

Gemeenteraden in Noord-Holland Noord

Datum	16 juni 2014	Telefoon	06-23951634
Onze referentie	2014/309/WKO	E-mail	wkoning@veiligheidsregio-nhn.nl
Uw referentie	-	Bijlagen	2
Uw bericht van		Onderwerp	Jaarstukken 2013 Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

Geachte leden van de raad,

Op grond van artikel 26 van de gemeenschappelijke regeling legt het dagelijks bestuur van de Veiligheidsregio elk begrotingsjaar verantwoording af over het gevoerde beleid onder overlegging van de jaarstukken inclusief de controleverklaring en het accountantsrapport. De prestatie-indicatoren en de kerngegevens van de basisvoorzieningen zijn per programma opgenomen in een aparte rapportage Veiligheidsregio in-zicht 'Basisvoorzieningen op orde'. Deze structuur sluit aan bij afgesproken commissiestructuur en het beleidsplan Veiligheidsregio Noord-Holland Noord 2014-2017. De jaarstukken 2013 bestaan uit de verantwoording van de speerpunten uit het beleidsplan en daarbij behorende financiële verantwoording.

De jaarstukken 2013 zijn in de vergadering van het dagelijks bestuur van 12 juni 2014 in concept vastgesteld. Het voorstel voor de vaststelling van de jaarstukken wordt vervolgens aan de gemeenten aangeboden. De gemeenteraden hebben voor de jaarstukken 12 weken de tijd om hun zienswijze naar voren te brengen. Dit conflicteert echter met de wettelijke termijn van indiening van de stukken.

De vastgestelde jaarstukken moeten voor 15 juli 2014 ingediend worden bij de provincie Noord-Holland, het CBS (i.v.m. indiening IV3) en het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (i.v.m. indiening SISA en WNT). Vooral het niet tijdig indienen van de stukken bij het CBS zal consequenties hebben voor de uitbetaling van de algemene uitkering uit het gemeentefonds aan de gemeenten.

Gelet op het zwaarwegende belang van vaststelling van de jaarrekening voor 15 juli 2014 is besloten om de vaststelling van de jaarstukken te agenderen voor de vergadering van het algemeen bestuur op 4 juli 2014.

Pagina 2
Onderwerp Jaarstukken 2013 Veiligheidsregio Noord-Holland Noord
Datum 16 juni 2014

De resultaatsbestemming wordt geagendeerd voor de vergadering van 3 oktober 2014. Dit geeft de gemeenteraden 12 weken de tijd om hun zienswijze naar voren te brengen. Wij hopen uw zienswijzen zo spoedig mogelijk te ontvangen om deze ter vergadering aan te bieden aan het algemeen bestuur voor de bestemming van het resultaat op 3 oktober 2014.

In deze brief vatten wij de belangrijkste feiten over het boekjaar 2013 samen. De in deze brief te behandelen punten zijn:

1. Ambitie
2. Wat hebben we bereikt
3. Wat heeft het gekost
4. Resultaatbestemming
5. Procedure behandeling jaarstukken

Bij deze brief zijn de jaarstukken 2013 en de rapportage Veiligheidsregio in-zicht 'basisvoorzieningen op orde' bijgevoegd.

1. Ambitie

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.

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

Pagina 3
Onderwerp Jaarstukken 2013 Veiligheidsregio Noord-Holland Noord
Datum 16 juni 2014

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

2. Wat hebben we bereikt

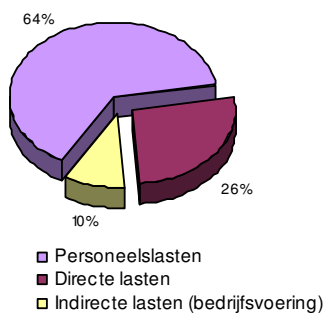
In de afzonderlijke programma's wordt ingegaan op de daarvoor specifieke speerpunten. De actuele stand van zaken wordt daar benoemd.

3. Wat heeft het gekost

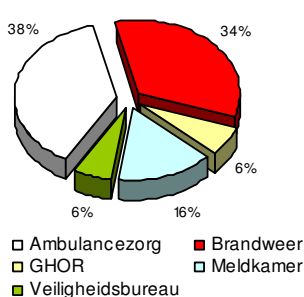
Financieel resultaat

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:

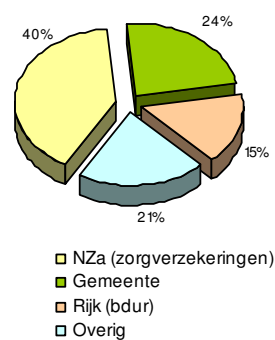
Verdeling lasten kostensoort



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.

Pagina 4
Onderwerp Jaarstukken 2013 Veiligheidsregio Noord-Holland Noord
Datum 16 juni 2014

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
	<u>0</u>	<u>-178 N</u>	<u>-326 N</u>

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.

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

Pagina	5
Onderwerp	Jaarstukken 2013 Veiligheidsregio Noord-Holland Noord
Datum	16 juni 2014

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.

4. Resultaatbestemming

Zoals hierboven aangegeven zal de resultaatbepaling plaats vinden in de vergadering van het algemeen bestuur van 3 oktober 2014.

Pagina 6
Onderwerp Jaarstukken 2013 Veiligheidsregio Noord-Holland Noord
Datum 16 juni 2014

Voorgesteld wordt om het resultaat 2013 als volgt te bestemmen:

Onttrekking aan de reserve aanvaardbare kosten ambulancezorg

Het nadelige resultaat van € 182.000 wordt conform bekostigings- en verslaggevingsvoorschriften voor de ambulancezorg onttrokken aan de reserve aanvaardbare kosten ambulancezorg.

De reserve aanvaardbare kosten ambulancezorg wordt met deze onttrekking negatief voor een bedrag van € 90.000. In verband met de actualisatie van het landelijk referentiekader 'spreiding en beschikbaarheid ambulancezorg' ontvangt de RAV (Witte Kruis en VR NHN) vanaf 2014 een substantiële structurele bijdrage van circa € 900.000 om de spreiding en beschikbaarheid van spoedeisende ambulancezorg verder te verbeteren. Deze bijdrage kan afhankelijk van de prestaties oplopen tot circa € 1.000.000. Op basis van de bekostigingssystematiek, die gebaseerd is op paraatheid in plaats van ritten, zal het grootste gedeelte van deze gelden toekomen aan VR NHN. De bijdrage zal ook ingezet worden om de negatieve reserve op te heffen.

Toevoeging aan de algemene reserve

Het nadelige resultaat van de Veiligheidsregio (exclusief ambulancezorg) van € 326.000 bestaat uit twee componenten:

- De kosten van overname van materieel en huisvesting van de gemeenten waarvan de waarde onder de activeringsgrens ligt: nadelig € 511.000;
- Positief resultaat uit de reguliere exploitatie Veiligheidsregio € 185.000.

Op grond van het voorstel frictiekosten, vastgesteld in de vergadering van het algemeen bestuur van 9 mei komen frictiekosten van activa en afschrijving voor rekening van de individuele gemeente. VR NHN hanteert een ondergrens van € 15.000. Het bedrag van € 511.000 is te herleiden naar de overdragende gemeenten. Op basis daarvan kan de negatieve component als volgt worden doorberekend aan de gemeenten:

	Roerende zaken	Onroerende zaken	Totaal
Gemeente Alkmaar	22.729	6.471	29.200
Gemeente Bergen	9.351	0	9.351
Gemeente Castricum	85.155	0	85.155
Gemeente Drechterland	20.130	0	20.130
Gemeente Enkhuizen	0	0	0
Gemeente Graft-de Rijk	7.401	0	7.401
Gemeente		0	
Heerhugowaard	25.341		25.341
Gemeente Heiloo	15.907	0	15.907
Gemeente Hoorn	38.800	0	38.800

Pagina 7
Onderwerp Jaarstukken 2013 Veiligheidsregio Noord-Holland Noord
Datum 16 juni 2014

	Roerende zaken	Onroerende zaken	Totaal
Gemeente Den Helder	42.089	0	42.089
Gemeente Hollands Kroon	55.859	0	55.859
Gemeente Koggenland	25.598	0	25.598
Gemeente Langedijk	1.913	0	1.913
Gemeente Medemblik	21.912	0	21.912
Gemeente Opmeer	35.033	0	35.033
Gemeente Schagen	47.917	0	47.917
Gemeente Schermer	4.250	0	4.250
Gemeente Stede Broec	10.219	11.653	21.872
Gemeente Texel	23.706	0	23.706
	493.310	18.124	511.434

Omvang algemene reserve

Conform de uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen geldt voor de omvang van de algemene reserve een richtlijn van maximaal 2,5% van de begrote lasten. Dit komt op basis van de begrotingscijfers 2014 neer op een bedrag van € 434.000. Bij zwaarwegende argumenten is afwijking van de richtlijn van 2,5% mogelijk. Voorgesteld wordt om net als bij de jaarstukken 2012 tijdelijk van deze richtlijn af te wijken. Voorgesteld wordt om € 185.000 toe te voegen aan de reserve om de bezuinigingstaakstelling voor 2014 (€ 624.000) incidenteel te kunnen dekken uit de algemene reserve.

5. Procedure behandeling jaarstukken

Accountantsverklaring

De accountant heeft zijn onderzoek naar de jaarrekening afgerond. De strekking van de accountantsverklaring is goedkeurend voor zowel de getrouwheid als de rechtmatigheid. Het accountantsrapport zal worden nagezonden.

Pagina 8
Onderwerp Jaarstukken 2013 Veiligheidsregio Noord-Holland Noord
Datum 16 juni 2014

De gevraagde besluitvorming valt uiteen in twee stukken.

1. In de vergadering van het algemeen bestuur van 4 juli 2014 wordt gevraagd om de concept jaarstukken 2013 van de Veiligheidsregio Noord-Holland volgens bijgaand exemplaar vast te stellen;
2. In de vergadering van het algemeen bestuur van 3 oktober 2014 wordt gevraagd om het resultaat 2013 als volgt te bestemmen:
 - a. onttrekking aan de reserve aanvaardbare kosten ambulancezorg € 182.000;
 - b. de kosten van overgenomen materieel en huisvesting van gemeenten onder de activeringsgrens van € 15.000, totaal € 511.000, doorberekenen aan de leverende gemeenten;
 - c. toevoeging aan de algemene reserve veiligheidsregio € 185.000;
 - d. tijdelijk afwijken van de richtlijn maximale omvang algemene reserve (2,5% van de begrote lasten) om de bezuinigingstaakstelling 2014 incidenteel uit de algemene reserve te dekken.

Met vriendelijke groet,
Namens het dagelijks bestuur,



Piet Bruinooge
Voorzitter Veiligheidsregio Noord-Holland Noord



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

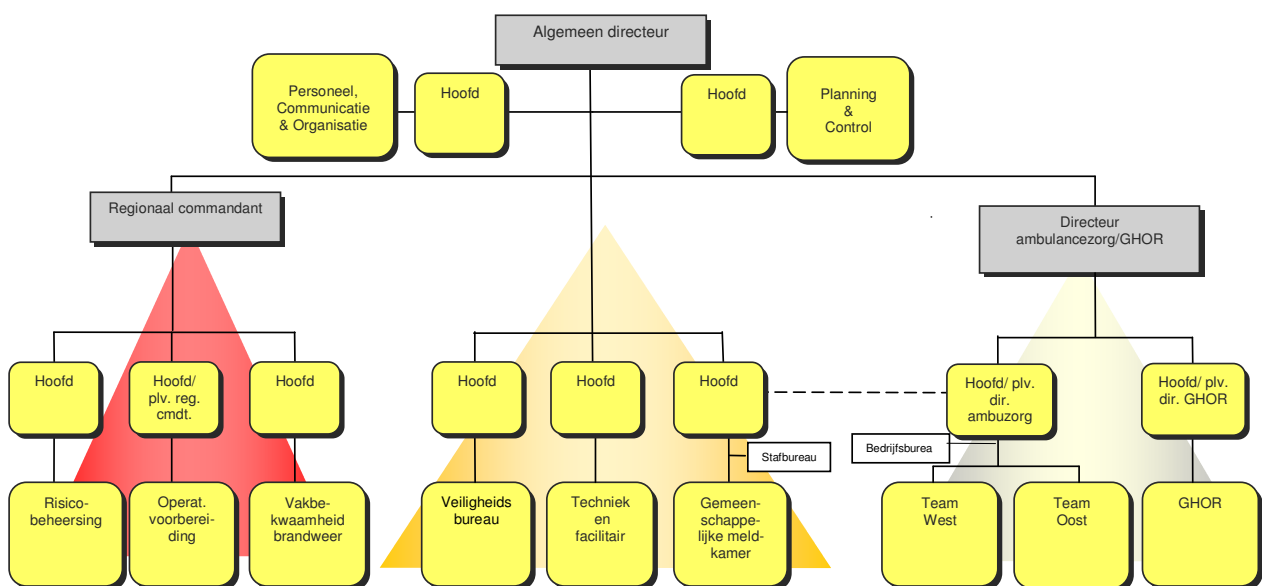
Veiligheidsregio Noord-Holland Noord staat voor het verkleinen van risico's en het beperken van leed en schade bij incidenten en realiseert dit door het bieden van adequate hulp en het samenwerken met alle bij de veiligheid en hulpverlening betrokken partijen. Het motto van de veiligheidsregio luidt: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

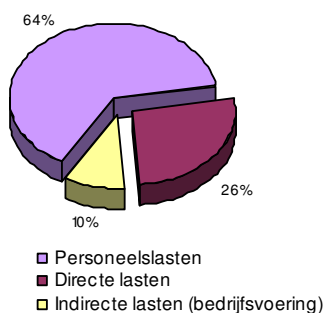
In de afzonderlijke programma's wordt ingegaan op de daarvoor specifieke speerpunten. De actuele stand van zaken wordt daar benoemd.

1.3. Wat heeft het gekost

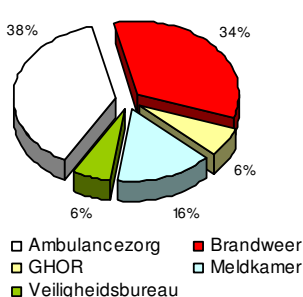
Financieel resultaat

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:

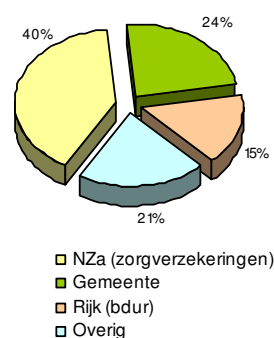
Verdeling lasten kostensoort



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
- Investing 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

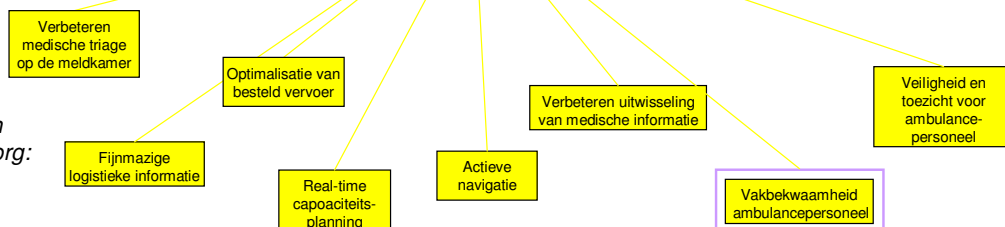
In het beleidsplan Veiligheidsregio Noord-Holland Noord 2013-2016 en Regionaal Ambulanceplan 2011-2014 staan alle werkzaamheden benoemd. De innovatieve activiteiten dragen direct bij aan het verbeteren van de ambulancezorg. Vanwege het grote aantal activiteiten in de komende jaren, zijn deze geclusterd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

Sub-doelen integrale veiligheidsagenda:




















Doelen Ambulancezorg:

Ambulancezorg is efficiënter, sneller en beter



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

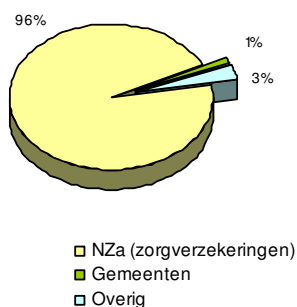
Overzicht baten en lasten ambulancezorg

(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

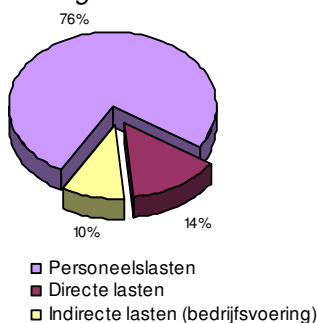
Het resultaat voor de ambulancezorg is € 182.000 nadelig. De primaire begroting sloot met een taakstelling van € 49.000, deze is niet gerealiseerd. De verhoging van het budget NZa en een voordeel op de afschrijvingslasten is niet voldoende gebleken om de bijstelling van de loonkosten (Persoonlijk Levensfase 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

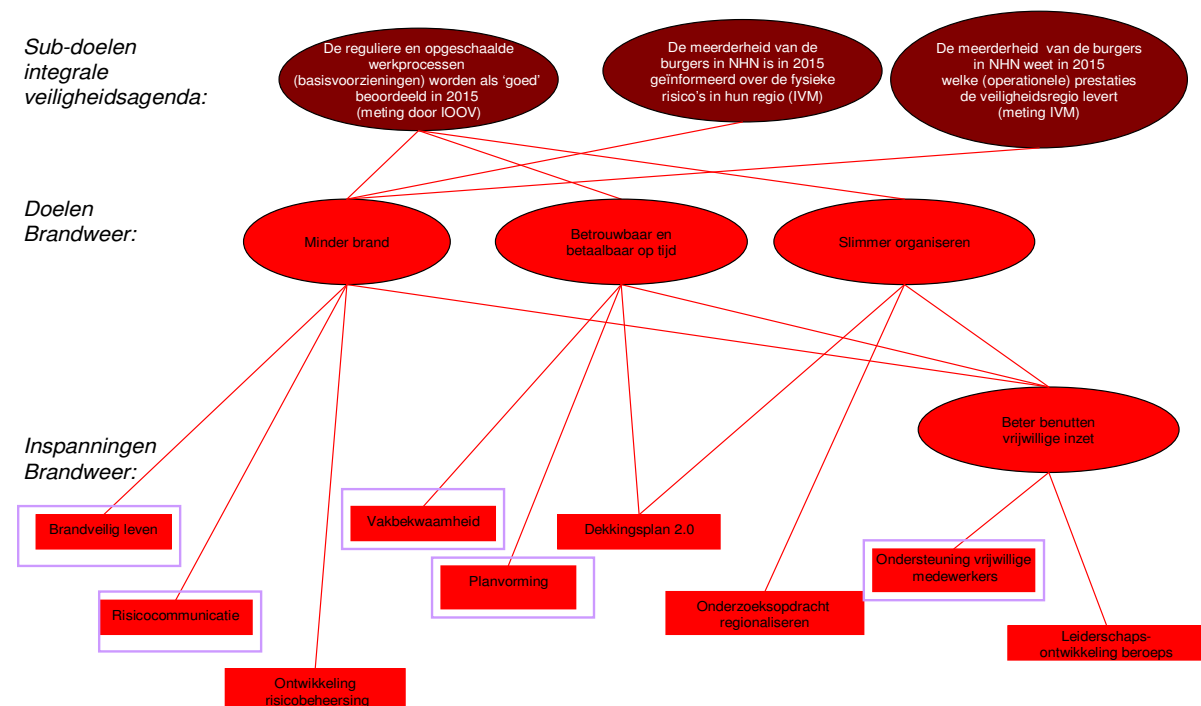
2.2.1 Wat wilden we bereiken

Doel

De regionale brandweer richt zich op het in standhouden van het bestuurlijk vastgestelde niveau van brandweertzorg 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 brandweertzorg 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 brandweertzorg. 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 dekkingplan 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

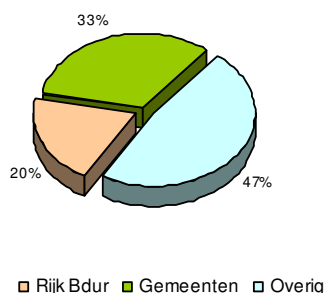
(bedragen x € 1.000)

	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

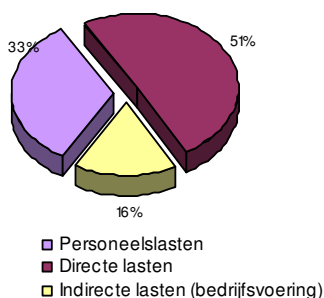
Het programma brandweer sluit zonder het effect van € 511.000 als gevolg van de overname van huisvesting en materieel van de gemeenten met een positief saldo van € 151.000. De belangrijkste oorzaak hiervan is de opbrengst van verkocht materieel en een voordeel op de afschrijvingslasten.

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.

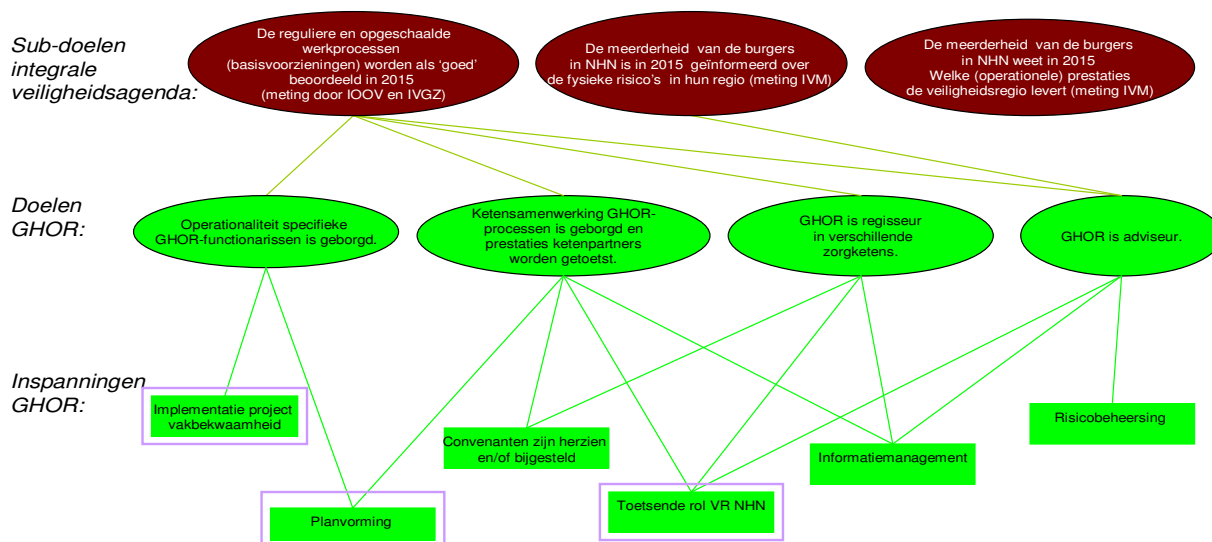
De GHOR bevindt zich hierbij op het snijvlak van de gezondheidszorg (ziekenhuizen, ambulancezorg, huisartsenzorg en GGD) en de publieke veiligheidssector (brandweer, politie en gemeenten). Om de werelden van zorg en veiligheid in balans te houden en geen van beide te kort te doen, investeert de GHOR 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 coördinatie 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)

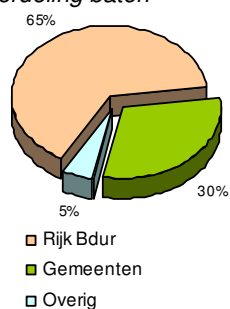
	Begroting 2013	Begroting 2013 na wijz.	Rekening 2013
Baten	1.183	1.187	1.211
Lasten	1.733	1.769	1.822
Saldo baten en lasten	-550 N	-582 N	-611 N
Bijdrage gemeenten	550	542	542
Resultaat voor bestemming	0	-40 N	-69 N
Mutaties in reserves	0	39	39
Resultaat na bestemming	0	-1 N	-30 N

GHOR

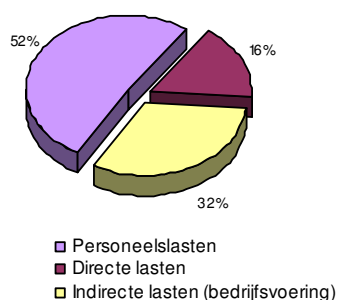
Het resultaat op het programma GHOR is € 30.000 nadelig. Hogere loonkosten en kosten van opleiden en oefenen worden gedeeltelijk gedekt door verrekening met een ketenpartner. De kosten van de rampenbestrijdingsorganisatie waren te laag geraamd in de primaire begroting.

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:

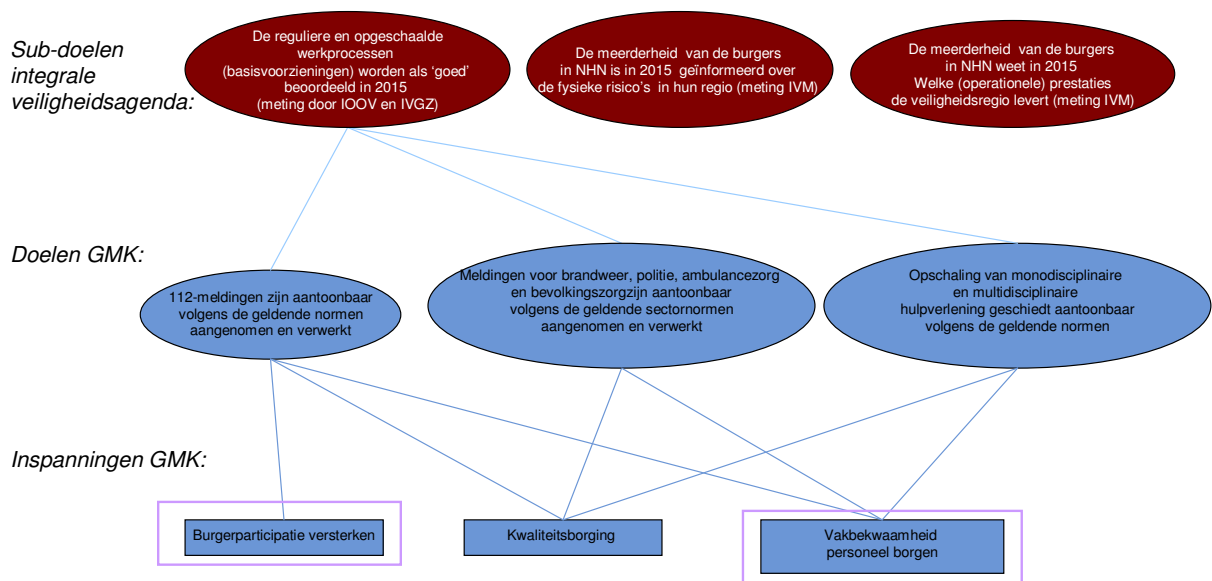
- het ontvangen, registreren en beoordelen van alle acute hulpvragen ten behoeve van incidentbestrijding en crisisbeheer van de brandweer, de geneeskundige hulpverlening, de daadwerkelijke ambulancezorg, de politie, de gemeenten en andere partners in de hulpverlening;
- het bieden van een adequaat hulpaanbod;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

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)

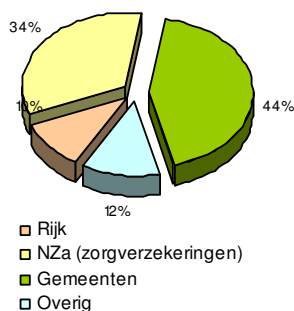
	Begroting 2013	Begroting 2013 na wijz.	Rekening 2013
Baten	2.293	2.514	2.529
Lasten	4.245	4.665	4.447
Saldo baten minus lasten	-1.952 N	-2.151 N	-1.918 N
Bijdrage gemeenten	1.952	1.911	1.911
Resultaat voor bestemming	0	-240 N	-7 N
Mutaties in reserves	0	78	-44
Resultaat na bestemming	0	-162 N	-51 N

Meldkamer

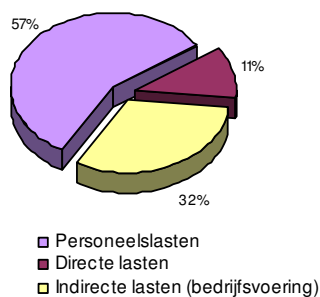
Het negatieve resultaat op het programma Meldkamer van € 51.000 wordt voor een belangrijk deel veroorzaakt door hogere personeelslasten (sociale lasten, inhuur derden, ziekteverzuim en kosten Persoonlijk Levensfase Budget). De bijstelling van het budget NZa is niet voldoende om de hogere lasten te dekken.

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:

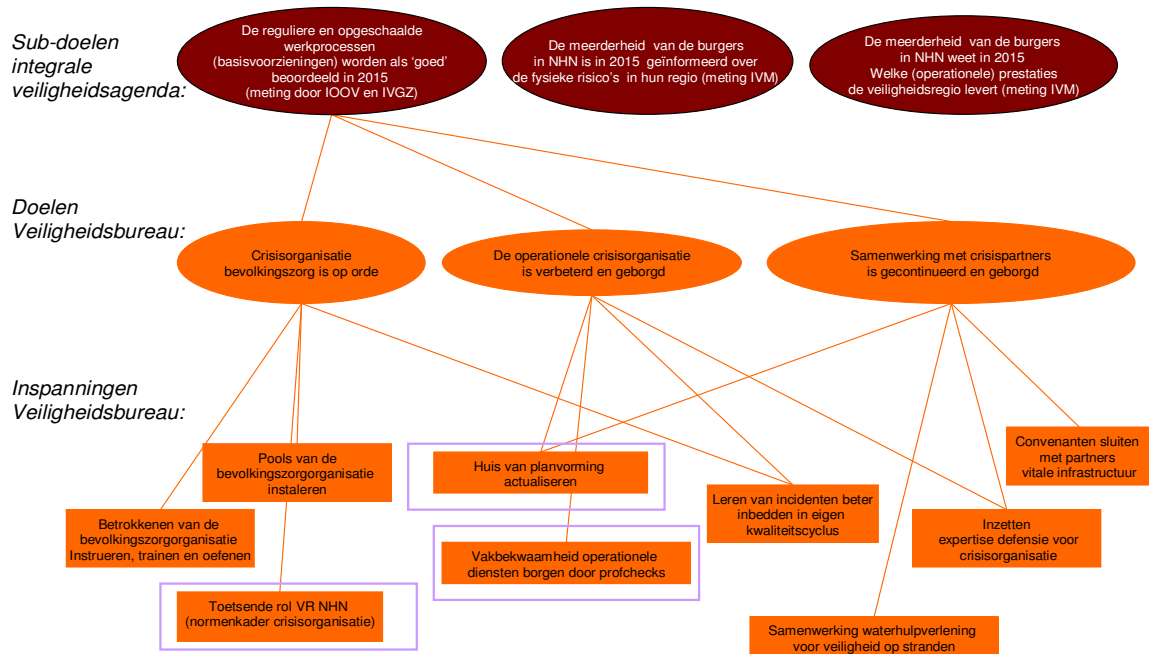
1. De coördinatie van multidisciplinaire¹ uitvoeringstaken; denk aan het multidisciplinair oefenen/opleiden en begeleiden van risico-evenementen en multidisciplinaire evaluaties van grootschalige inzetten;
2. Het adviseren/ondersteunen van gemeenten bij voorbereiding van crisisbeheersing en rampenbestrijding;
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 Nollenoor) 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)

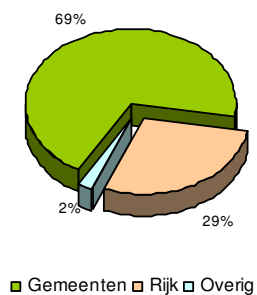
	Begroting 2013	Begroting 2013 na wijz.	Rekening 2013
Baten	545	547	549
Lasten	1.898	1.921	1.796
Saldo baten minus lasten	-1.353 N	-1.374 N	-1.247 N
Bijdrage gemeenten	1.353	1.323	1.323
Resultaat voor bestemming	0	-51 N	76 V
Mutaties in reserves	0	44	39
Resultaat na bestemming	0	-7 N	115 V

Veiligheidsbureau

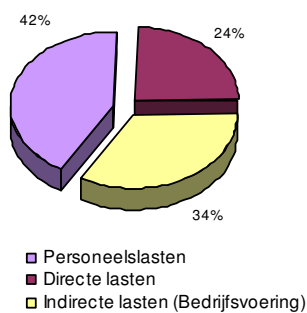
Het programma Veiligheidsbureau sluit met een voordelig resultaat van € 115.000. Er zijn besparingen gerealiseerd op opleiden en oefenen. De kosten voor de rampenbestrijdingsorganisatie zijn lager dan begroot door andere prioritering.

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, leidinggevenden 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 prestatiemeting)

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

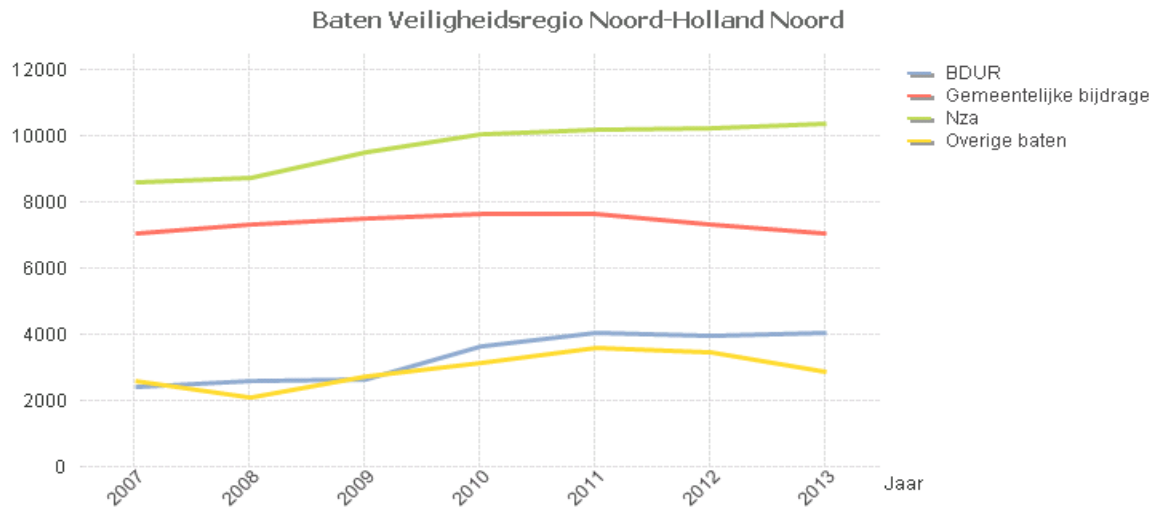
risico-analyse/inventarisatie is gerealiseerd door het introduceren van de Prismamethode De ISO/HKZ hercertificering van de Veiligheidsregio heeft plaatsgevonden in november 2013.

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 directeuren 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 directeurs 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 voorgeda 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

Programma	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:

	Boekwaarde 1-1-2013	Investe- ringen	Aflos- singen	Boekwaarde 31-12-2013
Overige langlopende leningen	9	14	18	5
Totaal	9	14	18	5

Dit betreft de fietsregeling.

Voorraden

De voorraden kunnen als volgt worden gespecificeerd:

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

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	Ademluchtvlstation (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