.425 | 4.665 | -240 | 4.440 | 4.447 | -7 | 218 |
| Veiligheidsbureau | 1.870 | 1.921 | -51 | 1.872 | 1.796 | 76 | 125 |
| Saldo baten minus lasten | 28.818 | 30.061 | -1.243 | 27.966 | 28.811 | -845 | 1.250 |

Op programmaniveau is er bij het programma GHOR op lastenniveau sprake van een negatieve afwijking ten opzichte van de begroting. De overschrijdingen passen in alle gevallen binnen het bestaande beleid en/of worden geheel of grotendeels gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten. De overschrijdingen op de lasten worden hieronder per programma geanalyseerd. Bij de investeringen zijn er ook diverse overschrijdingen te zien. Deze passen in alle gevallen binnen het bestaande beleid.

GHOR:

De begrotingsafwijking op de lasten bedraagt € 53.000. De belangrijkste afwijkingen betreffen de hogere kosten voor opleiden en oefenen dan begroot (€ 42.000) en rampenbestrijdingsorganisatie (€ 12.000).

De overschrijding van € 42.000 is toe te rekenen aan extra opleidingskosten in het kader van de ROAZ. Een deel van deze kosten worden doorbelast naar onze ketenpartner, het VMC (€ 30.000) en komen tot uitdrukking in de baten.

Investerings

Bij de volgende investeringen is sprake van een overschrijding van het begrote budget. Daarbij is een ondergrens aangehouden van € 5.000. In alle gevallen past de overschrijding in het bestaande beleid.

Ambulancezorg:

Het budget voor de vervanging van 4 ambulances van € 475.000 is met € 26.000 overschreden. De berekening van de bijstelling van het budget is niet juist gebleken.

Brandweer:

Het budget voor de vervanging van het piketvoertuig AGS is met € 6.000 overschreden. Gezien de functionele eisen aan het voertuig was de overschrijding noodzakelijk. Het directiebesluit waarin dit is uitgewerkt is niet conform in de bijstelling van Burap2 verwerkt.

Bij de aanschaf van de Volkswagen Crafter voor de activiteiten van de afdeling Vakbekwaamheid brandweer is het investeringsbudget met €10.000 overschreden. Gezien de functionele eisen aan het voertuig, zoals een meubelbak en laadklep, was de overschrijding noodzakelijk. Dit is niet tijdig onderkend.

De aankoop van roerende zaken (€ 19.547.000) en de aankoop van de kazernes (€ 30.281.000) zijn niet begroot. Een deel van het aangekochte valt onder de activeringsgrens en wordt direct als kosten verantwoord op programma Brandweer (€ 512.000). Resteert een bedrag van € 49.316.000 wat

geactiveerd wordt. Mede als gevolg van het wijzigen van het fiscale regime per 1 januari 2014 is door het AB van 27 september 2013 besloten om de projectleider regionalisering mandaat te verstrekken om de aankopen te regelen en zodoende te voorkomen dat de gemeenten € 2,8 miljoen moeten terugbetalen aan de Belastingdienst. Dit laatste is afgestemd met de Belastingdienst. Op 19 december 2013 heeft het DB besloten tot, in lijn met eerdere besluitvorming van het AB, daadwerkelijke aankoop van de kazernes en materieel. Omdat pas op het laatste moment (eind november) duidelijk was wat de omvang van de aankoop was en daarmee de gevolgen voor de exploitatie 2013, heeft dit meer kunnen leiden tot bijstelling van de begroting 2013.

Meldkamer

Het budget voor de vervanging van het systeem van de communicator door OOV-alert (€ 93.000) is niet begroot. Deze investering stond wel gepland, echter verzuimd is om deze op te nemen in het investeringsoverzicht in de begroting c.q. burap. De vervanging was wel noodzakelijk.

WNT (Wet Normering Topinkomens)

De Wet Normering Topinkomens (WNT) stelt een maximum aan de bezoldiging in de publieke en semipublieke sector. De WNT is op 6 december 2011 door de Tweede Kamer aangenomen en is met ingang van 1 januari 2013 in werking getreden. De WNT kent een openbaarmakingsregime en een maximale bezoldigingsnorm.

Topfunctionarissen

Hieronder vindt u een overzicht van de topfunctionarissen² welke werkzaam zijn bij VR NHN.

Op basis van deze bijlage kan het volgende worden geconcludeerd:

- De totale bezoldiging van topfunctionarissen VR NHN is lager dan het maximum zoals gesteld in de WNT (€ 228.599 in 2013)
- In 2013 zijn er geen vergoedingen uitgekeerd i.v.m. het beëindigen van het dienstverband van genoemde topfunctionarissen. Er zijn geen (voormalig) topfunctionarissen welke onder de non-activiteitsregeling van de WNT vallen.
- In 2013 zijn er geen winstdelingen, bonussen of andere vormen van variabele beloningen aan genoemde topfunctionarissen uitgekeerd.

Het opnemen van een onverschuldigde betaling aan topfunctionarissen i.v.m. overschrijding van de WNT is derhalve niet aan de orde.

Niet-topfunctionarissen

Hieronder vindt u een overzicht van de niet-topfunctionarissen welke werkzaam zijn bij VR NHN. Op grond van de WNT zijn er geen functionarissen die boven het WNT-grensbedrag uitkomen.

² conform definitie wettekst WNT, tekst van de aanpassingswet WNT (inclusief ingediende nota's van wijziging) en de toelichtingen van het ministerie Binnenlandse Zaken

Bezoldiging topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen

| Naam | Functie | Duur dienstverband | Omvang dienstverband | Beloning | Door werkgever betaalde SV-premies | Belastbare kostenvergoedingen | Voorzieningen betaalbaar op termijn | Beëindigingsuitkeringen | Jaar beëindiging | Motivering |
|---------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------|-------------|------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------|-------------------------|------------------|------------|
| P.M. Bruinooge | Bestuurder, voorzitter DB/AB | Gehele jaar | n.v.t. | onbezoldigd | € 0 | n.v.t. | € 0 | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. |
| H. Hafkamp | Bestuurder | Gehele jaar | n.v.t. | onbezoldigd | € 0 | n.v.t. | € 0 | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. |
| A. Mans | Bestuurder | Gehele jaar | n.v.t. | onbezoldigd | € 0 | n.v.t. | € 0 | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. |
| K.F. Schuiling | Bestuurder | Gehele jaar | n.v.t. | onbezoldigd | € 0 | n.v.t. | € 0 | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. |
| R.J.H. van der Riet | Bestuurder | Gehele jaar | n.v.t. | onbezoldigd | € 0 | n.v.t. | € 0 | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. |
| J.G.A. Baas | Bestuurder | Gehele jaar | n.v.t. | onbezoldigd | € 0 | n.v.t. | € 0 | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. |
| H.R. Oosterop-van Leussen | Bestuurder | Gehele jaar | n.v.t. | onbezoldigd | € 0 | n.v.t. | € 0 | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. |
| H.M.W. ter Heegde | Bestuurder | Gehele jaar | n.v.t. | onbezoldigd | € 0 | n.v.t. | € 0 | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. |
| J.R.A. Nawijn | Bestuurder | Gehele jaar | n.v.t. | onbezoldigd | € 0 | n.v.t. | € 0 | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. |
| G.O. van Veldhuizen | Bestuurder | Gehele jaar | n.v.t. | onbezoldigd | € 0 | n.v.t. | € 0 | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. |
| R. Posthumus | Bestuurder | 1-7-2013 t/m 31-12-2013 | n.v.t. | onbezoldigd | € 0 | n.v.t. | € 0 | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. |

Bezoldiging topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen (vervolg)

| Naam | Functie | Duur dienstverband | Omvang dienstverband | Beloning | Door werkgever betaalde SV-premies | Belastbare kostenvergoedingen | Voorzieningen betaalbaar op termijn | Beëindigingsuitkeringen | Jaar beëindiging | Motivering |
|--------------------------|---|--------------------------|----------------------|-------------|------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------|-------------------------|------------------|------------|
| J.F.N. Cornelisse | Bestuurder | Gehele jaar | n.v.t. | onbezoldigd | € 0 | n.v.t. | € 0 | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. |
| F.R. Streng | Bestuurder | Gehele jaar | n.v.t. | onbezoldigd | € 0 | n.v.t. | € 0 | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. |
| G.J.A.M. Nijpels | Bestuurder | Gehele jaar | n.v.t. | onbezoldigd | € 0 | n.v.t. | € 0 | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. |
| M.J.P. van Kampen-Nouwen | Bestuurder | 1-10-2013 t/m 31-12-2013 | n.v.t. | onbezoldigd | € 0 | n.v.t. | € 0 | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. |
| F. Vletter | Bestuurder | Gehele jaar | n.v.t. | onbezoldigd | € 0 | n.v.t. | € 0 | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. |
| M. Goldschmeding-Vlaar | Bestuurder | Gehele jaar | n.v.t. | onbezoldigd | € 0 | n.v.t. | € 0 | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. |
| F.C. Giskes | Bestuurder | Gehele jaar | n.v.t. | onbezoldigd | € 0 | n.v.t. | € 0 | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. |
| T.J. Romeyn | Bestuurder | Gehele jaar | n.v.t. | onbezoldigd | € 0 | n.v.t. | € 0 | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. |
| L. Sipkes | Bestuurder | 1-1-2013 t/m 15-6-2013 | n.v.t. | onbezoldigd | € 0 | n.v.t. | € 0 | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. |
| G. Westerink | Bestuurder | 1-1-2013 t/m 30-9-2013 | n.v.t. | onbezoldigd | € 0 | n.v.t. | € 0 | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. |
| J.V.T.M. Stierhout | Algemeen directeur, ambtelijk secretaris/ adviseur DB | Gehele jaar | 40 uur p. wk | € 144.544 | € 0 | € 57 | € 23.661 | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. |
| S. van der Looij | Regionaal commandant | Gehele jaar | 40 uur p. wk | € 113.750 | € 0 | € 57 | € 17.834 | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. |
| M.D. Smeekes | Directeur GHOR en ambulancezorg | Gehele jaar | 40 uur p. wk | € 119.088 | € 0 | € 57 | € 21.127 | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. |

Publicatie overige (niet-top)functionarissen:

| Functie | Duur dienstverband | Omvang dienstverband | Beloning | Door werkgever betaalde SV-premies | Belastbare kosten-vergoedingen | Voorzieningen betaalbaar op termijn | Beëindigings-uitkeringen | Jaar beëindiging | Motivering |
|---------|--------------------|----------------------|----------|------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|--------------------------|------------------|------------|
| n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. |

3.4 Sisa-bijlage bij de jaarrekening



Ministerie van Binnenlandse Zaken en
Koninkrijksrelaties



| Departement | Nummer | Specifieke Uitkering | Juridische grondslag | Ontvanger | Sisa bijlage verantwoordingsinformatie 2013 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa | |
|-------------|--------|--|-------------------------|-----------|--|--|
| V&J | A2 | Brede DoelUitkering Rampenbestrijding (BDUR) Besluit veiligheidsregio's artikelen 8.3 en 8.4 Veiligheidsregio's | | | I N D I C A T O R E N | |
| | | | | | | |

4. Overige gegevens

4.1 Regeling resultaatbestemming

Artikel 27 van de gemeenschappelijke regeling luidt:

Bij het vaststellen van de jaarrekening neemt het algemeen bestuur een besluit over de bestemming van het exploitatieresultaat. De artikelen 198, tweede lid, tot en met 201 Gemeentewet zijn voor zoveel nodig van overeenkomstige toepassing.

4.2 Gebeurtenissen na balansdatum

Er is geen sprake van gebeurtenissen na balansdatum waarvan vermelding in de jaarstukken noodzakelijk is.

4.3 Controleverklaring

De controleverklaring is opgenomen op de volgende pagina's.

5. Bijlagen

- 5.1 Kerngegevens Veiligheidsregio Noord-Holland Noord
 - 5.2 Overzicht investeringen 2013
 - 5.3 Afschrijvingstabel
 - 5.4 Afkortingenlijst
-

5.1 Kerngegevens Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

Gemeenschappelijke regeling

De volgende 19 gemeenten nemen deel aan de regeling:

Alkmaar, Bergen, Castricum, Den Helder, Drechterland, Enkhuizen, Graft-De Rijk, Heerhugowaard, Heiloo, Hollands Kroon, Hoorn, Koggenland, Langedijk, Medemblik, Opmeer, Schagen, Schermer, Stede Broec, Texel.

Daarnaast voert de Veiligheidsregio op grond van de contracttaak ambulancezorg uit voor de volgende 11 gemeenten:

Den Helder, Drechterland, Enkhuizen, Hoorn, Hollands Kroon (voormalige delen Anna Paulowna, Wieringen en Wieringermeer), Koggenland, Medemblik, Opmeer, Stede Broec, Texel, en Schagen (voormalig deel Zijpe).

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 (1 januari 2013), het instellen, in stand houden en beheren van de centrale post ambulancevervoer.

Samenstelling algemeen en dagelijks bestuur

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

Samenstelling dagelijks bestuur:

| <i>Naam</i> | <i>Functie</i> | <i>Gemeente</i> | <i>Samenstelling</i> |
|----------------------------|----------------------|---------------------|--|
| P.M. Bruinooge | Voorzitter | Alkmaar | Burgemeester Alkmaar / Vz. driehoek |
| G.O. van Veldhuizen | lid/ plv. Voorzitter | Hoorn | Voorzitter driehoek |
| H.W.M. Ter Heegde | Lid | Heerhugowaard | Voorzitter driehoek |
| K.F. Schuiling | Lid | Den Helder | Voorzitter commissie Basisvoorzieningen / Vz. driehoek |
| H.R. Oosterop- Van Leussen | Lid | Graft-De Rijk | Voorzitter commissie Jeugd en Sociale Veiligheid |
| T.J. Romeyn | Lid | Heiloo | Voorzitter commissie Brandweezorg |
| J.H.A. Steenbrink | Adviseur | Openbaar Ministerie | Hoofdofficier van Justitie |
| F. Brouwer | Adviseur | Politie | Districtschef |
| N. Plug | Adviseur | GGD | Directeur Publieke Gezondheid |
| J.V.T.M. Stierhout | secretaris/adviseur | Veiligheidsregio | Algemeen directeur Veiligheidsregio |

Directie

De directie van de Veiligheidsregio bestaat uit:

| <i>Naam</i> | <i>Portefeuille</i> |
|----------------------------|--------------------------------|
| De heer J.V.T.M. Stierhout | algemeen directeur |
| De heer M.D. Smeekes | directeur Ambulancezorg/GHOR |
| De heer S. van de Looij | regionaal commandant brandweer |

5.2 Overzicht investeringen 2013

| | Budget investering 2013 | Realisatie investering 2013 | Restant investering 2013 | Door- schuiven 2014 |
|--------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|---------------------------|
| <u>Ambulancezorg</u> | | | | |
| <i>Budgetten voorgaande jaren</i> | | | | |
| Vervanging C2000 | 20 | 6 | 14 | 14 |
| Vervanging ambulance | 119 | 125 | 0 | 0 |
| Vervanging piketvoertuigen (4 maal) | 66 | 66 | 0 | 0 |
| Monitoren/defibrillatoren | 411 | 0 | 411 | 411 |
| <i>Budgetten primaire begroting</i> | | | | |
| Vervanging ambulances (3 maal) | 356 | 376 | 0 | 0 |
| Vervanging digitaal ritformulier | 160 | 0 | 160 | 160 |
| <i>Budgetten burap1</i> | | | | |
| Vervanging inventaris Den Helder | 4 | 4 | 0 | 0 |
| Renovatie post Den Helder | 40 | 40 | 0 | 0 |
| <i>Budgetten burap2</i> | | | | |
| MDT's / ambulance navigatie | 17 | 17 | 0 | 0 |
| Totaal | 1.193 | 634 | 585 | 585 |
| <u>Brandweer</u> | | | | |
| <i>Budgetten voorgaande jaren</i> | | | | |
| Vervanging dienstauto (Ford Transit) | 42 | 52 | 0 | 0 |
| Vervanging C2000 | 280 | 252 | 28 | 0 |
| Vervanging piketvoertuigen (6 maal) | 310 | 299 | 11 | 0 |
| Dompelpompen, revitalisatie | 50 | 0 | 50 | 50 |
| Natuurbrandgevaar monitoringsysteem | 22 | 22 | 0 | 0 |
| <i>Budgetten primaire begroting</i> | | | | |
| Vervanging kleding | 40 | 0 | 40 | 40 |
| Vervanging piketvoertuigen (2 maal) | 105 | 100 | 5 | 0 |
| Vervanging piketvoertuig AGS | 60 | 66 | 0 | 0 |
| Materialen opleiden en oefenen | 70 | 0 | 70 | 70 |
| Vervanging VW Passat | 36 | 27 | 9 | 0 |
| Vervanging OGS meetapparatuur | 24 | 0 | 24 | 24 |
| Vervanging OGS pakken | 9 | 0 | 9 | 9 |
| Vervanging inventaris gaspakkenteams | 180 | 0 | 180 | 180 |
| <i>Budgetten burap 1</i> | | | | |
| Vervanging TS opl.instituut (2 maal) | 100 | 0 | 100 | 100 |
| <i>Budgetten burap2</i> | | | | |
| Toestellen PPMO | 57 | 38 | 19 | 0 |

| | Budget investering 2013 | Realisatie investering 2013 | Restant investering 2013 | Door- schuiven 2014 |
|-------------------------------|--|--|---|------------------------------------|
| <i>Aankopen van gemeenten</i> | | | | |
| Roerende zaken | 0 | 19.053 | 0 | 0 |
| Kazemes | 0 | 30.262 | 0 | 0 |
| Totaal | 1.385 | 50.171 | 545 | 473 |

GHOR

Budgetten voorgaande jaren

| | | | | |
|----------------------------|----|----|----|----|
| Vervanging piketvoertuigen | 25 | 30 | 0 | 0 |
| Vervanging C2000 | 90 | 0 | 90 | 90 |

Budgetten primaire begroting

| | | | | |
|-------------------------------------|----|---|----|----|
| Vervanging Audi A3 | 44 | 0 | 44 | 44 |
| Vervanging piketvoertuigen (2 maal) | 63 | 0 | 63 | 63 |

| | | | | |
|--------|------------|-----------|------------|------------|
| Totaal | 222 | 30 | 197 | 197 |
|--------|------------|-----------|------------|------------|

Meldkamer

Budgetten voorgaande jaren

| | | | | |
|--------------------------|-----|-----|----|----|
| Vervanging piketvoertuig | 17 | 17 | 0 | 0 |
| Vervanging C2000 | 26 | 0 | 26 | 26 |
| Vervanging meldtafels | 123 | 125 | 0 | 0 |
| Kleding | 36 | 0 | 36 | 36 |

Budgetten primaire begroting

| | | | | |
|-------------------------------------|----|---|----|----|
| Gis servers vervangen | 15 | 0 | 15 | 15 |
| Vervanging piketvoertuigen (2 maal) | 53 | 0 | 53 | 53 |

Budgetten burap1

| | | | | |
|------------|----|---|----|----|
| ProQA fire | 31 | 8 | 23 | 23 |
|------------|----|---|----|----|

Overig

| | | | | |
|---------------------------------------|---|----|---|---|
| Vervanging communicator door OOV-aler | 0 | 93 | 0 | 0 |
|---------------------------------------|---|----|---|---|

| | | | | |
|--|------------|------------|------------|------------|
| | 301 | 243 | 153 | 153 |
|--|------------|------------|------------|------------|

| | Budget investering 2013 | Realisatie investering 2013 | Restant investering 2013 | Door- schuiven 2014 |
|---|--|--|---|------------------------------------|
| <u>Veiligheidsbureau</u> | | | | |
| <i>Budgetten burap 1</i> | | | | |
| Vervanging C2000 | 25 | 25 | 0 | 0 |
| | <u>25</u> | <u>25</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| <u>Bedrijfsvoering</u> | | | | |
| <i>Budgetten voorgaande jaren</i> | | | | |
| Vervanging hardware / software werkplek | 12 | 12 | 0 | 0 |
| Vervanging piketvoertuigen (2 maal) | 29 | 29 | 0 | 29 |
| Vervanging dienstauto | 17 | 20 | 0 | 0 |
| <i>Budgetten primaire begroting</i> | | | | |
| Servers en switches | 39 | 21 | 18 | 18 |
| Thinclients en printers | 11 | 0 | 11 | 11 |
| Vervanging hardware/software werkplekk | 30 | 30 | 0 | 0 |
| Upgrade Microsoft office | 62 | 0 | 62 | 62 |
| VMWare ESX-servers | 55 | 0 | 55 | 55 |
| <i>Budgetten burap 1</i> | | | | |
| Workflow module Decos | 15 | 0 | 15 | 0 |
| Telefonie mobiel | 42 | 36 | 6 | 6 |
| Vervanging auto MK | 14 | 14 | 0 | 0 |
| <i>Budgetten burap2</i> | | | | |
| Decos licenties | 18 | 18 | 0 | 0 |
| Sociaal intranet | 60 | 33 | 27 | 27 |
| Telefooncentrale Nollenoor | 15 | 0 | 15 | 0 |
| | <u>419</u> | <u>213</u> | <u>209</u> | <u>208</u> |

5.3 Afschrijvingstabel

| (sub)categorie | omschrijving | afschr. termijn | Opmerking |
|----------------|---|-----------------|--|
| 1. | GRONDEN EN TERREINEN | | |
| 1.01 | <i>Rubriek gronden en terreinen</i> | | |
| 1.01.01 | Gronden en terreinen | - | |
| 1.01.02 | Aanleg groenvoorziening / buitenterrein kazerne | 15 | |
| 2. | BEDRIJFSGEBOUWEN | | |
| 2.01 | <i>Rubriek gebouwen (casco)</i> | | |
| 2.01.01 | Permanent / steen | 40 | |
| 2.01.02 | Permanent / steen (ambulancetzorg) | 50 | |
| 2.01.03 | Semi permanent / hout | 15 | |
| 2.01.04 | Semi permanent / hout (ambulancetzorg) | 20 | |
| 2.01.05 | Verbouwingen en aanpassingen | 20 | Is gelijk aan de restant afschrijvingsduur hoofdgebouw, met een maximum van 20 jaar. |
| 2.01.06 | Verbouwingen en aanpassingen (ambulancetzorg) | 20 | Is gelijk aan de restant afschrijvingsduur hoofdgebouw, met een maximum van 20 jaar. |
| 2.01.07 | Aankoop bestaande gebouwen | div. | Afhankelijk van de economische levensduurverwachting van het gebouw. |
| 2.02 | <i>Rubriek componenten van gebouwen</i> | | |
| 2.02.01 | Dakbedekking | 15 | |
| 2.02.02 | Dakbedekking (ambulancetzorg) | 20 | |
| 2.02.03 | Kozijnen | 15 | |
| 2.02.04 | Kozijnen (ambulancetzorg) | 20 | |
| 2.02.05 | Isolatie, interieurbouw, systeemwanden, plafonds en vloeren | 10 | |
| 2.02.06 | CV-installatie | 15 | |
| 2.02.07 | Luchtbehandeling / klimaatbeheersing | 15 | |
| 2.02.08 | Liften / roltrap | 20 | |
| 2.02.09 | Telefooncentrale | 8 | |
| 2.02.10 | Noodstroomaggregaat | 10 | |
| 2.02.11 | Installatie (afzuig-, tank-, elektrische-, brandblus-, beveiligings- en overige installaties) | 10 | |
| 2.02.12 | Installaties (ambulancetzorg) | 20 | |
| 2.03 | <i>Rubriek inrichting en aankleding van gebouwen</i> | | |
| 2.03.01 | Kantoormeubilair (incl. vergadermeubilair). | 10 | |
| 2.03.02 | Overig meubilair en stoffering | 10 | |
| 2.03.03 | Zonwering | 10 | |
| 2.03.04 | Keukeninventaris- en apparatuur | 10 | |
| 2.03.05 | Inrichting werkplaats (tafels, kasten en stellingen) | 15 | |
| 2.03.06 | Inrichting documentatiecentrum, archief | 15 | |
| 2.03.07 | Toegangsbeheer | 10 | |
| 2.03.08 | Overige inrichting | 10 | |
| 3 | VOERTUIGEN | | |
| 3.01 | <i>Rubriek dienstvoertuigen/ piketvoertuigen</i> | | |
| 3.01.01 | Personenauto's | 5 | |
| 3.01.02 | Bestelauto's | 7 | |
| 3.01.03 | (Bromf)ietsen / scooters | 5 | |

| (sub)categorie | omschrijving | afschr. termijn | Opmerking |
|----------------|---|-----------------|---|
| 3.02 | <i>Rubriek brand- en rampbestrijdingsvoertuigen</i> | | |
| 3.02.01 | Tankautospuit | 15 | Beleidsuitgangspunt: geen onderscheid tussen auto's in gebruik bij vrijwilligers en beroepspersoneel. |
| 3.02.02 | Motorspuit aanhanger | 15 | |
| 3.02.03 | Motorspuit draagbaar | 10 | |
| 3.02.04 | Tankwagen | 15 | |
| 3.02.05 | SIV | 15 | |
| 3.02.06 | Autoladder/hoogwerker | 15 | Beleidsuitgangspunt: geen onderscheid tussen auto's in gebruik bij vrijwilligers en beroepspersoneel. |
| 3.02.07 | Hulpverleningsvoertuig | 15 | Beleidsuitgangspunt: geen onderscheid tussen auto's in gebruik bij vrijwilligers en beroepspersoneel. |
| 3.02.08 | Haakarmvoertuigen | 15 | Beleidsuitgangspunt: geen onderscheid tussen auto's in gebruik bij vrijwilligers en beroepspersoneel. |
| 3.02.09 | Haakarmbak | 20 | |
| 3.02.10 | Heftruck | 15 | |
| 3.02.11 | Aanhangwagen | 15 | |
| 3.02.12 | Vrachtwagen | 15 | |
| 3.02.13 | Overige voertuigen | 15 | |
| 3.02.14 | Blusvaartuig | 15 | |
| 3.02.15 | Duik- en waterongevallenvoertuig | 15 | |
| 3.02.16 | Motorvaartuigen | 15 | |
| 3.02.17 | Rubberboot (incl. trailer) | 10 | |
| 3.02.18 | Tweedehands voertuig | div. | Afhankelijk van de economische levensduurverwachting van het voertuig. |
| 3.03 | <i>Rubriek Ambulancevoertuigen (ambulancezorg)</i> | | |
| 3.03.01 | Ambulance | 5 | |
| 3.03.02 | Ambulancemotor | 5 | |
| 4 | OVERIGE BEDRIJFSMIDDELEN | | |
| 4.01 | <i>Rubriek Verbindingsmiddelen</i> | | |
| 4.01.01 | C2000-apparatuur (mobilfoon, porto-foon, inbouwvoorziening/carkit) | 5 | |
| 4.01.02 | Statusbox, lichtkrant | 5 | |
| 4.01.03 | MDT | 3 | |
| 4.01.04 | C2000- alarmontvanger | 3 | |
| 4.02 | <i>Rubriek persoonlijke beschermingsmiddelen</i> | | |
| 4.02.01 | Uitrukkleding (compleet), uniform, dienstkleding | 5 | |
| 4.02.02 | Chemicaliënpak (chemiepak, gaspak) | 5 | |
| 4.02.03 | Duikpak, onderpak, uitrusting | 5 | |
| 4.02.04 | Redvesten | 5 | |
| 4.02.05 | Duikapparatuur | 10 | |
| 4.02.06 | Duikapparatuur communicatielijnen en -set | 7 | |
| 4.02.07 | Ademluchtapparatuur (toestel en masker) | 10 | |
| 4.02.08 | Ademluchtcilinder | 10 | |
| 4.02.09 | Ademlucht vulstation (compressor, vulbak, cascadesysteem) | 10 | |
| 4.02.10 | Ademlucht reinigings- en testapparatuur (incl. wasmachine en droogkast) | 10 | |
| 4.02.11 | Warmtebeeldcamera | 10 | |
| 4.02.12 | Meetapparatuur | 10 | |
| 4.02.13 | Overige persoonlijke beschermingsmiddel, duik- en kadevest | 5 | |
| 4.02.14 | Overige persoonlijke beschermingsmiddel, | 5 | |

| (sub)categorie | omschrijving | afschr. termijn | Opmerking |
|----------------|--|-----------------|---|
| | bosbouwhelm | | |
| 4.02.15 | Overige levensreddende middelen (zoals vluchtmasker) | 10 | |
| 4.03 | <i>Rubriek overige brandveiligheidsvoorzieningen</i> | | |
| 4.03.01 | Brandput | 50 | |
| 4.03.02 | Slangen | 15 | Koppelen aan afschrijvingstermijn van het voertuig. |
| 4.03.03 | Pomp voor grootschalig watertransport | 15 | |
| 4.03.04 | Overige watervoerende armaturen (incl. straalpijp, waterkanon) | 15 | Koppelen aan afschrijvingstermijn van het voertuig. |
| 4.03.05 | Verlichtingsmaterieel (zoals statief, armatuur, handlamp) | 10 | |
| 4.03.06 | Electrisch handgereedschap (zoals boormachine, reciprozaag) | 10 | |
| 4.03.07 | Electrische pomp (zoals dompelpomp en waterstofzuiger) | 10 | |
| 4.03.08 | Electrisch of motorischaangedreven rookgasventilator | 10 | |
| 4.03.09 | Overig elektrisch materiaal | 10 | |
| 4.03.10 | Hydraulisch redgereedschap | 10 | |
| 4.03.11 | Motorisch aangedreven redgereedschap (zoals kettingzaag, aggregaat) | 10 | |
| 4.03.12 | Stabilisatiemateriaal | 10 | |
| 4.03.13 | Kleine blusmiddelen | 10 | |
| 4.03.14 | Overig redgereedschap in voertuigen (zoals gereedschapkist, bezem, puinvork e.d.) en haakarmbakken | 15 | |
| 4.03.15 | Klim- en hijsmiddelen | 8 | |
| 4.03.16 | Mechanische hef- en trekmiddel | 8 | |
| 4.03.17 | Pneumatisch hefmiddel (zoals hefkussen) | 8 | |
| 4.03.18 | Valbeveiliging | 7 | |
| 4.03.19 | Ladder | 10 | |
| 4.03.20 | Daklijnset | 10 | |
| 4.03.21 | Overig klimgereedschap | 10 | |
| 4.03.22 | AED / ECG | 7 | |
| 4.03.23 | Redbrancard, wervelplank | 10 | |
| 4.03.24 | Specifieke machines en werktuigen (zaagmachines, kolomboormachines, hogedrukreiniger etc.) | 15 | |
| 4.03.25 | Hoogwaardige machines en werktuigen (hefbruggen, draaibanken etc.) | 20 | |
| 4.03.26 | Materieel brandveiligleven | 10 | |
| 4.03.27 | Ambulanceinrichting (inventaris en brancards) (ambulancezorg) | 5 | |
| 4.03.28 | Opleidings- en oefenmateriaal | 5 | |
| 4.03.29 | Tweedehands materieel | div. | Afhankelijk van de economische levensduurverwachting van het voertuig |
| 4.03.30 | Overige materieel Ambulancezorg | div. | Afhankelijk van de normen en afschrijvingstabel NZA. |
| 4.04 | <i>Voorzieningen ICT</i> | | |
| 4.04.01 | Netwerkbekabeling, glasvezelverbindingen | 10 | |
| 4.04.02 | Software | 3 | |
| 4.04.03 | Bedrijfsapplicaties | 3 | |
| 4.04.04 | Technische applicaties | 3 | |
| 4.04.05 | Servers /pc's | 3 | |
| 4.04.06 | Laptops /tablets / notebooks | 3 | |

| (sub)categorie | omschrijving | afschr. termijn | Opmerking |
|----------------|---------------------------------------|-----------------|--|
| 4.04.07 | Netwerkapparatuur (switches) | 5 | |
| 4.04.08 | Overige hardware | 3 | |
| 4.04.09 | Printers | 3 | |
| 4.04.10 | Smartphones | 2 | In overeenstemming met abonnementsperiode |
| 4.04.11 | Beamer, overheidprojector/ smartboard | 5 | |
| 4.04.12 | VPN, dataverbindingen | 5 | |
| 4.04.13 | Apparatuur meldkamer | 5 | |
| 4.04.14 | Voorzieningen ICT Ambulancezorg | div. | Afhankelijk van de normen en afschrijvingstabel NZA. |

Overige:

- Voor niet-vermelde investeringen zullen de afschrijvingstermijnen naar het meest gangbare gebruik worden bepaald. Bij de Ambulancezorg en Meldkamer wordt gekeken naar de gehanteerde normen en afschrijvingstabel NZA..
- De ondergrens voor het activeren van investeringen (exclusief Ambulancezorg) wordt gesteld op € 15.000.
- De ondergrens voor het activeren van investeringen Ambulancezorg wordt gesteld op € 1.000 i.v.m. normen NZA

5.4 Afkortingenlijst

| Afkorting | Verklaring |
|------------------|---|
| AB | Algemeen Bestuur |
| ADR | Algemene Doorlichting Rampenbestrijding |
| AED | Automatische externe defibrillator |
| AG5 | plannings- en registratiesysteem brandweer |
| AMBU-team | Ambulanceteams |
| Amvb | Algemene maatregel van bestuur |
| AOV | Arbeidsongeschiktheidsverzekering |
| AVLS | Automatisch Volg Locatie Systeem |
| AZN | Ambulancezorg Nederland |
| BBV | Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten |
| BDUR | Brede doeluitkering rampenbestrijding |
| BEVI | Besluit Externe Veiligheid Inrichtingen |
| BIG | Beroepen in de Individuele Gezondheidszorg |
| BNG | Bank Nederlandse Gemeenten |
| BOT | Bedrijfsopvangteam |
| BOOB | Beleidsplan Opleiden en Oefenen Brandweer |
| BRZO | Besluit Risico's en Zware Ongevallen |
| BURAP | Bestuursrapportage |
| BZK | Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties |
| CAR-UWO | Collectieve arbeidsvoorwaardenregeling en Uitwerkingsovereenkomst |
| CaCo | Calamiteiten Coördinator Meldkamer |
| CAZ | Connexion Ambulance Zorg |
| CBRN | Chemical, Biological, Radiological, and Nuclear |
| CdK | Commissaris van de Koningin |
| CGV | Coördinator Gewonden vervoer |
| CHP | Centrale Huisartsen Post |
| COH | Commando Haakarmbak |
| CoPI | Commando Plaats Incident |
| CPA-toeslag | Centraal post ambulancevervoer- toeslag |
| CRAS | Centrale Registratie Afhandeling Schade |
| CRIB | Centraal Registratie en Informatie Bureau |
| DB | Dagelijks Bestuur |
| ESF | Europees Sociaal Fonds |
| FIDO | Wet Financiering Decentrale Overheden |
| FLO | Functioneel Leeftijdsontslag |
| GAGS | Gezondheidskundig Adviseur Gevaarlijke Stoffen |
| GBT | Gemeentelijk Beleidsteam |
| GGD | Gemeenschappelijke Gezondheid Dienst |
| GGZ | Geestelijke Gezondheidszorg |
| GIS | Geografisch Informatie Systeem |
| GMK | Gemeenschappelijke meldkamer |
| GMS | Geïntegreerd Meldkamersysteem |
| GNK | Geneeskundige combinatie |
| GPT | Gaspakkenteam |
| GRIP | Gecoördineerde Regionale Incidentenbestrijdings Procedure |
| GROP | GGD Rampen Opvang Plan |

| | |
|--------|--|
| GSH | Gevaarlijke Stoffen Haakarmbak |
| HAC | Hoofd Actiecentrum |
| HaROP | Huisartsen Rampen Opvang Plan |
| HGN | Hoofd Gewonden Nest |
| HHNK | Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier |
| HKZ | Harmonisatie Kwaliteitszorg Zorginstellingen |
| HsGHOR | Hoofd Stafsectie GHOR |
| HV | Hulpverleningsvoertuig |
| ICT | Informatie Computer Technologie |
| ICS | In Control Statement |
| IGR | Internationale Gezondheidsregeling |
| IMOOR | Integraal multidisciplinair oefen/opleidingsplan |
| IMS | Informatie management systeem |
| INK | Instituut Nederlandse Kwaliteit |
| IOOV | Inspectie openbare orde en veiligheid |
| ISO | International Standard for Organisation |
| KIO | Kleinschalig Incident Oefening |
| KLPD | Korps Landelijke Politie Diensten |
| KNRM | Koninklijke Nederlandse Reddingsmaatschappij |
| LFR | Landelijke Faciliteiten Rampenbestrijding |
| LMZA | Landelijke Meldkamer Ambulancezorg |
| MARAP | Management Rapportage |
| MDT | Mobiele Data Terminal |
| MIV | Raad Multidisciplinaire Informatie Voorziening |
| MMA | Medisch Manager Ambulancezorg |
| MOC | Multidisciplinair oefencentrum |
| NBBE | Nederlands Bureau voor Brandweer examens |
| Nifv | Nederlands Instituut voor fysieke veiligheid |
| NRK | Nederlandse Rode Kruis |
| NVBR | Nederlandse Vereniging voor Brandweer en Rampenbestrijding |
| NZa | Nederlandse Zorgautoriteit |
| O&O | Opleiden en oefenen |
| OGS | Organisatie Gevaarlijke stoffen |
| OMAC | Operationeel medewerker Actiecentrum |
| OMS | Openbaar Meld Systeem |
| OTO | Opleiden Trainen Oefenen |
| OvdG | Officier van Dienst Geneeskundig |
| P&C | Planning en controlcyclus |
| PDA | Personal Digital Assistent |
| PF2 | Programma Financiering Externe Veiligheid |
| POG | Preventieve Openbare Gezondheidszorg |
| PSHOR | Psychosociale Hulpverlening bij Ongevallen en Rampen |
| PSL | Politie service lijn |
| PWN | Provinciaal Waterleidingbedrijf Noord-Holland |
| RADAR | Rampen Bestrijding Doorlichting ARrangement |
| RAD | Regionale Ambulance Dienst Noord-Holland Noord |
| RAP | Regionaal Ambulance Plan |
| RAV | Regionale Ambulance Voorziening |
| RBT | Regionaal Beleidsteam |

| | |
|--------|--|
| RCC | Regionaal Commando Centrum |
| RedNed | Reddingsbrigade Nederland |
| RGF | Regionaal Geneeskundig Functionaris |
| RIE | Risico Inventarisatie en Evaluatie |
| RIVM | Rijks Instituut voor Volksgezondheid en Milieuhygiëne |
| RJZ | Regeling Jaarverslaggeving Zorginstellingen |
| ROAZ | Regionaal Overleg Acute Zorg |
| ROC | Regionale Opleidingscoördinator |
| ROL | Regeling Operationele Leiding |
| ROR | Overleg ambtenaren Rampenbestrijding |
| ROT | Regionaal Operationeel Team |
| ROS | Reanimatie oproepsysteem |
| RRA | Rapid Responder Ambulancezorg |
| S en B | Spreiding en beschikbaarheid |
| Samij | Samenwerkingsregeling ongevallenbestrijding IJsselmeergebied |
| SEH | Spoedeisende eerste hulp |
| SIGMA | Snel inzetbare groep ter medische assistentie |
| SISA | Single Information Single Audit |
| SMART | Specifiek, Meetbaar, Acceptabel, Realistisch en Tijdgebonden |
| SMH | Spoedeisende Medische Hulpverlening |
| TS4 | Tankautospuit met 4 persoons bemanning |
| UMTS | Universal Mobile Telecommunications System |
| VCM | Verbindings Coördinatiewagen |
| VMS | Veiligheidsmanagementsysteem |
| VOP | Versterkt ouderdomspensioen |
| VR | Veiligheidsregio |
| VUMC | Vrij Universiteit Medisch Centrum |
| VWS | Ministerie van Volksgezondheid en Welzijn |
| Waddex | Waddenzee exercise |
| WAZ | Wet Ambulancezorg |
| WCPV | Wet Collectieve Preventie Volksgezondheid |
| WIFI | Wireless Fiber |
| WPG | Wet Publieke Gezondheidszorg |
| WVR | Wet veiligheidsregio's |
| ZiROP | ZiekenhuisRampenOpvangPlan |