



Jaarstukken 2014

Voorwoord

9 april 2015,

Zonder twijfel kunnen we stellen dat het drama dat zich op 4 augustus 2014 voltrok van alle gebeurtenissen in 2014 de allerdiepste sporen heeft achtergelaten. Op deze bewuste maandagmiddag kwam de Heerhugowaardse brandweerdruiker John Impink om het leven bij een reddingsactie in Koedijk. Tijdens een indrukwekkende uitvaart met korpseer werd afscheid van John genomen. De vijfhonderd plaatsen in de kerk en nog eens ruim tweehonderd in het naastgelegen dorpshuis waren allemaal bezet.

Door de Inspectie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid en het Ministerie van Veiligheid en Justitie werd direct een diepgaand onderzoek ingesteld. Dit moet duidelijk maken hoe en wat er gebeurd is. Hangende het onderzoek werden de twee duikteams van de regio buiten dienst gesteld. De veiligheidsregio wil namelijk zeker weten of haar brandweerdruikers goed op hun taken zijn toegerust en of de protocollen toereikend zijn. Tot op heden zijn we nog in afwachting van het rapport.

Het jaar 2014 was ook het laatste jaar dat voorafging aan de regionalisering van alle gemeentelijke brandweerkorpsen. Deze moest op 1 januari 2015 een feit zijn. Een traject waar een groot aantal medewerkers de handen meer dan vol aan had. Vanwege de enorme schaalvergroting was het noodzakelijk om de inrichting van de organisatie te herzien. Allereerst werd begin juli het nieuwe management aangesteld. Voor de invulling van de overige functies startte vervolgens het plaatsingsproces. Een proces dat kansen bood voor medewerkers, maar tegelijkertijd geduld vroeg en spanning en onzekerheid met zich meebracht.

Daarnaast werd het afgelopen jaar gekenmerkt door de forse structurele bezuinigingen die de meerderheid van ons algemeen bestuur wil doorvoeren, maar ook door het bezoek van het koninklijk paar aan onze regio op de allereerste Koningsdag. Verder nam onze meldkamer in mei als eerste in Nederland het uitdraagsysteem ProQA Fire volledig in gebruik. Een wijziging in de bekostigingssystematiek van de ambulancezorg in onze regio zorgde bovendien voor een uitbreiding van het budget voor de ambulancecapaciteit.

Het belangrijkste om te noemen blijft echter de enorme inzet van alle medewerkers. Om ook in emotioneel zware tijden, in onzekere tijden en in roerige tijden het allerbeste van zichzelf te blijven geven.

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. 2014 in beeld	4
2. Jaarverslag	9
Leeswijzer	9
Programmaverantwoording	10
2.1 Programma ambulancezorg	10
2.2 Programma brandweer	14
2.3 Programma GHOR	19
2.4 Programma gemeenschappelijke diensten, meldkamer	24
2.5 Programma gemeenschappelijke diensten, veiligheidsbureau	28
2.6 Programma gemeenschappelijke diensten, veiligheidshuis	32
Paragrafen	35
2.7 Bedrijfsvoering	35
2.8 Weerstandvermogen	41
2.9 Onderhoud kapitaalgoederen	44
2.10 Financiering	47
2.11 Verbonden partijen	50
3. Jaarrekening	52
3.1 Balans per 31 december 2014	54
3.2 Het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening over het begrotingsjaar	56
3.3 Toelichtingen	57
3.3.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	58
3.3.2 Toelichting op de balans	61
3.3.3 Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening over 2014	76
• Programma ambulancezorg	76
• Programma brandweer	78
• Programma GHOR	82
• Programma meldkamer	83
• Programma veiligheidsbureau	85
• Programma Veiligheidshuis	86
• Bedrijfsvoering	88
• Incidentele baten en lasten	90
• Analyse begrotingsafwijkingen en –rechtmatigheid	91
• Wet Normering Topinkomens	93
3.4 Sisa-bijlage bij de jaarrekening	97
4. Overige gegevens	98
4.1 Regeling resultaatsbestemming	98
4.2 Gebeurtenissen na balansdatum	98
4.3 Controleverklaring	98
5. Bijlagen	101
5.1 Kerngegevens	102
5.2 Overzicht investeringen 2014	103
5.3 Afschrijvingstabel	105
5.4 Afkortingenlijst	109

1. 2014 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: 'Samenwerken voor meer maatschappelijk rendement'.

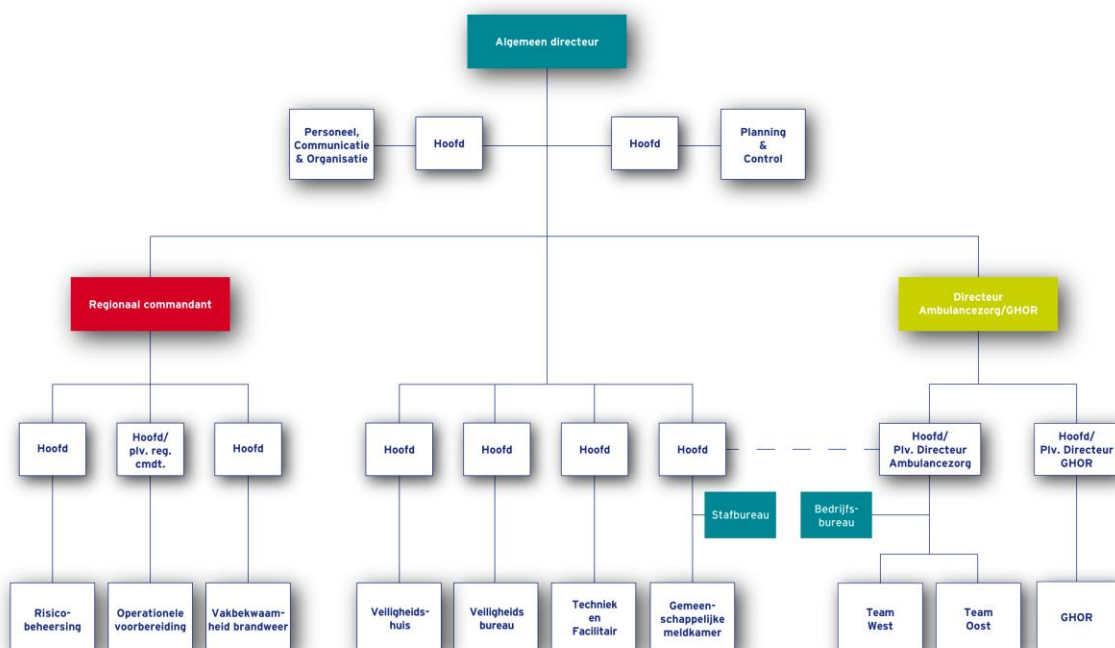
Wat is een veiligheidsregio?

Een veiligheidsregio is een gebied waarin de besturen en hulpverleningsdiensten samenwerken op het gebied van rampenbestrijding- en crisisbeheersing, brandweertzorg, 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, veiligheidshuis en bedrijfsvoering). De organisatie kent de volgende structuur:

Organogram **Veiligheidsregio Noord-Holland Noord**



Bij Veiligheidsregio Noord-Holland Noord werken ongeveer 229 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. Vanaf 2015 is het aantal gemeenten 17 door de fusie van Alkmaar met Graft-de Rijp en Schermer.

1.1.1. Ambities 2014

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 2014 is opgesteld op basis van ongewijzigd beleid 2013, reguliere budgetbijstellingen en separaat door het Algemeen Bestuur gesanctioneerd beleid.

Vijf speerpunten in het beleid

In de begroting en de jaarrekening 2014 zijn de concrete doelstellingen opgenomen die aansluiten op de doelstellingen van het beleidsplan Veiligheidsregio Noord-Holland Noord 2013-2016.

'Slim samenwerken vanuit de basis' vastgesteld in de vergadering van het algemeen bestuur op 1 maart 2013. Dat resulteert in de volgende vijf speerpunten van beleid, die als 'rode draad' in de verschillende programma's is terug te zien:

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

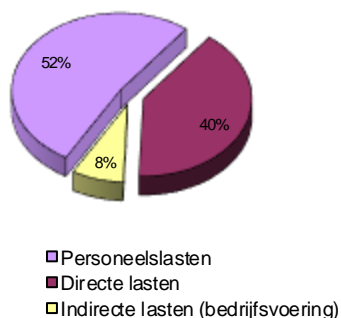
In de afzonderlijke programma's wordt ingegaan op de daarvoor specifieke speerpunten. De actuele stand van zaken wordt daar benoemd.

1.3. Wat heeft het gekost

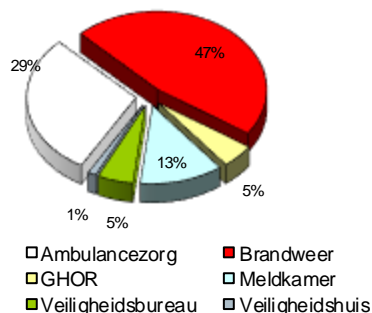
Financieel resultaat

De jaarrekening van Veiligheidsregio Noord-Holland Noord omvat in 2014 € 38 miljoen aan uitgaven. In de onderstaande taartpunten is de verdeling en herkomst van baten en lasten opgenomen:

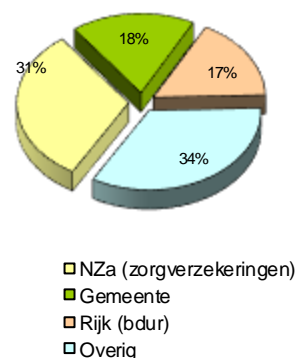
Verdeling lasten kostensoort



Verdeling lasten programma's



Verdeling baten



In financieel opzicht is het jaar 2014 afgesloten met een negatief resultaat van € 146.000 inclusief mutaties van de reserves.

Het te bestemmen resultaat is als volgt opgebouwd:

Regionalisering brandweer

Het resultaat van de Veiligheidsregio is negatiever dan aangegeven bij de begroting na wijziging als gevolg van incidentele kosten die verband houden met de regionalisering. De kosten zijn € 229.000 en betreffen:

- voorziening is gevormd voor boventalligheid als gevolg van de reorganisatie € 136.000.
- BTW nadeel op de piketvergoedingen € 51.000.
- Hogere accountantskosten en kosten met betrekking tot het salarissysteem € 42.000.

Het resultaat zonder de regionaliseringkosten betreft € 83.000 positief.

Bezuinigingstaakstelling

In de begroting 2014 is een bezuinigingstaakstelling opgenomen voor een bedrag van € 624.000. Bij het vaststellen van de primitieve begroting is besloten om deze taakstelling te dekken met een onttrekking uit de algemene reserve. Deze onttrekking is verwerkt in de jaarrekening 2014.

Ambulancezorg

Het resultaat voor de ambulancezorg is € 278.000 voordelig. In de 2^e bestuursrapportage is het budget NZa fors opwaarts bijgesteld, op basis van afspraken met de zorgverzekeraars. Vanaf 1 oktober heeft de implementatie van de paraatheidsuitbreiding plaatsgevonden. In het vierde kwartaal is het gelukt om de prestatie-afspraken (93% van de A1 ritten binnen 15 minuten ter plaatse te zijn) te halen, waardoor de bijbehorende bonus ook is gekregen. De lasten zijn voornamelijk gestegen door hogere personele lasten als gevolg van opleiden nieuwe medewerkers voor de paraatheidsuitbreiding.

Brandweer

Het programma brandweer sluit af met een negatief saldo van € 89.000. Dit komt doordat er een voorziening is gevormd voor boventalligheid als gevolg van de reorganisatie (€ 136.000). Dit zijn frictiekosten. Daarnaast is er sprake van lager kosten bij opleiden en oefenen (€ 200.000), zijn er meer kosten voor bedrijfsvoering doorbelast (€ 98.000) en er is een BTW nadeel op de piketvergoedingen (€ 51.000).

Binnen het programma Brandweer zijn tevens de projectkosten van de regionalisering 2014 opgenomen. Binnen het project vallen enkele kostenposten hoger uit of zijn vooraf niet voorzien. Het betreft onder meer hogere kosten ter ondersteuning van het begrotingsproces/-bijeekkomsten, aanvullende inhuur bij bedrijfsvoering en hogere kosten plaatsingscommissie. De totale overschrijding bedraagt ca. € 680.000. In de 2e bestuursrapportage 2014 is eerder een verwachte overschrijding van € 638.000 gemeld. De projectkosten 2014 zijn als nog te ontvangen bijdrage van de gemeenten opgenomen. Samen met de (eerder opgenomen) projectkosten 2013 bedraagt de totale nog te ontvangen bijdrage nu €5.730.000. Deze bijdrage wordt in 5 jaar verrekend in de begroting 2015-2019. In 2019 vindt de definitieve afrekening plaats.

GHOR

Het programma GHOR sluit met een nadelig resultaat van € 50.000. Afwijkingen ten opzichte van de begroting worden met name veroorzaakt door hogere inzetkosten medewerkers en hogere doorbelasting vanuit bedrijfsvoering. Door scherp te begroten, kunnen deze overschrijdingen binnen het programma slechts beperkt worden opgevangen. In het jaar saldo resteert hierdoor een negatief resultaat

Meldkamer

Het negatieve resultaat op het programma Meldkamer van € 297.000 wordt voor een belangrijk deel veroorzaakt door hogere personeelslasten (salarissen en inhuur derden) in verband met een aantal langdurig zieken. Het ziekteverzuimpercentage van de meldkamer is hoger dan 10%.

Veiligheidsbureau

Het programma Veiligheidsbureau sluit met een nadelig resultaat van € 62.000. Met name de kosten voor personeel, rampenbestrijding en de doorbelasting vanuit bedrijfsvoering zijn hoger dan oorspronkelijk begroot. De kosten met betrekking tot 'opleiden en oefenen' vallen lager uit (met name door opsplitsing van CoPI dagen naar 2015).

Veiligheidshuis

Het programma Veiligheidshuis sluit met een voordelig resultaat van € 73.000. Dit saldo ontstaat met name omdat er oorspronkelijk rekening is gehouden met kosten voor applicatie GCOS, PR en communicatie, huisvesting en representatie. In de rekening 2014 zijn deze kosten uiteindelijk maar zeer beperkt gerealiseerd waardoor een voordelig saldo ontstaat.

Bedrijfsvoering

De begroting van bedrijfsvoering is in de 2^e bestuursrapportage met € 454.000 verlaagd ten opzichte van de primitieve begroting. De werkelijke kosten van bedrijfsvoering zijn € 267.000 hoger dan begroot in de 2^e bestuursrapportage. Deze wordt voornamelijk veroorzaakt door de volgende incidentele resultaten:

- niet realiseren van de inkoopdoelstelling 2014 €112.000. De afdeling inkoop heeft zich gericht op de aanbestedingen voor de geregionaliseerde organisatie, waardoor deze een besparing oplevert vanaf 2015.
- hogere accountantskosten en kosten met betrekking tot het salarissysteem € 42.000 als gevolg van de regionalisering.
- hogere incidentele personeelslasten € 84.000;

De hogere incidentele bedrijfsvoeringslasten zijn doorberekend aan de programma's.

Gedetailleerde toelichting

De gedetailleerde toelichting op het overzicht baten en lasten en een analyse tussen de rekening 2014 en de begroting na wijziging is opgenomen in de toelichting op de programmarekening onder 3.3.3

Vermogenspositie per 31 december 2014

Per 31 december 2014 heeft de Veiligheidsregio een financiële buffer van € 1.370.000, die bestaat uit de algemene reserve Veiligheidsregio van € 370.000, algemene reserve ambulancezorg € 0, bestemmingsreserves € 1.146.000 en het gerealiseerde resultaat van € 146.000 (negatief).

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 2.7 tot en met 2.11. De paragrafen, als onderdeel van de jaarstukken, bevatten de verantwoordingen met betrekking tot beheersmatige aspecten. Doel van de paragrafen is dat onderwerpen, die versnipperd in de jaarrekening staan, worden gebundeld in een kort overzicht om voldoende inzicht te verstrekken in de financiële positie van de organisatie. De paragrafen geven als het ware een dwarsdoorsnede van de jaarrekening weer.

Jaarrekening en controleverklaring bij de jaarrekening

Op grond van artikel 26 van de gemeenschappelijke regeling legt het dagelijks bestuur elk begrotingsjaar verantwoording af over het gevoerde bestuur, onder overlegging van de jaarstukken, de controleverklaring en het accountantsrapport. De jaarrekening over het verslagjaar 2014 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 2014 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: Connexxion 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).

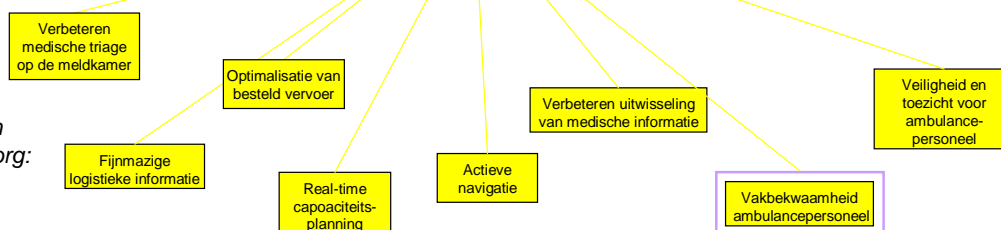
*Sub-doelen
integrale
veiligheidsagenda:*



*Doelen
Ambulancezorg:*

Ambulancezorg is efficiënter, sneller en beter

*Inspanningen
Ambulancezorg:*



2.1.2 Wat hebben we gerealiseerd

Speerpunt	Bereik dat:	2014	Burap 2014-2	2013
Vakbekwaamheid op orde	medewerkers AZ regionaal geschoold zijn zoals vastgelegd in het ROP 2014.			n.v.t.
	medewerkers AZ in bezit zijn van een geldige bekwaamheidsverklaring (indien nodig).			n.v.t.
Inzicht in prestaties	de kwaliteit van de gegevens bij de RAV / AZ te verbeteren door toe te zien op een op een correcte verwerkingswijze van informatie afkomstig uit de gemeenschappelijke meldkamer systemen			n.v.t.
	de gevolgen van DIA (directe inzet ambulance) inzichtelijk maken en op basis hiervan verbeterstappen te definiëren			n.v.t.
Risicobewustzijn	(trend) informatie beschikbaar wordt gesteld aan gemeenten en zorgketenpartners.			n.v.t.
Burgerparticipatie	door het project Burger-AED de burgerparticipatie gestimuleerd wordt			n.v.t.

Algemeen

In 2014 is het nieuwe 'budgetverdeel' systeem (BVS) tussen de beide RAV partners uitgewerkt en vastgesteld. Dit is een cruciale stap in de RAV vorming. Ook de MKA (onderdeel van de RAV) is hier nu in ondergebracht.

Met de zorgverzekeraars is afgesproken om per 1 oktober 2014 extra paraatheid te leveren naar aanleiding van een nieuwe landelijke opzet van de financiering van de ambulancezorg. Hierbij wordt de financiering meer gebaseerd op beschikbaarheid in plaats van productie (ritten).

De RAV heeft over het laatste kwartaal van 2014 een prestatienorm van 93,7% op tijd voor A1 meldingen behaald. De gemiddelde prestatie over het hele jaar ligt op 92,4%. De uitbreiding van de capaciteit heeft een positief effect gehad op de prestatie.

Vanuit de overtuiging dat veel winst te halen valt uit de overdracht en samenwerking tussen de ketenpartners is in 2014 wederom geïnvesteerd in de samenwerking met de ketenpartijen. Er worden gegevens geleverd aan regionale traumacentra, het project Call to balloon is verder uitgebouwd en de werkwijze is verbreed naar ook een call-to-needle variant (voor CVA's). De overleggen met de regionale ketenpartners in het Ketenpartner Overleg Acute Zorg, het ROAZ en bilateraal overleggen met ondermeer de Centrale Huisartsen Posten en SEH's hebben in 2014 volgens planning plaatsgevonden.

De medewerkers worden ondersteund in het kader van Veilig Publieke Taak. Verder is de inzet van de agressiecoaches gecontinueerd op zowel de MKA als in het veld.

Speerpunten

Vakbekwaamheid op orde

AZ levert capaciteit voor het VR NHN brede project vakbekwaamheid. Hoewel lastig, blijkt deze 100 uur (net) haalbaar. Alle medewerkers AZ hebben de regionale scholing gevolgd zoals vastgelegd in het ROP 2014 en alle medewerkers AZ in 2014 zijn in bezit van een geldige bekwaamheidsverklaring (waar nodig).

Ritboncontrole

Iedere verpleegkundige heeft terugkoppeling van de ritboncontrole commissie gekregen over de manier van werken met het medisch, protocollair en administratief deel van de ritadministratie.

Inzicht in prestaties

De kwaliteit van de gegevens is bij de RAV / AZ verbeterd. Zowel door middel van OpenCare als Plato is er tot op detailniveau inzicht in de eigen prestaties. De door Plato geleverde cockpit wordt maandelijks besproken op het managementoverleg AZ en het directieoverleg RAV.

Er is meegewerkt aan de dataverzameling voor een door TNO uitgevoerd wetenschappelijk onderzoek naar de effecten van directe inzet ambulance (DIA) waarvan de resultaten begin 2015 gepresenteerd zijn. De uitkomsten zijn dat een significante verbetering van de prestaties gemeten is door de inzet van DIA.

Risicobewustzijn

De samenwerking in het regionale Alcohol en Jeugdproject is gecontinueerd door het leveren van managementinformatie over alcohol gerelateerde ambulanceritten.

Burgerparticipatie

Sinds 2013 doen alle gemeenten in Noord-Holland Noord mee met de burgerhulpverlening. Er is een netwerk van burgerhulpverleners en AED's beschikbaar en geregistreerd op het alarmeringssysteem HartslagNu. Ook is het wetenschappelijk onderzoek (ARREST) van het AMC voortgezet en daaruit zijn enkele nieuwe resultaten naar voren gekomen.

Hieronder de belangrijkste zaken die in 2014 zijn bereikt met de burgerhulpverlening:

- Burgerhulpverleners defibrilleren slachtoffers van een hartstilstand (buiten het ziekenhuis) gemiddeld 2:39 eerder dan de ambulance.
- Als burgerhulpverleners als eerste een AED aansluiten - en er wordt een schokbaar ritme geconstateerd - dan geven zij in 10,6% een defibrillatieschok binnen 6 minuten vanaf de 112-melding. Ter vergelijking: de ambulance geeft in slechts 2,4% een schok binnen 6 minuten. Door een langzame stijging van burgerhulpverleners is de verwachting dat het percentage schok binnen 6 minuten bij hen verder zal stijgen
- De impact op de burgerhulpverlener is onderwerp van onderzoek van het AMC in 2014. Deze impact lijkt voor een meerderheid dragelijk te zijn - vaak zelfs geen of weinig impact. Officiële resultaten worden medio 2015 verwacht.

Uit onderzoek in de regio Limburg en Brabant blijkt dat de kwaliteit van leven na reanimatie (buiten het ziekenhuis) goed is. 80% van de slachtoffers functioneert goed. De onderzoekers concluderen o.a. dat de kwaliteit van leven na een hartstilstand is verbeterd door directe reanimatie door omstanders en snel/succesvol inzetten van de AED. Met het alarmeringssysteem HartslagNu alarmeert de meldkamer ambulancezorg de burgerhulpverleners. Zij krijgen een sms als in hun directe omgeving

iemand gereanimeerd moet worden. Al dan niet via een AED rukken zij uit naar het slachtoffer en starten de reanimatie in afwachting van de ambulance.

Ter plaatse wordt dan ook samengewerkt tussen politie, ambulancedienst en burgerhulpverleners. Een goed werkend voorbeeld van burgerparticipatie.

2.1.3 Wat heeft het gekost

Overzicht baten en lasten ambulancezorg

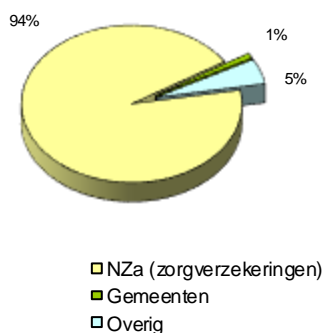
(bedragen x € 1.000)

	Begroting 2014	Begroting 2014 na wijz.	Rekening 2014
Baten	10.693	11.430	11.663
Lasten	10.817	11.052	11.257
Saldo baten minus lasten	-124 N	378 V	406 V
Bijdrage gemeenten	124	124	125
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	0	502 V	531 V
Mutaties in reserves	0	-179	-252
Gerealiseerde resultaat	0	323 V	278 V

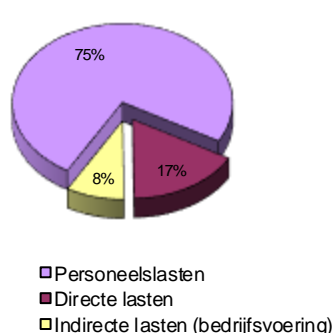
Het resultaat voor de ambulancezorg is € 278.000 voordelig. In Burap 2 is het budget NZa fors opwaarts bijgesteld, op basis van afspraken met de zorgverzekeraars. Vanaf 1 oktober heeft de implementatie van de paraatsheidsuitbreiding plaatsgevonden. In het vierde kwartaal is het gelukt om de prestatie-afspraken (93% van de A1 ritten binnen 15 minuten ter plaatse te zijn) te halen, waardoor we bijbehorende bonus ook hebben gekregen. De lasten zijn voornamelijk gestegen door hogere personele lasten.

De gedetailleerde toelichting op het overzicht baten en lasten en een analyse tussen de rekening 2014 en de begroting na wijziging is opgenomen in de toelichting op de programmarekening onder 3.3.3.

Verdeling baten



Verdeling lasten



2.2 Programma brandweer

2.2.1 Wat wilden we bereiken

2.2.2 Wat hebben we gerealiseerd

2.2.3 Wat heeft het gekost

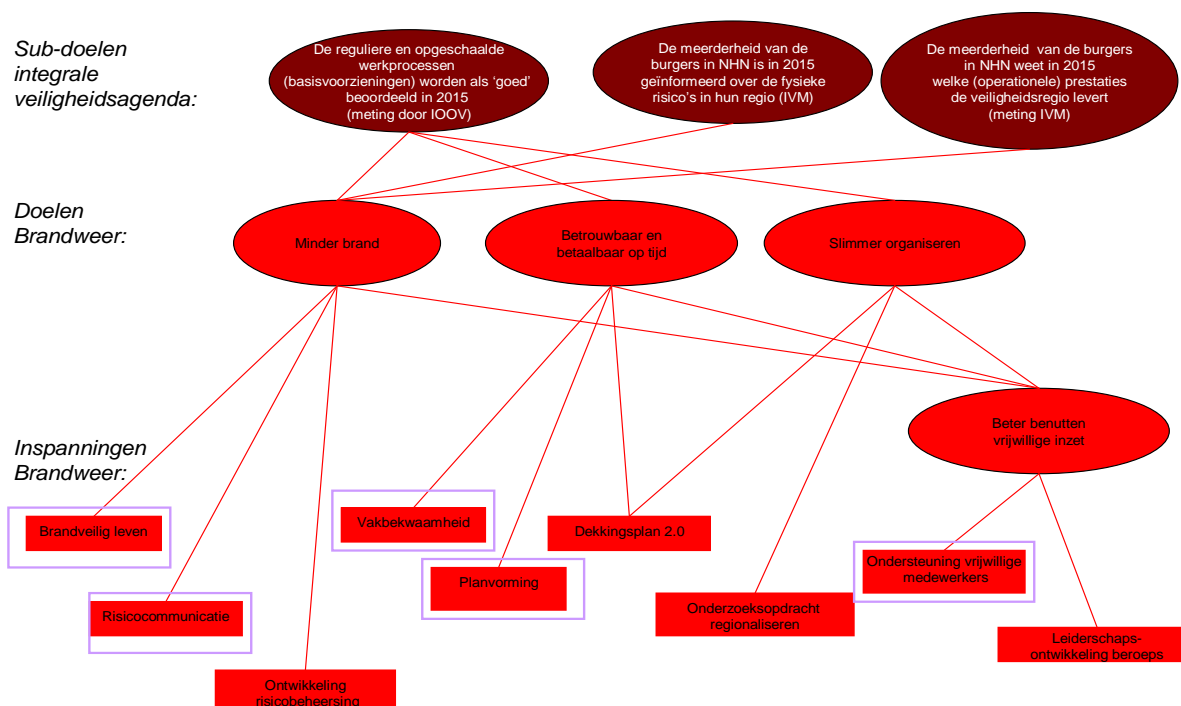
2.2.1 Wat wilden we bereiken

Doel




























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

Bijdrage aan veiligheidsdoelstellingen regio Noord-Holland Noord

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



2.2.2 Wat hebben we gerealiseerd

<i>Speerpunt</i>	<i>Bereik dat:</i>	<i>2014</i>	<i>Burap 2014-2</i>	<i>2013</i>
Regionalisering	de brandweer Noord-Holland Noord per 1 januari 2015 is ingericht			n.v.t.
Beleidsplan, risicobewustzijn en zelfredzaamheid	uitvoering geven aan de projecten van het actieprogramma risicobewustzijn.			
Beleidsplan, vrijwilligheid en burgerparticipatie	uitvoering wordt gegeven aan de visie op jeugdbrandweer			n.v.t.
	het platform vrijwilligheid wordt georganiseerd.			
Beleidsplan, vakbekwaamheid op orde	de concernbrede systematiek van de schriftelijke toets en profchecks wordt geïntroduceerd, geïmplementeerd, geregistreerd en geborgd.			n.v.t.
Beleidsplan, slimme planvorming	medio 2014 het eindproduct 'Slimme planvorming' wordt opgeleverd en vastgesteld.			n.v.t.
Basisvoorzieningen op orde, operationaliteit	De brede kaders van het project samenwerking op het gebied van gevaarlijke stoffen op NW4 verband nader worden uitgewerkt			n.v.t.
Basisvoorzieningen op orde, basisbrandweezorg	De implementatie van TS4 binnen de kaders van het dekkingsplan 2015 verder wordt vormgegeven.			n.v.t.
	de implementatie van een SIV2 wordt voorbereid			n.v.t.
	De implementatie van de brandweerdoctrine wordt uitgerold			n.v.t.
Basisvoorzieningen op orde, regionaal opleidingsinstituut	PPMO volledig is uitgevoerd			
Basisvoorzieningen op orde, advisering risicobeheersing	Dat de werkprocessen externe veiligheid en bouw tussen gemeenten, de RUD NHN en de VR NHN geborgd worden.			n.v.t.

Algemeen

De inspanningen voor het regionaliseringproject en de aanpak van personele knelpunten beginnen hun tol te eisen. Gesignaleerd wordt dat het behalen van resultaten achterblijft op de planning. Er zijn 3 belangrijke oorzaken voor het beperkt c.q. niet realiseren van de doelstellingen:

- personele zaken zoals vacatureruimte, ziekte en afwezigheid.
- bijstelling/temporisering van de planning door koppeling van de te behalen resultaten aan de uitwerking in de realisatiefase regionalisering.
- capaciteitsvraag vanuit het project regionalisering, waardoor het niet mogelijk is alle resultaten te behalen binnen de gestelde planning.

Het duikongeval op 4 augustus heeft een grote impact gehad op de brandweerorganisatie. Niet alleen emotioneel. De uitwerking van de sporen "afhandeling duikongeval" en de betrokkenheid van de diverse medewerkers daarbij leiden tot een andere inzet van de beschikbare capaciteit dan van te voren gepland. Daarnaast zullen de onderwerpen veiligheidscultuur, risicobewustzijn en leiderschap de komende jaren terecht prominente thema's zijn.

De derde periode van 2014 heeft daarnaast in het teken gestaan van de plaatsing van de medewerkers en de eerste introductiebijeenkomsten voor de nieuwe geregionaliseerde organisatie. De langdurige onzekerheid over de plaatsing is in de laatste maanden voor het definitieve oordeel voelbaar geweest. Op 17 november hebben de medewerkers bericht gekregen over hun functie binnen de brandweer NHN. Met uitzondering van een enkeling zijn alle medewerkers tevreden over de plaatsing. Zij zien uit naar 2015 en staan in de startblokken om voortvarend aan de gang te gaan.

Er is voor gekozen om de capaciteit met name in te zetten op de basisvoorzieningen. De thema's vanuit het beleidsplan VR-NHN 2013 - 2016 zijn terughoudend of niet opgepakt / uitgevoerd.

Regionalisering

In april 2014 is de realisatiefase gestart. Binnen de diverse deelprojecten wordt de nieuwe organisatie nader ingevuld. Een groot aantal medewerkers nam deel aan één of meerdere deelprojecten. Het enthousiasme om een bijdrage te leveren is groot. Dit naast de drukke werkzaamheden om de winkel "gewoon" open te houden.

Stand van zaken: de projectgroep regionalisering is opgeheven. Activiteiten vanuit de realisatiefase zijn overgedragen aan de lijnorganisatie. Naast de benoeming van het teammanagement in juli, de benoeming van de ploegchefs in september/oktober is het personeel in november geplaatst op een functie in de nieuwe organisatie. De periode oktober - december is benut om de overgang te maken naar de nieuwe organisatie. In deze periode is nadere invulling gegeven aan onder andere: bezuinigingsmaatregelen, introductiebijeenkomsten management en personeel, opstellen jaarplan 2015, opstellen oefenplan 2015, personeelsspreidingsplan, personeelsplanning piketfunctio-narissen, materieelsspreidingsplan en urenregistratie.

Beleidsplan, risicobewustzijn en zelfredzaamheid

Risicobewustzijn en zelfredzaamheid

Door ziekte van de coördinerende medewerker is het actieprogramma nagenoeg stil komen te liggen. De activiteiten zijn deels overgenomen met behulp van ondersteuning door de brandweer Heiloo. Het aantal activiteiten blijft echter achter op de planning.

Vakbekwaamheid op orde

Projecten Registratie, Schriftelijke toets en Profcheck zijn afgerond. Voor schriftelijke toets en profcheck geldt dat het implementatieplan nog niet is gestart. Voor profcheck is eerder al een besluit genomen om de prioriteit te leggen bij de CoPI leden. Meerjarenplanningen per kolom zijn opgesteld. Hierin wordt inzichtelijk gemaakt welke functionaris wat voor een toets aangeboden krijgt. De projectgroepen OTO en Evaluatie inzet zijn gestart. Deze projectgroepen zijn bewust vertraagd i.v.m. mogelijke wisselingen van de werkgroepleden door de regionalisatie en lopen door in 2015.

Slimme planvorming

Medio 2014 zijn de bevindingen en oplossingsrichting van de projectgroep gerapporteerd aan de opdrachtgevers. Uiteindelijke vaststelling en implementatie is uitgesteld tot na de regionalisering. Waar mogelijk zijn onderdelen al geïmplementeerd of zijn onderdeel geworden van de inrichtingsprincipes van de geregionaliseerde organisatie zoals bijvoorbeeld het inzetten van operationele functionarissen bij het opstellen van planvorming.

Het dekkingsplan 2015 is vastgesteld als uitgangspunt voor de begroting 2015. Onderliggers van het dekkingsplan zijn de toepassing van ruggengraatkazernes, variabele voertuigbezetting en de inzet van vrijwilligers bij de hybride kazernes. De daadwerkelijke implementatie van het dekkingsplan (inclusief TS4 en SIV2) wordt getemporiseerd ivm de komende besluitvorming over de bezuinigingen.

2.2.3 Wat heeft het gekost

Overzicht baten en lasten brandweer

(bedragen x € 1.000)

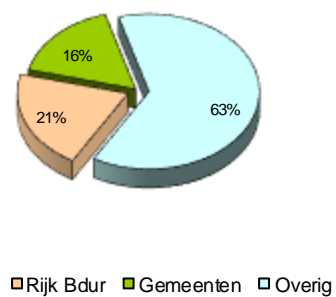
	Begroting 2014	Begroting 2014 na wijz.	Rekening 2014
Baten	5.989	13.784	14.975
Lasten	9.355	16.862	18.015
Saldo baten minus lasten	-3.366 N	-3.078 N	-3.040 N
Bijdrage gemeenten	3.050	3.050	3.053
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	-316 N	-28 N	13 V
Mutaties in reserves	316	466	409
Mutatie resultaat bestemming 2013	0	-511	-511
Gerealiseerde resultaat	0	-73 N	-89 N

Het programma brandweer sluit af met een negatief saldo van € 89.000. Dit is het gevolg van het vormen van een voorziening voor boventalligheid als gevolg van de reorganisatie (€ 136.000). Daarnaast is er sprake van onderuitputting op opleiden en oefenen (€ 200.000), hogere doorbelaste kosten voor bedrijfsvoering (€ 98.000) en een BTW nadeel op de piketvergoedingen (€ 51.000).

Binnen het programma brandweer zijn ook de projectkosten van de regionalisering opgenomen. Binnen het project vallen enkele kostenposten hoger uit of zijn vooraf niet voorzien. Het betreft onder meer hogere kosten ter ondersteuning van het begrotingsproces/-bijeenkomsten, aanvullende inhuur bij bedrijfsvoering en hogere kosten plaatsingscommissie. De totale overschrijding bedraagt € 680.000 welke aanvullend zijn opgenomen in de subsidie 'projectkosten regionalisering 2014'.

De gedetailleerde toelichting op het overzicht baten en lasten en een analyse tussen de rekening 2014 en de begroting na wijziging is opgenomen in de toelichting op de programmarekening onder 3.3.3.

Verdeling baten



Verdeling lasten



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 en samenwerkingsverbanden op twee primaire uitvoeringsprocessen:

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

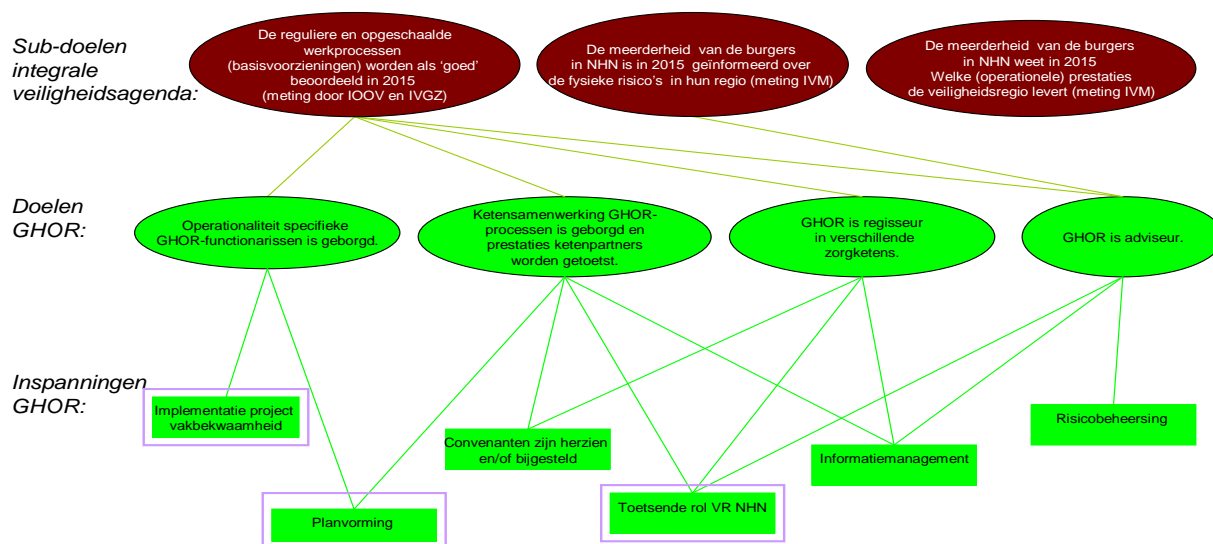
De GHOR is verantwoordelijk voor de realisering van ketenregie op de ketenpartners in de gezondheidszorg die bij opgeschaalde zorg een rol vervullen bij rampen en crises. De GHOR is met nadruk uitsluitend verantwoordelijk voor de coördinatie, aansturing en regie van (de voorbereiding op) de twee uitvoeringsprocessen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

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

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

Bijdrage aan veiligheidsdoelstellingen regio Noord-Holland Noord












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



Figuur: inspanningen programma GHOR

2.3.2 Wat hebben we gerealiseerd

Speerpunt	Bereik dat:	2014	Burap 2014-2	2013
Implementatie project vakbekwaamheid	de projectleiding voor implementatietraject is ingevuld			
	Voor de OvDG is het proces voor het uitvoeren van een profcheck ontwikkeld			
	voor sleutelfunctionarissen GHOR is het proces van een schriftelijke toets ontwikkeld			
	voor sleutelfunctionarissen een registratiesysteem ontwikkeld en beschikbaar is.			n.v.t.
	voor sleutelfunctionarissen GHOR is een systematiek voor opleiden, trainen en oefenen en het evalueren van incidenten beschikbaar			n.v.t.
Slimme planvorming	conform het projectplan uitvoering wordt gegeven aan het project slimme planvorming.			

<i>Speerpunt</i>	<i>Bereik dat:</i>	<i>2014</i>	<i>Burap 2014-2</i>	<i>2013</i>
Informatiemanagement	de landelijke SIS (slachtoffer Informatie Systeem) regionaal is geïmplementeerd			n.v.t.
	GHOR4ALL wordt toegepast in relatie tot zorgcontinuïteit en operationaliteit			n.v.t.
Zorgcontinuïteit	Er wordt invulling gegeven aan de landelijke GHOR visie op zorgcontinuïteit			n.v.t.
Samenwerking GGD	Het jaarprogramma vakbekwaamheid sleutelfunctionarissen GROEP wordt tot uitvoering gebracht.			
Samenwerking netwerken acute zorg (ROAZ)	Het kwaliteitskader Crisisbeheersing en OTO is geïmplementeerd			n.v.t.

Implementatie project vakbekwaamheid

De implementatie is in 2014 verder gefaseerd uitgewerkt door multidisciplinaire projectgroepen waarin de GHOR vertegenwoordigd is. Daarbij is gerealiseerd dat:

het proces van uitvoeren van profchecks voor operationeel leidinggevende (OvDG) is ontwikkeld;

- voor de sleutelfunctionarissen GHOR het proces van een schriftelijke toets is ontwikkeld;
- voor de sleutelfunctionarissen een registratiesysteem is ontwikkeld en beschikbaar is;

Met de ontwikkeling van een systematiek voor 'deelname aan opleidingen, trainingen en oefeningen' en een systematiek voor 'evaluatie van een daadwerkelijk incident' is een start gemaakt.

Slimme planvorming

De eerste fase van het project is afgerond; projectgroep heeft eerste resultaten in het centraal management overleg (CMO) gepresenteerd. De resultaten worden in actualisering van planvorming in 2015 meegenomen.

Informatiemanagement

Voor wat betreft SIS (Slachtoffer Informatie Systematiek) is er in samenwerking met GHOR regio's in Noord-Holland en Flevoland een format voor de uitwisseling van slachtoffergegevens ontwikkeld en geïmplementeerd. Het GHOR deel van het SIS is daarmee in de regio Noord-Holland Noord operationeel. De implementatie van GHOR4ALL in relatie tot zorgcontinuïteit is door langdurige uitval van de senior beleidsmedewerker GHOR niet opgepakt. Deze implementatie staat gepland voor 2015.

Zorgcontinuïteit

De Directeuren Publieke Gezondheid hebben in maart 2014 een visie op zorgcontinuïteit vastgesteld. Deze visie is medio 2014 door de leden van het netwerk zorgcontinuïteit van GGD GHOR Nederland vertaald naar een werkprogramma dat uiteindelijk moeten leiden tot een brede implementatie met als resultaat een regionaal programma gericht op bewustwording bij zorginstellingen (onder meer verpleeg- en verzorgingstehuizen) op het gebied van zorg- en bedrijfscontinuïteit. Deze programma's worden breed ingezet en gekoppeld aan lopende projecten zoals 'geen nood bij brand'. Door langdurige uitval van de senior beleidsmedewerker GHOR heeft de regio Noord-Holland Noord geen actieve rol gespeeld bij de totstandkoming en implementatie van de werkprogramma's. Deze implementatie staat gepland voor 2015.

Samenwerking GGD Hollands Noorden

De samenwerkingsrelatie met de GGD Hollands Noorden is in 2014 verder geïntensiveerd. Namens de GGD voert de GHOR een programma uit gericht op de vakbekwaamheid van sleutelfunctionarissen GROEP (GGD Rampen Opvang Plan) en is de GHOR belast met de ontwikkeling, actualisatie en implementatie van het GROEP. Naast deze aspecten heeft er afstemming en samenwerking plaatsgevonden op het vlak van het handboek maatschappelijke onrust dat eind 2014 in vier regionale oefeningen is geïmplementeerd.

Samenwerking netwerk(en) acute zorg

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 wordt invulling gegeven aan de implementatie van het kwaliteitskader crisisbeheersing en OTO. Het toetsen van indicatoren is als reguliere taak (regierol GHOR) onderdeel van de basisvoorzieningen GHOR.

2.3.3 Wat heeft het gekost

Overzicht baten en lasten GHOR

(bedragen x € 1.000)

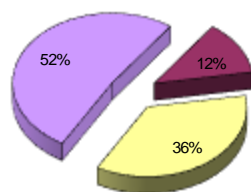
	Begroting 2014	Begroting 2014 na wijz.	Rekening 2014
Baten	1.133	1.164	1.165
Lasten	1.790	1.844	1.904
Saldo baten en lasten	-657 N	-680 N	-739 N
Bijdrage gemeenten	568	568	568
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	-89	-112 N	-171 N
Mutaties in reserves	89	123	121
Gerealiseerde resultaat	0	11 V	-50 N

GHOR

Het programma GHOR sluit met een nadelig resultaat van € 50.000. Afwijkingen ten opzichte van de begroting worden met name veroorzaakt door hogere inzetkosten personeel en hogere doorbelasting vanuit bedrijfsvoering. Door scherp te begroten, kunnen deze overschrijdingen binnen het programma slechts beperkt worden opgevangen. In het jaar saldo resteert hierdoor een negatief resultaat

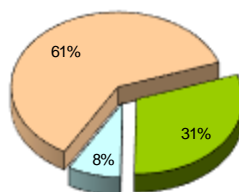
De gedetailleerde toelichting op het overzicht baten en lasten en een analyse tussen de rekening 2014 en de begroting na wijziging is opgenomen in de toelichting op de programmarekening onder 3.3.3.

Verdeling baten



■ Personeelslasten
■ Directe lasten
■ Indirecte lasten (bedrijfsvoering)

Verdeling lasten



■ Rijk Bdur
■ Gemeenten
■ Overig

2.4 Programma gemeenschappelijke diensten, meldkamer

2.3.1 Wat wilden we bereiken

2.3.2 Wat hebben we gerealiseerd

2.3.3 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, brandweer en multidisciplinair) 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.

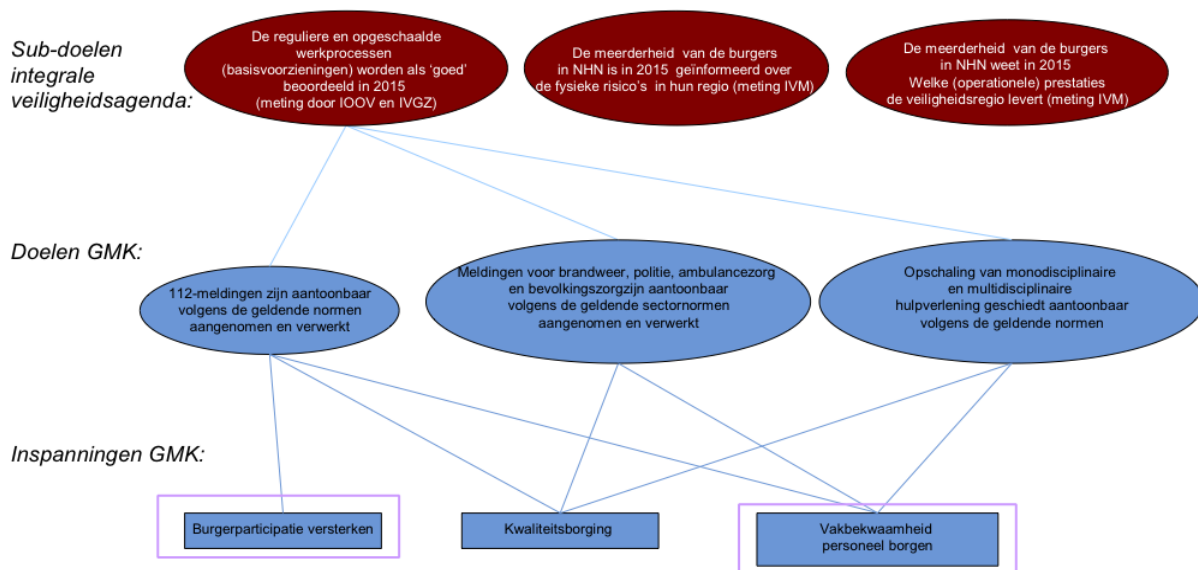
De meldkamer is belast met:

- 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 NH komt ook tot uiting doordat er één jaarplan GMK is opgesteld net als één gezamenlijk opleiding- en oefenjaarplan

Bijdrage aan veiligheidsdoelstellingen regio Noord-Holland Noord

De meldkamer levert een belangrijke bijdrage ten aanzien van zowel de reguliere als de opgeschaalde werkprocessen van hulpdiensten 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:	2014	Burap 2014-2	2013
Vakbekwaamheid op orde	In het tweede trimester de centralisten gehcertificeerd zijn voor het gebruik van PQA-Medical.			n.v.t.
Vrijwilligheid en burgerparticipatie stimuleren	Burgernet en HartslagNu ingezet worden om burgerparticipatie te stimuleren en snelle hulp te verlenen.			n.v.t.
Landelijke meldkamer organisatie (LMO)	<ul style="list-style-type: none"> de GMK participeert in de voorbereidingen voor de inrichting van de LMO. De nulmeting uit het transitieakkoord is uitgevoerd 			n.v.t.
ProQa-Fire	In april 2014 iedere VR-centralist met ProQa-Fire werkt.			n.v.t.
Gegevens beheer	Gegevens van objecten, instanties en personen in GMS worden niet goed beheerd. Implementatieplan voor beheer is opgesteld. Dit voeren we in 2014 uit. Hiervoor is 0,5 fte in 2014 en 2015 noodzakelijk.			n.v.t.

Vakbekwaamheid op orde

In 2014 heeft de hercertificering plaatsgevonden voor het gebruik van PQA-Medical, alle centralisten zijn gehcertificeerd. Ook zijn de centralisten opgeleid om te werken met ProQA-Fire. Alle 112-meldingen kunnen nu volgens een vastgestelde standaard beoordelen of de centralisten voldoende vakbekwaam zijn. In 2014 zijn we ook de afhandeling van de meldingen van de zorg-ketenpartners gaan beoordelen. Hiervoor gebruiken we een door ons zelf ontwikkelde standaard voor.

Dit jaar is minder aandacht gegeven aan de vakbekwaamheid voor het brandweerproces.

Dit is veroorzaakt door het hoge ziekteverzuim en de implementatie van ProQA-Fire. Door het op orde brengen van de formatie zal weer meer capaciteit beschikbaar zijn voor vakbekwaamheid. Hiervoor is er een nieuw inwerktraject ontwikkeld voor VR-centralisten. In januari 2015 gaan we 4 mensen hiermee inwerken.

Vrijwilligheid en burgerparticipatie stimuleren

Het via de meldkamer alarmeren van leekhulpverleners om zo snel mogelijk te starten met reanimatie verloopt goed. Sinds 2013 doen alle gemeenten mee aan dit Burger AED-project, inmiddels HartslagNu!. 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 politie-onderzoek. 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

In 2014 heeft het jaarlijkse surveillance bezoek van de auditoren van Lloyd's weer plaats gevonden. Dit mede ter voorbereiding op de hercertificering in 2015. Volgend jaar wordt er weer gehercertificeerd voor het HKZ certificaat voor de ambulancezorg-processen en ISO-9001 voor brandweer- en Multidisciplinaire processen.

Landelijke meldkamer organisatie (LMO)

De landelijk kwartiermaker heeft eind augustus het concept plan van aanpak opgeleverd. VR NHN heeft hierover regelmatig contact met de andere partners (Veiligheidsregio's Zaanstreek-Waterland en Kennemerland, RAV's Zaanstreek Waterland en Kennemerland, Politie Noord-Holland en Koninklijke Marechaussee) voor de fusie. Bij nieuwe ontwikkelingen wordt afgewogen of het onderwerpen zijn die samen met de andere twee GMK's moeten worden opgepakt. Brandweer Nederland heeft de Taskforce MK Incidentbestrijding ingericht, namens VR NHN is de groepchef portefeuillehouder Intake. Eind 2014 is besloten dat Politie NH samen met vertegenwoordigers GMK ZaanstreekWaterland en de GMK Kennemerland een onderzoek doen naar de mogelijkheden voor het opheffen van de GMK Zaanstreek-Waterland, vooruitlopend op het samengaan in Haarlem. Daarnaast is de werving voor een regionaal kwartiermaker gestart.

ProQA Fire

De gemeenschappelijke meldkamer is de eerste Nederlandse meldkamer die met ProQA Fire is gaan werken. Vergelijkbaar met het in 2012 ingevoerde ProQA Medical vragen wij nu met dit triage systeem ook de brandweer 112 meldingen op een gestandaardiseerde wijze uit. Sinds maart 2014 is het systeem operationeel.

Gegevensbeheer

Gegevens van objecten, instanties en personen in GMS worden onvoldoende structureel beheerd. De operationeel noodzakelijke gegevens zijn geactualiseerd en het plan voor de structurele beheer ligt klaar om in 2015 in te voeren.

2.4.3 Wat heeft het gekost

Overzicht baten en lasten meldkamer

(bedragen x € 1.000)

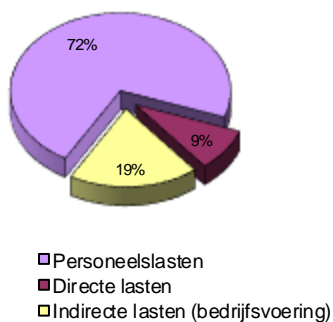
	Begroting 2014	Begroting 2014 na wijz.	Rekening 2014
Baten	2.365	2.513	2.537
Lasten	4.277	4.572	4.740
Saldo baten minus lasten	-1.912 N	-2.059 N	-2.204 N
Bijdrage gemeenten	1.788	1.788	1.788
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	-124	-271 N	-416 N
Mutaties in reserves	124	110	119
Gerealiseerde resultaat	0	-161 N	-297 N

Meldkamer

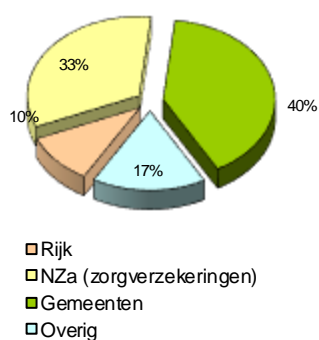
Het negatieve resultaat op het programma Meldkamer van € 297.000 wordt voor een belangrijk deel veroorzaakt door hogere personeelslasten (salarissen en inhuur derden) onder meer door een hoger ziekteverzuim en meer uitgaven aan opleidingskosten. Het ziekteverzuimpercentage van de meldkamer is hoger dan 10%.

De gedetailleerde toelichting op het overzicht van baten en lasten en een analyse tussen de rekening 2014 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:

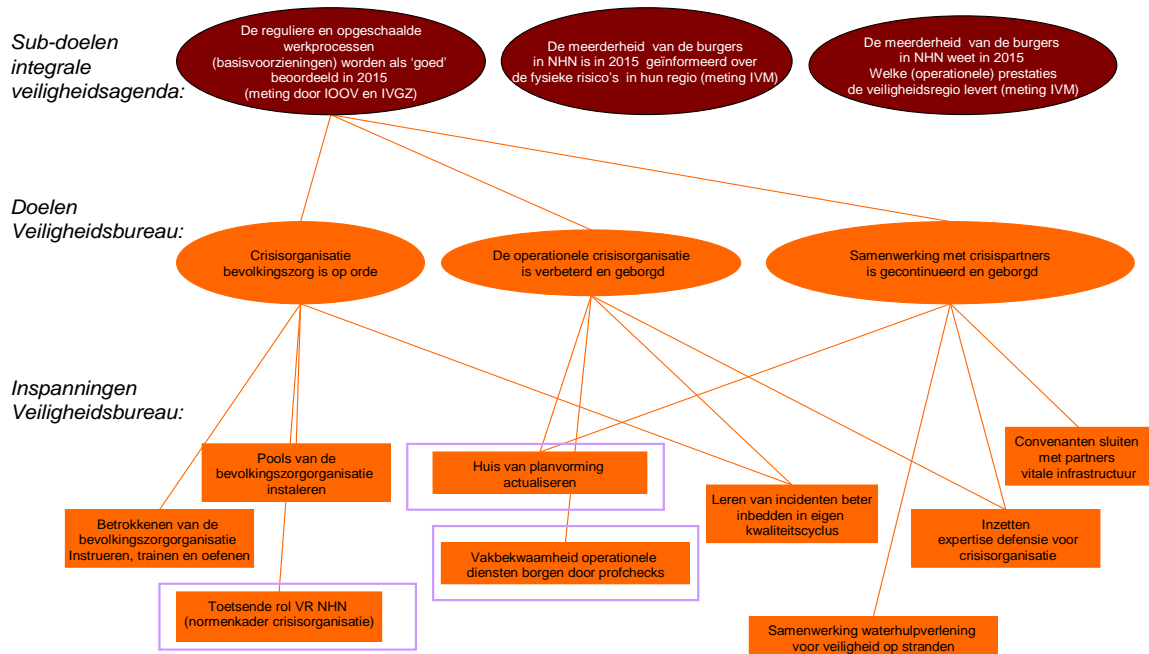
- De coördinatie van multidisciplinaire¹ uitvoeringstaken; denk aan het multidisciplinair oefenen/opleiden en begeleiden van risico-evenementen en multidisciplinaire evaluaties van grootschalige inzetten;
- Het adviseren/ondersteunen van gemeenten bij voorbereiding van crisisbeheersing en rampenbestrijding;
- 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 wordt voornamelijk 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:	2014	Burap 2014-2	2013
Toetsende rol veiligheidsregio	de productbladen voor het VB en de toekomstige afdeling RB&CB beschreven zijn en ingebed in de planning en controlcyclus.			
Crisisorganisatie bevolkingszorg op orde	het deelplan bevolkingszorg wordt uitgevoerd en gemonitord.			
	De uitkomsten van het project Bevolkingszorg 8.0 (o.a. expertteam Bevolkingszorg) in bestuurlijke besluitvorming ligt			n.v.t.
Operationaliteit van de multidisciplinaire crisisorganisatie	Conform het vastgestelde multidisciplinair meerjarenplan vakbekwaamheid 2013-2016 wordt geoefend.			
Samenwerking met crisispartners geborgd	het nieuwe samenwerkingsconvenant met Defensie is gereed en afgesloten.			n.v.t.
	Het convenant met KPN/Telecom is afgesloten			n.v.t.

Toetsende rol veiligheidsregio

De nadruk heeft binnen dit speerpunt gelegen op het opstellen van productbladen en het inbedden in de planning en controlcyclus (marap/burap/begroting/jaarverslag etc.) Dit is het afgelopen jaar tot stand gebracht en daarmee is het project afgerond.

Crisisorganisatie bevolkingszorg op orde

Na een boeiend voortraject met o.a. de commissie basisvoorzieningen (o.a. standpuntbepaling over regionale of lokale variant) nam het AB op 4/7 het besluit tot het tot stand brengen van een regionaal team Bevolkingszorg NHN dat uiterlijk per 1/7/2015 operationeel dient te zijn. Een heuze mijlpaal in de geschiedenis van de bevolkingszorg in NHN. De implementatie is (cf. projectplan) in uitvoering. Een drietal deelprojectgroepen (bestaande uit de AOV-ers van de gemeenten) zijn werkzaam. De werving en selectie voor de teamleden Bevolkingszorg is volop gaande. Vanwege het zorgpunt of het aantal kandidaten dat gereflecteerd heeft op de vacaturemelding voldoende is, is er een herhaalde vacaturemelding geplaatst. Bovendien zijn de gemeentesecretarissen schriftelijk en mondeling aangespoord om extra kandidaten te leveren. Selectie richt zich op dit moment op gemeentelijke kandidaten (geen VR-personeel). Eind februari 2015 is de selectie definitief afgerond. Selectie omvatte o.a. sollicitatiebrief, selectiegesprekken, assessmentvorm en is begeleid door bureau Cuijpers. De commissie basisvoorzieningen fungeert als bestuurlijke stuurgroep.

Operationaliteit van de multidisciplinaire crisisorganisatie

Binnen dit speerpunt fungeerde voor het Veiligheidsbureau het multidisciplinair meerjarenplan vakbekwaamheid 2014 - 2017 als leidraad voor 2014. Het eerste tijdvak was gericht op de voorbereiding van Koningsdag in De Rijp. Hiervoor zijn diverse voorbereidende oefenmomenten met RBT, ROT, COPI) georganiseerd. In 2e tijdvak was er de netwerk carrousel crisispartners (juni), de workshops Taqa, en de basisoefening Motorbendes. In het 3^e tijdvak hadden we de GBT oefeningen maatschappelijke onrust, de Ketenoefening, de eerste COPI dag, netwerkdag Ketenpartners de oefening informatiemanagement, de COH drill en natuurlijk de reguliere ROT oefeningen. De Ketenoefening was weer een leerzame en goede test, waarbij een belangrijk operationeel knelpunt vormde de uitvoering van de alarmeringen (en dan in het bijzonder de extra benodigde handmatige alarmeringen) van de GMK. De evaluatie verschijnt naar verwachting eind 1^e kwartaal 2015.

In 2014 waren er 16 GRIP-incidenten. 13 x GRIP, 2 GRIP 2 en 1 x GRIP 2/3 (Asbestbrand Alkmaar).

Samenwerking met crisispartners geborgd

Vanuit dit speerpunt zijn de afgelopen jaren diverse samenwerkingsconvenanten gesloten (o.a. Liander/Gasunie, PWN, Dares, RWS, Hoogheemraadschap, Kustwacht/KNRM, Defensie). De accountgesprekken met RWS, HHNK, PWN, Liander) eind 2013/begin 2014 lieten de behoefte zien om elkaar frequenter (3 x per jaar) en zo mogelijk gezamenlijk en samen met Zawa en KNL te spreken. Dit is inmiddels in gang gezet. Het zijn partijen die (en waarmee wij) goed aanhaken bijv de netwerkcarrousel crisispartners en de diverse oefeningen. Dit geldt evenzo voor Kustwacht, RedNed en KNRM waarmee gezamenlijk eens per 2 maanden ontwikkelingen worden doorgesproken. Vanaf oktober bieden wij deze laatste 3 een mogelijkheid om wekelijks of 2-wekelijks op een zelfde dag een flexibele werkplek bij het VB in te nemen. KNRM maakt hiervan inmiddels daadwerkelijk gebruik. Ook voor een "kennis"partner als TNO is dit georganiseerd. Dit om de onderlinge behoefte VR-NHN en TNO nader te verkennen. Een medewerker van TNO is vanaf begin december wekelijks in huis. Het nieuwe convenant met Defensie is gereed. Van het formele ondertekeningsmoment eind 2014 is door omstandigheden afgezien. Begin 2015 doorlopen we een schriftelijke afwikkelronde. Verder is gestart met het tot stand brengen van een convenant met KPN/telecom. Dit loopt trager dan vooraf verwacht (KPN heeft hierbij het voortouw).

6.3. Wat heeft het gekost

Overzicht baten en lasten veiligheidsbureau

(bedragen x € 1.000)

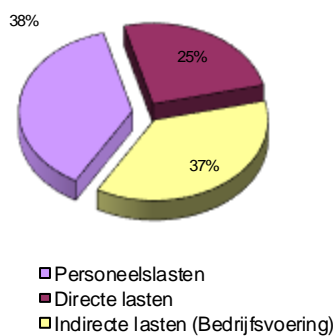
	Begroting 2014	Begroting 2014 na wijz.	Rekening 2014
Baten	537	553	554
Lasten	1.938	1.921	2.047
Saldo baten minus lasten	-1.401 N	-1.368 N	-1.493 N
Bijdrage gemeenten	1.306	1.306	1.304
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	-95	-62 N	-189 N
Mutaties in reserves	95	129	127
Gerealiseerde resultaat	0	67 V	-62 N

Veiligheidsbureau

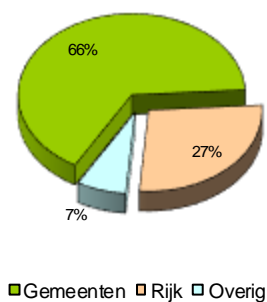
Het programma Veiligheidsbureau sluit met een nadelig resultaat van € 62.000. Met name de kosten voor personeel, rampenbestrijding en de doorbelasting vanuit bedrijfsvoering zijn hoger dan oorspronkelijk begoot. De kosten met betrekking tot 'opleiden en oefenen' vallen lager uit (met name door opsplitsing van CoPI dagen naar 2015).

De gedetailleerde toelichting op het overzicht baten en lasten en een analyse tussen de rekening 2014 en de begroting na wijziging is opgenomen in de toelichting op de programmarekening onder 3.3.3.

Verdeling baten



Verdeling lasten kostensoort



2.6 Programma Veiligheidshuis







- 6.1. Wat willen we bereiken
- 6.2. Wat hebben we gerealiseerd
- 6.3. Wat heeft het gekost

6.1. Wat willen we bereiken

Doel

Het Veiligheidshuis Noord-Holland Noord (VHH NHN) is een stelsel van netwerk samenwerkingsverbanden, dat partners uit de strafrechtketen, de zorgketen, gemeentelijke partners en bestuur verbindt in de aanpak van complexe problematiek. Het doel van de samenwerking is het terugdringen van overlast, huiselijk geweld en criminaliteit.

6.2. Wat hebben we gerealiseerd

<i>Speerpunt</i>	<i>Bereik dat:</i>	<i>Burap 2014</i>	<i>Burap 2014-2</i>	<i>2013</i>
Inwerken nieuwe organisatie	nieuwe verhoudingen en werkvormen op basis van 'best-practices' worden opgelijnd en geïncorporeerd			n.v.t.
Oppakken van complexe casuïstiek	door netwerksamenwerking van de deelnemende partners wordt gezamenlijk aan oplossingen gewerkt voor probleemgevallen in de regio.			n.v.t.
In stand houden en versterken van netwerk.	Het functioneren van het Veiligheidshuis is grotendeels afhankelijk van de participatie van relevante betrokken partijen Het in beeld en betrokken houden van deze personen of organisaties is een belangrijke activiteit.			n.v.t.

Inwerken nieuwe organisatie

De nieuwe verhoudingen en werkvormen worden opgelijnd en geïncorporeerd op basis van 'best-practices'. Voortgang:

- De nieuwe verhoudingen zijn voor alle werknemers van het Veiligheidshuis helder en geaccepteerd.
- Daar waar de werkvormen geüniformeerd kunnen worden is dit gedaan. Bv TopHIC en complexe jeugdzaken. Daar waar de werkvormen uniek zijn, blijven ze bestaan voor de afzonderlijke locatie. Bv de briefing in Den Helder en het casusoverleg huiselijk geweld voor West-Friesland.

Gesteld kan worden dat de drie Veiligheidshuizen "geruisloos" tot één Veiligheidshuis Noord-Holland Noord zijn samengevoegd.

Oppakken van complexe casuïstiek

Voortgang m.b.t. netwerksamenwerking van de deelnemende partners in de regio:

- De input van complexe casuïstiek bij de thema's (topHIC, Complexe Jeugdzaken overleg, pooierboy- en Transferiumoverleg, nazorg, briefing en huiselijk geweld is "gegarandeerd".
- De (marginale) instroom vanuit ZSM verdient aandacht en wordt landelijk opgepakt. Er is hierover tevens overleg op arrondissementaal niveau.
- De instroom van individuele casuïstiek is variabel, hollen of stilstaan. Er is aansluiting bij de nieuw geformeerde gebiedsteams die in alle gemeenten van de grond zijn.

De voor casuïstiek uitgenodigde partijen sluiten aan en werken constructief mee aan oplossingen. De urgentie voor de casuïstiek wordt gevoeld, we hebben daarmee de complexe casuïstiek te pakken. In verband met centralisatie en/of reorganisatie in combinatie met bezuinigingen van diverse organisaties zoals politie, reclassering, openbaar ministerie, Palier etc, was aansluiting geen vanzelfsprekendheid. Het belang van de ketensamenwerking wordt gezien. Hiermee is de omslag van thematische benadering en daarmee de justitiële casusoverleggen naar complexe casuïstiek met de nadruk op het verbinden van zorg en veiligheid geslaagd.

In stand houden en versterken van netwerk.

Het functioneren van het Veiligheidshuis is grotendeels afhankelijk van de participatie van relevante betrokken partijen. Het in beeld en betrokken houden van deze personen of organisaties is een belangrijke activiteit.

De huidige stand van zaken is dat door alle leden van het Veiligheidshuis wordt gewerkt aan behouden en versterken van het netwerk. Ieder op zijn niveau. Activiteiten die hieraan bijdragen zijn; behandeling casuïstiek, conferenties/studie(mid)dagen, netwerkmiddag, (digitale) nieuwsbrief, deelname aan stuurgroepen/werkgroepen en evaluaties casuïstiek.

Met de komst van de gebiedsteams zijn er regionaal ongeveer 25 partners bijgekomen. Ook Veilig Thuis is een nieuwe partij. Ook met deze partners is de verbinding gezocht en gevonden.

6.3. Wat heeft het gekost

Overzicht baten en lasten Veiligheidshuis

(bedragen x € 1.000)

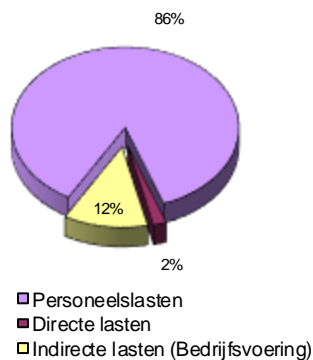
	Begroting 2014	Begroting 2014 na wijz.	Rekening 2014
Baten	0	253	253
Lasten	0	489	464
Saldo baten minus lasten	0	-236 N	-212 N
Bijdrage gemeenten	0	252	252
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	0	16 V	40 V
Mutaties in reserves	0	34	32
Gerealiseerde resultaat	0	50 V	73 V

Veiligheidshuis

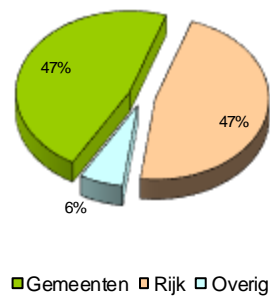
Het programma Veiligheidshuis sluit met een voordelig resultaat van € 73.000. Dit saldo ontstaat met name omdat er oorspronkelijk rekening is gehouden met kosten voor applicatie GCOS, PR en communicatie, huisvesting en representatie. In de rekening 2014 zijn deze kosten uiteindelijk maar zeer beperkt gerealiseerd waardoor een (hoger) voordelig saldo ontstaat

De gedetailleerde toelichting op het overzicht baten en lasten en een analyse tussen de rekening 2014 en de begroting na wijziging is opgenomen in de toelichting op de programmarekening onder 3.3.3.

Verdeling baten



Verdeling lasten kostensoort



2.7 Bedrijfsvoering

2.7.1 Wat wilden we bereiken

2.7.2 Wat hebben we gerealiseerd

2.7.3 Wat heeft het gekost

2.7.1 Wat wilden we bereiken

Doel

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

Personeel Communicatie en Organisatie

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

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

Techniek en Facilitair

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

Planning & control

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

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

2.7.2 Wat hebben we gerealiseerd

2.7.2.1 Personeel, Communicatie en Organisatie

Verbetering bedrijfsprocessen

Digitalisering van bedrijfsprocessen was in 2014 een kernactiviteit ter voorbereiding op de komst van 1200 vrijwilligers en ruim 200 beroepsbrandweercollega's. Systemen zijn aangepast, koppelingen zijn gerealiseerd. Zowel verlof als declaraties verlopen digitaal. Met name de koppeling met het registratiesysteem voor de vrijwilligers, AG5 heeft veel aandacht gezien het belang van een juiste salarisrun. Vanuit dit systeem zijn data geconverteerd naar het personeelsinformatiesysteem. Dit is niet zonder problemen verlopen waardoor handmatige acties vereist waren.

Vorbereidingen zijn getroffen om personeelsdossiers te digitaliseren. Dit project is in de eerste maanden van 2015 afgerond. Alle werkprocessen zijn beschreven en personele regelingen aangepast aan de nieuwe organisatie, afgestemd met Ondernemingsraad of Georganiseerd Overleg.

Plaatsingsproces

Het plaatsingsproces voor de nieuwe organisatie heeft binnen PCO veel aandacht gevraagd. Statusbrieven zijn opgesteld en gecontroleerd door aanstaande medewerkers, plaatsingen zijn voorbereid, functiewaarderingen van nieuwe functies hebben plaatsgevonden, aanstellingsbrieven zijn naar alle nieuwe medewerkers en bestaande medewerkers met een nieuwe functie gegaan. De nieuwe organisatiestructuur is in de systemen ingevoerd.

Communicatie

Bijzondere communicatietrajecten betroffen de regionalisering en in het bijzonder de plaatsingsprocedure. Ook het bestuurlijke communicatieproces in verband met regionalisering vergde extra tijd en aandacht. Daarnaast heeft het duikongeval van de heer Impink en de begrafenis met korpseer veel communicatiecapaciteit gevergd.

Digitalisering intranet

Het intranet is gepersonaliseerd en heeft een naam gekregen: Victor. Het intranet is aangepast zodat de grote groep vrijwilligers ook van dit medium gebruik kunnen maken om hun boodschappen per groep of aan iedereen te delen. Victor is hét communicatiemiddel in de nieuwe organisatie. Daarin zal de click, call, facegedachte van de nieuwe afdeling Bedrijfsvoering gestalte krijgen.

2.7.2.2 Facilitair

Algemeen

Deze toelichting op de jaarrekening 2014 is de laatste van de afdeling Facilitair in haar huidige vorm. Facilitair Management is vanaf 1 januari 2015 op basis van de vernieuwde uitgangspunten Bedrijfsvoering 2.015 op een andere wijze en georganiseerd. Passend bij een in omvang sterk groeiende veiligheidsregio en aansluitend bij het uitgangspunt het werk zoveel mogelijk uit te laten voeren vanuit vier krachtige basisteams. Het opheffen van de afdeling Facilitaire Diensten heeft uiteraard impact voor de medewerkers. Medio 2014 is gestart met het voorsorteren op deze verandering en zijn tijdelijke contracten op het moment van prolongatie niet allen verlengd. Met gepaste trots kan vermeld worden dat alle collega's zijn geplaatst in een passende functie binnen Bedrijfsvoering 2.015 of zijn ondergebracht bij de nieuwe externe partner voor de operationele uitvoering van de facilitaire taken. Een woord van waardering voor hun blijvende inzet, ondanks onzekerheid omtrent baanbehoud is in dit jaarverslag zeker op zijn plaats.

Inhoudelijk

Project gezamenlijke nieuwbouw (project #22)

In het jaarplan 2014 is de doelstelling voor het project gezamenlijke huisvesting geformuleerd. Samengevat:

Participatie in de projectgroep nieuwe huisvesting

- ontwikkeling definitief ontwerp
- ontwikkeling concepten (catering, receptie, beveiliging, facility's etc.)
- inrichtingsplan in kader Het Nieuwe Werken
- aanbrengen verbinding met ICT inrichtingsplan
- begeleiding realisatie
- voorbereiden ingebruikname en verhuizing

Vanaf de start (voorbereiding bestuurlijke besluitvorming tot start realisatie in 2014) van het project gezamenlijke huisvesting VR NHN en GGD Hollands Noorden vindt vanuit het Facilitair - en ICT domein participatie plaats. Als (deel)projectleider of lid van één of meerdere deelwerkgroepen. Naar de stand van zaken per 31 december 2014 kan gesteld worden dat het project op schema ligt. Het ontwerp voor de bouw, (technische) inrichting, ICT voorzieningen en crisisorganisatie zijn vastgesteld. De feitelijke bouw verloopt conform de planning en binnen de vastgestelde budgetten. De aanbestedingen voor de inrichting, technisch inrichting crisisorganisatie en catering zijn nagenoeg afgerond en/of opgestart. Het inrichtingsconcept is vooral bepaald door de keuze het pand in te richten volgens de beginselen van Het Nieuwe Werken: tijd- en plaats onafhankelijk kunnen werken, ontmoeten staat centraal en het doorontwikkelen van digitaal werken. Voor de inrichting van het Regionaal Coördinatie Centrum is door het deelproject Crisisorganisatie een geheel nieuw ruimtelijk en technisch concept ontwikkeld. Het concept Catering is bepaald aan de hand van het uitgangspunt "gezonde leefstijl".

Bij het ontwikkelen van concepten en het maken van heel veel keuzen vindt nadrukkelijk samenwerking plaats tussen de veiligheidsregio en medegebruiker/onderhuurder GGD Hollands Noorden. Deze samenwerking is geborgd in de projectstructuur. De voorzitters van de deelwerkgroepen vormen de projectgroep die op haar beurt de stuurgroep adviseert. Omdat de personele capaciteit van Bedrijfsvoering 2.015 als gevolg van de uitvoering van de realisatiefase regionalisering brandweer en reorganisatie Bedrijfsvoering geen ruimte biedt, is voor het project verhuizing externe ondersteuning "onderweg". Feitelijk vindt dit plaats in 2015.

Project Document Management

In het jaarplan 2014 is de doelstelling voor het project Document Management geformuleerd.

Doelen en resultaten samengevat:

- rapportage vindt periodiek plaats m.b.t. aantallen geregistreerde documenten;
- vernietigingslijsten zijn actueel en daarvoor in aanmerking komende documenten zijn daadwerkelijk vernietigd en/of van semi-statisch naar statisch archief overgebracht;
- het beleidsdocument Document Management is afgerond.

De analyse van Decos was geen gemakkelijke. De werkzaamheden waren vooral gericht op registreren en reproduceren en niet op rapporteren. Daarop is in 2014 niet verder geïnvesteerd en is de focus komen te liggen op het ontwikkelen van beleid ten aanzien van Document management. Het beleidsdocument Document Management is in 2014 afgerond. En binnen de kernteams regionalisering brandweer en reorganisatie Bedrijfsvoering en directie besproken. De uitgangspunten zijn omarmt. Ook hier speelt capaciteit een rol en is besloten In 2015 het beleidsdocument verder te vertalen naar een businessplan met project- en implementatieplan.

Facilitair management informatie systeem (FMIS)

In 2014 is de Europese Aanbesteding Fmis afgerond en een start gemaakt met de implementatie. De nieuwe standaard vanaf 1 januari 2015 is Planon. Omdat de impact van een nieuw Fmis systeem in combinatie met een vernieuwd financieel systeem en het uitbesteden, per 1 januari 2015 van de afdeling Facilitaire Diensten groot is, is voor het implementatietraject gekozen voor de projectstructuur in plaats van ontwikkeling via de lijn. Temeer daar de reikwijdte van het invoeren van het vernieuwde Fmis systeem veel verder reikt dan “slechts” de afdeling Facilitaire Diensten. Het Fmis systeem vormt een belangrijke schakel tussen basisteam en centrale diensten.

7.2.2.3 ICT

Nieuwe ICT inrichting- en voorzieningen

De omgeving en inrichting van de Veiligheidsregio verandert ingrijpend door de regionalisering van de brandweer in 2014, de gezamenlijke huisvesting met de GGD in 2015, gevolgd door de overgang van de meldkamer naar de Landelijke Meldkamer Organisatie. Deze ontwikkelingen hebben geleid tot een reorganisatie van o.a. de gehele bedrijfsvoering, waarbij deze wordt getransformeerd van de bestaande ‘beheerorganisatie’ naar een zogeheten ‘regieorganisatie’. ‘Lean & Mean’ op tactisch en strategisch niveau, terwijl de operationele uitvoering vooral lokaal wordt georganiseerd. De zelfredzaamheid van de gebruiker staat voorop, ondersteund door een aantal ICT-vernieuwingen.

Dit heeft geleid tot een volledige herziening van de ICT-infrastructuur en –applicaties. In 2015 heeft de veiligheidsregio ongeveer 60 verschillende locaties opgenomen in haar ICT-netwerk. Hiertoe is de centrale hardware (server, storage, etc) en de netwerkverbindingen aanzienlijk uitgebreid en zijn de Citrix-omgeving en een aantal kritieke applicaties, zoals het financiële systeem en het FMIS, vernieuwd.

De beoogde efficiënte organisatie vereist o.a. het faciliteren van plaats- en tijdonafhankelijk werken en daarmee mobiele (laptop) en flexibele werkplekken. Om die reden zijn alle locaties voorzien van Wifi en andere ICT-faciliteiten.

Het nieuwe hoofdkantoor (#22) wordt samen met de GGD betrokken in 2015. De VR NHN verzorgt de gezamenlijke internet(werk)-aansluitingen, Wifi voor beide organisaties & publiek en de standaard ICT-werkplekfaciliteiten. De aanbestedingen daarvoor zijn inmiddels afgerond. Een aantal voorzieningen worden gezamenlijk ingericht, overige systemen en applicaties blijven gescheiden en organisatiespecifiek

7.2.2.4 Planning en Control / kwaliteitszorg

De organisatie groeit snel naar een omvang van 65 miljoen en 1700 medewerkers. Hierdoor zal nog meer nadruk komen te liggen op goed ingerichte processen en functiehuis, ondersteund door de juiste automatisering. Het belangrijkste element zal zijn om een toereikende administratieve organisatie en interne beheersing op te bouwen. In het project bedrijfsvoering 2.015 is het inrichten van processen en de automatisering integraal (onderlinge afhankelijkheden) opgepakt. De inrichting van het salarissysteem PIMS en het financieel systeem Exact lopen op schema.

Het functiehuis is zo opgebouwd dat ook een toereikende controletechnische functiescheiding kan worden gerealiseerd met als uitgangspunt integraal management. Door deze goede basis kan ook een goed werkend maar zeker ook praktisch risicobeheersings- en controlesysteem worden ingericht. Voor de belangrijkste processen zijn procesbeschrijvingen opgesteld. Deze moeten nog verder worden uitgewerkt op het gebied van interne beheersmaatregelen.

Prestatiemeting en prestatieverantwoording

In 2015 zijn nieuwe dashboards ontwikkeld voor de brandweer op het gebied van vakbekwaamheid en sleutelfunctionarissen. Bestaande dashboards voor uitruktijden zijn verbeterd en uitgebreid naar alle eenheden.

Voor de meldkamer is een dashboard ontwikkeld voor de bewaking van de telefoniebelasting naar uur van de dag van de centralisten.

Voor ambulancezorg is i.s.m. Medisch Centrum Alkmaar een dashboard ontwikkeld voor spoedeisende hulpverlening bij hartinfarct patiënten (STEMI) en met het WFG voor trombolysapatiënten. Op een internationaal congres (HIMSS Amsterdam) is hierover gepresenteerd.

Voor het veiligheidsbureau is een testversie gemaakt voor een dashboard incidentmonitoring op basis van GMS. Hierbij is een afstudeer stagiaire betrokken van de Hogeschool van Amsterdam.

Onderhoud is gepleegd op alle applicaties, o.a. de aanpassing aan nieuwe en gewijzigde indicatoren samenhangend met de regionalisering van de brandweer. Het productenboek, dat inzicht biedt in alle gehanteerde prestatie-indicatoren, is aangepast aan de regionalisering, is bij P&C beheer genomen en kent een digitale testversie die in 2015 verder zal worden ontwikkeld.

De beleidsmedewerker managementinformatie heeft in 2015 ruim 30 maal analyse en onderzoek uitgevoerd op informatievragen van zowel interne als externe vraagstellers.

De beleidsmedewerker managementinformatie neemt actief deel aan de landelijke ontwikkelingen in business intelligence, in dit eerste trimester via de Brandweer Intelligence Community en brandweerproject VeRa. In het bijzonder is samengewerkt met brandweer Hollands Midden, Veiligheidsregio Gelderland-Zuid, brandweer Amsterdam-Amstelveen en brandweer Zaanstreek-Waterland.

Kwaliteit

Begin december 2014 bezochten de auditoren van Lloyd de veiligheidsregio voor een tussentijdse beoordeling van de werking van het kwaliteitsmanagementsysteem. Zij waren tevreden over wat zij aantroffen.

Kerngegevens

Personeel	2014	2013	2012	2011
Ziekteverzuimpercentage	5,6%	5,4%	4,8%	5,4%

Het ziekteverzuim 2014 is nagenoeg gelijk aan dat van 2013. Niettemin wordt de hoogte van het cijfers deels veroorzaakt door langdurig ziekteverzuim bij diverse afdelingen.

	2014	2013	2012	2011	2010	2009	2008
Financiën excl. ambulancezorg							
Gemeentelijke bijdrage x 1000	6.964	7.036	7.311	7.666	7.633	7.528	7.334
Bijdrage per inwoner x 1000	10,40	10,69	10,98	11,56	11,56	11,46	11,17

In de vergadering van het algemeen bestuur van 5 juli 2013 is besloten om de bezuinigingstaakstelling 2014 van € 624.000 incidenteel te dekken uit de algemene reserve.

2.7.3 Wat heeft het gekost

Overzicht baten en lasten Bedrijfsvoering

(bedragen x € 1.000)

	Begroting 2014	Begroting 2014 na wijz.	Rekening 2014
Baten	904	907	894
Lasten	5.244	4.793	5.047
Saldo baten minus lasten	-4.340	-3.886	-4.153
Toerekening aan:			
Ambulancezorg	604	577	596
Brandweer	1.386	1.414	1.500
Brandweer opleidingsinstituut	37	37	37
GHOR	533	565	600
Meldkamer	1.153	601	649
Veiligheidsbureau	627	637	718
Veiligheidshuis	0	55	53
	4.340	3.886	4.153

De gedetailleerde toelichting op het overzicht van baten en lasten en een analyse tussen de rekening 2014 en de begroting na wijziging is opgenomen in de toelichting op de programmarekening onder 3.3.3.

2.8 Weerstandsvermogen

Inleiding

Het weerstandsvermogen is te definiëren als het vermogen om niet-structurele financiële risico's op te kunnen vangen ten einde de taken van de organisatie te kunnen voortzetten. Het weerstandsvermogen is van belang voor het bepalen van de gezondheid van de financiële positie van de organisatie.

Per 31 december 2014 heeft de Veiligheidsregio een financiële buffer van € 1.370.000, die bestaat uit de algemene reserve Veiligheidsregio van € 370.000, algemene reserve ambulancezorg € 0, bestemmingsreserves € 1.146.000 en het gerealiseerde resultaat van € 146.000 (negatief).

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. Dit komt op basis van de begrotingcijfers 2014 neer op een bedrag van € 434.000.

De beschikbare weerstandscapaciteit

De beschikbare weerstandscapaciteit² bestaat uit:

	Saldo 1-1-2014	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat 2013	Saldo 31-12-2014
Algemene reserve	1.031	89	753	3	370
Bestemmingsreserves	1.040	195	89	0	1.146
Gerealiseerde resultaat	-508	-146		508	-146
Totaal	1.563	138	842	511	1.370

Financiële risico's

Een risico is een onzekere gebeurtenis waaruit financiële gevolgen kunnen vloeien, maar waarbij niet duidelijk is of de gebeurtenis gaat gebeuren en hoe groot de financiële gevolgen zullen zijn. Op het moment dat de financiële gevolgen inzichtelijk zijn, worden deze gedekt in de begroting. De mate van risico's zijn opgenomen in 4 klasse:

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

² Exclusief resultaat lopende boekjaar. Bestemmingsreserves zijn reeds toegewezen gelden en kunnen hierdoor mogelijk beperkt worden ingezet ter afdekking van financiële risico's

nr	Risico	Oorzaak	Gevolg	Kans	Financieel impact	Weerstands capaciteit
1.	Niet volledig terugverdienen van de organisatie opbouw en projectkosten	Structurele bezuiniging van € 7,4 miljoen zorgt voor verminderde terugverdien mogelijkheid.	De organisatie-opbouw en projectkosten worden niet volledig terugverdiend in 5 jaar.	75%	€1.146.000	€ 859.500
2.	Transitiekosten regionalisering 2015	Kosten inrichten van de organisatie, inwerken van nieuwe collega's, inrichten nieuwe systemen voor 2015	Extra organisatie opbouw en projectkosten.	75%	€ 500.000	€ 375.000
3.	Nadelige fiscale gevolgen door werkkostenregeling per 1 januari 2015	Veel vrijwilligers, met een laag fiscaal loon, waardoor een beperkte ruimte is voor fiscaal vrije vergoedingen	Naheffingsaanslag 80%	95%	€ 50.000	€ 47.500
4.	Langdurige uitval	Ziekte/ongeval	Inhuur nodig om de weggevallen capaciteit op te vangen	95%	€ 100.000	€ 95.000
5.	Materiële en personele schade bij omvangrijke incidenten	In de begroting is geen budget opgenomen voor materiële en personele schade bij omvangrijke incidenten.	Ongedekte uitgaven	25%	€ 100.000	€ 25.000
6.	Nadelige fiscale gevolgen door invoering wet VPB	Invoering VPB voor overheidsondernemingen per 1 januari 2016	Afdragen vennootschaps-Belasting	50%	€ 50.000	€ 25.000
7.	Aanbestedingclaim	Niet rechtmatig uitvoeren van de aanbesteding	Aanbestedingsclaim	50%	€ 50.000	€ 25.000
8	Huurcontract van Nollenoor staat op naam van de Veiligheidsregio.	Huurcontract Nollenoor wordt niet of na 1 juli overgenomen door de politie	Huurkosten Nollenoor van de leegstaande ruimte (p.j. € 100.000) als gevolg van de verhuizing naar het nieuwe pand komen voor rekening van de Veiligheidsregio.	50%	100.000	€ 50.000
	Totaal					€ 1.502.000

Benodigde weerstandscapaciteit

Op basis van de risico-inventarisatie bedraagt de benodigde weerstandscapaciteit € 1.502.000. Dit betekent dat € 1.502.000 benodigd is om de risico's financieel af te dekken. De ratio weerstandsvermogen versus weerstandscapaciteit bedraagt $\text{€ } 1.370.000 / \text{€ } 1.502.000 * 100\% = 91\%$. Dit houdt in dat de Veiligheidsregio niet geheel in staat is om de onderkende risico's financieel te dragen. Hierbij nemen wij als kanttekening op dat geen sluitende opsomming van risico's is gegeven, met name de belangrijkste risico's zijn in beeld gebracht.

Verzekeringen

Het verzekeringspakket voorziet in het afdekken van de meest gangbare risico's op personeel en materieel gebied. In verband met de overname van brandweermaterieel in 2013 en 2014, vooruitlopend op de regionalisering, zijn er extra verzekeringen afgesloten.

De Veiligheidsregio heeft in 2014 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
- Vaartuigen

Daarnaast heeft de veiligheidsregio nog een aantal voorzieningen getroffen voor toekomstige verplichtingen. In de toelichting op de balans wordt hier uitgebreid op ingegaan.

2.9 Onderhoud kapitaalgoederen

2.9.1 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.

VR NHN heeft in 2014 diverse panden in eigendom. Naast de panden die worden gebruikt ten behoeve van ambulancezorg, heeft de veiligheidsregio ook nog diverse brandweerkazernes. Deze kazernes zijn gekocht van de gemeenten in 2013 om btw heffing bij de gemeenten te voorkomen.

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

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. Ook in 2014 is gemeentelijke brandweermaterieel overgenomen met een boekwaarde ultimo 2014.

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

2.9.2 Wat hebben we gerealiseerd

Gebouwen

In 2011/ 2012 is door een extern vastgoedadviesbureau onderzoek uitgevoerd naar de staat van onderhoud van de ambulanceposten in onze veiligheidsregio. Het betreft de vier ambulanceposten in eigendom, te weten Den Helder; Hoogkarspel; Wieringerwerf en Wognum.

De rapporten geven inzicht in de onderhoudskosten op korte en lange termijn alsmede de wensen vanuit de gebruikers. Een aantal kosten zijn aan te merken als investeringskosten waarvoor separaat dekking wordt gevraagd aan de Zorgverzekeraars.

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 vindt een onttrekking plaats ten laste van de voorziening groot onderhoud.

Om de hoogte van de jaarlijkse dotatie van de voorziening 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 jaren af te dekken is voor de jaren 2014 tot en met 2032 een gemiddelde jaarlijkse dotatie noodzakelijk van € 29.844. (incl. BTW) . 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.

Overzicht gemiddeld onderhoudsverloop per ambulancepost periode 2014-2032 (bedragen incl. BTW)

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	28.090	6.958	7.100		14.032
Hoogkarspel	Sluisweg 8	1992	153m2	7.100	1.565	1.692		3.843
Wieringerwerf	Dr. Tasmanlaan 3	1992/96	136m2	7.137	932	1.423		4.782
Wognum	Nieuweweg 24c	2009	748m2	38.161	14.003	14.323		9.835
Jaarlijkse vrijval							2.650	-2650
				80.488	23.458	24.538	2.650	29.842

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 veiligheidsregio wordt volgens dezelfde maatstaven onderhouden. Er zijn geen achterstanden bij dit onderhoud. De veiligheidsregio 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.

2.9.3 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.

Daarnaast zijn er in 2013 vanwege fiscale redenen een aantal kazernes van gemeenten gekocht. Het onderhoud komt voor rekening van de gemeenten. Hiervoor zijn beheerovereenkomsten opgesteld.

Onderhoud in 2014

Deze voorziening, gevormd ten behoeve van te bestrijden onderhoudskosten huisvesting Ambulancezorg, is in 2014 gegroeid tot een bedrag van € 130.456. In 2014 zijn geen onderhoudsuitgaven ten laste van de voorziening gebracht. Het grootste deel van de uitgaven worden doorgeschoven naar 2015. 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 voor de ambulancezorg is gerelateerd aan de onderhoudsplannen (looptijd tot 2032) waar specifiek in staat beschreven op welke onderdelen onderhoud dient plaats te vinden. De stand van de voorziening per 31 december 2014 is € 130.456.

Verloop voorziening groot onderhoud

Jaar	Stand begin jaar	Toevoeging	Onttrekking	Stand einde jaar
2014	100.612	29.844	0	130.456

Materieel

In de begroting is een bedrag opgenomen voor onderhoud van de ambulances van € 156.849.

Uiteindelijk is € 141.613 uitgegeven. Van de NZA krijgen we jaarlijks een tegemoetkoming in de kosten van het onderhoud van de ambulances.

Het onderhoud van het brandweermaterieel dat we in 2013 gekocht hebben van de gemeenten om fiscale redenen kwam in 2014 voor rekening van de gemeenten.

ICT

In de begroting is voor onderhoud van de ICT totaal een bedrag van € 160.654 opgenomen.

Uiteindelijk is er € 70.070 uitgegeven.

Overige

De kosten van het overgenomen brandweermaterieel en kazernes zijn in 2014 doorbelast aan de gemeenten.

2.10 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 stond het actualiseren van het financieringsstatuut op het programma. Alle beschikbare capaciteit is echter inzet voor de voorbereiding van de regionalisering in 2015. Het actualiseren van het financieringsstatuut is daarom doorgeschoven naar 2015.

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 27 november 2014 geactualiseerd. In de nieuwe overeenkomst zijn onder meer de voorwaarden waaronder een geldlening bij de Bank Nederlandse Gemeenten kan worden afgesloten, versoepeld.

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 2014 is deze berekend op € 2,3 miljoen. In maart 2014 zijn enkele kasgeldleningen omgezet in een langlopende geldlening in verband met eenmalige overschrijding van de kasgeldlimiet. Binnen de wet Fido is toegestaan dat de kasgeldlimiet maximaal twee kwartalen wordt overschreden, voordat aanvullende maatregelen moeten worden getroffen.

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. In 2014 zijn er geen leningen geherfinancierd en hebben geen renteherzieningen plaatsgevonden.

Financieringen 2014

In 2014 is de omvang van leningenportefeuille fors toegenomen. Er zijn leningen aangetrokken ter financiering van aangekocht materieel / kazernes van de gemeentes (aangekocht eind 2013) en de projectkosten regionalisering. Het merendeel van de aantrokken geldleningen 2014 is via banken geleend (€ 48,5 miljoen / stand per 31-12-2014); het restant is bij aangesloten gemeenten geleend (€3,0 miljoen). Dit laatste is toegestaan op basis van de wet Fido. Eind 2014 zijn geldleningen bij een

drietal gemeenten nog niet ondertekend. Naar verwachting zal dit in de loop van 2015 zijn beslag krijgen.

De afgesloten geldleningen in 2014 worden per kwartaal afgelost en ook de rentebetaling geschiedt per kwartaal. Hiermee wordt het beheer van het liquiditeitssaldo beter aangesloten op de ontvangst van de gemeentelijke bijdragen. Grote pieken en dalen in de financieringsbehoefte worden geneutraliseerd en er hoeft minder een beroep te worden gedaan op korte geldleningen.

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. De Veiligheidsregio heeft in 2014 conform de wet overtollige kasgelden in de schatkist opgenomen (ondergrens € 250.000 op eigen rekening).

Leningportefeuille

Voor een overzicht van openstaande leningen per 31-12-2014 wordt hier verwezen naar de toelichting op de balans (zie onderdeel 'vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer')

EMU saldo

Onderstaand het berekend EMU saldo 2014:

2014	
Omschrijving	x € 1000,-
	Volgens realisatie tot en met sept. 2014, aangevuld met raming resterende periode
1 Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-192
2 Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	5.865
3 Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	166
4 Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	2.572
5 Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4	
6 Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa: Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord	10
7 Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)	
8 Baten bouwgrondexploitatie: Baten voorzover transacties niet op exploitatie verantwoord	
9 Lasten op balanspost Voorzieningen voorzover deze transacties met derden betreffen	5
10 Lasten ivm transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten	
11 Verkoop van effecten:	<input type="radio"/> ja <input checked="" type="radio"/> nee
a Gaat u effecten verkopen? (ja/nee)	
b Zo ja wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie?	
Berekend EMU-saldo	3.272

2.11 Verbonden partijen

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

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

Relevante ontwikkelingen

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

VR NHN verzorgt sinds 1 juli 2006 samen met partner Witte Kruis (WK), voorheen Connexxion Ambulancezorg, het ambulancevervoer in Noord-Holland Noord. De gemeenschappelijke regeling Regionale Ambulancedienst Noord-Holland Noord was op dit gebied de rechtsvoorganger van VR NHN. De RAV NHN is per 10 februari 2010 opgericht met als doel het hebben en exploiteren van een vergunning tot het uitvoeren van ambulancevervoer. Per 1 januari 2013 beschikt de RAV NHN over deze vergunning. RAV NHN kent twee leden: Ambulancezorg Noord-Holland Noord (= VR NHN) en Witte Kruis Ambulancezorg. De centrale administratie wordt uitgevoerd door VR NHN en de controlefunctie door WK. Het secretariaat van de RAV wordt door VR NHN gevoerd. Verder gebruiken beide partners één automatiseringspakket waarin de ambulanceritten worden geregistreerd. De ambulanceritten worden vanuit één centraal punt (VR NHN) gefactureerd. De partners behouden afzonderlijk de verantwoordelijkheden over het debiteurenbeheer. Beide partners staan bij de zorgverzekeraars bekend als één wettelijk gemachtigde uitvoerende en verantwoordelijke zelfstandige organisatie (coöperatie) die beschikt over één gezamenlijke bankrekening.

Na een lange voorbereidingsperiode is op 1 januari 2013 de Tijdelijke wet ambulancezorg (Twaz) in werking getreden. Centraal in de Twaz staat dat in iedere regio één aanbieder van ambulancezorg wordt aangewezen om ambulancezorg te verlenen. De Twaz is een tijdelijke wet die vijf jaar geldt. Op 1 januari 2018 moet een nieuwe wet voor de ambulancezorg in werking treden. Het ministerie van VWS is verantwoordelijk voor de ontwikkeling van deze nieuwe wet. AZN draagt, daar waar wenselijk en mogelijk, bij aan deze ontwikkeling.

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 was de directeur GHOR/Ambulancezorg (G/A) van VR NHN de bestuursvoorzitter; voor 2014 is dit de directeur Ambulancezorg van WK. De algemene directeurs van de beide zelfstandige organisaties en de twee bestuurders vormen samen de Algemene Ledenvergadering (ALV).

Instituut Fysieke Veiligheid

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

Visie op verbonden partijen

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

- Afspraken over taken, bevoegdheden, verantwoordelijkheden, financieel en juridisch beleid worden vastgelegd (bijvoorbeeld in overeenkomsten, statuten);
- Afspraken worden gemaakt over de frequentie en inhoud van de verantwoordingsinformatie;
- De veiligheidsregio zich realiseert dat andere partijen die betrokken zijn bij de verbonden partij andere belangen kunnen hebben naast het gezamenlijk belang.

Beleidsvoornemens deelnemingen

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

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

Eigen vermogen en resultaat RAV

Uit de concept jaarstukken 2014 RAV blijkt dat het eigen vermogen per 31 december 2014 € 0 is. Het exploitatiesaldo 2014 is ook € 0.

Overzicht Verbonden partijen

Deelneming	Nominaal belang	%	Bestuurlijk belang	Publiek doel	Wijziging in 2014	Financieel belang	Balans met VR NHN ultimo 2013 (x 1.000)	Balans met VR NHN ultimo 2014 (x 1.000)
RAV NHN	In 2014 was dit het werkkapitaal	50%	In 2014 was de directeur AZ van WK bestuursvoorzitter. De directeurs van WK en van de VR NHN zijn beide tekeningsbevoegd voor het sluiten van overeenkomsten	Het leveren van ambulancezorg voor de gemeenten in Noord-Holland Noord	In 2014 hebben zich geen wijzigingen in het beleid voorgedaan.	Uitgangspunt is dat de vergoeding/ bevoorschotting aan de vervoerder alleen plaats kan vinden als deze ook voor de coöperatie de afgesproken cash flow heeft gegenereerd.	<u>R/C RAV:</u> 124 C <u>Nog in tarieven te verrekenen RAV 2012:</u> 63 D <u>Te verrekenen RAV</u> 1820 D R/C Werkkapitaal 87 D	124 C 21 D 3.022 D 87 D

3. Jaarrekening

- 3.1 Balans per 31 december 2014
 - 3.2 Het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening over het begrotingsjaar
 - 3.3 Toelichtingen:
 - 3.3.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling
 - 3.3.2 Toelichting op de balans
 - 3.3.3 Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening over 2014
 - 3.4 Sisa-bijlage
-

3.1 Balans per 31 december 2014

(bedragen x € 1000,-)

	31 december 2014	31 december 2013
ACTIVA		
Vaste activa		
<i>Materiële vaste activa</i>		
Investerings met een economisch nut	52.629	55.932
<i>Financiële vaste activa</i>		
Overige langlopende geldlening u/g	3	5
Totaal vaste activa	52.632	55.937
Vlottende activa		
<i>Voorraden</i>		
Onderhanden werk	0	129
Gereed product en handelsgoederen	0	14
	0	143
<i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>		
Vorderingen op openbare lichamen	1.115	1.523
Uiteenzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	1.453	0
Overige vorderingen	128	217
	2.696	1.740
<i>Liquide middelen</i>		
Kassaldi	3	2
Banksaldi	202	1.226
	205	1.228
<i>Overlopende activa</i>		
Van EU, Rijk en provincies nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op specifieke uitkeringen	5.817	1.415
Overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	3.391	2.790
	9.208	4.205
Totaal vlottende activa	12.108	7.316
TOTAAL ACTIVA	64.740	63.253

(bedragen x € 1000,-)

	31 december 2014	31 december 2013
PASSIVA		
Vaste passiva		
<i>Eigen vermogen</i>		
Algemene reserve	370	1.031
Bestemmingsreserves	1.146	1.040
Gerealiseerde resultaat	<u>-146</u>	<u>-508</u>
	1.370	1.563
<i>Voorzieningen</i>		
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	167	36
Egalisatievoorzieningen	<u>130</u>	<u>100</u>
	297	136
<i>Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer</i>		
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	49.854	4.710
Openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a, van de Wet financiering decentrale overheden	<u>3.060</u>	<u>0</u>
Totaal vaste passiva	<u>54.581</u>	<u>6.409</u>
Vlottende passiva		
<i>Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>		
Overige kasgeldleningen	0	3.000
Overige schulden	7.124	53.103
<i>Overlopende passiva</i>		
Verplichtingen die het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend boekjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	1.445	625
Van EU, Rijk en provincies ontvangen voorschot-bedragen die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	57	116
Overige vooruitontvangen bedragen ten bate van volgende begrotingsjaren	<u>1.533</u>	<u>0</u>
	3.035	741
Totaal vlottende passiva	<u>10.159</u>	<u>56.844</u>
TOTAAL PASSIVA	<u>64.740</u>	<u>63.253</u>

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

Inleiding

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

Overzicht baten en lasten

Het te bestemmen negatieve resultaat van € 146.000 is als volgt opgebouwd:

(bedragen x € 1000,-)	Begroting 2014			Begroting 2014 (na wijziging)			Rekening 2014		
Programma	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Ambulancezorg	10.693	10.817	-124	11.430	11.052	378	11.663	11.257	406
Brandweer	5.989	9.355	-3.366	13.784	16.862	-3.078	14.975	18.015	-3.040
GHOR	1.133	1.790	-657	1.164	1.844	-680	1.165	1.904	-739
Meldkamer	2.365	4.277	-1.912	2.513	4.572	-2.059	2.537	4.740	-2.204
Veiligheidsbureau	537	1.938	-1.401	553	1.921	-1.368	554	2.047	-1.493
Veiligheidshuis	0	0	0	253	489	-236	253	464	-212
Saldo baten minus lasten	20.717	28.177	-7.460	29.697	36.740	-7.043	31.147	38.427	-7.280
Overige algemene dekkingsmiddelen:									
Bijdrage gemeenten:									
Ambulancezorg			124			124			125
Brandweer			3.050			3.050			3.053
GHOR			568			568			568
Meldkamer			1.788			1.788			1.788
Veiligheidsbureau			1.306			1.306			1.304
Veiligheidshuis			0			252			252
			6.836			7.088			7.089
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten			-624			45			-192
Ambulancezorg	0	0	0	-179	0	-179	-178	74	-252
Brandweer	316	0	316	-45	0	-45	-102	0	-102
GHOR	89	0	89	123	0	123	121	0	121
Meldkamer	124	0	124	110	0	110	147	28	119
Veiligheidsbureau	95	0	95	129	0	129	127	0	127
Veiligheidshuis	0	0	0	34	0	34	32	0	32
Bedrijfsvoering	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Mutaties in reserves	624	0	624	172	0	172	148	102	46
Gerealiseerde resultaat	21.341	28.177	0	29.869	36.740	217	31.295	38.529	-146

Begroting 2014

In de kolom 'Begroting 2014' zijn de baten en lasten opgenomen zoals vastgesteld in de vergadering van het algemeen bestuur op 5 juli 2013.

Begroting 2014 (na wijziging)

De kolom 'Begroting 2014 na wijziging' betreft de begroting zoals vastgesteld in de 2^e bestuursrapportage door het algemeen bestuur op 21 november 2014.

Te bestemmen resultaat

Het te bestemmen negatieve resultaat van € 146.000 is als volgt opgebouwd:

(bedragen x € 1.000)	Begroting 2014	Begroting 2014 na wijz.	Rekening 2014
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Ambulancezorg	0	323 V	278 V
Brandweer	0	-73 N	-89 N
GHOR	0	11 V	-50 N
Meldkamer	0	-161 N	-297 N
Veiligheidsbureau	0	67 V	-62 N
Veiligheidshuis	0	50 V	73 V
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	0	217 V	-146 N
	<hr/>	<hr/>	<hr/>

De gedetailleerde toelichting op het overzicht baten en lasten en een analyse tussen de rekening 2014 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 2014 zijn de overgenomen uit de jaarrekening 2013, vastgesteld door het algemeen bestuur op 12 juni 2014.

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 vergoedingsstructuur 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. Dergelijke afwaarderingen worden teruggedraaid als ze niet langer noodzakelijk blijken. De afschrijvingstermijn van tweedehands aangeschafte activa wordt bepaald aan de hand van de verwachte restant levensduur.

De gehanteerde afschrijvingstermijnen bedragen (op hoofdlijnen) in jaren:

Categorie	Termijn
<i>Gebouwen</i>	
- gebouwen	40-50
- aanpassing gebouwen	10-20
- componenten van gebouwen	8-20
- inrichting en aankleding van gebouwen	10-15
<i>Voertuigen</i>	
Dienstvoertuigen / piketvoertuigen	5-7
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

Voorraden

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

In verband met de regionalisering per 1 januari 2015 bestaat er op 31 december 2014 geen onderhanden werk van het opleidingsinstituut meer.

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 lasten van de programma's zijn inclusief BTW. Sinds 2014 is het niet meer mogelijk BTW te verhalen via het compensatiefonds.

Doorbetaling wettelijk budget NZa door RAV NHN

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

De post NZa bestaat uit het Wettelijk budget aanvaardbare kosten. De ritprijs en het budget aanvaardbare kosten worden vastgesteld door de Nederlandse Zorgautoriteit in overleg met de zorgverzekeraars. 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.

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.

3.3.2 Toelichting op de balans

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

	31-12-2014	31-12-2013
Overige investeringen met een economisch nut	52.629	55.932
Totaal	<u>52.629</u>	<u>55.932</u>

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

	Boekwaarde 1-1-2014	her- rubricering	Investe- ringen	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	afw.duurz. waarderverm.	Boekwaarde 31-12-2014
Gronden en terreiner	2.471		0	0	0		2.471
Gebouwen	25.894	475	13	0	833		25.549
Vervoermiddelen	15.948		696	0	2.318	471	13.855
Machines, installaties	6.199	-475	420	0	697		5.447
Overige materiële vaste activa	5.420		1.443	10	1.546		5.307
Totaal	<u>55.932</u>	<u>0</u>	<u>2.572</u>	<u>10</u>	<u>5.394</u>	<u>471</u>	<u>52.629</u>

In de jaarstukken 2013 stonden de kosten van de brandweerkazerne Schermer in de verkeerde rubriek. Dit is in 2014 rechtgezet.

Investeringen in het boekjaar

	Beschikbaar Krediet	Besteed 2014	Cumulatief t/m 2014
<u>Ambulancezorg</u>			
Vervanging C2000	54	7	7
Vervanging ambulances (4 stuks)	506	507	507
Vervanging ambu. invent. (nieuwe protocollen)	45	14	14
Vervanging Saniswiss automaten (ambulanceinventaris)	7	7	7
Monitoren / defibrillatoren	411	331	331
MDT hardware	18	14	14
Aanschaf RRA (rapid responder)	60	68	68
Aanschaf ambulance-inventaris (ivm uitbreiding paraatheid)	50	20	20
Inrichting terrein Den Helder	0	13	13
Vervanging CV + Airco Wieringerwerf	0	9	9
<u>Brandweer</u>			
Materialen opleiden en oefenen	85	57	57
Camerastystemen piketvoertuigen	19	19	19
Tweede baan PPMO	50	31	31
Overgenomen materieel 2014 gemeenten	p.m.	727	727

Investerings in het boekjaar (vervolg)

	Beschikbaar Krediet	Besteed 2014	Cumulatief t/m 2014
<u>GHOR</u>			
Vervanging 36-GVJ-2	44	37	37
<u>Meldkamer</u>			
Vervanging piketvoertuig	17	16	16
Pro Qa fire	23	23	23
Vervanging voicelogger	50	18	18
<u>Veiligheidsbureau</u>			
# 22: Kosten inrichting crisisorganisatie	300	32	32
<u>Bedrijfsvoering</u>			
<i>ICT</i>			
Sociaal Intranet (Doorontwikkeling Victor)	27	23	
<u>Budgetten ICT regionalisering</u>			
<i>Diverse applicaties ICT</i>	790		514
AG5		16	
doorontwikkeling internet		27	
FMIS		103	
Financieel pakket		56	
Decos		74	
<i>In-/externe infrastructuur, hard- en software</i>	4.944		4.636
Koppelingen		22	
Telefonie	6	40	
Netwerkcomponenten		215	
Netwerkverbindingen		37	
	<u>7.506</u>	<u>2.563</u>	<u>7.100</u>

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

Aankoop brandweermaterieel

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. Eind 2014 heeft VR NHN het gemeentelijke brandweermaterieel overgenomen die in de loop van 2014 nog door de gemeenten zijn aangeschaft.

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 € 111.000 wordt om deze reden direct in de exploitatie verwerkt als aanschaf duurzame goederen. Op alle nieuwe investeringen 2014 wordt vanaf 2015 afgeschreven.

In verband met de verhuizing in 2015 naar Hertog Albrechtweg 22 zijn een aantal activa versneld afgeschreven. De kosten hiervan zijn opgenomen in de exploitatie.

ICT budget regionalisering

In de burap 2014-1 zijn er investeringsbudgetten opgenomen voor ICT. Deze budgetten zijn beperkt ingezet in 2014. Het betreffen investeringen die gerealiseerd moesten zijn op 1 januari 2015. De restant budgetten zullen naar verwachting in de loop van 2015 worden ingezet.

Financiële vaste activa

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

	Boekwaarde 1-1-2014	Investe- ringen	Aflos- singen	Boekwaarde 31-12-2014
Overige langlopende leningen	5	50	52	3
Totaal	5	50	52	3

De boekwaarde per 31-12-2014 betreft de fietsregeling.

Voorraden

De voorraden kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	31-12-2014	31-12-2013
Onderhanden werk		
Overloop opleidingsinstituut cursusjaar		
Vooruitbetaalde kosten	0	495
af: gefactureerde cursusgelden	0	366
		129
Vorraad ambulancedienst	0	14
Totaal	0	143

Met ingang van 2015 bestaat het opleidingsinstituut niet meer, maar is onderdeel van de nieuwe brandweerorganisatie. Derhalve zijn er ook geen voorraden meer.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

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

	31-12-2014	31-12-2013
Vorderingen op openbare lichamen	1.115	1.523
Af: voorziening oninbaarheid	0	0
	1.115	1.523
Uiteenzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	1.453	0
Overige vorderingen	139	299
Af: voorziening oninbaarheid	-11	-82
	128	217
Totaal	2.696	1.740

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

De forse afname van de vorderingen op openbare lichamen ontstaat met name doordat in 2014 geen opleidingskosten brandweer en transparantie BTW in rekening zijn gebracht.

Voor de uitzettingen 's Rijks schatkist geldt voor VR NHN een drempelbedrag van € 250.000. Het verloop van dit drempelbedrag is op kwartaalbasis als volgt:

	<u>Kw. 1</u>	<u>Kw. 2</u>	<u>Kw. 3</u>	<u>Kw. 4</u>
Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	585	161	195	190
Ruimte onder het drempelbedrag	0	89	55	60
Overschrijding van het drempelbedrag	335	0	0	0

De gemiddelde overschrijding van het drempelbedrag in het eerste kwartaal ontstaat met name door fluctuaties in de aanwezige liquiditeiten bij VR NHN als gevolg van overname van (on)roerende goederen (en de doorbetaling daarvan). Vanaf medio februari wordt structureel afgeroomd naar de schatkist waardoor deze overschrijdingen zich niet meer voor kunnen doen (zie kwartaal 2 t/m 4).

Liquide middelen

De liquide middelen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
Kassaldi	3	2
Banksaldi BNG	200	807
Overige banken	2	6
Schatkistbankieren	0	413
Totaal	<u>205</u>	<u>1.228</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 27 november 2014 geactualiseerd.

Overlopende activa

De overlopende activa kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
Van EU, Rijk en provincies nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op specifieke uitkeringen	5.817	1.415
Nog te ontvangen posten	69	615
Nog in tarieven te verrekenen NZa Ambulancezorg *	21	63
Te verrekenen FLO-overgangsrecht VWS	0	172
Te verrekenen RAV **	3.109	1.820
Vooruitbetaalde kosten	192	120
Totaal	<u>9.208</u>	<u>4.205</u>

* De post 'Nog in tarieven te verrekenen NZa Ambulancezorg' bestaan uit de nacalculatie van het budget S&B 2012. De afrekening met de zorgverzekering zal plaatsvinden in 2015.

** De post 'Te verrekenen RAV' betreft de eindafrekening met de RAV 2014 en de verstrekking van werkkapitaal aan de RAV.

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

	Saldo 1-1-2014	Toevoeging	Aanwending	Vrijval	Saldo 31-12-14
<u>Provincie</u>					
Externe veiligheid 2013	29		29		0
Externe veiligheid 2014	0	82			82
<u>Overige</u>					
Projectkosten regionalisering 2013	1.388				1.388
Projectkosten regionalisering 2014	0	4.342			4.342
AZN Effe Chille Ambu	0	5			5
	<u>1.417</u>	<u>4.429</u>	<u>29</u>	<u>0</u>	<u>5.817</u>

Externe Veiligheid 2013

De subsidie Externe veiligheid 2013 is definitief vastgesteld en afgerekend.

Externe Veiligheid 2014

Van de subsidie Externe veiligheid 2014 is een voorschot van 80% ontvangen. De uitgaven conform de subsidievoorwaarden zijn € 82.000 hoger dan het ontvangen bedrag. De restantsubsidie wordt in 2015 afgerekend.

Projectkosten regionalisering 2013 en 2014

De projectkosten en kosten organisatieopbouw van de voorbereidings- en realisatiefase 2013 (fase 1) en 2014 (fase 2) zijn in 2013 respectievelijk 2014 als bijdrage beschikbaar gesteld aan Veiligheidsregio Noord-Holland Noord.

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

AZN Effe Chille Ambu

Van AZN hebben we over 2014 een bijdrage toegezegd gekregen in de kosten van de inzet van de effe chille ambu.

Eigen vermogen

	Saldo 1-1-2014	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat 2013	Saldo 31-12-2014
Algemene reserve	1.031	89	753	3	370
Bestemmingsreserves	1.040	195	89	0	1.146
Gerealiseerde resultaat	-508	-146		508	-146
Totaal	1.563	138	842	511	1.370

Algemene reserve

De algemene reserve bestaat uit de 'Algemene reserve Veiligheidsregio Noord-Holland Noord' en de 'Algemene reserve ambulancezorg' (voorheen reserve Aanvaarbare Kosten Ambulancezorg).

	Saldo 1-1-2014	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat 2013	Saldo 31-12-2014
Algemene reserve Veiligheidsregio	938		753	185	370
Algemene reserve Ambulancezorg	93	89	0	-182	0
Totaal	1.031	89	753	3	370

Het besluit resultaatsbestemming jaarrekening 2013 luidt:

Onttrekking aan de algemene reserve ambulancezorg	€ 182.000
Toevoeging aan de algemene reserve veiligheidsregio	€ 185.000
Ontvangen bijdrage van gemeenten	€ 511.000
	€ 508.000

Het nadelige resultaat ambulancezorg van € 182.000 is conform bekostigings- en verslaggevingvoorschriften voor de ambulancezorg onttrokken aan de reserve aanvaarbare kosten ambulancezorg.

De reserve is door deze onttrekking negatief geworden. In Burap 2 is daarom besloten om vooruitlopend op het verwachte positieve saldo van het programma Ambulancezorg € 89.000 toe te voegen aan de reserve.

Conform het voorstel resultaatsbestemming bij de jaarrekening 2013, heeft het algemeen bestuur besloten tot toevoeging van € 185.000 aan de algemene reserve.

De ontvangen bijdrage van gemeenten, die samenhangt met de aankoop materieel gemeenten 2013, is in 2014 ontvangen.

Algemene reserve Veiligheidsregio

De onttrekking aan de algemene reserve Veiligheidsregio (€ 753.000) bestaat uit de volgende componenten:

Besluit algemeen bestuur bij vaststellen primaire begroting:

Dekking bezuinigingstaakstelling 2014 € 624.000

1^e begrotingswijziging 2014 :

Dekking van de niet activeerbare huisvestingskosten project #22 € 129.000

Bestemmingsreserves

	Saldo 1-1-2014	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat 2013	Saldo 31-12-2014
Kwaliteitsverbetering					
brandweerscholing	224	0	61	0	163
Kwaliteitsverbetering en regionalisering brandweer	100	0	23	0	77
Verslaggevingsverschillen BBV-RJZ	716	195	5	0	906
Totaal	1.040	195	89	0	1.146

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:

1^e begrotingswijziging 2014 :

Kosten project Brandweer 2.0 vakbekwaamheid € 61.000

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 2014 is € 23.000 ingezet conform de doelstelling van de reserve:

1^e begrotingswijziging 2014 :

Implementatie ProQA fire € 23.000

Verslaggevingsverschillen BBV-RJZ

	Saldo 1-1-2014	Toevoeging	Onttrekking	Saldo 31-12-2014
Vakantiegeld	165	0	5	160
Jubilea uitkeringen	30	0	0	30
Verlofuren	165	93	0	258
PLB Meldkamer	90	28	0	118
PLB AZ	266	74	0	340
Totaal	716	195	5	906

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

Verlofuren

In 2014 zijn veel verlofuren niet opgenomen in verband met beperkte personele bezetting. Eind 2014 en begin 2015 heeft er uitbreiding van personeel plaatsgevonden.

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. Voor de opgebouwde uren 2014 is een storting gedaan in de reserve Verslaggevingsverschillen BBV-RJZ.

Voorzieningen

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

	Saldo 1-1-2014	Toevoeging	Vrijval	Onttrekking	Saldo 31-12-2014
Verplichtingen, verliezen en risico's	36	136	5	0	167
Egalisatievoorzieningen	100	30	0	0	130
Totaal	136	166	5	0	297

Verplichtingen, verliezen en risico's

	Saldo 1-1-2014	Toevoeging	Vrijval	Onttrekking	Saldo 31-12-2014
Afkoopsom gewest medewerker	36		5	0	31
Reorganisatievoorziening	0	136		0	136
Totaal	36	136	5	0	167

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.

Reorganisatievoorziening

Een paar brandweermannen zijn niet geplaatst in de nieuwe organisatie en zijn hierdoor boventallig geworden vanaf 2015. Voor een deel van de salariskosten, waar tegenover geen brandweerwerkzaamheden staan, is een reorganisatievoorziening getroffen wegens boventalligheid

Egalisatievoorzieningen

	Saldo 1-1-2014	Toevoeging	Vrijval	Onttrekking	Saldo 31-12-2014
Voorziening groot onderhoud gebouwen	100	30	0	0	130
Totaal	100	30	0	0	130

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.

Voor deze posten zijn onderhoudsrapporten opgesteld waaruit blijkt dat jaarlijks een storting van € 29.842 in de voorziening moet worden gedaan om de objecten in goede staat te houden. Een uitgebreide toelichting is opgenomen in de paragraaf 'Onderhoud Kapitaalgoederen'.

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

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

Geldleningen			looptijd (t/m)	Progr.	Rente- perc.	Stand 31-12-13	Vermeer- deringen	Aflossing	Rente last	Stand 31-12-14
<u>Binnenlandse banken en overige financiële instellingen</u>										
BNG	40.089.044	1998	2018	GMK	4,72	113	0	23	5	91
BNG	40.098.483	2004	2014	BRW	4,29	160	0	160	2	0
BNG	40.104.486	2009	2039	AMBU	4,48	1.387	0	53	61	1.333
BNG	40.105.828	2010	2025	BRW	3,25	1.200	0	100	38	1.100
BNG	40.107.931	2013	2023	AMBU	2,65	1.850	0	0	49	1.850
BNG	40.109.047	2014	2020	BRW	1,30	0	2.900	0	30	2.900
BNG	40.108.988	2014	2029	BRW	2,42	0	3.800	190	80	3.610
BNG	40.108.989	2014	2024	BRW	1,90	0	3.800	285	62	3.515
BNG	40.108.990	2014	2019	BRW	1,05	0	11.900	1.785	104	10.115
BNG	40.109.068	2014	2016	BRW	0,71	0	7.000	0	38	7.000
BNG	40.109.069	2014	2016	BRW	0,61	0	500	188	2	313
BNG	40.109.070	2014	2022	BRW	2,12	0	2.700	0	44	2.700
BNG	40.109.071	2014	2022	BRW	1,51	0	600	56	7	544
BNG	40.109.072	2014	2023	BRW	1,65	0	2.000	167	24	1.833
BNG	40.109.244	2014	2020	BRW	0,88	0	2.150	0	7	2.150
BNG	40.109.317	2014	2021	BRW	0,78	0	3.400	0	7	3.400
BNG	40.109.318	2014	2023	BRW	1,53	0	400	0	2	400
BNG	40.109.319	2014	2021	BRW	1,21	0	7.000	0	21	7.000
<u>Openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a, van de Wet financiering decentrale overheden</u>										
GEM Texel	2014.0524.01	2014	2049	BRW	0,0	0	3.139	79	0	3.060
Totaal						4.710	51.289	3.085	583	52.914

Geldleningen zijn afgesloten bij de Bank Nederlandse Gemeenten en de gemeente Texel. Dit laatste in verband met de financiering van overgenomen kazernes van de gemeente Texel.

Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Overige Kasgeldleningen

	31-12-2014	31-12-2013
Overige kasgeldleningen	0	3.000

Overige schulden

De overige schulden kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	31-12-2014	31-12-2013
Handelscrediteuren	5.826	51.753
Vooruitgefactureerd	0	11
Rekening courant RAV i.o.	124	124
Loonbelasting	887	936
Sociale lasten en pensioenen	237	270
Te betalen BTW	50	9
Totaal	<u>7.124</u>	<u>53.103</u>

De daling van de handelscrediteuren wordt voornamelijk veroorzaakt door de betaling van aankoop 2013 van materieel en kazernes van de gemeenten in 2013. In 2014 is opnieuw brandweermaterieel van de gemeenten aangekocht.

Overlopende passiva

De overlopende passiva kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	31-12-2014	31-12-2013
Nog te betalen bedragen	1.281	433
Nog te betalen bedragen personeel	20	0
Nog te betalen VOP	9	94
Nog in tarieven te verrekenen NZa Ambulancezorg	0	0
Nog in tarieven te verrekenen Nza Meldkamer	0	0
Opleidingsbudget RAV	0	0
Reservering personeelslasten	125	98
Te verrekenen FLO-overgangsrecht VWS	10	0
Verplichtingen die het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend boekjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	1.445	625
Van EU, Rijk en provincies ontvangen voorschotbedragen die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	57	116
Overige vooruitontvangen bedragen ten bate van volgende begrotingsjaren	1.533	0
Totaal	<u>3.035</u>	<u>741</u>

De nog te betalen bedragen (verplichtingen) in 2014 vallen hoger uit. Onder meer door het laat indienen van nota voor piket-/normvergoedingen, detacheringkosten en overlopende transitorische rente.

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

	Saldo 1-1-2014	Toevoeging	Aanwending	Vrijval	Saldo 31-12-14
<u>Rijk</u>					
1 Versterking rampenbestrijdingsorg.	96		48		48
14 Crisiscommunicatie	10	11	12		9
<u>Provincie</u>					
12 Externe veiligheid 2014	0	357	357		0
<u>Overige</u>					
4 ROAZ/OTO stimuleringsgelden	10		10		0
	<u>116</u>	<u>368</u>	<u>427</u>	<u>0</u>	<u>57</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 2014 is € 48.000 aan het betreffende project besteed, dat in 2015 wordt vervolgd.

Crisiscommunicatie

Zowel in 2013 als in 2014 is door het ministerie van V&J een subsidie verstrekt van €10.500 voor opleidingen crisiscommunicatie. In 2014 is € 12.000 besteed. Het restant zal naar verwachting in 2015 worden besteed.

Externe veiligheid 2014

Van de subsidie Externe Veiligheid 2014 is een voorschot van 80% ontvangen. De uitgaven conform de subsidievoorwaarden zijn € 82.000 hoger dan het ontvangen bedrag. De restantsubsidie wordt in 2015 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. Het restant van € 10.000 is in 2014 besteed aan de aanschaf van een smartboard GMK conform besluitvorming.

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 was voor vijf jaar aangegaan vanaf 1 oktober 2009 en liep tot en met 30 september 2014. Na afloop van deze periode is de overeenkomst verlengd tot 1 april 2015 in verband met de verhuizing naar Hertog Aalbrechtweg 22. De huur bedraagt voor deze resterende periode € 65.000. De servicekosten € 21.000 op voorschotbasis. Betreft het huren van 1625 m2 bruto-vloeroppervlakte en de afname van bijkomende leveringen en diensten (energie, schoonmaakkosten, zakelijke lasten).

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. De huur bedraagt € 184.000 per jaar. De kosten voor volledige service en dienstverlening komen geheel voor rekening van de gezamenlijke huurders.

Naar verwachting wordt het huurcontract per 1 juli 2015 opgezegd. De Meldkamer blijft achter op de Hertog Aalbrechtweg 36. De nieuwe huurde of koper per 1 juli 2015 wordt dan de Politie. De Meldkamer wordt vanaf deze datum onderhuurder van de politie. Hoewel naar verwachting deze situatie op of binnen afzienbare termijn geëffectueerd zal worden, bestaat er een risico dat dit meer tijd in beslag zal nemen. Het huurcontract is langlopend (tot 1 maart 2038). Voor een nadere toelichting verwijzen wij naar de risicoparagraaf. De huur van de Meldkamer bedraagt vanaf 1 juli ca. €90.000 per jaar.

Hertog Aalbrechtweg 22 te Alkmaar

Met ingang van 1 maart 2015 huurt de Veiligheidsregio voor een periode van 15 jaar het pand Hertog Aalbrechtweg 22. Het pand wordt samen met de GGD betrokken. De totale oppervlakte van het pand is 5.200 m2. De GGD wordt ook voor 15 jaar onderhuurder van het pand. Met de belastingdienst is afgestemd dat alle kosten die samenhangen met het pand worden verdeeld tussen de Veiligheidsregio (53%) en de GGD (47%) zonder dat hierover onderling BTW hoeft te worden berekend (overeenkomst kosten gemene rekening Centrale Huisvesting). De jaarhuur bedraagt per 1 maart 2015 € 547.000. Hiervan komt € 289.000 voor rekening van VR NHN (53%). De huur wordt jaarlijks geïndexeerd. De inbouw- en noodstroomvoorziening zijn door de verhuurder voorgefinancierd. Deze wordt in 15 jaar terugbetaald. De jaarkosten hiervan bedragen € 178.000. Hiervan komt € 94.000 voor rekening van VR NHN (53%). De aflossing en rentebetaling op de voorfinanciering van de inbouwvoorzieningen wordt jaarlijks geïndexeerd.

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 € 30.000 en voor de GHOR € 4.000 per jaar.

Erfpacht ambulancepost te Wognum

Vanaf 1 maart 2009 is de veiligheidsregio erfpachter van de grond onder de ambulancepost te Wognum. De erfpacht is verleend door de Staat der Nederlanden voor een periode van 30 jaar. De canon bedraagt € 8.000 over de periode 1 maart 2014 tot 1 maart 2015 en wordt jaarlijks geïndexeerd.

Overige verplichtingen

Kredietfaciliteit

De kredietfaciliteit bij de huisbankier Bank Nederlandse Gemeenten bedraagt € 450.000. Met ingang van 2015 wordt deze verhoogd in verband met de hogere omvang begroting 2015 door de regionalisering.

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 het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening over 2014

Programma ambulancezorg

Overzicht baten en lasten

(bedragen x € 1.000)

	Begroting 2014	Begroting 2014 na wijz.	Rekening 2014
Baten			
Wettelijk budget NZa	8.789	9.581	9.633
Wettelijk budget NZa voormalig personeel	85	80	79
VWS Claim FLO overgangsrecht	878	924	940
Wettelijk budget NZa RAV	435	303	399
Projecten en subsidies	0	5	5
Overige baten	391	422	529
Doorbelasting bedrijfsbureau aan meldkamer	115	115	78
	10.693	11.430	11.663
Lasten			
Personeelslasten	7.037	7.221	7.368
Voormalig personeel en FLO	84	79	79
Overgangsrecht FLO	924	973	978
Materieel en tractie	1.205	1.006	1.037
Boot Texel	384	384	487
Contracttaken AVLS/GIS en C2000	132	51	31
Bijdrage aan RAV	198	241	162
Projecten	0	59	38
Rente	118	118	118
Bedrijfsvoering direct	353	303	311
Bedrijfsvoering doorbelast	645	617	648
Taakstelling	-263	0	0
	10.817	11.052	11.257
Saldo baten minus lasten	-124 N	378 V	406 V
Bijdrage gemeenten	124	124	125
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	0	502 V	531 V
Mutaties in reserves	0	-179	-252
Gerealiseerde resultaat	0	323 V	278 V

Analyse

Het verschil tussen de begroting na wijziging en de programmarekening bedraagt € 45.000 nadelig.

NZa budget

In Burap 2 is het budget NZa fors opwaarts bijgesteld, op basis van afspraken met de zorgverzekeraars. Vanaf 1 oktober heeft de implementatie van de paraatsheidsuitbreiding plaatsgevonden.

In het vierde kwartaal is het gelukt om de prestatie-afspraken (93% van de A1 ritten binnen 15 minuten ter plaatse te zijn) te halen, waardoor de bijbehorende malus niet in rekening is gebracht.

Overige baten / lasten boot Texel

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 2014 heeft dit geleid tot een nadeel van € 16.000, terwijl begroot € 6.000 was.

Doorbelasting bedrijfsbureau aan meldkamer

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

Personeelslasten

De kosten van inhuur derden vallen € 106.000 hoger uit. Dit heeft te maken met de opleidingskosten als gevolg van paraatheiduitbreiding per 1 oktober 2014.

Materieel en tractie

De onderhoud van de piketauto's en ambulances vallen € 11.000 lager uit. Daar staat tegenover dat het kosten van verbruiksmaterialen en medicijnen € 39.000 hoger uitvielen.

Contracttaken AVLS/GIS

Het voordeel is deels het gevolg van uitstel van investeringen en verder lagere kosten van beheer en onderhoud.

Bijdrage RAV

De bijdrage aan de RAV valt € 79.000 lager uit. Een aantal coöperatiekosten zijn m.i.v. 2014 rechtstreeks door de RAV betaald. Hier staat tegenover dat de vergoeding ook lager is uitgevallen.

Bedrijfsvoering direct

De debiteuren ambulancezorg lopen vanaf 2013 via de RAV. De debiteuren 2012 en ouder staan in VR NHN administratie. In 2014 is goed gekeken naar de inbaarheid hiervan. Dit heeft geleid tot extra lasten. Hier staat tegenover een vrijval van een deel van de voorziening voor het gedeelte RAV debiteuren. Verder vallen de invorderingskosten (€ 18.000) hoger uit.

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. In 2014 zijn bijna geen PLB uren opgenomen. De niet opgenomen uren leiden tot een storting in de reserve verslaggevingsverschillen BBV-RJZ. De storting is € 15.000 lager dan geraamd.

In 2014 zijn veel verlofuren niet opgenomen in verband met beperkte personele bezetting. Eind 2014 en begin 2015 heeft er uitbreiding van personeel plaatsgevonden. De storting in de reserve van € 93.000 was niet geraamd.

Programma brandweer

Overzicht baten en lasten

(bedragen x € 1.000)

	Begroting 2014	Begroting 2014 na wijz.	Rekening 2014
Baten			
Rijk	1.867	1.871	1.878
Rijk, extra BTW BDUR vanaf 2014	1.725	1.939	1.939
Baten opleidingen	1.347	3	0
Projectsubsidie regionalisering en opbouw	0	3.662	4.342
Projecten en subsidies	447	542	488
Baten materieel en kazernes gemeenten	0	5.341	5.890
Overige baten	491	314	325
Doorbelasting OMS aan meldkamer	112	112	112
	5.989	13.784	14.975
Lasten			
Personeelslasten	3.149	3.307	3.569
Materieel en tractie	1.058	1.004	937
Operationele ICT systemen	133	131	106
Opleiden en oefenen	504	529	329
Opleidingsinstituut	939	896	752
PPMO	0	138	162
Projecten	447	592	533
Kosten realisatiefase regionalisering en opbouw	0	3.662	4.342
Lasten materieel en kazernes gemeenten	0	4.830	5.375
Rente	40	40	40
Bedrijfsvoering direct	154	207	247
Bedrijfsvoering doorbelast	1.502	1.526	1.624
BTW BDUR lokale brandweer	1.429	0	0
	9.355	16.862	18.015
Saldo baten minus lasten	-3.366 N	-3.078 N	-3.040 N
Bijdrage gemeenten	3.050	3.050	3.053
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	-316 N	-28 N	13 V
Mutaties in reserves	316	466	409
Mutatie resultaatbestemming 2013		-511	-511
Gerealiseerde resultaat	0	-73 N	-89 N

Analyse

De kolom 'Begroting 2014 na wijziging' betreft de begroting zoals vastgesteld in Burap 2 door het algemeen bestuur op 21 november 2014. Deze is inclusief de boekhoudkundige verwerking van het besluit van het algemeen bestuur van 3 oktober 2014 met betrekking tot het doorberekenen van de kosten van overgenomen materieel en huisvesting van gemeenten onder de activeringsgrens aan de leverende gemeenten (resultaatsbestemming jaarrekening 2013). Het verschil tussen de begroting na wijziging en de programmarekening is € 16.000 nadelig.

Projectkosten Regionalisering Brandweer – Realisatiefase 2014

De totale overschrijding bedraagt ca. € 680.000 (t.o.v. eerste budget). In de 2e bestuursrapportage 2014 is eerder een verwachte overschrijding van € 638.000 gemeld. Diverse oorzaken liggen aan deze overschrijding ten grondslag. Een deel van de overschrijding is enerzijds binnen het projectbudget. Op de volgende kosten heeft overschrijding plaatsgevonden:

Aanvullende kosten ondersteuning begrotingsproces	- € 182.000
Aanvullende inhuur bedrijfsvoering	- € 203.000
Aanvullende kosten plaatsingscommissie	- € 277.000
Lagere projectkosten ICT	+ € 20.000
Hogere kosten advisering BOR en ondersteuning BGO	- € 38.000
Totaal aanvullende kosten	- € 680.000

Ad 1 Aanvullende kosten zijn gemaakt in verband met een grotere tijdsinspanning voor opstellen en afstemmen van de begroting 2015 dan aanvankelijk begroot. Vertraging in bestuurlijke besluitvorming heeft een grote impact op het projectbudget gehad. Veel tijd is besteed aan het ontwerpen van de eerste bezuinigingsscenario's, de herijking concept begroting, het ontwerp en de doorrekening van de diverse verdeelsleutels en hun effecten. Dit heeft aanvullende externe inhuur gevergd, omdat deze capaciteit intern niet beschikbaar was.

Ad 2 Aanvullende externe inhuur voor de functies van leidinggevend en bedrijfsvoering en enige specialistische functies. Externe inhuur is noodzakelijk geweest, omdat de plaatsingsprocedure niet heeft geresulteerd in geschikte interne kandidaten voor deze functies. Daarnaast is extern ingehuurd omdat er extra aanbestedingen waren als gevolg van de regionalisering.

Ad 3 De kosten van de Plaatsingscommissie zijn aanzienlijk hoger dan initieel begroot. De oorzaak hiervan betreft het hoge aantal gesprekken dat additioneel met medewerkers moest worden gevoerd en de selectiegesprekken en benoemingsadviezen voor het teammanagement en ploegchefs (beroeps en vrijwillig).

Ad. 4 De lagere kosten voor ICT komen voort uit enerzijds lagere kosten dan initieel begroot door onderhandeling en anderzijds als gevolg van bereikte aanvullende efficiency en het nog niet realiseren geplande activiteiten.

Ad 5 De kosten voor de externe advisering van de Bijzondere Ondernemingsraad zijn hoger dan initieel begroot als gevolg van toenemende complexiteit van het organisatie- en begrotingstraject. Dit geldt ook voor de kosten ten gevolge van de uitloop van onderhandelingstraject met vakorganisaties binnen het Bijzonder Georganiseerd Overleg, waarvoor additionele externe ondersteuning nodig was.

De projectkosten en kosten organisatieopbouw van de realisatiefase 2014 zijn als bijdrage beschikbaar gesteld aan Veiligheidsregio Noord-Holland Noord. De werkelijke kosten 2014 bedragen € 4.342.000. Begroot was € 3.662.000. 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.

Projecten en subsidies

Voor het programma brandweer betreft het de volgende projecten:

- Brandweer 2.0 € 48.000 is gedekt uit de bijdrage versterking rampenbestrijding.
- Externe Veiligheid 2014 € 440.000. Dit wordt volledig gesubsidieerd door de provincie. Het begrote bedrag hiervoor was € 447.000. In de begroting en burap's is het begrote bedrag voor Externe Veiligheid ten onrechte opgenomen op de regel 'Projectsubsidie regionalisering en opbouw'.

Baten en lasten materieel en kazernes gemeenten

De kosten die de veiligheidsregio maakt voor het overgenomen materieel en de kazernes van de gemeenten wordt één op één doorbelast. Het betreft voornamelijk rente, afschrijving, zakelijke lasten en verzekeringspremies. In de begroting is dit budgetneutraal verwerkt.

Door gemeenten zijn in 2014 nog enkele laatste roerende zaken aangekocht. Eind 2014 zijn deze goederen overgenomen door VR NHN. Een deel van de overgenomen goederen (€ 111.000) valt onder de activeringsgrens van € 15.000. Conform 2013 wordt dit bedrag teruggelegd bij de gemeente. Hiermee is in de exploitatie rekening gehouden.

Bij de baten is ook opgenomen de in 2014 ontvangen vergoeding van de gemeenten voor de doorberekende kosten van overgenomen materieel en huisvesting 2013 voor een bedrag van € 511.000. Dit wordt in het bovenstaande overzicht weergegeven als mutatie resultaatbestemming 2013. Voorts zijn de afschrijvingslasten € 493.000 hoger vanwege een waardevermindering. Dit bedrag wordt ook teruggelegd bij de gemeenten.

Personeelslasten

Het plaatsingsproces heeft geleid tot een beperkte boventalligheid. Hiervoor is ten laste van 2014 een voorziening boventalligheid gevormd van € 136.000. In 2014 was VR NHN nog niet geregionaliseerd, er is geen dekking voor deze kosten opgenomen in de begroting. Bij het begroten van de piketvergoedingen aan externen is ten onrechte geen rekening gehouden met de toe te rekenen BTW voor een bedrag van € 51.000. Verder overschrijding is ontstaan door opvang van langdurige ziekte en detachering van personeel vanuit de gemeenten vooruitlopend op de regionalisering.

Materieel en tractie

Over de hele breedte is minder uitgegeven aan voornamelijk brandstof en onderhoud van materieel, wat leidt tot een totaal voordeel van € 67.000.

Opleiden en oefenen

Het oefenprogramma bevelvoerders en is vrijwel afgewerkt. Door kritisch te zijn op de uitgaven en de uitvoering sober te houden is er een besparing gerealiseerd, deze tendens was ook vorig jaar al zichtbaar. De praktijkdagen voor bevelvoerders zijn uitgesteld tot maart 2015. Dit heeft te maken met de belasting die de regionalisering had op bevelvoerders, begeleiders en docenten. De opleidingen voor piketofficieren zijn voornamelijk uit de vouchers van IFV gefinancierd. De beheersmatige opleidingen zijn vanwege de regionalisering uitgesteld tot 2015.

Opleidingsinstituut

In 2014 zijn minder opleidingen gegeven dan was begroot, er zat een daling in het aantal aanmeldingen. In 2015 is het aantal aanmeldingen weer hoger.

PPMO

De kosten voor PPMO zijn € 24.000 hoger dan begroot, betreft voornamelijk verbruiksmaterialen en kosten medische keuringsinstantie.

Projecten

Naast de projecten die al genoemd zijn onder het kopje 'Projecten en subsidies' is gerealiseerd: Het ontwikkelen van managementinformatie/dashboards € 38.000. Dit is voor € 7.500 gedekt uit de reserve kwaliteitsverbetering brandweerscholing.

Bedrijfsvoering direct

Een belangrijke oorzaak van de overschrijding betreft kosten die samenhangen met afwikkeling van het duikongeval.

Bedrijfsvoering doorbelast

Zie de toelichting paragraaf bedrijfsvoering.

Mutaties reserve

Voorts is er sprake van een lagere onttrekking aan de reserves van € 57.000 (nadelig).

Programma GHOR

Overzicht baten en lasten

(bedragen x € 1.000)

	Begroting 2014	Begroting 2014 na wijz.	Rekening 2014
Baten			
Rijk	1.133	1.137	1.138
Overige baten	0	27	27
	1.133	1.164	1.165
Lasten			
Personeelslasten	846	953	983
Materieel en tractie	95	80	84
Operationele ICT systemen	27	13	5
Opleiden en oefenen	170	120	122
Rampenbestrijdingsorganisatie	32	32	27
Bedrijfsvoering direct	58	53	50
Bedrijfsvoering doorbelast	562	593	634
	1.790	1.844	1.904
Saldo baten minus lasten	-657 N	-680 N	-739 N
Bijdrage gemeenten	568	568	568
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	-89 N	-112 N	-171 N
Mutaties in reserves	89	123	121
Gerealiseerde resultaat	0	11 V	-50 N

Analyse

Het verschil tussen de begroting na wijziging en de programmarekening bedraagt € 61.000 nadelig.

Personeelslasten

Overschrijding van personeelslasten ontstaan met name door een hogere inzetkosten (dan vooraf voorzien) van externe medewerkers.

Bedrijfsvoering doorbelast

Voor een toelichting op de overschrijding wordt hier verwezen naar de toelichting op het onderdeel bedrijfsvoering.

Programma meldkamer

Overzicht baten en lasten

(bedragen x € 1.000)

	Begroting 2014	Begroting 2014 na wijz.	Rekening 2014
Baten			
Rijk	450	456	456
Wettelijk budget NZa	1.455	1.463	1.471
Projecten	0	0	10
Overige baten	460	594	600
	2.365	2.513	2.537
Lasten			
Personeelslasten	2.356	3.209	3.420
Materieel en tractie	33	16	14
Operationele ICT Systemen	234	235	150
Contracttaken	213	200	201
Projecten	0	20	48
Rente	5	5	5
Bedrijfsvoering direct	24	29	28
Bedrijfsvoering doorbelast	1.297	631	685
Doorbelasting OMS brandweer	0	112	112
Doorbelasting bedrijfsbureau ambulancezorg	115	115	78
	4.277	4.572	4.740
Saldo baten minus lasten	-1.912 N	-2.059 N	-2.204 N
Bijdrage gemeenten	1.788	1.788	1.788
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	-124 N	-271 N	-416 N
Mutaties in reserves	124	110	119
Gerealiseerde resultaat	0	-161 N	-297 N

Analyse

Het verschil tussen de begroting na wijziging en de programmarekening bedraagt € 136.000 nadelig.

Wettelijk budget NZa

De hogere opbrengst is het gevolg van hogere indexatie dan waar rekening mee is gehouden.

Projecten

Onder deze kop staat de subsidie ROAZ verantwoord. Het restant van deze subsidie mocht door de Meldkamer besteed worden. De samenhangende kosten staan onder de lasten.

Overige baten

De hogere opbrengst komt door hogere doorbelasting van de kosten AVLS/GIS en doorbelaste personeelskosten. Hier staat kosten tegen over.

Personeelslasten

De personeelskosten vallen fors hoger uit dan de raming (€ 211.000) .Enerzijds door hogere salarislasten en hogere inhuurkosten door o.a. hoog (langdurig) ziekteverzuim en anderzijds hogere opleidingskosten. Het ziekteverzuimpercentage van de meldkamer is hoger dan 10%.

Operationele ICT systemen

De kosten van onderhoud en beheer vallen lager uit.

Uitgaven project

De uitgaven vallen hoger uit door besteding van de subsidie ROAZ en onverwachte ondersteuningskosten voor ProQA Fire en Medical.

Doorbelasting Bedrijfsbureau ambulancezorg

De doorbelasting valt lager uit. Zie ook programma Ambulancezorg.

Bedrijfsvoering doorbelast

Voor een toelichting op de overschrijding wordt hier verwezen naar de toelichting op het onderdeel bedrijfsvoering.

Mutaties in reserves

De onttrekking aan de reserve Kwaliteitsverbetering en regionalisering Brandweer voor dekking opleidingskosten ProQAFire is hoger.

Programma veiligheidsbureau

Overzicht baten en lasten

(bedragen x € 1.000)

	Begroting 2014	Begroting 2014 na wijz.	Rekening 2014
Baten			
Rijk	537	542	542
Projecten en subsidies	0	11	12
	537	553	554
Lasten			
Personeelslasten	713	751	769
Opleiden en oefenen	110	110	78
Rampenbestrijdingsorganisatie	421	356	404
Projecten	25	25	27
Bedrijfsvoering direct	7	9	9
Bedrijfsvoering doorbelast	662	670	760
	1.938	1.921	2.047
Saldo baten minus lasten	-1.401 N	-1.368 N	-1.493 N
Bijdrage gemeenten	1.306	1.306	1.304
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	-95 N	-62 N	-189 N
Mutaties in reserves	95	129	127
Gerealiseerde resultaat	0	67 V	-62 N

Analyse

Het verschil tussen de begroting na wijziging en de programmarekening is € 129.000 nadelig.

Personeelslasten

De daadwerkelijke loonsom van interne medewerkers valt (licht) hoger uit dan begroot; per saldo leidt dit tot een overschrijding van personeelslasten.

Opleiden en oefenen

Het oefenbudget toont een onderuitputting van € 32.000. Dit komt voornamelijk door opsplitsing van de CoPI dagen (1e dagdeel in oktober en vervolgdelen in febr/maart 2015) en de verschuiving van de RBT-oefening naar januari 2015.

Rampenbestrijdingsorganisatie

De overschrijding van kosten ontstaat door de volgende punten:

- extra afschrijving in verband met verhuizing van het regionaal crisiscentrum (RCC);
- hogere opleidingskosten; deze worden deels geneutraliseerd door ontvangen subsidies (zie baten);
- een niet begrote bijdrage aan het Instituut Fysieke Veiligheid (IVF).

Bedrijfsvoering doorbelast

Voor een toelichting op de overschrijding (€ 90.000) wordt hier verwezen naar de toelichting op het onderdeel bedrijfsvoering.

Programma Veiligheidshuis

Overzicht baten en lasten

(bedragen x € 1.000)

	Begroting 2014	Begroting 2014 na wijz.	Rekening 2014
Baten			
Rijk	0	252	252
Overige baten	0	1	1
	0	253	253
Lasten			
Personeelslasten	0	390	400
Applicatie Gcos	0	17	6
PR en communicatie	0	10	0
Huisvesting en ICT	0	5	0
Representatie	0	10	2
Bedrijfsvoering doorbelast	0	57	56
	0	489	464
Saldo baten minus lasten	0	-236 N	-212 N
Bijdrage gemeenten	0	252	252
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	0	16 V	40 V
Mutaties in reserves	0	34	32
Gerealiseerde resultaat	0	50 V	73 V

Analyse

Het verschil tussen de begroting na wijziging en de programmarekening is € 23.000 voordelig.

Personeelslasten

De werkelijke personeelslasten zijn € 10.000 hoger begroot. Dit wordt met name veroorzaakt door hogere kosten 'inhuur derden' en een (licht) hogere loonsom (dan begroot) van interne medewerkers. De geconstateerde overschrijdingen vallen overigens weg tegen onderschrijdingen op andere posten.

Applicatie GCOS

GCOS is een landelijk systeem dat wordt aangeboden door het ministerie van Justitie. Het ministerie heeft inmiddels laten weten dat zij de bijbehorende kosten voor haar rekening neemt.

PR en communicatie / Representatie

In de begroting is rekening gehouden met afzonderlijke kosten voor PR, communicatie en representatie. Waar nodig heeft Bedrijfsvoering deze taken in 2014 voor haar rekening genomen. De kosten voor Bedrijfsvoering zijn afzonderlijk opgenomen in de post 'Bedrijfsvoering doorbelast' waardoor dit afzonderlijke budget in 2014 niet / beperkt is aangewend.

Huisvesting en ICT

Voor 2014 werden kosten verwacht in verband met de huur van bedrijfsruimtes van de gemeenten Alkmaar en Hoorn. Daadwerkelijke facturering vanuit deze gemeenten is achterwege gebleven (mede omdat Veiligheidsregio NHN vanaf 2014 deels eigenaar van deze panden is).

ICT kosten zijn opgenomen in de doorbelasting van Bedrijfsvoering. Per saldo is dit afzonderlijke budget in 2014 niet aangewend.

Bedrijfsvoering

Overzicht baten en lasten

(bedragen x € 1.000)

	Begroting 2014	Begroting 2014 na wijz.	Rekening 2014
Baten			
Rijk	480	465	465
Doorbelasting servicekosten huisvesting	341	350	330
Overige baten	83	92	99
	904	907	894
Lasten			
Personeelslasten	3.327	2.834	2.919
Materieel en tractie	49	47	52
Bedrijfsvoering	1.868	1.775	1.934
Projecten	0	137	142
	5.244	4.793	5.047
Saldo baten minus lasten	-4.340	-3.886	-4.153
Toerekening aan:			
Ambulancezorg	604	577	596
Brandweer	1.386	1.414	1.500
Brandweer opleidingsinstituut	37	37	37
GHOR	533	565	600
Meldkamer	1.153	601	649
Veiligheidsbureau	627	637	718
Veiligheidshuis		55	53
	4.340	3.886	4.153

Analyse

Het verschil tussen de begroting na wijziging vastgesteld door het algemeen bestuur op 21 november 2014 en de programmarekening bedraagt € 267.000 nadelig.

Doorbelasting servicekosten huisvesting

De lagere huisvestingslasten Nollenoer hebben effect op de doorbelasting aan de partners € 20.000.

Overige baten

De overige baten zijn met € 7.000 toegenomen. Dit komt door extra opbrengsten vanuit de GGD voor de nieuwe huisvesting #22.

Personeelslasten

De overschrijding op de personele lasten bestaat uit hogere reguliere salariskosten (inclusief extra inhuur) ter grootte van € 34.000 en uit een eenmalige vergoeding van € 88.000 wegens beëindiging dienstverband. Het opleidingsbudget blijft € 38.000 onder de gebudgetteerde uitgaven. Per saldo is het verschil tussen het totale personeelsbudget en werkelijke lasten € 84.000.

Projecten #22

De niet-activeerbare kosten van #22 is conform burap 2 verwerkt. De uiteindelijke uitgaven 2014 vallen € 5.000 hoger uit.

Advies- en algemene kosten

De advies- en algemene kosten bedrijfsvoering zijn met € 42.000 overschreden door voornamelijk hogere accountantkosten en extra kosten die betrekking hebben op het salarissysteem.

Kantoorkosten en automatisering

Er is sprake van een voordelig resultaat van € 21.000 op de kantoorautomatisering. Door voornamelijk kleine voordelen binnen de automatiseringssfeer wordt een positief resultaat geboekt.

Huisvestingskosten

De huisvestingskosten vallen € 33.000 hoger uit dan begroot. Dit komt voornamelijk door hogere cateringkosten in het Regiohuis en de extra afschrijvingslast wegens verhuizing van de Veiligheidsregio naar het nieuwe pand in maart 2015.

Bezuinigingstaakstelling inkoop

De inkooptrajecten- en besparingen hebben betrekking op 2015 en worden op dat moment pas geëffectueerd. De inkoopdoelstelling zoals in de begroting opgenomen van € 116.000 komt daarom te vervallen en wordt als last binnen bedrijfsvoering opgenomen.

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 € 252.000. De toerekening aan de programma's is conform uitgangspunten van de begroting 2014.

Incidentele baten en lasten

	Baten	Lasten	Toelichting
Ambulancezorg			
Subsidies t.b.v. projecten	44.000		ROAZ (€ 25.000) en Effe chille ambu (€ 5.000), Monitorproces& studie MMA (€14.000)
Dotatie voorziening personeel		7.000	Dotatie i v m spaaruren
Projecten		38.000	ROAZ (€ 25.000) en Effe chille ambu (€ 5.000), Plato dashboard (€ 8.000)
Reservemutatie		252.000	Onttrekking aan en storting in bestemmingsreserve verslaggevingsverschillen // Volstorting neg RAK
	44.000	297.000	
Brandweer			
Subsidies t.b.v. projecten	488.000		Externe Veiligheid 2013(€ 440.000), versterking rampenbestrijding (€ 48.000)
Projectsubsidie regionalisering en opbouw Reg	4.334.000	4.334.000	Projectkosten januari - december
Materieel en huisvesting gemeenten	622.000	111.000	Vergoeding 2013 €voor aanschaf huisvesting (€ 18.000) en materieel (€ 493.000) van gemeenten onder de activeringsgrens; idem voor de vergoeding 2014 (€ 111.000), 2014 kosten aanschaf materieel (€ 111.000) van gemeenten onder de activeringsgrens.
Reorganisatievoorziening		136.000	dotatie t b v komende reorganisatiekosten brandweer (€ 136.000)
Projecten		543.000	Brandweer 2.0 (€ 48.000), Dashboard managementinformatie (€ 10.000), Externe Veiligheid (€ 420.000); Project Plato (€ 28.000); Risicobewustzijn (€ 27.000) ESF kwaliteitsverbetering (€ 10.000)
Doorbelaste projectkosten		32.000	Project #22
Afschrijvingslasten	493.000		Afschrijving wegens waardevermindering
Bijdrage gemeente kapitaallasten		493.000	Bijdrage gemeente wegens waardevermindering
Reservemutatie			Onttrekking aan de bestemmingsreserve kwaliteitsverbetering brandweer / Bezuinigingstaakstelling / Project #22
	409.000		
	6.346.000	5.649.000	
GHOR			
Overige opbrengsten	27.000		Doorbelasting van werkzaamheden uitgevoerd voor derden
Inhuur derden		27.000	Aanvullende inhuur i.v.m. uitgevoerde werkzaamheden voor derden
Doorbelaste projectkosten		32.000	Doorbelaste kosten Project #22
Reservemutatie	121.000		Project #22 & Bezuinigingstaakstelling
	148.000	59.000	
Meldkamer			
Inhuur derden		25.000	Extra inhuur consultancy uren
Projecten		48.000	ProQA fire (26.000) / Pro Medical (13.000) / Kosten ROAZ (9.000)
ROAZ stimuleringsgelden	10.000		ROAZ stimuleringsgelden (€ 10.000)
Dotatie voorziening personeel		20.000	Dotatie i v m spaaruren
Reservemutatie	147.000	28.000	Onttrekking aan de algemene reserve bezuinigingstaakstelling /// en bestemmingsreserve kwaliteitsverbetering en regionalisering brandweer / storting in de reserve verslaggevingsverschillen BBV-JGZ
	157.000	121.000	
Veiligheidsbureau			
Projecten		27.000	Diverse projectkosten (Slimme Planvorming, Externe veiligheid, Plato)
Afschrijvingslasten		12.000	Extra afschrijving ivm verbouwing ruimte crisisorganisatie
Doorbelaste projectkosten		32.000	Doorbelaste kosten Project #22
Reservemutatie	127.000		Project #22 & Bezuinigingstaakstelling
	127.000	71.000	
Veiligheidshuis			
Doorbelaste projectkosten		32.000	Doorbelaste kosten Project #22
Reservemutatie	32.000		
	32.000	32.000	
Bedrijfsvoering			
afschrijvingslasten		45.000	Versnelde afschrijving verbouwingskosten Regiohuis i v m vertrek naar nieuw pand in april 2015
Inhuur derden		24.000	Extra inhuur voor de salarisadministratie
Accountantskosten		21.000	Extra controle werkzaamheden
Overige personeelskosten		88.000	Vergoeding ivm beëindiging dienstverband
Projecten	142.000	142.000	Kosten 2014 Project #22 - Nieuwe huisvesting
	142.000	320.000	

Analyse begrotingsafwijkingen en begrotingsrechtmatigheid

(bedragen x € 1000,-)	Begroting 2014 (na wijziging)*			Rekening 2014*			Begrotings- afwijking op lasten
Programma	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	
Ambulancezorg	11.554	11.052	502	11.788	11.257	531	-205
Brandweer	16.834	16.862	-28	18.050	18.037	13	-1.175
GHOR	1.732	1.844	-112	1.733	1.904	-171	-60
Meldkamer	4.301	4.572	-271	4.324	4.740	-416	-168
Veiligheidsbureau	1.859	1.921	-62	1.858	2.047	-189	-126
Veiligheidshuis	505	489	16	505	464	40	25
Saldo baten minus lasten	36.785	36.740	45	38.257	38.449	-192	-1.709

Hieronder wordt ingegaan op de begrotingsrechtmatigheid van de programma's en investeringen. 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.

Programma's

Ambulancezorg

De werkelijke lasten overschrijden de begrote lasten met € 205.000. Omdat de samenhangende baten ook hoger uitvallen, sluit de ambulancezorg met een voordeel.

Brandweer

De werkelijke lasten overschrijden de begrote lasten met € 1175.000. Een deel van de kosten hangt samen met de regionalisering per 1 januari 2015, zoals de niet geactiveerde aankoop materieel (€ 111.000) en de vorming van een reorganisatievoorziening (136.000). Beide zijn niet begroot.

Daarnaast is het budget voor de projectkosten regionalisering 2014 € 680.000 hoger uitgevallen. In burap 2 is hierover al informatie gegeven. Voorts zijn de afschrijvingslasten € 493.000 hoger vanwege een waardevermindering.

GHOR

De werkelijke lasten overschrijden de begrote lasten met € 60.000. Deze overschrijding wordt met name veroorzaakt door hogere inzetvergoedingen (dan voorzien) van externe medewerkers (GGD) hoger uitvallen dan begroot. Daarnaast zijn ook hogere kosten vanuit bedrijfsvoering doorbelast.

Meldkamer

De werkelijke lasten overschrijden de begrote lasten met € 168.000. Dit wordt grotendeels veroorzaakt door hogere personeelskosten (o.a. door hoog ziekteverzuim en opleidingskosten).

Veiligheidsbureau

De werkelijke lasten overschrijden de begrote lasten met € 126.000. Dit wordt grotendeels veroorzaakt door de extra eenmalige afschrijving op de huisvesting van het regionaal crisiscentrum in verband met de verhuizing naar Hertog Aalbrechtweg 22 en de hogere doorlaste kosten bedrijfsvoering (met name als gevolg van vergoeding beëindiging dienstverband).

Investeringsen

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 aanschaf van de RRA (rapid responder) is met € 8.000 overschreden. van 4 ambulances van € 475.000 is met € 26.000 overschreden. De berekening van het budget is niet juist gebleken.

Brandweer:

De aankoop van roerende zaken 2014 (€ 792.000) is niet begroot. Een deel van het aangekochte valt onder de activeringsgrens en wordt direct als kosten verantwoord op programma Brandweer (€ 111.000). Resterend een bedrag van € 681.000 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.

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

Bijgaand treft u een overzicht van de topfunctionarissen³ welke werkzaam zijn bij VR NHN. Op basis van dit overzicht kan het volgende worden geconcludeerd:

- De totale bezoldiging van topfunctionarissen VR NHN is lager dan het maximum zoals gesteld in de WNT (€ 230.474 in 2014)
- In 2014 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 2014 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.

Op grond van de WNT ontvangen de functionarissen geen bezoldiging die boven het WNT-grensbedrag uitkomen.

Niet-topfunctionarissen

Er zijn geen medewerkers bij VR NHN werkzaam die boven het WNT grensbedrag uitkomen.

³ 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 kosten-vergoedingen	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	Gehele jaar	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	Gehele jaar	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.
J.V.T.M. Stierhout	Algemeen directeur, ambtelijk secretaris/ adviseur DB	Gehele jaar	40 uur p. wk	€ 145.306	€ 0	€ 0	€ 22.406	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
S. van de Looij	Regionaal commandant	Gehele jaar	40 uur p. wk	€ 114.815	€ 0	€ 0	€ 17.448	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
M.D. Smeekes	Directeur GHOR en ambulance-zorg	Gehele jaar	40 uur p. wk	€ 120.616	€ 0	€ 0	€ 20.031	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.

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2014 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking ssa - d.d. 2 januari 2015

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 2014
 - 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 VR 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	Plv, 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 2014

	Budget investering 2014	Realisatie investering 2014	Restant investering 2014	Door- schuiven 2015
<u>Ambulancezorg</u>				
Vervanging C2000	54	7	47	47
Vervanging ambulances (4 stuks)	506	507	-1	
Vervanging ambu. invent. (nieuwe)	45	14	31	31
Vervanging Saniswiss automaten	7	7	0	
Vervanging digitaal ritformulier	192		192	192
Aandeel roosterweb	40		40	40
Monitoren / defibrillatoren	411	331	80	80
MDT hardware	18	14	4	
Aanschaf RRA (rapid responder)	60	68	-8	
Aanschaf inventaris RRA	35		35	35
Aanschaf ambulance-inventaris (ivm)	50	20	30	30
Inrichting terrein Den Helder	0	13	-13	
Vervanging CV + Airco Wieringerwerf	0	9	-9	
Totaal	1.418	990	428	455
<u>Brandweer</u>				
Materialen opleiden en oefenen	85	57	28	28
Vervanging OGS Meetapparatuur	24		24	24
Vervanging OGS pakken (zie aantekening)	9		9	
vervanging inventaris gaspakkenteams	180		180	180
Vervanging TAS opl. (2 maal)	100		100	100
Camerastystemen piketvoertuigen	19	19	0	
Vervanging piketvoertuig 92-JVD-7	27	0	27	27
Vervanging HV uitrusting	53	0	53	53
Tweede baan PPMO	50	31	19	19
Overgenomen materieel 2014 gemeenten	p.m.	727	-727	0
Totaal	547	834	-287	431
<u>GHOR</u>				
Vervanging 36-GVJ-2	44	37	7	
Totaal	44	37	7	0

	Budget investering 2014	Realisatie investering 2014	Restant investering 2014	Door- schuiven 2015
<u>Meldkamer</u>				
Vervanging C2000	20	0	20	20
Kleding	36	0	36	36
Vervanging piketvoertuig	17	16	1	
Pro Qa fire	23	23	0	
Vervanging voicelogger	50	18	32	
	<u>146</u>	<u>57</u>	<u>89</u>	<u>56</u>
<u>Veiligheidsbureau</u>				
# 22: Kosten inrichting crisisorganisatie	300	32	268	268
	<u>300</u>	<u>32</u>	<u>268</u>	<u>268</u>
<u>Bedrijfsvoering</u>				
<i>Algemeen</i>				
Vervanging piketauto 01-HJN-9	15	0	15	15
#22: Kosten meubilair	416	0	416	416
<i>ICT</i>				
Sociaal Intranet (Doorontwikkeling Victor)	27	23	4	4
	<u>458</u>	<u>23</u>	<u>435</u>	<u>435</u>
<u>Budgetten ICT regionalisering</u>				
<i>Diverse applicaties ICT</i>	790		514	514
AG5		16		
doorontwikkeling internet		27		
FMIS		103		
Financieel pakket		56		
Decos		74		
In-/externe infrastructuur, hard- en software	4.944		4.636	
Koppelingen		22		
Telefonie	6	40		
Netwerkcomponenten		215		
Netwerkverbindingen		37		
	<u>5.740</u>	<u>590</u>	<u>5.150</u>	<u>514</u>
Totaal-generaal	<u>8.653</u>	<u>2.563</u>	<u>6.090</u>	<u>2.159</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)jetsen / scooters	5	

(sub)categorie	omschrijving	afschr. termijn	Opmerking
3.02	<i>Rubriek brand- en rampbestrijdingsvoertuigen</i>		
3.02.01	Tankautospuut	15	Beleidsuitgangspunt: geen onderscheid tussen auto's in gebruik bij vrijwilligers en beroepspersoneel.
3.02.02	Motorspuut aanhanger	15	
3.02.03	Motorspuut 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 (mobilofoon, 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, recipriozaag)	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	Netwerkkaparaatuur (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	Connexxion Ambulance Zorg
CBRN	Chemical, Biological, Radiological, and Nuclear
CdK	Commissaris van de Koningin
CGV	Coördinator Gewonden vervoer
CHP	Centrale Huisartsen Post
CMO	Centraal Management Overleg
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
DIA	Directe Inzet Ambulance
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
MKA	Meldkamer Ambulancezorg
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
PCO	Personeel, communicatie en
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	Spreading en beschikbaarheid
Samij	Samenwerkingsregeling ongevallenbestrijding IJsselmeergebied
SEH	Spoeisende eerste hulp
SIGMA	Snel inzetbare groep ter medische assistentie
SISA	Single Information Single Audit
SMART	Specifiek, Meetbaar, Acceptabel, Realistisch en Tijdgebonden
SMH	Spoeisende Medische Hulpverlening
TS4	Tankautospuut met 4 persoons bemanning
TWAZ	Tijdelijke Wet Ambulancezorg
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