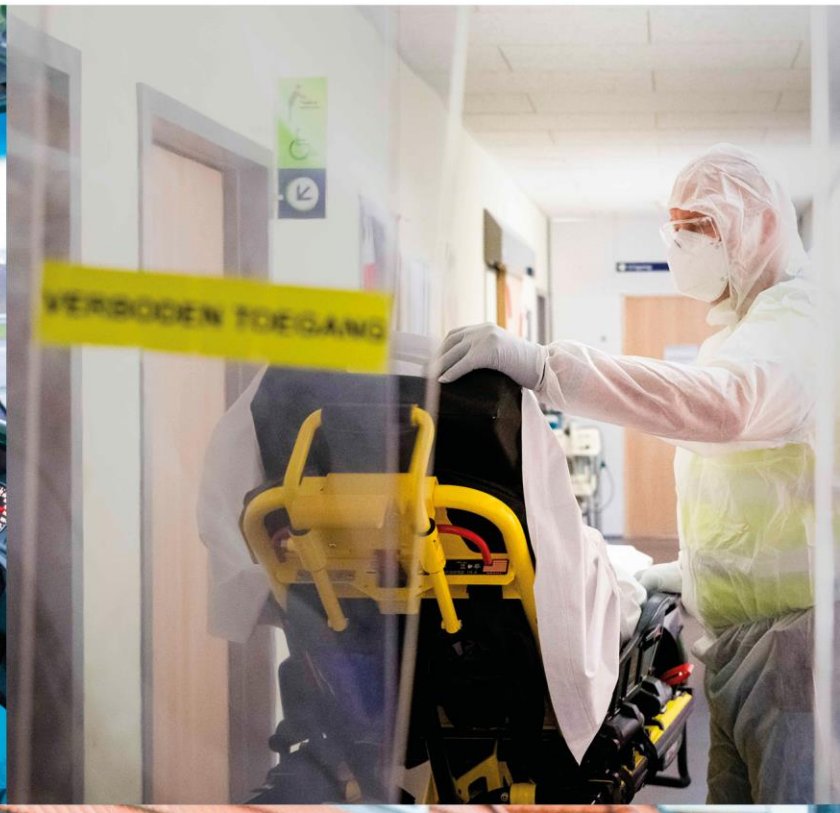
Veiligheidsregio
Noord-Holland Noord



Jaarstukken 2020

Beste lezer,

Het jaar 2020 was het jaar van de coronacrisis. Het coronavirus beheerste het nieuws, de social media, ons werk, onze gesprekken, onze gezinnen en onze vrije tijd. Het jaar begon met bijzondere beelden waarvan we niet konden vermoeden dat die dagelijkse kost zouden worden. We zagen beelden uit China van mensen met mondkapjes, mensen in beschermende pakken, caissières achter plastic schermen, uit de grond gestampte ziekenhuizen en gebarricadeerde wegen. Daarna volgen beelden dichterbij huis uit Italië van overbezette IC's met mensen op hun buik aan allerlei slangetjes en apparaten en van overvolle mortuaria. In februari 2020 deed COVID-19 zijn intrede in Nederland en op 9 maart overleed helaas de eerste coronapatiënt in Noord-Holland Noord. Op 11 maart werd het virus door de World Health Organization (WHO) officieel als pandemie erkend.

Sinds donderdag 12 maart 2020 zijn we daarom als veiligheidsregio opgeschaald naar GRIP 4. Met deze opschaling werd een groot aantal bevoegdheden van onze crisisbeheersing overgedragen aan de voorzitter van de veiligheidsregio. In de eerste helft van het jaar was dat Piet Bruinooge, burgemeester van de gemeente Alkmaar. Met zijn vaste rubriek 'Over de heg' was hij de burgervader die vertelde waar het goed ging met de coronamaatregelen, hoe we elkaar konden helpen en waar nog zorg over was. Vanaf 1 oktober heeft Emile Roemer als waarnemend burgemeester zijn plaats overgenomen. We zijn het hele jaar opgeschaald gebleven om deze ongekende crisis het hoofd te bieden.

Sinds de uitbraak van het coronavirus werkten we samen met de GGD Hollands Noorden, politie-eenheid Noord-Holland, het Openbaar Ministerie, de gemeenten in Noord-Holland Noord, ziekenhuizen, verpleeg- en verzorgingshuizen, buurregio's en het Rijk om de gevolgen van deze wereldwijde pandemie te beperken. Iedereen zette zich samen in voor de bestrijding van het virus, de gezondheid van onze inwoners en het overeind houden van de zorg. Nooit eerder waren we zo lang opgeschaald naar GRIP 4, nooit eerder hebben we zo'n maatschappij ontwrichtende en polariserende crisis meegemaakt.

We leerden in sneltreinvaart vanuit huis werken met Teams en andere zaken die ICT voor ons mogelijk maakte. We zagen elkaar alleen op schermpjes, terwijl we op de achtergrond huisgenoten, huisdieren en kinderen voorbij zagen komen. Intussen werkten we ook door aan alle 'gewone' taken die we hebben als veiligheidsregio. Kortom, 2020 was een bijzonder jaar dat zeker de geschiedenisboeken in zal gaan. Een jaar waarover we later herinneringen ophalen en vertellen, gewoon in het echt, samen bij elkaar.

Natuurlijk bleef onze hulpverlening van de meldkamer, ambulancezorg, brandweerzorg, GHOR en het zorg- en veiligheidshuis doorgaan, al kregen we te maken met collega's die uitvielen vanwege het coronavirus. Want ook in 2020 hadden inwoners en dieren onze hulp nodig bij grote en kleine branden, ongevallen met chemische stoffen, gaslekken, waterongevallen, verkeersongevallen, natuurbranden, afhijsen van zieke mensen, valpartijen en de gevolgen van decemberstorm Bella. Brandweercollega's van team Leren, innoveren en kwaliteit brachten het boek 'Leren van incidenten' uit met de belangrijkste lessen van de afgelopen vijf jaar en deelden dat ook met verschillende regio's. Andere collega's bleven zich inzetten voor het thema veilig leven om leed en schade te voorkomen.

Het jaar 2020 eindigde met een bijzondere jaarwisseling met een vuurwerkverbod. Doel was de spoedeisende hulp te ontlasten door vuurwerkgewonden te voorkomen. Gelukkig werd dit doel, ondanks dat er toch nog wat vuurwerk de lucht inging, bereikt en bleef het relatief rustig in onze regio tijdens de jaarwisseling, als hoopvol begin van 2021.

Met vriendelijke groet,

Emile Roemer
Voorzitter dagelijks bestuur

Martin Smeekes en Krishna Taneja
Directie

Inhoudsopgave

	Pagina
1. Dagboek van ons dagelijks werk	**1**
2. Jaarverslag	**16**
Wat wilden we bereiken	16
Wat hebben we bereikt	16
Wat heeft het gekost	18
Leeswijzer	18
Programmaverantwoording	20
2.1 Programma ambulancezorg	20
2.2 Programma brandweer	22
2.3 Programma GHOR	23
2.4 Programma meldkamer	25
2.5 Programma risico- en crisisbeheersing	26
2.6 Programma zorg- en veiligheidshuis	27
2.7 Programma dekkingsmiddelen taakvelden VR	29
Paragrafen	30
2.8 Bedrijfsvoering / Overhead	30
2.9 Weerstandsvermogen	32
2.10 Onderhoud kapitaalgoederen	36
2.11 Financiering	40
2.12 Verbonden partijen	43
2.13 Vennootschapsbelasting	47
2.14 Covid-19, de coronapandemie	48
3. Jaarrekening	**50**
3.1 Balans per 31 december 2020	51
3.2 Het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening over het begrotingsjaar	53
3.3 Toelichtingen	54
3.3.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	54
3.3.2 Toelichting op de balans	57
3.3.3 Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening over 2020	64
• Programma ambulancezorg	65
• Programma brandweer	67
• Programma GHOR	68
• Programma meldkamer	69
• Programma risico- en crisisbeheersing	70
• Programma zorg- en veiligheidshuis	71
• Programma dekkingsmiddelen taakvelden VR	71
• Overhead	72
• Incidentele baten en lasten	74
• WNT-verantwoording 2020 Veiligheidsregio Noord-Holland Noord	75
3.3.4 Analyse begrotingsafwijkingen en -rechtmatigheid	77
3.4 Sisa-bijlage bij de jaarrekening	79

4. Overige gegevens **80**
4.1 Regeling resultaatsbestemming 80
4.2 Gebeurtenissen na balansdatum 80
4.3 Controleverklaring 80

5. Bijlagen **86**
5.1 Kerngegevens 87
5.2 Financiële overzicht naar taakvelden 88
5.3 Bijdrage per gemeente 89
5.4 Overzicht investeringen 2020 90
5.5 Overzicht geldleningen per 31 december 2020 91

1. DAGBOEK VAN ONS DAGELIJKS WERK

1 januari tot en met 31 december 2020

Naast de coronacrisis draaide het leven van onze hulpverleners en de rest van onze organisatie gewoon door. Met extra bescherming, mondkapjes, plastic schermen, coronaprotocollen en uren extra schoonmaken, handen wassen en desinfecteren. In dit dagboek leest u een aantal verhalen over wat we doen voor uw inwoners om leed en schade te voorkomen en te beperken. Want elke dag weer werken we samen met inwoners en ketenpartners aan veiliger leven en goede hulpverlening. We werken samen met allerlei partners tijdens een crisis en brengen hulpverleners van verschillende organisaties samen in ons Zorg- en Veiligheidshuis.

Speciaal voor uw gemeente vindt u nog meer verhalen en cijfers over ons werk op de website https://mijngemeente.vrnhn.nl/

Grote brand in een schuur in Sint Pancras op 22 april 2020.

NL-Alert vanwege rook bij brand bamboeverwerkingsbedrijf Moso

Op vrijdagavond 21 februari 2020 brak brand uit bij bamboeverwerkingsbedrijf Moso op het bedrijventerrein Zevenhuis in Zwaag. Vanwege de enorme rook werd rond 22:00 uur een NL-Alert verstuurd. We adviseerden daarmee de mensen in Hauwert en Zwaagdijk-Oost om ramen en deuren te sluiten en ventilatiesystemen uit te zetten. De brandweer en andere hulpdiensten werkten tot diep in de nacht door om de brand onder controle te krijgen. Zaterdagochtend meldde onze voorlichter van dienst dat de brand onder controle was. Het gebouw van Moso Bamboo was volledig verwoest. Het pand ernaast liep flinke schade op. Het nablussen heeft nog uren geduurd. Gelukkig raakte niemand gewond.

De vlammen sloegen metershoog uit het pand en waren in de wijde omtrek te zien tot in Alkmaar, Spierdijk, Obdam en Hoorn aan toe. De brandweer zette in op het beschermen van de bedrijfspanden die in de buurt staan. De harde wind bemoeilijkte het blussen. In de lintbebouwing van Zwaagdijk stonden meerdere brandweereenheden paraat om brandjes die mogelijk konden ontstaan door de vonkenregen in de kiem te smoren. Het vuur sloeg helaas toch over naar het naastgelegen pand van Defranq, specialist in dak- en gevelmaterialen.

Enorme vlammen bij de brand bij Moso in Zwaag. De onderneming importeert bamboe en levert het aan bedrijven in de hele wereld.

Operationele oefening samen met het Noordwest Ziekenhuis Alkmaar

Opleiden, trainen en oefenen is belangrijk om goed voorbereid te zijn op een echte noodsituatie. Dinsdag 25 februari oefende ons Commando Plaats Incident (CoPI) samen de crisisorganisatie van het Noordwest Ziekenhuis in Alkmaar op locatie. Vanuit de Mobiele Commando Unit op de hoek van de Metiusgracht werd samengewerkt met de crisisdienst van het ziekenhuis.

De oefening had niets te maken met het coronavirus. In de eerste helft van 2020 zou volgens de planning van onze afdeling Risico- en Crisisbeheersing het thema ‘gezondheid’ beoefend worden met verschillende scenario’s. Toen wisten we nog niet dat we het hele jaar in een gezondheidscrisis zouden zitten.

Het Commando Plaats Incident (CoPI) bestaat uit de Officieren van Dienst van de politie, brandweerzorg, geneeskundige zorg en bevolkingszorg, een Voorlichter van Dienst en een informatiemanager onder leiding van de Leider CoPI. Het team wordt naar gelang de noodsituatie aangevuld. Bij dit scenario was dat een liaison van de crisisorganisatie van het ziekenhuis.

De Mobiele Commando Unit met daarin alles wat nodig is voor beeldvorming, oordeelsvorming en besluitvorming van het Commando Plaats Incident.

Bestrijding coronavirus

Sinds donderdag 12 maart 2020 zijn we als veiligheidsregio opgeschaald naar GRIP 4. We zijn het hele jaar opgeschaald gebleven om deze ongekende crisis het hoofd te bieden. Sinds de uitbraak van het coronavirus werken we samen met GGD Hollands Noorden, politie-eenheid Noord-Holland, het Openbaar Ministerie, de gemeenten in Noord-Holland Noord en ketenpartners uit het zorgdomein samen aan de beheersing van het coronavirus.

Op zondag 15 maart 2020 maakte het kabinet verregaande maatregelen bekend in de strijd tegen het coronavirus. Zo gingen de scholen, universiteiten en kinderopvangcentra in heel Nederland die maandag niet open en moest diezelfde avond de horeca om 18.00 uur de deuren sluiten. Ook werd iedereen in Nederland gevraagd om waar mogelijk 1,5 meter afstand van elkaar te houden. De eerste noodverordening over de coronamaatregelen publiceerden we op 16 maart 2020 uit naam van onze toenmalige voorzitter veiligheidsregio, burgemeester Piet Bruinooge. Het hele jaar door volgden nieuwe besluiten, nieuwe persconferenties en nieuwe maatregelen. In totaal publiceerden we zeventien noodverordeningen. Op onze website zijn alle noodverordeningen, aanwijzingsbesluiten, verboden gebieden, vrijstellingen en meer terug te vinden. Dit is de link naar onze archiefpagina corona: Archief | Veiligheidsregio Noord-Holland Noord (vrnhn.nl). Per 1 december 2020 is de Tijdelijke wet maatregelen COVID-19 in werking getreden en is ook de laatste noodverordening niet meer van kracht.

Meer lezen over onze aanpak van het coronavirus

- Eerste tussentijdse rapportage Welkom - Tussentijdse rapportage coronacrisis (vrnhn.nl)
- Tweede tussentijdse rapportage Welkom - Tweede tussentijdse rapportage coronacrisis (vrnhn.nl)
- Derde tussentijdse rapportage Welkom - Derde tussentijdse rapportage coronacrisis (vrnhn.nl)
- Rapportage gehele periode Welkom - Rapportage bestrijding coronavirus (vrnhn.nl)
- Nieuwsbrief Corona https://coronavirus.vrnhn.nl/nieuwsbrief/

We maakten diverse communicatiecampagnes over de coronamaatregelen samen met de gemeenten.

Autobrand bestrijden in ondergrondse parkeergarage

Op de meldkamer komt op woensdag 1 juli om 06.30 uur een melding binnen van een brand in de ondergrondse Singelgarage in Alkmaar. De Alkmaarse beroepsploeg is er binnen een paar minuten. Maar op de tweede ondergrondse verdieping hangt zoveel rook dat het niet veilig genoeg is om naar binnen te gaan. Ook zijn explosies te horen van ontploffende autobanden. De Officier van Dienst besluit op te schalen naar GRIP 1. Uit andere veiligheidsregio's worden die ochtend allerlei specialismen ingezet. Rond 09.00 uur is het vuur onder controle. De rook is een paar uur later verdreven. Uiteindelijk blijken twee auto's uitgebrand en zijn veel andere voertuigen aangetast door rook en roet. Vermoedelijk is de brand aangestoken.

Vanuit Noord-Holland Noord werden acht tankautospuiten, een ademluchtcontainer, een adviseur gevaarlijke stoffen, een meetploeg en de mobiele commando unit ingezet. Daarnaast kwam er ondersteuning uit andere regio's in de vorm van een schuimbluscontainer, een bijzondere blusmiddelencontainer van Zaanstreek-Waterland, twee blusrobots van Amsterdam-Amstelland en Haaglanden, ventilatiecontainers van Amsterdam-Amstelland en Haaglanden en de robot van politie Amsterdam-Amstelland.

Bij de brand in de ondergrondse Singelgarage in Alkmaar werden speciale robots ingezet van brandweerkorpsen uit andere veiligheidsregio's.

Caravan verwoest door brand op camping Kogerstrand op Texel

Op vrijdagavond 3 juli ontstond brand in een caravan op camping Kogerstrand in De Koog op Texel. De caravan was binnen tien minuten weggevaagd door de hevige wind. De brandende caravan veroorzaakte een dikke zwarte rook, maar gelukkig raakte niemand gewond. Even werd gevreesd voor uitbreiding van het vuur vanwege de harde wind, maar de brandweer wist de brand onder controle te houden. Ook de speciale waterwagen werd ingezet voor het aanvoeren van bluswater.

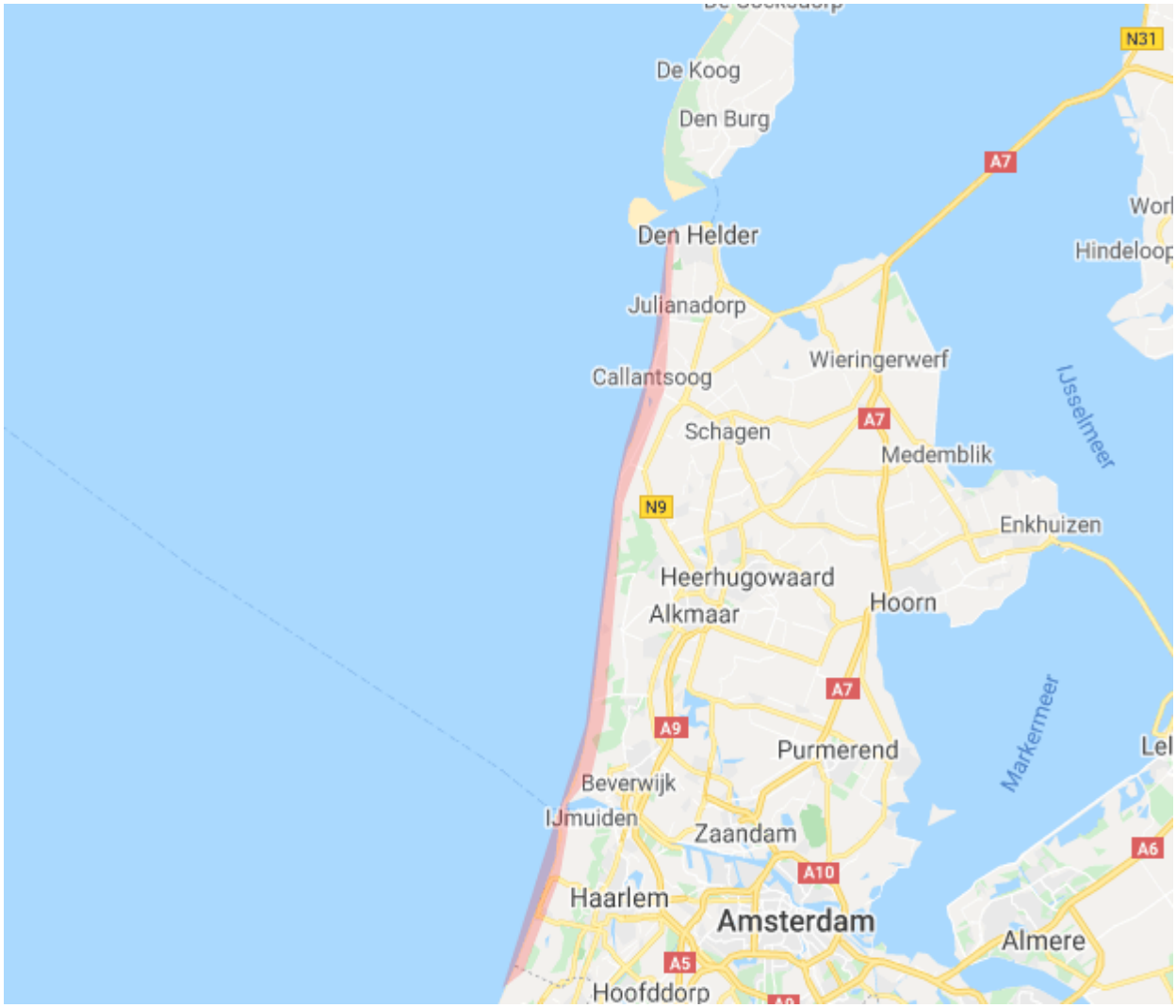
Gelukkig wist de brandweer uitbreiding van het vuur te voorkomen op de camping.

NL-Alert vanwege gevaarlijke stromingen aan de kust

Het was zondag 9 augustus heerlijk weer en erg druk op onze stranden langs de Noordzeekust. De vrijwilligers van de reddingsbrigades langs de kust van Egmond tot aan Den Helder hadden de bewuste zondag hun handen vol aan de tientallen zwemmers die niet meer zelfstandig het strand konden bereiken vanwege de sterke en gevaarlijke stromingen. De leden van de reddingsbrigades waren hier tot ver in de avond mee bezig. Op zondagavond 9 augustus verstuurde onze meldkamer Noord-Holland daarom een bijzonder NL-Alert:

Rode vlag op strand gehesen, gevaarlijke stromingen in zee, ga maximaal tot kniehoogte het water in, volg aanwijzingen van reddingsbrigade en hulpdiensten op!

De reden voor de alarmering was de stevige ebstroom richting zee, die in de avond nog sterker werd. Nadat het NL-Alert was ontvangen begonnen de reddingsbrigades alle mensen uit het water te halen. Natuurlijk moet een rode vlag voldoende zijn om niet het water in te gaan, maar het NL-Alert hielp om mensen echt uit zee te halen en te houden.



Onze meldkamer Noord-Holland verstuurde een NL-Alert met als doel de strandbezoekers niet meer in zee te laten gaan vanwege gevaarlijke stromingen.

Woning ontruimd vanwege gaslek in Julianadorp

De brandweer werd dinsdagochtend 1 september opgeroepen om een gaslek aan de Boterzwin in Julianadorp te verhelpen. Dat lek ontstond door boorwerkzaamheden waarbij een huisaansluiting werd geraakt. De brandweer en politie haastten zich naar de straat om de buurt te ontruimen. De bewoners van twintig huizen in een straal van honderd meter rondom het gaslek moesten zo snel mogelijk hun belangrijkste spullen bij elkaar zoeken en hun huis tijdelijk verlaten. In een straal van honderd meter werd de buurt afgezet met linten om mensen op veilige afstand van het gaslek te houden.

Enkele buurtbewoners werden opgevangen in buurtcentrum De Verbinding. De meesten hadden hun heil gezocht bij vrienden of familie. Een uur en veertig minuten nadat de melding van een gaslek aan de Boterzwin was binnengekomen, was het lek gedicht. De brandweer heeft geen opgehoopt gas gemeten in de woningen of het riool. Daarom mochten de bewoners weer terug naar hun huis.

Vanwege een gaslek werden voor de zekerheid de woningen ontruimd in een straal van 100 meter.

Inzet ambulance, brandweer en traumahelikopter voor verkeers-ongeval

Op de provinciale weg N513 vond vrijdagmiddag 11 december een ernstig verkeersongeval plaats. Rond 13:00 uur raakt een automobiliste met haar voertuig van de weg ter hoogte van het viaduct over de spoorlijn. De auto rolde vervolgens van de helling af, schoot door het hek bij de spoorlijn en kwam op een meter van de rails tot stilstand. De vrouw zat bekneld in haar auto en moest door de brandweer uit haar auto bevrijd worden.

Ambulances en brandweer werden gealarmeerd. Ook een traumahelikopter werd door onze meldkamer opgeroepen voor assistentie voor medische handelingen ter plaatste die alleen een arts mag verrichten. Het beknelde slachtoffer is door de brandweer uit haar auto bevrijd en met de ambulance naar het ziekenhuis gebracht. In verband met de afhandeling van het ongeval werd het treinverkeer tussen Alkmaar en Uitgeest stilgelegd. Ook de N513 was geheel afgesloten.

De hulpdiensten werkten samen om een bekneld slachtoffer uit de auto te bevrijden.

Succesvolle werving brandweerassistent

We hebben in Noord-Holland Noord een nieuw type manschap bedacht, omdat de bezetting van sommige posten begint te piepen en te kraken. Na een geslaagd experiment in Dirkshorn, waar vier nieuwkomers als brandweerassistent zijn geworven, zijn we in het najaar gestart met de werving voor de posten Bergen, Groet, Schoorl en Limmen. Dirkshorn doet opnieuw mee, omdat de post nog wel wat extra menskracht kan gebruiken. Tot en met eind oktober 2020 liep de wervingscampagne via sociale media, bushokjes en sandwichborden langs de wegen in de dorpen. De werving leverde 29 nieuwe mensen op die vanaf half januari tot begin juli 2021 de opleiding tot brandweerassistent gaan volgen.

De brandweer kan steeds moeilijker nieuwkomers te werven. Oorzaken zijn de vergrijzing in de dorpen, meer mensen die buiten hun eigen gemeente werken en wegtrekkende jongeren. Ook is de reguliere brandweeropleiding pittig en vraagt deze een behoorlijke tijdsinspanning. Met een kortere opleiding van een half jaar en een lichtere fysieke keuring wilden we meer mensen over de drempel helpen en sneller opleiden. De brandweerassistent mag daarom een aantal taken niet uitvoeren. Zo gaat de brandweerassistent niet naar binnen bij een binnenbrand en gaat de assistent niet mee bij een incident met gevaarlijke stoffen. Ook mag de brandweerassistent niet werken met hydraulisch gereedschap dat gebruikt wordt om beknelde personen uit een voertuig te halen. Hulp bij de brandbestrijding buitenshuis, bij schoorsteen-, en voertuigbranden, dieren in nood, stormschade, tilassistentie en waterongevallen in ondiep water zijn voorbeelden van taken die brandweerassistent wel mag verrichten. Andere regio's die tegen dezelfde problemen aanlopen, zoals Limburg-Noord, Drenthe en Friesland volgen met interesse onze ervaringen met de brandweerassistenten.

Bij buitenbranden, zoals in de Schoorlse Duinen mag de brandweerassistent ook blussen.

Ambulance steeds vaker nodig voor recreanten in duingebied

In de Schoorlse Duinen wandelen, joggen en fietsen vooral in deze coronatijd steeds meer recreanten. Door de Schoorlse Duinen loopt een populaire mountainbike-route waar mensen uit heel Nederland op af komen. Helaas gaat het niet altijd goed met de sporters en is hulp nodig van de ambulance om een gewonde mountainbiker te behandelen en eventueel te vervoeren.

Als een mountainbiker een flinke val maakt in het bos of de duinen alarmeert de meldkamer ook de reddingsbrigade voor assistentie. De leden van de reddingsbrigade Schoorl kunnen met hun four wheel drives en quads wel over de zanderige, modderige en soms smalle paden ter plaatse bij het slachtoffer komen. Uitruk in de Schoorlse Duinen wordt gezien als 'nevenfunctie' van de reddingsbrigade. De reddingsbrigade komt waar de reguliere ambulance niet kan komen en brengt het slachtoffer naar een plek waar de ambulance wel kan komen voor de overdracht van het slachtoffer.

De reddingsbrigade Schoorl draagt een mountainbiker over aan de ambulance. De mountainbiker raakte gewond toen hij op het mountainbikepad bij de Schoorlse Nok over de kop sloeg.

Signalering en aanpak radicalisering en extremisme

Het Zorg- en Veiligheidshuis, onderdeel van Veiligheidsregio Noord-Holland Noord, zet een expert radicalisering in om de zeventien gemeenten te ondersteunen bij het signaleren en aanpakken van radicalisering. Bastiaan is expert radicalisering en extremisme: “Elke drie weken heb ik overleg met gemeenten, politie en het Openbaar Ministerie. Tijdens dat integraal informatieoverleg bespreken we signalen vanuit het netwerk. Denk bijvoorbeeld aan wijkagenten, handhavers, jongerenwerkers, baliemedewerkers of een bezorgde burger die een melding doet."

"Ik help de gemeenten informatie te verzamelen en vertel ze waar ze op moeten letten bij signalen van mogelijke radicalisering. Soms neem ik contact op met de melder van het signaal om te checken waarom diegene denkt dat het gaat om afwijkend gedrag of radicalisering. Zijn er vermoedens van extremisme of radicalisering? Dan wordt in een individueel casusoverleg met alle betrokken professionals een gezamenlijk plan van aanpak gemaakt. Doel is om te kijken wat de partners samen kunnen doen om te voorkomen dat iemand nog verder radicaliseert. Die partners zijn politie, OM, gemeente, de Raad voor de Kinderbescherming en de reclassering.

Bastiaan: “Veel mensen denken dat wij alleen signalen van religieus extremisme op tafel krijgen, maar ook signalen van rechts en links extremisme worden regelmatig besproken. En ook het in brand (willen) steken van telefoonmasten is een teken van extremisme, net als het op internet bedreigingen uiten richting bepaalde groeperingen, of het geloof in samenzweringstheorieën. Radicalisering en extremisme manifesteren zich op zoveel manieren, dat je wel samen moet werken. De organisatie daarvan doen we in het Zorg- en Veiligheidshuis in de veiligheidsregio. We doen het samen met en voor elkaar, met allemaal hetzelfde doel: de samenleving veilig houden.”

Veilig leven – Online campagne ‘Woongemak is Kinderspel’

In december 2020 bereikten we 262.333 inwoners met advertenties van de campagne ‘Woongemak is Kinderspel’ op sociale media. Vanuit de advertenties bezochten meer dan 5600 mensen de website woongemakiskinderspel.nl waar velen de online woningcheck deden. Uit de vragenlijst die bezoekers invulden bleek dat de website haar doel bereikt: zeker driekwart van de deelnemers gaf aan na het zien van de website veiligheidsaanpassingen te gaan doen in hun eigen woning en/of die van een familielid.

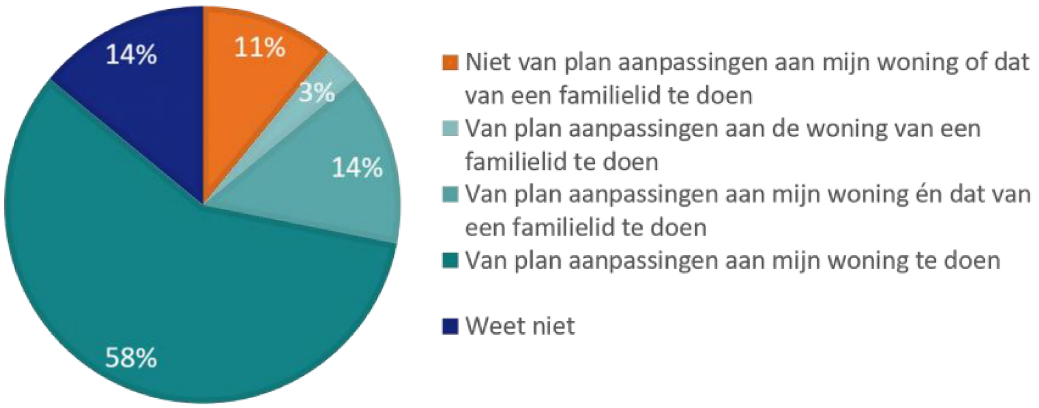
Onder de vlag ‘Woongemak is kinderspel’ voerden we in de eerste twee weken van december online campagne met verschillende advertenties: filmpjes waarin een familie wedstrijdjes doet wie het snelst en best het huis veilig kan maken, cluedo-achtige spellen waarin gebruikers moeten achterhalen wat de oorzaak en plek van een huiselijk ongeluk was en directe oproepen om de online woningcheck te doen op woongemakiskinderspel.nl. Door de boodschap op sociale media te verpakken als filmpjes en spelletjes worden inwoners meer betrokken bij de advertenties waardoor de boodschap beter blijft hangen.

Bekijk de Huis Battle ook op het YouTube-kanaal van de veiligheidsregio. Het filmpje is onderdeel van de online campagne Woongemak is Kinderspel. Opdracht voor de spelers: Welk team maakt het snelst het huis van oma veilig?

Veilig leven - 75% van de bezoekers aan de slag met veiligheidstips

De campagne 'Woongemak is kinderspel' bereikte niet alleen veel inwoners, maar draagt ook daadwerkelijk bij aan veiligere woningen. In een korte vragenlijst op de website vragen we bezoekers onder andere of ze naar aanleiding van de website van plan zijn aanpassingen te doen in hun eigen huis of dat van een familielid. Van de websitebezoekers die in december deelnamen aan de vragenlijst, geeft 75% aan aanpassingen te gaan doen in de eigen woning en/of dat van een familielid. Nachtverlichting, geen spullen op de trap en het plaatsen van rook- en CO-melders noemen zij het vaakst als aanpassingen waarmee ze aan de slag gaan. Mensen die geen aanpassingen gaan doen, geven vooral als reden dat het niet nodig is, bijvoorbeeld omdat het al veilig is.

"De tip van spullen op de trap zal ik zeker doorgeven bij familie en vrienden! Zie regelmatig spullen op de trap liggen. Ook thuis zal ik er extra alert op zijn."



De campagne 'Woongemak is Kinderspel'' bestaat naast de website en sociale media-advertenties, uit veel verschillende uitingen, waaronder posters, folders en artikelen voor lokale bladen. In 2021 gaan we de campagne in zijn geheel inzetten in verschillende gemeenten die zijn aangesloten bij het project Laat ouderen niet vallen en stikken. Met de lessen die we nu hebben geleerd, kunnen we ervoor zorgen dat die inzet dan nóg beter raakt.

De campagne 'Woongemak is Kinderspel' is onderdeel van het project 'Laat ouderen niet vallen en stikken' dat Veiligheidsregio Noord-Holland Noord, samen met Rode Kruis, GGD Hollands Noorden en verschillende gemeenten uitvoert. Het doel: het risico op woningbrand en valongelukken in en om het huis verkleinen.

Binnenbrand in appartement in serviceflat op Tweede Kerstdag

Tweede Kerstdag vroeg in de nacht om 00:51 uur werden de hulpdiensten opgeroepen voor een binnenbrand in een serviceflat in Castricum. In de flat wonen mensen van 65 jaar en ouder. Politie en de bedrijfshulpverlener waren al bezig bewoners te evacueren toen de brandweer arriveerde. Bij aankomst van de brandweer stond de hele begane grond al vol met rook. De bewoners waren dwars door die rook naar buiten gevlucht na het afgaan van het brandalarm.

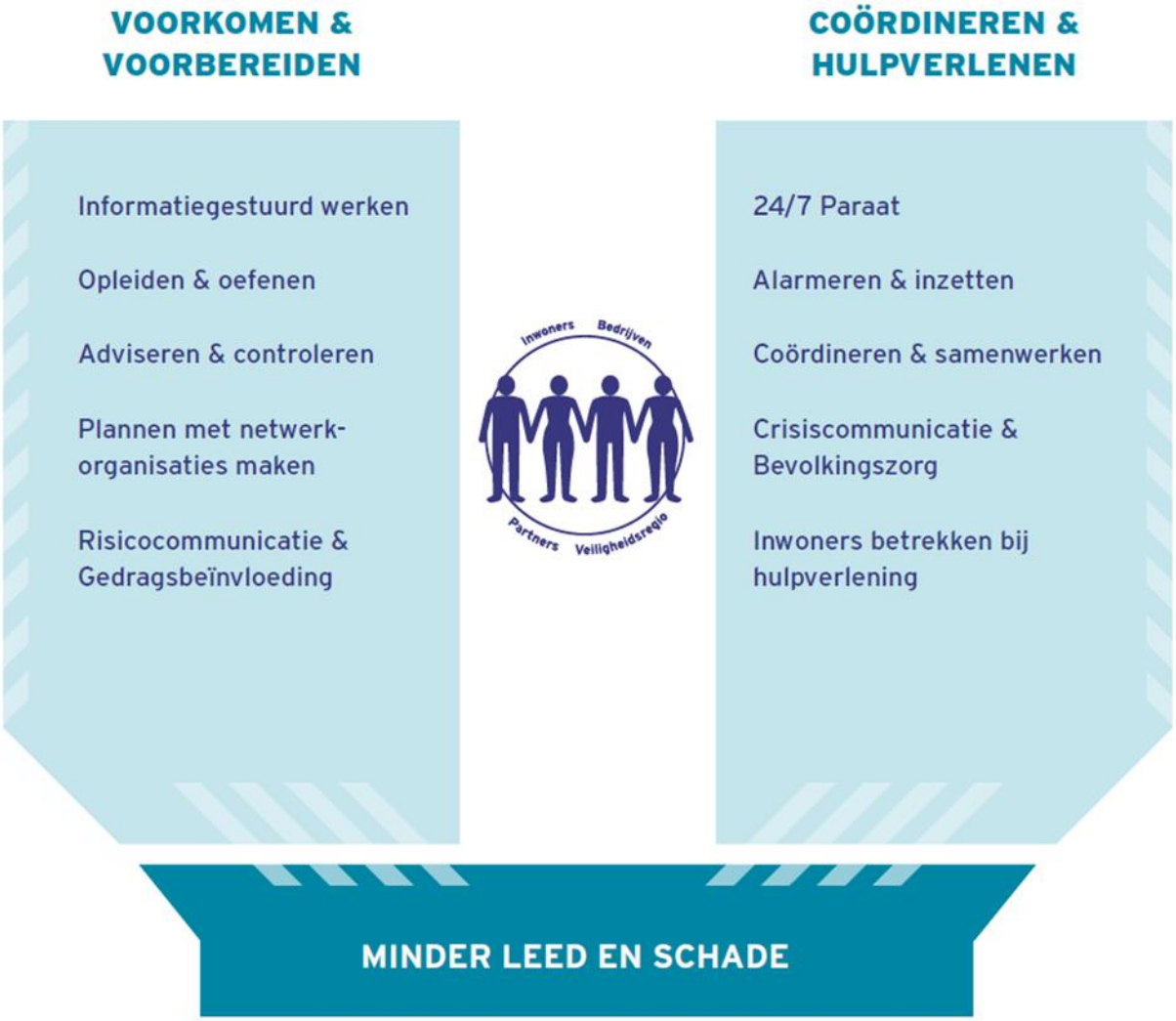
Omdat de bewoners van diverse appartementen rook hadden ingeademd, kwamen meerdere ambulances ter plaatse om mensen na te kijken op rookinhalatie en eventueel te behandelen. Een bewoner werd door de ambulance meegenomen naar het ziekenhuis voor verder onderzoek. De brandweer van Castricum heeft de brand in een van de appartementen in de serviceflat geblust met de slangenhaspel die op de gang hing. Daarna heeft de brandweer het appartement geventileerd, zodat deze weer rookvrij werd. De centrale gangen en diverse appartementen zijn weer rookvrij gemaakt met een onderdrukventilator. Na vijf kwartier konden de bewoners terugkeren naar hun appartementen.

Meerdere bewoners van de serviceflat waren dwars door de rook naar buiten gevlucht en moesten door de ambulances worden nagekeken op rookinhalatie.

2. Jaarverslag

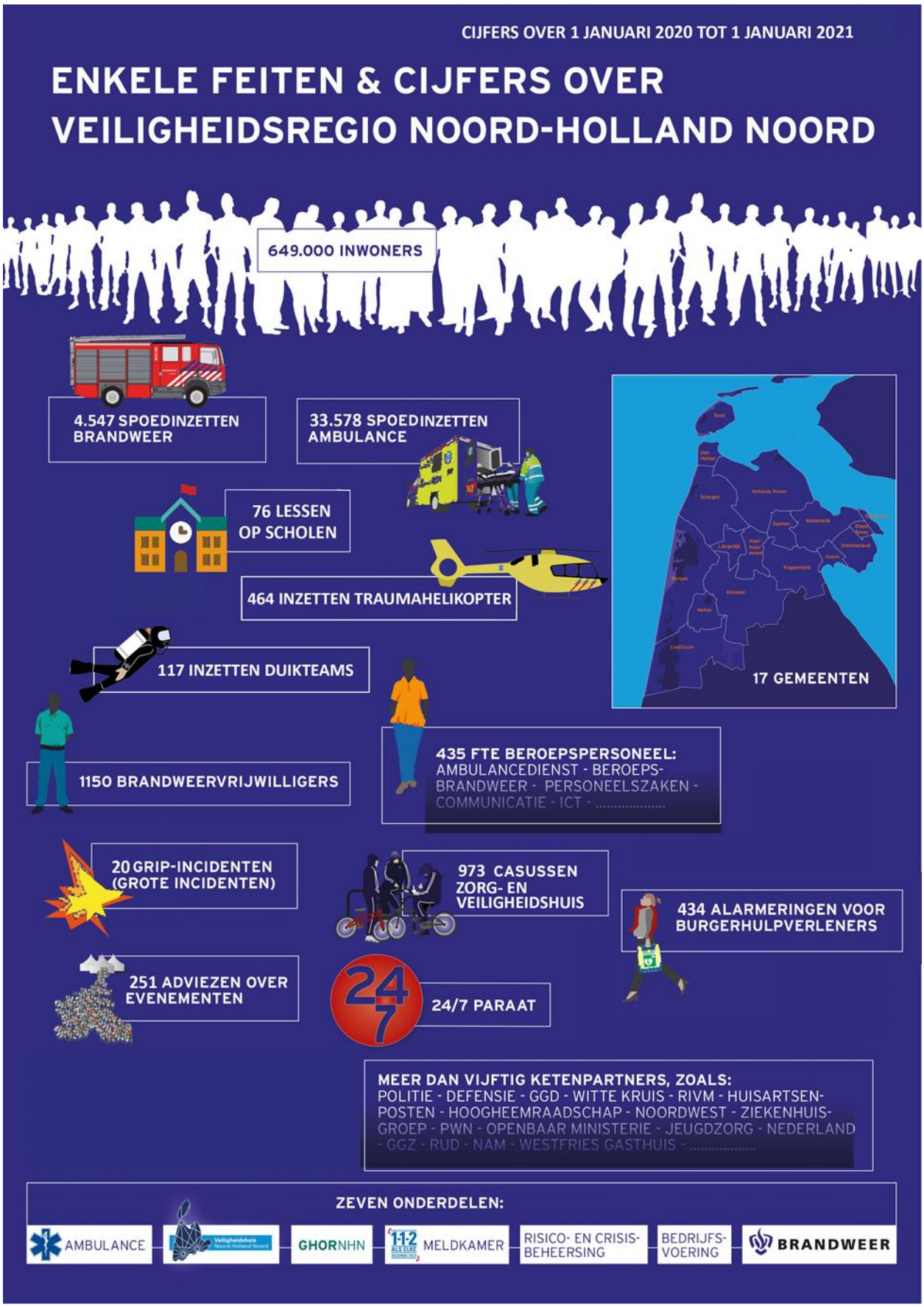
Wat wilden we bereiken

De Veiligheidsregio Noord-Holland Noord richt zich op het verkleinen van risico's en het beperken van leed en schade bij incidenten en realiseert dit door het bieden van adequate hulp en het samenwerken met alle bij de veiligheid en hulpverlening betrokken partijen. Daarbij worden burgers en bedrijven gestimuleerd tot het nemen van eigen verantwoordelijkheid en actief betrokken bij de hulpverlening. In het beleidsplan 2020-2023 wordt hier als volgt invulling aan gegeven:



Wat hebben we bereikt

Naast de hierna opgenomen infographic, waarin een aantal overall feiten en cijfers van de VR zijn opgenomen, geven de per programma (2.1 tot en met 2.6) of paragraaf (2.8) opgenomen speerpunten verder inzicht in de status van wat er is bereikt.


CIJFERS OVER 1 JANUARI 2020 TOT 1 JANUARI 2021
ENKELE FEITEN & CIJFERS OVER VEILIGHEIDSREGIO NOORD-HOLLAND NOORD
649.000 INWONERS
4.547 SPOEDINZETTEN BRANDWEER
33.578 SPOEDINZETTEN AMBULANCE
76 LESSEN OP SCHOLEN
464 INZETTEN TRAUMAHELIKOPTER
17 GEMEENTEN
117 INZETTEN DUIKTEAMS
1150 BRANDWEERVRIJWILLIGERS
435 FTE BEROEPSPERSONEEL: AMBULANCEDIENST - BEROEPS-BRANDWEER - PERSONEELSZAKEN - COMMUNICATIE - ICT - .....
20 GRIP-INCIDENTEN (GROTE INCIDENTEN)
973 CASUSSEN ZORG- EN VEILIGHEIDSHUIS
434 ALARMERINGEN VOOR BURGERHULPVERLENERS
251 ADVIEZEN OVER EVENEMENTEN
24/7 PARAAT
MEER DAN VIJFTIG KETENPARTNERS, ZOALS: POLITIE - DEFENSIE - GGD - WITTE KRUIS - RIVM - HUISARTSEN-POSTEN - HOOGHEEMRAADSCHAP - NOORDWEST - ZIEKENHUIS-GROEP - PWN - OPENBAAR MINISTERIE - JEUGDZORG - NEDERLAND - GGZ - RUD - NAM - WESTFRIES GASTHUIS - .....
ZEVEN ONDERDELEN:
AMBULANCE
Veiligheidshuis Noord-Holland Noord
GHORNHN
1-1-2 ALS ELKE SECONDE TELT
MELDKAMER
RISICO- EN CRISIS-BEHEERSING
BEDRIJFS-VOERING
BRANDWEER

Wat heeft het gekost

Het jaar 2020 is financieel afgesloten met een positief resultaat van € 3.425.000. Hierbij is rekening gehouden met een mogelijke heffing van vennootschapsbelasting van € 178.000 vanwege het positieve resultaat op ambulancezorg. Het resultaat kent de volgende samenstelling over de programma's:

Bedragen x € 1.000	Primaire begroting 2020			Begroting na wijziging 2020			Rekening 2020		
Programma's	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma Ambulancezorg	14.045	12.760	1.285	15.176	13.857	1.319	16.351	13.943	2.408
Programma Brandweer	2.468	32.469	-30.001	7.711	36.373	-28.662	7.632	35.724	-28.092
Programma GHOR	21	1.208	-1.187	-	1.169	-1.169	13	1.172	-1.159
Programma Meldkamer	1.570	2.972	-1.402	2.054	3.144	-1.090	1.810	2.937	-1.127
Programma Risico- en crisisbeheersing	-	2.340	-2.340	-	2.452	-2.452	15	2.411	-2.396
Programma Zorg- en Veiligheidshuis	294	493	-199	821	1.197	-376	816	1.177	-361
Programma Dekkingsmiddelen taakvelden VR	49.330	-	49.330	49.310	-	49.310	49.310	-	49.310
Saldi programma's	**67.728**	**52.242**	**15.486**	**75.072**	**58.192**	**16.880**	**75.947**	**57.364**	**18.583**
Algemene dekkingsmiddelen (treasury)	1	1	-	1	1	-	15	15	-
Overhead	131	15.379	-15.248	245	16.508	-16.263	1.127	16.372	-15.245
Heffing Vpb	-	-	-	-	-	-	-	178	-178
Onvoorzien	-	340	-340	-	438	-438	-	-	-
Saldo van baten en lasten, resultaat voor bestemming	**67.860**	**67.962**	**-102**	**75.318**	**75.139**	**179**	**77.089**	**73.929**	**3.160**
Toevoegingen/onttrekkingen aan reserves per progr.:									
Programma Ambulancezorg	-	35	-35	-	144	-144	300	464	-164
Programma Brandweer	101	-	101	57	-	57	-	-	-
Programma Meldkamer	-	5	-5	186	5	181	186	5	181
Programma Risico- en crisisbeheersing	11	-	11	150	-	150	68	-	68
Overhead	30	-	30	180	-	180	180	-	180
Resultaat na bestemming	**68.002**	**68.002**	**-**	**75.891**	**75.288**	**603**	**77.823**	**74.398**	**3.425**

Resultaten Ambulancezorg en Veiligheidsregio

Het positieve resultaat van de ambulancezorg bedraagt € 603.000 na belastingen (€ 781.000 vóór belastingen). De veiligheidsregio kent een positief resultaat van € 2.822.000. Voor de bestemming van de resultaten zal een voorstel worden gedaan.

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

Leeswijzer

Programma's

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

Om aan te geven wat er gerealiseerd is, zijn per programma de speerpunten 2020 verbijzonderd naar activiteit uit ons beleidsplan opgenomen. De voortgang per speerpunt/activiteit wordt aangegeven met:

V	Gerealiseerd in 2020
201X-T	Loopt volgens planning en is/wordt gerealiseerd in 202X-T (jaar-trimester)
201X-T	Loopt niet volgens planning en is/wordt gerealiseerd in 202X-T
	Niet gerealiseerd
N.V.T.	Is nog niet gestart

Paragrafen

De (verplichte) paragrafen met de verantwoording over het beheer zijn opgenomen onder 2.8 tot en met 2.14. De paragrafen, als onderdeel van de jaarstukken, bevatten de verantwoordingen met betrekking tot beheersmatige aspecten. Doel van de paragrafen is dat onderwerpen die versnipperd in de jaarrekening staan, worden gebundeld in een kort overzicht om voldoende inzicht te verstrekken in de financiële positie van de organisatie. De paragrafen geven als het ware een dwarsdoorsnede van de jaarrekening weer.

Jaarrekening

Op grond van artikel 26 van de gemeenschappelijke regeling legt het dagelijks bestuur elk begrotingsjaar verantwoording af over het gevoerde beleid onder overlegging van de jaarstukken, de controleverklaring en het accountantsrapport. De jaarrekening over het verslagjaar 2020 is opgenomen in hoofdstuk 3 van deze jaarstukken. De jaarrekening bestaat uit de balans, de programmarekening, de toelichtingen daarop en de Sisa-bijlage.

Overige gegevens, waaronder de controleverklaring bij de jaarrekening

In de overige gegevens (hoofdstuk 4) zijn de regeling resultaatsbestemming en de gebeurtenissen na balansdatum opgenomen. De controleverklaring bij de jaarrekening 2020 wordt eveneens opgenomen in dit verslag.

Bijlagen

In de bijlagen zijn gedetailleerde specificaties opgenomen waaronder de kerngegevens, financiële overzicht naar taakvelden, investeringen en leningen.

2.1 Programma ambulancezorg

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

2.1.1 Wat wilden we bereiken

Doel

Veiligheidsregio Noord-Holland Noord levert als partner in de Regionale Ambulance Voorziening (RAV) samen met Witte Kruis voor de gemeenten in Noord-Holland Noord ambulancezorg. Ambulancezorg is de zorg die beroepsmatig wordt verleend om een patiënt binnen het kader van zijn aandoening of letsel hulp te verlenen en waar nodig adequaat te vervoeren met inachtneming van datgene wat op grond van algemeen beschikbare medische en verpleegkundige kennis vereist is, dan wel de patiënt te verwijzen naar een andere zorgverlener. De ambulancezorg heeft tot doel om kwalitatief hoogstaande zorg te leveren door het centraal stellen van de patiënt in het proces van ambulancezorg, een goede samenwerking met (keten)partners en door middel van continue innovatie. Belangrijk voor de komende jaren is dat de RAV de beweging wil maken van output- naar outcome-sturing en dus meer gericht is op maatschappelijke effecten. Daarom zijn de doelstellingen op het niveau van maatschappelijke effecten benoemd. Deze effecten zijn niet in één jaar zichtbaar, maar vragen een perspectief op langere termijn waarbij verschillende partners een bijdrage leveren om deze te realiseren.

2.1.2 Wat hebben we gerealiseerd

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

Speerpunt plannen met netwerkorganisaties maken	Bereikt dat	JR 2020
Stroomlijnen B-vervoer	in samenwerking met de ziekenhuizen de aanvragen voor B-vervoer beter worden afgestemd op de beschikbare eenheden per tijdseenheid (Topicus).	**2021-1**
Intra klinisch vervoer	onderzoek borging intra klinisch vervoer Noord West Ziekenhuisgroep onder Medium Care is gerealiseerd.	**V**
Medium Care	Medium Care is geïmplementeerd binnen de RAV NHN.	**2022**
Kwaliteitskader spoedzorgketen	de landelijke vaststelling van het kwaliteitskader spoedzorgketen is afgerond. Deze beschrijft hoe partijen in de zorg met elkaar willen samenwerken om iedere patiënt met acute zorgvraag 24/7 spoedzorg van goede kwaliteit te leveren.	**V**
Wet ambulancezorg 2021	voorbereidingen wet ambulancezorg 2021 is gerealiseerd.	**V**

Speerpunt 24/7 paraat	Bereikt dat	JR 2020
Uitbreiding paraatheid	paraatheidsrooster als gevolg van uitbreiding Spreiding en Beschikbaarheid is gerealiseerd.	**V**
Uitbreiding paraatheid	de uitbreiding formatie personeel als gevolg van uitbreiding Spreiding en Beschikbaarheid is gerealiseerd.	**V**
Verbeterplan prestaties	het burenhulpconvenant met RAV Zaanstreek-Waterland is	**V**

	geactualiseerd.	
Prestaties	de prestaties opkomsttijd ambulancezorg is gerealiseerd.	V
Huisvesting	de nieuwe ambulancepost Wieringenwerf is gerealiseerd.	V
Huisvesting	het onderzoek ambulancepost Den Helder is gerealiseerd.	V
Huisvesting	het onderzoek Ambulancepost Hoogkarspel is gerealiseerd.	V

2.1.3 Wat heeft het gekost

Overzicht baten en lasten ambulancezorg

(bedragen x €1.000)	2020		
	Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Baten	14.045	15.176	16.351
Lasten	12.760	13.857	13.943
Saldo baten minus lasten	**1.285**	**1.319**	**2.408**
Bijdragen gemeenten	-	-	-
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	**1.285**	**1.319**	**2.408**
Mutaties in reserves	-35	-144	-164
Gerealiseerde resultaat	**1.250**	**1.175**	**2.244**
Aandeel in overhead (eigen programma/overhead)	1.250	1.152	1.463
Resultaat programma incl. overhead vóór belastingen	**-**	**23**	**781**
Heffing Vennootschapsbelasting			178
Resultaat programma incl. overhead na belastingen	**-**	**23**	**603**

Het programma ambulancezorg sluit met een voordelig saldo van € 603.000, rekening houdend met de toedeling van de eigen en algemene overhead (bedrijfsvoering) en een mogelijke heffing vennootschapsbelasting. Een meer gedetailleerd overzicht van baten en lasten en een analyse van het verschil tussen de rekening 2020 en de begroting na wijziging is opgenomen in de toelichting op de programmarekening onder 3.3.3.

2.2 Programma brandweer

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

2.2.1 Wat wilden we bereiken

Doel

Bestrijden

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

Van bestrijden naar voorkomen

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

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

2.2.2 Wat hebben we gerealiseerd

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

Speerpunt risicocommunicatie en gedragsbeïnvloeding	Bereikt dat	JR 2020
Risk Factory	de business case Risk Factory is vastgesteld.	2021-3

Speerpunt 24/7 paraat	Bereikt dat	JR 2020
SI2	de SI2 NHN is geïntegreerd in het brandweerzorgplan.	V
Brandweer 360	experiment brandweer assistent is afgerond.	V
Brandweerzorgplan fase 1	het brandweerzorgplan voor gebied fase 1 (binnen team Alkmaar) is vastgesteld.	V

2.2.3 Wat heeft het gekost

Overzicht baten en lasten brandweer

(bedragen x €1.000)	2020		
	Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Baten	2.468	7.711	7.632
Lasten	32.469	36.373	35.724
Saldo baten minus lasten	**-30.001**	**-28.662**	**-28.092**
Bijdragen gemeenten	-	-	-
Gerealiseerde resultaat programma	**-30.001**	**-28.662**	**-28.092**

Het gerealiseerde resultaat ter grootte van € 28.092.000 is € 570.000 voordeliger dan begroot. Een meer gedetailleerd overzicht van baten en lasten en een analyse van het verschil tussen de rekening 2020 en de begroting na wijziging is opgenomen in de toelichting op de programmarekening onder 3.3.3.

2.3 Programma GHOR

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

2.3.1 Wat wilden we bereiken

Doel

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

2.3.2 Wat hebben we gerealiseerd

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

Speerpunt informatie gestuurd werken	Bereikt dat	JR 2020
Verminderd Zelfredzaamheid	de Analyse verminderd zelfredzaamheid is gerealiseerd	V

Speerpunt plannen met netwerkorganisaties maken	Bereikt dat	JR 2020
Zorgrisicoprofiel	het zorgrisicoprofiel is gerealiseerd.	2021-3

Speerpunt 24/7 paraat	Bereikt dat	JR 2020
Bovenregionale samenwerking	de bovenregionale samenwerking op het gebied van vakbekwaamheid en samenwerking crisisorganisatie GHORén verder is doorontwikkeld.	V
Grootschalige Ketenoefening wit	ketensamenwerking (coördinatie, integrale aanpak en informatiedeling) bij grootschalige hulpverlening middels “Witte” netwerkoefening getest is. Uitmondend in jaarlijkse “witte systeem oefening”.	2022-1
Hazard responsteam	het Hazard responseteam voor Chemisch Biologisch Nucleaire incidenten is geïmplementeerd.	V

2.3.3 Wat heeft het gekost

Overzicht baten en lasten GHOR

(bedragen x €1.000)	2020		
	Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Baten	21	-	13
Lasten	1.208	1.169	1.172
Saldo baten minus lasten	**-1.187**	**-1.169**	**-1.159**
Bijdragen gemeenten	-	-	-
Gerealiseerde resultaat programma	**-1.187**	**-1.169**	**-1.159**

Het nadelig resultaat ter grootte van € 1.159.000 is € 10.000 lager dan begroot. Een meer gedetailleerd overzicht van baten en lasten en een analyse van het verschil tussen de rekening 2020 en de begroting na wijziging is opgenomen in de toelichting op de programmarekening onder 3.3.3.

2.4 Programma meldkamer

2.4.1 Wat wilden we bereiken
2.4.2 Wat hebben we gerealiseerd
2.4.3 Wat heeft het gekost

2.4.1 Wat wilden we bereiken

Doel

De meldkamer Noord-Holland is belast met:

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

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

2.4.2 Wat hebben we gerealiseerd

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

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

2.4.3 Wat heeft het gekost

Overzicht baten en lasten meldkamer

(bedragen x €1.000)	2020		
	Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Baten	1.570	2.054	1.810
Lasten	2.972	3.144	2.937
Saldo baten minus lasten	**-1.402**	**-1.090**	**-1.127**
Bijdragen gemeenten	-	-	-
Gerealiseerde resultaat programma	**-1.402**	**-1.090**	**-1.127**

Het gerealiseerde resultaat ter grootte van € 1.159.000 is € 10.000 voordeliger dan begroot. Een meer gedetailleerd overzicht van baten en lasten en een analyse van het verschil tussen de rekening 2020 en de begroting na wijziging is opgenomen in de toelichting op de programmarekening onder 3.3.3.

2.5 Programma risico- en crisisbeheersing

2.5.1 Wat wilden we bereiken
2.5.2 Wat hebben we gerealiseerd
2.5.3 Wat heeft het gekost

2.5.1 Wat wilden we bereiken

Doel

Doel van dit programma is het voorkomen van grootschalige incidenten, rampen en crises en het beperken van effecten door het nemen van maatregelen door overheid, burgers en bedrijven. Dit programma wordt uitgevoerd door verschillende partners waarbij de afdeling risico- en crisisbeheersing primair een adviserende en regisserende rol vervult. De afdeling heeft ook een netwerkfunctie: het fungeert als marktplaats voor partners die samenwerken binnen de risico- en crisisbeheersing. De doelstellingen van dit programma zijn benoemd op het niveau van maatschappelijke effecten. Deze effecten zijn niet in één jaar zichtbaar, maar vragen een perspectief op langere termijn waarbij verschillende partners een bijdrage leveren om deze te realiseren.

2.5.2 Wat hebben we gerealiseerd

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

Speerpunt plannen met netwerkorganisaties maken	Bereikt dat	JR 2020
Regionaal risicoprofiel 2020-2023	het risicoprofiel 2020-2023 is vastgesteld.	V
Regionaal crisisplan	het regionaal crisisplan is vastgesteld.	2022
Regionaal crisisplan	het regionaal crisisplan is geïmplementeerd.	2022
Water en evacuatie	de impactanalyse en evacuatiestrategieën water zijn geïmplementeerd.	2021-1
Omgevingswet	de aansluiting digitaal stelsel conform de bestuurlijke opdracht is gerealiseerd.	2021-3
Wet Veiligheidsregio's	de voorbereidingen voor de Wet Veiligheidsregio's liggen op schema.	V
Klimaatverandering	de verkenning is uitgevoerd naar de rol van de veiligheidsregio bij de effecten van klimaatveranderingen.	2021-2
Klimaatverandering	het programma voor effecten klimaatveranderingen gereed is.	2021-3
Energietransitie	de verkenning is uitgevoerd naar de rol van de veiligheidsregio bij de effecten van de energietransitie.	2021-1
Energietransitie	het programma voor effecten energietransitie gereed is.	2021-2
Digitale verstoringen	de verkenning uitgevoerd naar de rol van de veiligheidsregio bij de effecten van digitale verstoringen.	V
Digitale verstoringen	het programma voor effecten digitale verstoringen gereed is.	2021-1
Noordzee	de verkenning uitgevoerd naar de rol van de veiligheidsregio bij de effecten van de Noordzee.	2021-1
Noordzee	het programma voor effecten Noordzee gereed is.	2021-2

Speerpunt inwoners betrekken bij hulpverlening	Bereikt dat	JR 2020
Inwoners belevingsonderzoek	het plan van aanpak is gerealiseerd.	2021-1
Inwoners belevingsonderzoek	de resultaten belevingsonderzoek zijn gepubliceerd.	2021-3
Inwoners belevingsonderzoek	de inzet belevingsonderzoek is geëvalueerd.	2022

2.5.3 Wat heeft het gekost

Overzicht baten en lasten risico- en crisisbeheersing

(bedragen x €1.000)	2020		
	Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Baten	-	-	15
Lasten	2.340	2.452	2.411
Saldo baten minus lasten	**-2.340**	**-2.452**	**-2.396**
Bijdragen gemeenten	-	-	-
Gerealiseerde resultaat programma	**-2.340**	**-2.452**	**-2.396**

Het gerealiseerde resultaat ter grootte van € 2.396.000 is € 56.000 voordeliger dan begroot. Een meer gedetailleerd overzicht van baten en lasten en een analyse van het verschil tussen de rekening 2020 en de begroting na wijziging is opgenomen in de toelichting op de programmarekening onder 3.3.3.

2.6 Programma Zorg- en Veiligheidshuis

2.6.1 Wat wilden we bereiken
2.6.2 Wat hebben we gerealiseerd
2.6.3 Wat heeft het gekost

2.6.1. Wat wilden we bereiken

Doel

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

2.6.2 Wat hebben we gerealiseerd

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

Speerpunt coördineren en samenwerken	Bereikt dat	JR 2020
Wet verplichte GGZ	de implementatie Wet verplichte GGZ is afgerond.	V
OGGZ 1%	het project OGGZ 1% loopt op schema.	V
Basis op orde casuïstiek	evaluatie of de huidige formatie toereikend is om de groeiende aantal casussen tijdig te kunnen afhandelen is gerealiseerd.	V
Zorgcoördinatie Mensenhandel	het voorstel Zorgcoördinatie Mensenhandel is door het bestuur vastgesteld.	V
Personen met verward gedrag	de visie Mentaal Welzijn in de wijk in het kader van personen met verward gedrag is vastgesteld door de gemeenteraden.	2021-3
Personen met verward gedrag	de analyse stand van zaken bouwstenen Personen met verward gedrag is gerealiseerd.	2021-2
Jeugd Alcohol en Drugs	het bewaken van de voortgang van de taken van In Control of Alcohol en Drugs is gerealiseerd.	V
Geweld hoort nergens thuis	de regiovisie Geweld hoort nergens thuis is vastgesteld.	V

2.6.3 Wat heeft het gekost

Overzicht baten en lasten Zorg- en Veiligheidshuis

(bedragen x €1.000)	2020		
	Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Baten	294	821	816
Lasten	493	1.197	1.177
Saldo baten minus lasten	**-199**	**-376**	**-361**
Bijdragen gemeenten	-	-	-
Gerealiseerde resultaat programma	**-199**	**-376**	**-361**

Het gerealiseerde resultaat ter grootte van € 361.000 is € 15.000 voordeliger dan begroot. Een meer gedetailleerd overzicht van baten en lasten en een analyse van het verschil tussen de rekening 2020 en de begroting na wijziging is opgenomen in de toelichting op de programmarekening onder 3.3.3.

2.7 Programma dekkingsmiddelen taakvelden VR

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

2.7.1. Wat wilden we bereiken

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

2.7.2 Wat hebben we gerealiseerd

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

2.7.3 Wat heeft het opgeleverd

Overzicht baten dekkingsmiddelen taakvelden VR

(bedragen x €1.000)	2020		
	Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Baten	6.038	5.928	5.928
Lasten	-	-	-
Saldo baten minus lasten	**6.038**	**5.928**	**5.928**
Bijdragen gemeenten	43.292	43.382	43.382
Gerealiseerde resultaat programma	**49.330**	**49.310**	**49.310**

Het gerealiseerde resultaat (€ 49.310.000 positief) is gelijk aan de begroting na wijziging. Een meer gedetailleerd overzicht van de baten is opgenomen in de toelichting op de programmarekening onder 3.3.3.

2.8 Bedrijfsvoering / Overhead

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

2.8.1 Wat wilden we bereiken

Inleiding

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

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

Doel

De ondersteuning die Bedrijfsvoering verleent bij het verwezenlijken van de programma's is van cruciaal belang en zorgt in verband daarmee voor een rechtmatig, doelmatig en doeltreffend beheer en beleid. Het gaat hierbij om het ondersteunen en het scheppen van de voorwaarden voor een adequate uitvoering van de primaire processen binnen de gestelde financiële kaders. Daarnaast wordt er gestreefd naar een lerende organisatie en een prettig werkklimaat voor de medewerkers.

2.8.2 Wat hebben we gerealiseerd

Bedrijfsvoering omvat de volgende bedrijfsonderdelen; Business Intelligence (BI), Bedrijfsvoering Service Punt (BSP), Communicatie, Financiën, HRM, ICT, Inkoop CLM, Kwaliteit & Informatie en Huisvesting & Facilitair. Vanuit deze onderdelen is het onderstaande gerealiseerd op de bestuurlijke uitgangspunten.

Speerpunt organisatie breed	Bereikt dat	JR 2020
Veilig leven (campagne laat ouderen niet vallen of stikken)	de campagne laat ouderen niet vallen of stikken is bij 3 gemeenten geïmplementeerd.	2021
Automatisering en informatiebeveiliging	verbeteringen van de automatisering en informatiebeveiliging conform planning zijn uitgevoerd.	V
Informatiebeheer	de verbeteringen van informatiebeheer conform planning zijn uitgevoerd.	V
Beleidsplan	het beleidsplan 2020-2023 is vastgesteld.	V

2.8.3 Wat heeft het gekost

Overzicht baten en lasten Bedrijfsvoering / Overhead

(bedragen x €1.000)	2020		
	Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Baten	131	245	1.127
Lasten	15.379	16.508	16.372
Saldo baten minus lasten	**-15.248**	**-16.263**	**-15.245**
Bijdragen gemeenten	-	-	-
Gerealiseerde resultaat overhead	**-15.248**	**-16.263**	**-15.245**
Aandeel overhead andere programma's/Ambu	1.250	1.152	1.463
Resultaat overhead excl. aandeel ov. progr./Ambu	**-13.998**	**-15.111**	**-13.782**

Het gerealiseerde resultaat exclusief aandeel ambulancezorg ter grootte van € 13.782.000 is € 1.329.000 voordeliger dan begroot. Een meer gedetailleerd overzicht van baten en lasten en een analyse van het verschil tussen de rekening 2020 en de begroting na wijziging is opgenomen in de toelichting op de programmarekening onder 3.3.3.

2.9 Weerstandsvermogen

2.9.1 Inleiding
2.9.2 Beschikbare weerstandscapaciteit
2.9.3 Financiële risico's
2.9.4 Benodigde weerstandscapaciteit
2.9.5 Verzekeringen en voorzieningen
2.9.6 Kengetallen financiële positie

2.9.1 Inleiding

Het weerstandsvermogen is te definiëren als het vermogen om niet-structurele financiële risico's op te kunnen vangen ten einde de taken van de organisatie te kunnen voortzetten. Het weerstandsvermogen is van belang voor het bepalen van de gezondheid van de financiële positie van de organisatie. Op grond van artikel 29 van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Noord Holland Noord dragen de gemeenten bij in de lasten van deze organisatie voor zover zij niet worden bestreden uit de opbrengsten van andere vergoedingen. De 17 deelnemende gemeenten vormen dus als het ware de weerstandscapaciteit.

Op basis van de uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen is een beperkte algemene reserve toegestaan. Als richtlijn geldt maximaal 2,5% van de exploitatielasten. Dit komt op basis van de jaarstukken 2020 (€ 58.345.000 lasten voor VR NHN) neer op een bedrag van (afgerond) € 1.459.000. Bij zwaarwegende argumenten is afwijking van deze richtlijn mogelijk.

Daarnaast bestaat binnen de organisatie de Ambulancezorg die niet door de gemeentelijke bijdrage wordt gefinancierd, maar door bijdragen van de zorgverzekeraars (Nza). Door de verbeterde financiering in het algemeen en verruiming van vergoedingen voor de huisvesting in het bijzonder, is het mogelijk om voor dit bedrijfsonderdeel een aparte algemene reserve op te bouwen. Hierdoor wordt ook richting de Nza duidelijker zichtbaar dat geld afkomstig van de zorgverzekeraars ook daadwerkelijk wordt ingezet voor de Ambulancezorg. Deze algemene reserve kent vooralsnog geen beperkingen.

Beide algemene reserves maken onderdeel uit van de beschikbare weerstandscapaciteit.

2.9.2 Beschikbare weerstandscapaciteit

x €1.000	Saldo 1-1-2020	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat	Saldo 31-12-2020
Algemene reserve	1.684	-	-	226	1.910
Bestemmingsreserves	3.157	469	733	-	2.893
Gerealiseerde resultaat	486	3.425	-	-486	3.425
Totaal reserves	**5.327**	**3.894**	**733**	**-260**	**8.228**
Correcties					
Bestemmingsreserves	Bestemde gelden Veiligheidsregio				-2.893
Algemene reserve	Verlaging algemene reserve Veiligheidsregio				-451
Gerealiseerd resultaat	Vrij te bestemmen resultaat Veiligheidsregio				-2.822
Gerealiseerd resultaat	Aflossing schuld 2019 Ambulancezorg				-150
Beschikbare weerstandscapaciteit					**1.912**

2.9.3 Financiële risico's

Een risico is een onzekere gebeurtenis waaruit financiële gevolgen kunnen voort vloeien, maar waarbij niet duidelijk is of de gebeurtenis zich gaat voordoen en hoe groot de financiële gevolgen zullen zijn. Op het moment dat de financiële gevolgen inzichtelijk zijn, worden deze gedekt in de begroting.

De mate van risico's zijn opgenomen in 5 klassen.

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

De volgende risico's worden onderkend. Hierbij maken wij de kanttekening dat de gegeven opsomming van risico's niet limitatief is.

	Risico	Oorzaak	Gevolg	Klasse / %	Financiële impact	Weerstands-capaciteit
1.	Brandweervrijwilligers van rechtswege overgaan in een arbeidsovereenkomst.	Europese wet-en regelgeving	Mogelijk verplichting tot betaling minimum loon, pensioen, betaling bij ziekte, etc.	4 / 75%	€ 1.200.000	€ 900.000
2.	Langdurige uitval	Ziektie / ongeval	Hoger dan begrote inhuur nodig om weggevallen capaciteit op te vangen	4 / 75%	€ 200.000	€ 150.000
3.	Tekort ambulance-verpleegkundigen	Niet kunnen aantrekken van verpleegkundigen ambulancezorg	Hoger dan geraamde inhuur derden	3 / 50%	€ 200.000	€ 100.000
4.	IT-dreigingen (bijv. virus, cyberaanval enz.)	IT-beveiliging is onvoldoende tegen alle IT-dreigingen	Dataverlies en datalekken	3 / 50%	€ 150.000	€ 75.000
5.	Materiële en personele schade bij omvangrijke incidenten	Materiële en personele schade bij omvangrijke incidenten	Ongedekte uitgaven (niet begroot)	2 / 25%	€ 200.000	€ 50.000
6.	Aanbestedingsclaim	Niet rechtmatig uitvoeren van een aanbesteding	Toewijzen van een aanbestedingsclaim	1 / 10%	€ 200.000	€ 20.000
	Totaal					**€ 1.295.000**

Risico 1. Brandweervrijwilligers van rechtswege overgaan in een arbeidsovereenkomst

Eind 2018 concludeert Pels Rijcken (kantoor landsadvocaat) dat er een reëel risico bestaat dat elementen in de rechtspositie van de brandweervrijwilligers in strijd zijn met de normen uit de Europese en internationale wet- en regelgeving. Onderzoek wijst uit dat er geen mogelijkheid is om binnen de bestaande juridische kaders de huidige vrijwilligheid bij de brandweer te behouden. Op 14 juni 2019 hebben het Veiligheidsberaad en de minister van J&V besloten tot de oprichting van een denktank. De denktank heeft een denkrichting uitgewerkt en voorgelegd aan het Veiligheidsberaad en minister van J&V op 9 december 2019. Het uitgangspunt van de denkrichting is een werkbaar en fundamenteel onderscheid (differentiatie van verplichte beschikbaarheid, werkinhoud/volume en opleiding) tussen vrijwilligers en beroepsmedewerkers, dat tegelijkertijd geen afbreuk doet aan het niveau en kwaliteit van de brandweerzorg. In februari 2021 is het definitieve rapport 'Inzicht in consequenties denkrichting' taakdifferentiatie in het Veiligheidsberaad behandeld en besproken met de minister van JenV. Omdat het kabinet demissionair is, worden op korte termijn geen beleidsmatige beslissingen verwacht.

Burgemeesters Kolff en Depla hebben hun rapport over taakdifferentiatie opgeleverd, waartoe zij in 2018 de opdracht kregen van het Veiligheidsberaad. In het rapport wordt een oplossing geboden om de rechtspositie van brandweervrijwilligers in lijn met Europese wetgeving te brengen, die stelt dat bij gelijk werk gelijke arbeidsvoorwaarden en gelijke betaling geldt, maar ook om het vrijwilligersstelsel te behouden.

In het rapport wordt voorgesteld om aan de hand van vier bouwstenen een fundamenteel onderscheid te maken tussen brandweervrijwilligers en beroepsmedewerkers. Deze bouwstenen zijn verplichte beschikbaarheid (kazerneren/consigneren), aantal repressieve taken, type taken en vakbekwaam worden en blijven. Het Veiligheidsberaad heeft kennis genomen van het rapport en heeft uitgesproken de komende jaren aan de slag te willen gaan met de implementatie van bouwsteen 1, mits de benodigde financiële middelen vanuit het rijk komen en een aantal knelpunten opgelost wordt. Bouwsteen 1 betreft het opheffen van kazernering en consignatie en stelt dat wanneer er bij een inzet geen sprake is van vrije instroom, maar een medewerker móet opkomen, er gelijke arbeidsvoorwaarden en betaling zou moeten zijn. Dit zal betekenen dat vrijwillige brandweermensen straks niet meer geconsigneerd zijn, maar aangesteld kunnen worden met een deeltijd beroepsaanstelling. Het Veiligheidsberaad is niet akkoord met alle bouwstenen, maar er is draagvlak om te starten met de implementatie van bouwsteen 1. De heren Kolff en Depla stellen een brief op voor het nieuwe kabinet, waaraan het rapport taakdifferentiatie wordt overgedragen. De snelheid van de implementatie van de bouwsteen en het vervolg hangt af van het nieuwe kabinet.

2.9.4 Benodigde weerstandscapaciteit

Op basis van de risico-inventarisatie bedraagt de benodigde weerstandscapaciteit € 1.295.000. De ratio weerstandsvermogen versus weerstandscapaciteit bedraagt op basis van de aanwezige buffer € 1.912.000 / € 1.295.000 * 100% = 147%. Dit houdt in dat de Veiligheidsregio in staat is om de onderkende risico's financieel te dragen.

2.9.5 Verzekeringen en voorzieningen

Het verzekeringspakket voorziet in het afdekken van de meest gangbare risico's op personeel en materieel gebied. Daarnaast heeft de veiligheidsregio nog een aantal voorzieningen getroffen voor toekomstige verplichtingen. In de toelichting op de balans worden deze nader toegelicht.

2.9.6 Kengetallen financiële positie

Overzicht kengetallen 2020

Kengetallen	2020	
	begroting (bijgesteld)	jaarrekening
Netto schuldquote	0,79	0,48
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	0,79	0,48
Solvabiliteitsratio	0,06	0,15
Structurele exploitatieruimte	0,00%	3,12%

Toelichting kengetallen

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

Duiding kengetallen

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

2.10 Onderhoud kapitaalgoederen

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

2.10.1 Wat wilden we bereiken

Doel

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

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

VR NHN heeft in 2020 diverse panden in eigendom. Naast de panden die worden gebruikt ten behoeve van ambulancezorg, heeft de veiligheidsregio ook nog diverse brandweerkazernes. Deze kazernes zijn gekocht van de gemeenten in 2013 om btw heffing bij de gemeenten te voorkomen. Het pand voor de centrale huisvesting in Alkmaar (Hoofdkantoor) en het pand voor de ambulancedienst op Texel worden gehuurd. De brandweerkazernes die niet in eigendom zijn, worden om niet gehuurd van de gemeenten.

2.10.2 Wat hebben we gerealiseerd

Gebouwen ambulancedienst

In 2019 heeft op basis van de in 2018 uitgevoerde (interne) analyse op de staat van de gebouwen een extern onderzoek plaatsgevonden. Daaruit is naar voren gekomen dat de ambulancevoorzieningen in Hoogkarspel en Den Helder niet langer geschikt zijn voor hun functie en extra ruimte beschikbaar moet komen voor het overdekt stallen van ambulances. Uit onderzoek naar meerdere oplossingsvarianten is de conclusie getrokken dat nieuwbouw voor beide locaties de voorkeur geniet boven een grootschalige renovatie. Het rapport is vertaald in een notitie voor het Lokaal Overleg van maart 2020 waarin de probleemstelling vertaald is naar een advies het beschikbare budget huisvesting te verhogen. In het najaar 2020 is de extra budgetaanvraag gehonoreerd en vindt structurele ophoging plaats.

In 2019 is tevens op initiatief van de gemeente Hollands Kroon gestart met de realisatie van het project Werf & Veiligheid te Wieringerwerf. Onderdeel van dit project is oplevering in 2020 van de nieuwe ambulancepost. In de onderhandelingen met de gemeente Hollands Kroon over de deelname aan dit project is tevens afgesproken dat de gemeente Hollands Kroon de huidige post Wieringerwerf tegen taxatiewaarde in eigendom verkrijgt als onderdeel van een brede gebiedsontwikkeling aldaar.

Brandweerkazernes

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

1. Kazernes blijven in eigendom van de gemeenten;
2. Kazernes < 10 jaar zijn in eigendom overgedragen aan VR NHN (per 31-12-2013) in het kader van de btw problematiek. Gemeenten hebben recht van 1e koop na afloop van de btw compensatie termijn van 10 jaar;
3. De jaarlijkse exploitatielasten komen voor rekening van de gemeenten die zijn betrokken bij de overdracht;
4. Overige kazernes worden door de gemeenten om niet in bruikleen gegeven aan VR;
5. Huisvestingslasten maken geen onderdeel uit van de begroting van de VR;
6. Het beheer en onderhoud is een gemeentelijke taak en wordt geborgd in de overeenkomsten voor beheer en onderhoud tussen gemeenten en VR;
7. Gemeenten berekenen hun facilitaire kosten (schoonmaak, alarmopvolging, e.d.) door aan VR;
8. Roerende goederen zijn om niet of tegen de geldende boekwaarde door VR overgenomen. Onderhoud, reparatie en vervanging is voor rekening van VR.

Het onderzoek, in meerdere jaren uitgevoerd in 2017-2018 naar de toekomstbestendigheid van de bestuurlijke afspraken omtrent de huisvesting van de brandweer heeft niet geleid tot aanpassing van de in 2013 gemaakte afspraken. Het onderzoek heeft geleid tot een verbeterde attentie bij gemeenten dat de huisvesting van de brandweer een verantwoordelijkheid is van gemeenten en Veiligheidsregio samen. Binnen de bestuurlijke uitgangspunten kunnen de knelpunten worden opgelost hetgeen in de praktijk ook daadwerkelijk gebeurt. In meerdere kazernes zijn verbeteringen aangebracht met betrekking tot arbeidshygiëne en er vindt een betere afstemming plaats op de uitvoering van het meerjarenonderhoudsplan. Een aantal gemeenten zijn daadwerkelijk gestart met of er zijn de plannen in voorbereiding voor het vervangen van veelal verouderde brandweerkazernes. Zo vond in 2020 de oplevering plaats van de nieuwe kazerne Wieringerwerf en zijn plannen in voorbereiding voor de vervanging van nog eens vier sterk verouderde kazernes.

Centrale huisvesting de Hertog

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

Ambulancematerieel

In 2020 zijn 3 ambulances (€ 412.000), 3 elektrische brancards (€ 94.000), 3 LifePaks (€ 87.000) en 15 beademingspanelen (€ 109.000) aangeschaft.

Brandweermaterieel

De brandweer beschikt over up-to-date materieel en materiaal. Voertuigen en inventaris worden op basis van het MJIP vervangen. Bij iedere vervanging wordt gekeken of er een technische noodzaak is om te gaan vervangen. Het aantal aanbestedingstrajecten is klein. Voor reguliere brandweermaterialen zijn er inkoopovereenkomsten beschikbaar en waar nodig worden deze inkoopovereenkomsten rechtmatig verlengd. Op die manier wordt zo efficiënt mogelijk met de beschikbare middelen om gegaan.

De grootste (vervangings-)investeringen in 2020 betreffen tankautospuiten (8 / € 2.788.000) en WTS2.0 (7 / € 2.355.000) en een hoogwerker (€ 941.000). Ook zijn diverse dienstvoertuigen en busjes vervangen die besteld zijn uit een landelijke inkoopovereenkomst. Deze inkoopovereenkomst is in 2020 afgelopen en inmiddels lopen de voorbereidingen voor een nieuwe landelijke aanbesteding van dienstvoertuigen.

Persoonlijke beschermingsmiddelen Brandweer

Na alle investeringen en standaardisaties van de afgelopen jaren zou 2020 vooral een jaar van optimaliseren en innoveren zijn. Ondanks het rare jaar is er veel gerealiseerd.

- De werkplaatsen zijn op basis van de eerste ervaringen met de nieuwe apparatuur geoptimaliseerd en werkprocessen zijn gestandaardiseerd. Ook binnen NW4 is een kwaliteitsslag gemaakt.
- Voor innovatie op het gebied van helmreiniging was geen ruimte, waardoor de investeringsruimte die hiervoor was gereserveerd, is doorgeschoven naar 2021.
- Qua kleding was het een rustig jaar. Wel is alvast voorbereidend werk verricht voor de aanbestedingen die er in 2021 aankomen. Het blijkt dat sommige looptijden van contracten niet aansluiten bij de gehanteerde afschrijvingstermijnen. Dit levert geen problemen op maar is wel een aandachtspunt voor de toekomst. Het nieuwe operationele uniform, dat de huidige uniformen moet vervangen, is landelijk vertraagd door de coronacrisis. Wel hebben we deelgenomen aan de landelijke draagproef. Zodra er duidelijkheid is over de kosten van het nieuwe uniform kan het scenario voor vervanging definitief worden uitgewerkt. Omdat tot op heden het principe wordt gehanteerd dat we slechts vervangen als iets versleten is, is er alleen financiële dekking in de exploitatiebegroting en zijn er geen investeringen die hiervoor kunnen worden ingezet.

Kantoorautomatisering

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

Het risicobewustzijn van werken bij de veiligheidsregio is toegenomen. Dit vertaalt zich in het veilige gebruik van ICT-voorzieningen, geen datalekken en grip op persoonsgegevens. Om toegang te krijgen tot de werkomgeving is de toegangscontrole uitgebreid met een authenticator-procedure.

De benodigde investeringen zijn opgenomen in het MJIP en de kosten hiervan in de (meerjaren)begroting.

2.10.3 Wat heeft het gekost

Gebouwen Ambulancedienst

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

De voorziening groot onderhoud is in 2020 gegroeid tot een bedrag van € 359.000. In 2020 is weinig van het geplande onderhoud uitgevoerd ten laste van de voorziening (10.000), mede in afwachting op besluitvorming over de huisvesting in Den Helder en Hoogkarspel. De post Wieringerwerf is inmiddels verkocht. De toevoeging aan de voorziening is hierdoor verlaagd met € 5.000 en het opgebouwde deel voor deze post in de voorziening is vrijgevallen (€ 22.000).

Het dagelijkse klein onderhoud is conform planning uitgevoerd.

Het verloop van de voorziening groot onderhoud is als volgt:

x €1.000	Saldo 1-1-2020	Toevoeging	Onttrekking	Vrijval	Saldo 31-12-2020
Voorziening groot onderhoud gebouw	333	58	10	22	359
Totaal	**333**	**58**	**10**	**22**	**359**

Brandweerkazernes

In 2013 zijn er vanwege fiscale redenen een aantal kazernes van verschillende gemeenten gekocht. De afschrijvingslasten, rente en het onderhoud komen voor rekening van de verkopende gemeenten. In 2020 zijn de kazernes Den Burg en De Cocksdorp (Texel) alsook Opmeer terug verkocht aan de gemeenten.

Ambulancematerieel

Aan onderhoud van de ambulances is € 211.000 uitgegeven. Begroot was € 220.000.

Brandweermaterieel

Het onderhoud van het brandweermaterieel (o.a. voertuigen, kleding, ademlucht, klein gereedschap) is per team uitgevoerd. In totaal is aan onderhoud € 2.501.000 uitgegeven. Begroot was € 2.575.000.

ICT / Kantoorautomatisering

De organisatie brede exploitatiebudgetten voor ICT / kantoorautomatisering waren op € 2.262.000 begroot. Er is voor € 2.196.000 aan kosten gemaakt.

2.11 Financiering

2.11.1 Inleiding
2.11.2 Evaluatie treasury activiteiten
2.11.3 Toerekening rentelasten naar taakvelden
2.11.4 EMU saldo

2.11.1 Inleiding

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

- Aantrekken van langlopende geldleningen geschiedt door een offerte aan te vragen bij tenminste twee financiële instellingen;
- Uitzetten van tijdelijke overtollige financiële middelen vindt uitsluitend plaats bij het Agentschap van het Ministerie van Financiën (schatkistbankieren). Middelen tot de schatkistlimiet mogen worden uitgezet bij financiële ondernemingen die ten minste over een A-rating beschikken en gevestigd zijn in Nederland, of een andere EU lidstaat die beschikt over tenminste een AA rating;
- De organisatie maakt geen gebruik van derivaten.
- In het treasurystatuut is opgenomen dat jaarlijks een evaluatie van de uitvoering van de gedane treasury activiteiten plaatsvindt in de paragraaf ‘Financiering’.

2.11.2 Evaluatie treasury activiteiten

Kasgeldlimiet (kortlopende geldleningen)

Ter beperking van het renterisico heeft de wetgever de hoogte van de netto vlottende schuld voor gemeenschappelijke regelingen op een maximum gezet van 8,2% van de begrote lasten, *de kasgeldlimiet*. Voor 2020 is deze berekend op € 5,6 miljoen[1]. In 2020 zijn geen kortlopende geldleningen aangetrokken ter overbrugging van een tijdelijke liquiditeitstekort. De kasgeldlimiet is in 2020 niet overschreden.

Schatkistlimiet

Vanaf december 2013 is het schatkistbankieren van toepassing. Dit betekent dat overtollige geldmiddelen boven de schatkistlimiet verplicht moeten worden aangehouden in de schatkist. Dit voorkomt dat decentrale overheden hun middelen kunnen uitzetten bij derden (zoals buitenlandse banken) en draagt bij aan het verlagen van het EMU saldo van de totale Nederlandse overheid. Voor 2020 is de schatkistlimiet berekend op € 509.000[2]. De schatkistlimiet is in 2020 niet overschreden.

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

x €1.000	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Bedrag schatkistlimiet	509	509	509	509
Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	201	213	198	228
Ruimte onder het drempelbedrag	308	296	311	281
Overschrijding van het drempelbedrag				

[1] Op basis van begrotingstotaal lasten € 67.962.000 (primair)
[2] De limiet wordt berekend als 0,75% van het begrotingstotaal (primair), met een ondergrens van € 250.000.

Renterisiconorm

Ter beperking van het renterisico heeft de wetgever de *renterisiconorm* gemaximaliseerd op 20% van het begrotingstotaal. Dit betekent dat het totaal van herfinancieringen en renteherzieningen op de vaste schuld in enig jaar beperkt is tot 20% van het begrotingstotaal. Voor 2020 is de renterisiconorm berekend op € 13.5 mln. In 2020 zijn 2 geldleningen tussentijds afgelost vanwege de terug verkoop van brandweerkazernes (Texel en Opmeer). De renterisiconorm is in 2020 niet overschreden.

Financieringen (kort-/langlopende geldleningen)

Om de financieringsbehoefte te kunnen bepalen maken we gebruik van een gedetailleerde liquiditeitsbegroting. Deze wordt minimaal 1 keer per week bijgewerkt. Verwachte tijdelijke tekorten worden opgeheven door het aantrekken van kasgeldleningen (kortgeld). De ervaring leert dat tijdelijke tekorten in liquide middelen bij VR NHN veelal optreden aan het einde van ieder kwartaal.

In 2020 is voor € 8,5 miljoen geïnvesteerd in nieuwe bedrijfsmiddelen. Ter financiering van deze investeringen alsook aflossingen op (duurdere) leningen, zijn in september 2019 een drietal geldleningen aangegaan. De stortingsdata lagen in september 2019, december 2019 en maart 2020. Het moment van verkrijgen van de middelen is mede afgestemd op de verwachte (piek)momenten van het betalen van de investeringen. Per stortingsdatum is er € 5,0 miljoen geleend. De looptijd van deze leningen is afgestemd op de gemiddelde afschrijvingstermijn van de achterliggende investeringen. Door de gunstige rentestanden wordt goedkoop gefinancierd. Laatst genoemde leningen kennen zelfs een “negatieve” rente.

Leningenportefeuille

Per saldo is door het aflossen en het aantrekken van enkele langlopende geldleningen in 2020 de omvang van de leningenportefeuille afgenomen. Een overzicht van de openstaande leningen per 31 december 2020 is opgenomen in bijlage 5.5 bij de jaarrekening.

2.11.3 Toerekening rentelasten naar taakvelden

In onderstaand overzicht wordt inzicht gegeven in de rentelasten, het renteresultaat en de wijze waarop de rente wordt toegerekend aan investeringen en projecten. De rente van geldleningen die zijn aangetrokken voor de aankoop van materieel / kazernes wordt bij VR NHN gezien als projectfinanciering.

Omschrijving		2020 Bedragen x €1
Externe financiering kort en lang		
Rentelasten		339.912
Rentebaten	-/-	0
Saldo rentelasten en rentebaten		**339.912**
Doorberekening rente aan grondexploitatie	-/-	
Toerekening rente van projectfinanciering aan het betreffende taakveld	-/-	165.671
Toerekening rentebaten van specifieke projectfinanciering aan het betreffende taakveld	+/+	
Aan taakveld toe te rekenen extrene rente		**174.241**
Rente over eigen vermogen	+/+	0
Rente over voorzieningen	+/+	0
Totaal aan taakveld toe te rekenen rente		**174.241**
7.1 Volksgezondheid	-/-	21.798
1.1 Crisisbeheersing en Brandweer	-/-	144.167
0.4 Overhead	-/-	8.276
De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	**-/-**	**174.241**
Renteresultaat op het taakveld Treasury		**0**

2.11.4 EMU saldo

Onderstaand het berekend EMU saldo 2020.

	Omschrijving	2020 x € 1000,- Volgens realisatie tot en met dec. 2020
1	Exploitatiesaldo **vóór** toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	3.160
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	9.370
3	Dotaties aan voorzieningen ten laste van de exploitatie minus vrijval van voorzieningen ten bate van de exploitatie	20
4	Bruto investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	8.479
5	Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, **geen betrekking hebbende op bouwgrondexploitatie en niet verantwoord op de exploitatie**	
6	Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa: Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), **voor zover niet op exploitatie verantwoord**	
7	Aankoop van grond en uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d., alleen **transacties met derden niet op de exploitatie**	
8	Baten bouwgrondexploitatie: Baten **voor zover niet al op de exploitatie verantwoord**	
9	Lasten op balanspost Voorzieningen voor zover deze transacties met derden betreffen	
10	Lasten i.v.m. transacties met derden, die niet via de onder vraag 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht	
11	Verkoop van effecten:	
a	Gaat u effecten verkopen? (ja/nee)	○ ja ◉ nee
b	Zo ja wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie?	
	Berekend EMU-saldo	**4.071**

2.12 Verbonden partijen

2.12.1 Inleiding
2.12.2 Relevante ontwikkelingen
2.12.3 Opbrengsten en kosten deelnemingen in relatie tot de begroting
2.12.4 Invulling aandeelhouders- en commissarisrol
2.12.5 Visie op verbonden partijen
2.12.6 Beleidsvoornemens deelnemingen
2.12.7 Eigen vermogen en resultaat RAV

2.12.1 Inleiding

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.

2.12.2 Relevante ontwikkelingen

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

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 controlfunctie 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 door VR NHN gefactureerd. De partners behouden afzonderlijk de verantwoordelijkheden over het debiteurenbeheer. Beide partners staan bij de zorgverzekeraars bekend als één wettelijk gemachtigde uitvoerende en verantwoordelijke zelfstandige organisatie (coöperatie) die beschikt over één gezamenlijke bankrekening en spaarrekening. De Meldkamer is via een SLA verbonden aan de RAV.

Op 1 januari 2021 is de Wet ambulancevoorzieningen (Wav) in werking getreden. De nieuwe wet ambulancezorg geeft zekerheid aan de RAV over haar positie. Om de continuïteit te kunnen waarborgen wil de minister de huidige positie van de RAV's intact houden. In de nieuwe wet is opgenomen dat: "Er per veiligheidsregio een monopolist is, die niet alleen het alleenrecht heeft om spoedeisende ambulancezorg te leveren, maar ook de plicht heeft om deze zorg te leveren." De Nederlandse Zorgautoriteit, de Inspectie Gezondheidszorg en Jeugd (IGJ) gaan gezamenlijk toezicht houden op de naleving van de Wav. De zorgverzekeraars maken met de RAV jaarlijks afspraken over het budget en de daarvoor te leveren kwaliteit en prestaties.

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

Coöperatie Brandweerschool Noord-Holland U.A.
De regio's Kennemerland, Noord-Holland Noord en Zaanstreek-Waterland hebben hun krachten op het gebied van vakbekwaam worden gebundeld. Sinds het formele ondertekeningmoment op 11 juli 2019 is er één gezamenlijk opleidingsinstituut: de Brandweerschool Noord-Holland (BWS NH). BWS NH zet in op kwalitatief goed onderwijs, het innoveren van brandweeronderwijs, het voldoen aan landelijk gestelde kwaliteitscriteria en het onderhouden en ontwikkelen van les- en leerstof. Voorlopig richt BWS NH zich in hoofdzaak op de opleidingen basisbrandweerzorg, aangevuld met de opleidingen brandweerchauffeur en instructeur.

De landelijke (en verplichte) audit Kwaliteit Aanbieders Brandweeronderwijs (KAB) is uitgevoerd op 21 november 2019. De Brandweerschool heeft deze exercitie met goed gevolg doorlopen. Daarmee mag zij voor de komende drie jaar brandweeronderwijs verzorgen conform de landelijke standaarden.

In januari 2020 heeft met goed gevolg een audit plaats gevonden ten behoeve van een accreditatie voor het CrKBO (Centraal Register Kort Beroepsonderwijs). Inschrijving heeft in februari 2020 plaats gevonden.

2.12.3 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.

Coöperatie Brandweerschool Noord-Holland U.A.
De kosten van opleiden, en dus ook van de BWS NH, zijn opgenomen binnen het programma Brandweer.

2.12.4 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 2020 was de directeur WK de bestuursvoorzitter, voor 2021 wordt dit de directeur ambulancezorg VRNHN. De algemene directeuren van de beide zelfstandige organisaties en de twee bestuurders vormen samen de Algemene Ledenvergadering (ALV).

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

Coöperatie Brandweerschool Noord-Holland U.A.
Het bestuur wordt gevormd door de directeuren van de veiligheidsregio's. Daarnaast kent de coöperatie een algemene ledenvergadering.

2.12.5 Visie op verbonden partijen

Een verbonden partij is voor de veiligheidsregio een instrument om de overgenomen maatschappelijke doelstellingen voor de aangesloten gemeenten te behalen. Bij het aansturen van een verbonden partij is het in ieder geval van belang dat:
- Afspraken over taken, bevoegdheden, verantwoordelijkheden, financieel en juridisch beleid worden vastgelegd (bijvoorbeeld in overeenkomsten of statuten);
- Afspraken worden gemaakt over de frequentie en inhoud van de verantwoordingsinformatie;
- De veiligheidsregio zich realiseert dat andere partijen die betrokken zijn bij de verbonden partij andere belangen kunnen hebben naast het gezamenlijk belang.

2.12.6 Beleidsvoornemens deelnemingen

Vereniging Ambulancezorg Regio Noord-Holland Noord in coöperatief verband U.A. (RAV NHN)
Er zijn bij de RAV NHN geen grote beleidsvoornemens te onderkennen. Het afgelopen jaar is het ingezette beleid voortgezet.

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

Coöperatie Brandweerschool Noord-Holland U.A.
De coöperatie zet in de eerste jaren van haar bestaan in op het verder uitrollen van haar activiteiten en het verzorgen van kwalitatief goed onderwijs. Daarnaast wordt getracht schaalvoordelen te behalen door het bundelen van de opleidingsactiviteiten.

2.12.7 Eigen vermogen en resultaat RAV

Uit de (concept) jaarstukken 2020 RAV blijkt dat zowel het eigen vermogen per 31 december 2020 als het exploitatiesaldo 2020 € 0 bedraagt.

Overzicht RAV

Deel-neming	Nominaal belang	%	Bestuurlijk belang	Publiek doel	Wijziging in 2019	Financieel belang	Balans met VR NHN ultimo 2019 (x 1.000)	Balans met VR NHN ultimo 2020 (x 1.000)
RAV NHN	€ 0 in 2016 is het werkkapi-taal terug-gestort aan de leden)	50%	In 2019 was de directeur Ambulancezorg bestuursvoorzitter. De directeuren van WK en VR NHN zijn beide tekeningsbevoegd voor het sluiten van overeenkomsten	Het leveren van ambulance-zorg voor de gemeenten in Noord-Holland-Noord	In 2019 hebben zich geen wijzigingen in het beleid voor gedaan.	Uitgangspunt is dat de vergoeding /bevoorschotting aan de vervoerder alleen plaats kan vinden als deze ook voor de coöperatie de afgesproken cash-flow heeft gegenereerd.	Te verrekenen RAV 2.854 D	2.641 D

2.13 Vennootschapsbelasting

2.13.1 Inleiding
2.13.2 Wat wilden we bereiken in 2020
2.13.3 Wat gaan we nog doen

2.13.1 Inleiding

Overheidsondernemingen zijn vanaf 1 januari 2016 in principe belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting (VpB). Hiermee is voor de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord (VRNHN) de noodzaak ontstaan om voor al haar activiteiten te beoordelen of zij daarbij een onderneming drijft. Gebleken is dat voor de jaren 2016 tot en met 2018 alle activiteiten ofwel onder een vrijstelling vielen, ofwel verlieslatend zijn en daarmee geen sprake is van een onderneming in de zin van de Vennootschapsbelasting. Over genoemde jaren hebben we dan ook een nihil-aangifte ingediend. Voor 2016 en 2017 is reeds een definitieve (nihil-) aanslag ontvangen.

2.13.2 Wat wilden we bereiken in 2020

De aangifte over het jaar 2018 is tijdig ingediend. In de dossieropbouw is extra tijd gaan zitten in de analyse op de activiteit ‘Ambulancezorg’: deze activiteit is niet vrijgesteld van vennootschapsbelasting en aangezien zowel 2018 als 2019 met een batig saldo zijn afgesloten dreigde een belastingafdracht te ontstaan. Fiscale bepalingen met betrekking tot verrekenbare verliezen heeft dit voorkomen. Ook voor het aangiftejaar 2019, met een verlieslatend saldo is belastingafdracht niet aan de orde. Omdat het resultaat van de activiteit ‘Ambulancezorg’ wisselend verloopt is een afdracht voor de vennootschapsbelasting op korte termijn te verwachten. Het dossier voor aangiftejaar 2019 is nagenoeg compleet, waarna de aangifte tijdig ingediend zal worden.

2.13.3 Wat gaan we nog doen

Ten behoeve van de jaarrekening 2020 is opnieuw een quickscan uitgevoerd; hieruit blijkt dat de verschillende activiteiten een consistent beeld met de afgelopen jaren laten zien. Vooralsnog wordt aangenomen dat over het jaar 2020 aangifte moet worden gedaan voor de activiteit ‘Ambulancezorg’. Voor het verstrijken van de eerste aangiftedatum zal een voorlopige aangifte worden gedaan, waarbij tevens uitstel van de definitieve aangifte wordt aangevraagd. In de loop van 2021 zal dan het VpB-dossier voor aangiftejaar 2020 worden samengesteld.

2.14 Covid-19, de coronapandemie

2.14.1 Inleiding
2.14.2 Declaraties

2.14.1 Inleiding

Zoals in het Dagboek van ons dagelijks werk (Bestrijding coronavirus) te lezen is, verkeert de veiligheidsregio al sinds 12 maart 2020 in een GRIP4-situatie. Vele acties die nadien zijn ontplooid waren er op gericht om de verspreiding van het virus zoveel mogelijk te voorkomen.

Vanuit de veiligheidsregio is sinds dat moment de coördinatie van alle acties, de juridische invulling van afgekondigde maatregelen (17 noodverordeningen) en de communicatie daarover (nieuwsbrieven, abriposters, filmpjes op social media) ter hand genomen. Ook is een noodopvanglocatie ingericht in Heiloo voor langer durende quarantaine-opvang.

Daarnaast had dit verstrekkende gevolgen voor de organisatie zelf. Voor het kantoorpersoneel is thuiswerken de norm geworden. Ook zijn er strakke protocollen over hoe de medewerkers op de beste manier zichzelf en anderen kunnen beschermen. Dit is vooral van belang voor het ambulance- en brandweerpersoneel tijdens uitrukken. Opleiden en oefenen is beperkt mogelijk. Persoonlijke contacten zijn tot een minimum beperkt: alle teambuildingsactiviteiten en diverse recepties en bijeenkomsten zijn afgezegd.

2.14.2 Declaraties

De verschillende activiteiten veroorzaakten kosten die de organisatie normaliter niet maakt. Deze extra kosten kunnen worden gedeclareerd bij het ministerie VWS (veiligheidsregio) en de zorgverzekeraars (ambulancezorg). De betreffende uitgaven zijn gedaan onder verantwoordelijkheid van de directie.

De declaraties die zijn opgesteld betreffen de kosten die voor externe gerichte activiteiten zijn gemaakt. Dit betreffen met name kosten voor juridisch advies en ondersteuning, extra kosten voor coördinerende activiteiten, kosten voor de extern gerichte communicatie, kosten voor de noodlocatie in Heiloo en persoonlijke beschermingsmiddelen bij uitrukken van ambulance en brandweer. De kosten die gemaakt zijn voor interne zaken worden door de veiligheidsregio zelf gedragen. Hier moet gedacht worden aan (hand)reinigingsmiddelen en bewegwijzering binnen de kantoorpanden.

De totale kosten die gemaakt zijn, bedragen € 1.145.183. Het VR-deel bedraagt € 868.538, waarvan een bedrag van € 74.995 als intern (eigen rekening) wordt beschouwd en € 793.543 extern (declarabel). Het ambulancedeel bedraagt € 277.275 (volledig aangemerkt als declarabel).

De declaraties dienen conform een voorgeschreven format te worden gedeclareerd. De declaratie inzake het ambulancedeel wordt door de RAV NHN gedaan namens het Witte Kruis en Ambulancezorg. Het te declareren bedrag van de Ambulancezorg bedraagt € 277.275. Dit bedrag is vooralsnog niet in rekening gebracht bij de RAV, omdat de declaratie nog niet ingediend kon worden bij de zorgverzekeraars wegens het ontbreken van een format en richtlijnen. Genoemde post is opgenomen onder ‘Overlopende activa’, Overige vorderingen: Nog te factureren opbrengsten.

De declaratie gericht aan het ministerie VWS voor het VR-deel ziet er als volgt uit:

Kostensoort	Opgave kosten 2020
Coronahotels/centra	€ 35.215,44
Inkoop en distributie PBM	€ 112.965,67
Overige specifieke meerkosten	
Bedrijfsvoering (directie)	€ 645.362,06
Subtotaal	**€ 645.362,06**
Overige meerkosten	€ -
Minder opbrengsten	€ -
Totale kosten 2020	**€ 793.543,17**

Het te declareren bedrag is op de balans opgenomen onder de post ‘Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk’.

3. Jaarrekening

3.1 Balans per 31 december 2020
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 2020
3.3.4 Analyse begrotingsafwijkingen en -rechtmatigheid
3.4 Sisa-bijlage

3.1 Balans per 31 december 2020

(bedragen x €1.000) ACTIVA		31 december 2020		31 december 2019
Vaste activa				
Materiële vaste activa				
Investeringen met een economisch nut		45.249		46.140
Financiële vaste activa				
Overige langlopende leningen		-		-
Totaal vaste activa		**45.249**		**46.140**
Vlottende activa				
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar				
Vorderingen op openbare lichamen	1.645		870	
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	4.168		5.512	
Overige vorderingen	54		211	
		5.867		**6.593**
Liquide middelen				
Kassaldi	2		1	
Banksaldi	223		202	
		225		**203**
Overlopende activa				
Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk	794		14	
Nog te ontvangen bijdragen van overige overheid	150		5	
Overige vorderingen	4.200		4.060	
		5.144		**4.079**
Totaal vlottende activa		**11.236**		**10.875**
TOTAAL ACTIVA		**56.485**		**57.015**

(bedragen x €1.000) PASSIVA	31 december 2020		31 december 2019	
Vaste passiva				
Eigen vermogen				
Algemene reserve	1.910		1.684	
Bestemmingsreserves	2.893		3.157	
Gerealiseerde resultaat	3.425		486	
		8.228		**5.327**
Voorzieningen				
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	-		6	
Egalisatievoorzieningen	359		333	
		359		**339**
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer				
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	39.625		39.573	
Openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a, van de Wet financiering decentrale overheden	495		4.347	
		40.120		**43.920**
Totaal vaste passiva		**48.707**		**49.586**
Vlottende passiva				
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar				
Overige kasgeldleningen	-		-	
Opgenomen gelden uit 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	-		-	
Overige schulden	5.479		5.580	
		5.479		**5.580**
Overlopende passiva				
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend boekjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	2.066		1.648	
Van EU, Rijk en provincies ontvangen voorschotbedragen die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	139		133	
Overige vooruitontvangen bedragen ten bate van volgende begrotingsjaren	94		68	
		2.299		**1.849**
Totaal vlottende passiva		**7.778**		**7.429**
TOTAAL PASSIVA		**56.485**		**57.015**

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

Inleiding

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

Begroting 2020 (primair en na wijziging)

In de vergadering van het algemeen bestuur d.d. 5 juli 2019 is de primaire begroting voor het jaar 2020 vastgesteld. De kolom 'Begroting 2020 na wijziging' betreft de begroting zoals vastgesteld op 4 december 2020 door het algemeen bestuur naar aanleiding van de 2e bestuursrapportage 2020.

Te bestemmen resultaat

Het te bestemmen voordelig resultaat van € 3.425.000 is als volgt opgebouwd:

Jaarrekening 2020	Bedragen x €1.000				
Resultaten programma's incl. reserves/overhead	Baten	Lasten	Reserves	Overhead	Saldo
Programma Ambulancezorg	16.351	-13.943	-164	-1.463	781
Heffing Vpb	-	-178			-178
Totaal programma Ambulancezorg	**16.351**	**-14.121**	**-164**	**-1.463**	**603**
Programma Brandweer	7.632	-35.724	-		**-28.092**
Programma GHOR	13	-1.172			**-1.159**
Programma Meldkamer	1.810	-2.937	181		**-946**
Programma Risico- en crisisbeheersing	15	-2.411	68		**-2.328**
Programma Zorg- en Veiligheidshuis	816	-1.177			**-361**
Programma Dekkingsmiddelen taakvelden VR	49.310	-			**49.310**
Overhead	1.127	-16.372	180	1.463	**-13.602**
Algemene dekkingsmiddelen (Treasury)	15	-15			**-**
Onvoorzien	-	-			**-**
Totaal programma's VR	**60.738**	**-59.808**	**429**	**1.463**	**2.822**
Totaal	**77.089**	**-73.929**	**265**	**-**	**3.425**

De gedetailleerde toelichting op het overzicht van baten en lasten en een analyse tussen de rekening 2020 en de begroting na wijziging is opgenomen in de toelichting op de programmarekening onder 3.3.3.

3.3 Toelichtingen

3.3.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Ter vergelijking opgenomen cijfers

De vergelijkende cijfers van de balans per 31 december 2019 zijn overgenomen uit de jaarrekening 2019, vastgesteld door het algemeen bestuur op 3 juli 2020.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

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

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

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

Op basis van de verslaggevingsrichtlijnen RJZ zijn voor de programma's ambulancezorg en meldkamer voorzieningen getroffen met betrekking tot arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume. Voor de overige programma's van de VR is dit conform de BBV-richtlijnen niet het geval.

Toelichtingen en analyses op financiële overzichten en uitkomsten

Conform het vastgestelde controleprotocol voor het verslagjaar 2020 zullen mutaties of afwijkingen die groter zijn dan de norm van €50.000, en voor zover dit noodzakelijk wordt geacht, nader worden toegelicht c.q. geanalyseerd.

Grondslagen voor waardering van de balans

Vaste activa

Materiële vaste activa

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

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

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

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

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

De gehanteerde afschrijvingstermijnen bedragen (op hoofdlijnen) in jaren:

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

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

Vlottende activa

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

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

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

Passiva

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

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

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

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

Grondslagen voor resultaatbepaling programmarekening

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

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

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

Overige grondslagen

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

Vennootschapsbelasting
Bij het bepalen van de aangifte vennootschapsbelasting wordt rekening gehouden met de voorgeschreven fiscale grondslagen.

3.3.2 Toelichting op de balans

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa betreffen allemaal investeringen met een economisch nut. Het verloop in het boekjaar was als volgt:

x €1.000	Boekwaarde 1-1-2020	Investe-ringen	Desinvest./ Duurzame waardeverm.	Afschrij-vingen	Boekwaarde 31-12-2020
Gronden en terreinen	1.942		690		1.252
Bedrijfsgebouwen	15.062		3.132	481	11.449
Vervoermiddelen	15.903	6.897	28	2.490	20.282
Machines, apparaten en installaties	1.610		12	307	1.291
Overige materiële vaste activa	11.623	1.582	1	2.229	10.975
Totaal	**46.140**	**8.479**	**3.863**	**5.507**	**45.249**

Investeringen

In bijlage 5.4 is een overzicht opgenomen van het totaal aan investeringskredieten. In dit overzicht zijn de bij burap 2020-2 bijgestelde kredieten opgenomen, alsmede de in 2020 gedane uitgaven.

Desinvesteringen / Duurzame waardeverminderingen

Desinvesteringen	
Verkoop gebouw, grond en installaties ambulancepost Wieringerwerf	67.000
Terug verkoop brandweerkazerne Opmeer	1.124.000
Terug verkoop brandweerkazerne Den Burg	2.186.000
Terug verkoop brandweerkazerne de Cocksdorp	421.000
Totall loss ambulancevoertuig	19.000
Diverse kleine verkopen	16.000
Duurzame waardeverminderingen	
Afwaardering ambulancepost Den Helder (Kooypunt) o.b.v. taxatie	27.000
Afwaardering wegens diefstal en gedeeltelijk afstoten materiaal	3.000

Financiële vaste activa

De Veiligheidsregio heeft in 2020 geen financiële vaste activa.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

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

x €1.000	31 december 2020		31 december 2019	
Vorderingen op openbare lichamen	1.645		870	
Af: voorziening oninbaarheid	-		-	
		1.645		870
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		4.168		5.512
Overige vorderingen	54		211	
Af: voorziening oninbaarheid	-		-	
		54		211
Totaal		**5.867**		**6.593**

De uitzettingen 's Rijks schatkist betreffen de liquide middelen die het voor de VR geldende drempelbedrag van € 509.000 te boven gaan. Een verdere toelichting op deze post is opgenomen in paragraaf 2.10 Financiering.

Medio februari 2021 stond nog € 39.000 aan vorderingen open. Er zijn geen onvolwaardig geachte vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

x €1.000	31 december 2020		31 december 2019	
Kassaldi		2		1
Saldi Bank Nederlandse Gemeenten	220		200	
Saldi overige banken	3		2	
		223		202
Totaal		**225**		**203**

Om het liquiditeitenbeheer te optimaliseren heeft de Veiligheidsregio een 'overeenkomst financiële dienstverlening' gesloten met de Bank Nederlandse Gemeenten op 23 februari 2004. Deze overeenkomst is per 27 november 2014 geactualiseerd.

Overlopende activa

De overlopende activa kunnen als volgt worden gespecificeerd:

x €1.000	31 december 2020		31 december 2019	
Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk		794		14
Nog te ontvangen bijdragen van overige overheid		150		5
Overige vorderingen				
Nog te ontvangen bedragen	185		5	
Nog te factureren opbrengsten	400		393	
Te verrekenen RAV	2.641		2.854	
Loyalis levensloop	49		20	
Vooruitbetaalde bedragen	923		776	
Voorschotten overig	2		12	
		4.200		4.060
Totaal		**5.144**		**4.079**

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

x €1.000	Saldo 1-1-2020	Toevoeging	Aanwending	Ontvangst / Afboeking	Saldo 31-12-2020
Overige					
Bijdrage in resultaat ambu 2019	5	150		5	150
Totaal	**5**	**150**	**-**	**5**	**150**

Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk

Het bedrag van € 794.000 betreft de declaratie van de Covid-kosten die gemaakt zijn door VRNHN.

Bijdrage in resultaat ambu 2019

Het restant resultaat 2019 is niet in rekening gebracht, maar zou in 2020 worden verrekend met de naar verwachting positieve resultaat van dat jaar. Het resultaat over 2020 is € 903.000 positief (voor eventuele vennootschapsbelasting), zodat de schuld kan worden vereffend.

Overige vorderingen

De belangrijkste posten onder de overige vorderingen zijn:

- Nog te ontvangen bedragen, subsidie ZonMW 139.000
- Nog te factureren opbrengsten, verbouwing kazerne Hoorn 123.000
- Nog te factureren opbrengsten, declaratie Covid ambulancezorg 277.000
- Te verrekenen RAV, voorschotten december, eindafrekening 2020 2.641.000
- Vooruitbetaalde bedragen, diverse licenties en support ICT 472.000
- Vooruitbetaalde bedragen, verzekering wagenpark 2021 276.000

Eigen vermogen

Van het eigen vermogen kan het volgende overzicht worden gegeven:

x €1.000	Saldo 1-1-2020	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat	Saldo 31-12-2020
Algemene reserve	1.684	-	-	226	1.910
Bestemmingsreserves	3.157	469	733	-	2.893
Gerealiseerde resultaat	486	3.425		-486	3.425
Totaal	**5.327**	**3.894**	**733**	**-260**	**8.228**

Hierna volgt per reserve een nadere specificatie en toelichting.

Algemene reserve

De algemene reserve bestaat uit de ‘Algemene reserve Veiligheidsregio Noord-Holland Noord’ en de ‘Algemene reserve ambulancezorg’.

x €1.000	Saldo 1-1-2020	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat	Saldo 31-12-2020
Algemene reserve Veiligheidsregio	1.684			226	1.910
Algemene reserve Ambulancezorg	-	-		-	-
Totaal	**1.684**	**-**	**-**	**226**	**1.910**

De aangegeven mutaties (resultaat 2019) betreffen de uitvoering van het door het algemeen bestuur genomen besluit inzake de bestemming van het jaarrekeningresultaat 2019 in haar vergadering van 3 juli 2020.

Bestemmingsreserves

Van de bestemmingsreserves kan het volgende overzicht worden gegeven:

x €1.000	Saldo 1-1-2020	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat	Saldo 31-12-2020
Kwaliteitsverbet. Brandweerscholing	57				57
Verslaggevingsverschillen BBV-RJZ	1.412	469	300		1.581
Personele frictiekn./mobiliteitsbeleid	1.055				1.055
Landelijke Meldkamerorganisatie	186		186		-
Staat van de rampenbestrijding	212		67		145
Automatisering&Informatiebeveiliging	235		180		55
Totaal	**3.157**	**469**	**733**	**-**	**2.893**

Kwaliteitsverbetering brandweerscholing

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

Verslaggevingsverschillen BBV-RJZ

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

x €1.000	Saldo 1-1-2020	Toevoeging	Onttrekking	Saldo 31-12-2020
Vakantiegeld	300		300	-
Verlofuren	324	183		507
Persoonlijk levensfasebudget Meldkamer	136	5		141
Persoonlijk levensfasebudget AZ	652	281		933
Totaal	**1.412**	**469**	**300**	**1.581**

Personele frictiekosten/mobiliteitsbeleid

Door het AB is op 2 december 2016 de reserve Frictiekosten verworven rechten ingesteld ten behoeve van de opvang van kosten in het kader van personele frictiekosten en mobiliteitsbeleid. De bijdrage van de gemeenten in de frictiekosten zijn in deze reserve gestort. In 2020 wordt niet onttrokken aan de reserve, omdat er voldoende incidentele middelen zijn om deze lasten op te vangen. Daarbij komt dat in de komende jaren het mobiliteitsbeleid meer invulling krijgt waarvoor dan de middelen ingezet gaan worden. Daarnaast was een bedrag geraamd ten behoeve van een mobiliteitstraject waar in 2020 geen uitvoering aan is gegeven.

Landelijke Meldkamerorganisatie

De reserve is ingezet voor het egaliseren van de frictie- en éénmalige kosten vanwege de vorming van een gezamenlijke meldkamer Noord-Holland. Het restant is in 2020 vrijgevallen ter dekking van nog optredende frictiekosten.

Staat van de rampenbestrijding

Uit het rapport ‘Staat van rampenbestrijding 2016’ van de Inspectie Veiligheid en Justitie blijkt dat we de kwaliteit van de taakuitvoering op niveau moeten brengen. We willen investeren in vakbekwaamheid (profchecks, portfolio en team resource management) en informatiemanagement (geografische informatiesystemen, business intelligence en adviesvaardigheden). Hier ligt een inhoudelijk verbeterplan aan ten grondslag (goedgekeurd door DB) waaraan in 2021 verder uitvoering wordt gegeven.

Automatisering & Informatiebeveiliging

Bij het op orde brengen van de bedrijfsvoering zijn grote stappen gezet. Ook bij de automatisering en informatiebeveiliging was veel gerealiseerd, maar het gewenste niveau nog niet bereikt. Dit werd ook onderschreven door de accountant. Om aan de steeds hogere eisen te voldoen, waaronder de Algemene Verordening Gegevensbescherming, is deze reserve ingesteld. De verbeteringen zijn met name in 2020 doorgevoerd.

Gerealiseerde resultaat

Het gerealiseerde resultaat over 2020 (€ 3.425.000 voordelig) is verantwoord onder de reserve gerealiseerde resultaat in afwachting van de besluitvorming over de bestemming hiervan.
Het resultaat bestaat uit de componenten:

- Resultaat Veiligheidsregio 2.822.000 voordelig
- Resultaat Ambulancezorg 603.000 voordelig (na belastingen)

Voorzieningen

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

x €1.000	Saldo 1-1-2020	Toevoeging	Onttrekking	Vrijval	Saldo 31-12-2020
Verplichtingen, verliezen en risico's	6	-	6	-	-
Egalisatievoorzieningen	333	58	10	22	359
Totaal	**339**	**58**	**16**	**22**	**359**

Hierna volgt per voorziening een nadere specificatie en toelichting.

Verplichtingen, verliezen en risico's

x €1.000	Saldo 1-1-2020	Toevoeging	Onttrekking	Vrijval	Saldo 31-12-2020
Afkoopsom gewest medewerker	6	-	6	-	-
Totaal	**6**	**-**	**6**	**-**	**-**

Egalisatievoorzieningen

x €1.000	Saldo 1-1-2020	Toevoeging	Onttrekking	Vrijval	Saldo 31-12-2020
Voorziening groot onderhoud gebouw	333	58	10	22	359
Totaal	**333**	**58**	**10**	**22**	**359**

De egalisatievoorziening is gevormd ten behoeve van het groot onderhoud van de vier ambulanceposten in eigendom: Den Helder, Wognum, Wieringerwerf en Hoogkarspel. Jaarlijks wordt een storting gedaan en vindt onttrekking plaats voor gemaakte onderhoudskosten. Door de verkoop van de post Wieringerwerf is de toevoeging verlaagd (€ 5.000) en het daarvoor opgebouwde bedrag (€ 22.000) vrij gevallen.

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

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

x €1.000	Saldo 1-1-2020	Vermeer-dering	Aflossing	Saldo 31-12-2020
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	39.573	5.000	4.948	39.625
Openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a, van de Wet financiering decentrale overheden	4.347	-	3.852	495
Totaal	**43.920**	**5.000**	**8.800**	**40.120**

De geldleningen zijn afgesloten bij de Bank Nederlandse Gemeenten en een viertal gemeenten. Dit laatste in verband met de financiering van overgenomen kazernes. In de bijlage 5.5 is een overzicht van de langlopende geldleningen opgenomen. De verwachte aflossingen in 2021 (x € 1) bedragen:

- Binnenlandse banken (BNG) 11.665.769
- Openbare lichamen (gemeenten) 495.576

Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

x €1.000	31 december 2020		31 december 2019	
Overige kasgeldleningen		-		-
Opgenomen gelden uit 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		-		-
Overige schulden				
Handelscrediteuren	1.423		2.442	
Loonheffing	3.550		2.650	
Sociale lasten en pensioenen	487		476	
Te betalen/verlegde BTW	19		12	
		5.479		5.580
Totaal		**5.479**		**5.580**

Overige schulden

Ultimo februari 2020 stond nog een totaalbedrag open van € 12.000 als nog te betalen.

Overlopende passiva

De overlopende passiva kunnen als volgt worden gespecificeerd:

x €1.000	31 december 2020		31 december 2019	
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend boekjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume				
Nog te betalen bedragen	806		1.095	
Nog te betalen bedragen personeel	653		231	
Nog te betalen VOP	22		154	
Reservering personeelslasten	276		164	
Te verrekenen FLO-overgangsrecht VWS	88		4	
Belastingverplichting Vpb (ambulancezorg)	178		-	
Te verrekenen MKNH	43		-	
		2.066		1.648
Van EU, Rijk en provincies ontvangen voorschotbedragen die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren		139		133
Overige vooruitontvangen bedragen ten bate van volgende begrotingsjaren		94		68
Totaal		**2.299**		**1.849**

Verplichtingen

De verplichtingen betreffen op balansdatum een totaalbedrag van € 2.066.000. Het betreffen met name in 2020 ontvangen facturen c.q. geraamde verplichtingen (€ 806.000) waarvan de lasten op het verslagjaar drukken. Ultimo februari 2021 stond nog een bedrag van € 255.000 open. De nog te betalen bedragen personeel (13e run) zijn ook afgewikkeld.

Van EU, Rijk en provincies ontvangen voorschotbedragen

In 2020 is een aanvullende aanvraag gehonoreerd. Daarnaast zijn de betreffende werkzaamheden vanuit de financiering van zowel 2019 als 2020 uitgevoerd. Het restant kan worden besteed in 2021.

x €1.000	Saldo 1-1-2020	Toevoeging	Onttrekking	Vrijval	Saldo 31-12-2020
Nog te best. subs. OGGZ v.a. 2019	133	220	214		139
Totaal	**133**	**220**	**214**	**-**	**139**

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Huurverplichtingen

Hertog Aalbrechtweg 22 te Alkmaar

Met ingang van 1 maart 2015 huurt de Veiligheidsregio voor een periode van 15 jaar het pand Hertog Aalbrechtweg 22. Het pand is samen met de GGD betrokken. De totale oppervlakte van het pand is 5.200 m^2. De GGD is 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 huur is opgebouwd uit drie elementen; basisgebouw, inbouwpakket en noodstroomvoorzieningen. De huur voor het basisgebouw bedraagt € 728.921 (prijspeil 2020) en wordt jaarlijks geïndexeerd. Aan GGD HN wordt een bedrag van € 342.593 (47%) doorbelast. De kosten van het Inbouwpakket en noodstroomvoorziening zijn door de verhuurder op basis van een 15 jarige annuïteit voorgefinancierd. De kosten bedragen € 202.721 (prijspeil 2020). Hiervan komt € 95.279 voor rekening van de GGD. De annuïteit op de voorfinanciering van het inbouwpakket wordt jaarlijks geïndexeerd. De annuïteit van de noodstroomvoorziening is vrij van indexatie.

Pontweg 100 en 102 te Texel

Met de gemeente Texel zijn per 1 juli 2009 huurcontracten voor een periode van 10 jaar aangegaan voor de gebruikers Ambulancezorg en GHOR. Na afloop van deze periode wordt de overeenkomst steeds met een periode van 5 jaar verlengd tot wederopzegging.
De huur bedraagt voor de Ambulancedienst € 32.100 en voor de GHOR € 4.200 per jaar (prijspeil 2020). Gelet op de uitbreiding van de Ambulancedienst wordt in overleg met de gemeente Texel en de brandweer gezocht naar een slimme herindeling van de kazerne.

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 jaarlijkse canon bedraagt € 8.500 (prijspeil 2019) en deze wordt jaarlijks geïndexeerd. De locatie, voorheen eigendom van de Staat der Nederlanden, is in eigendom overgedragen aan Maatschap Rotonde. De maatschap is rechtsopvolger als gevolg waarvan de erfpachtovereenkomst is overgegaan naar de nieuwe eigenaren van het terrein.

Overige verplichtingen

Kredietfaciliteit

Met ingang van 2019 is de kredietfaciliteit bij de BNG verlaagd tot € 300.000.

Kazernes / Appartementsrechten

VR NHN heeft in 2013 14 kazernes in eigendom verworven. Hiervan geldt voor vijf kazernes dat een zogenaamd appartementsrecht verkregen is. Voor de overige kazernes (38 stuks) is tussen VRNHN en

de gemeenten een bruikleenovereenkomst “om niet” afgesloten. Daarnaast zijn voor alle kazernes tussen VRNHN en gemeenten overeenkomsten voor Beheer en Onderhoud afgesloten. Uitgangspunt is dat huisvestingslasten voor rekening komen van de gemeenten op wiens grondgebied de kazerne staat.
In de koopovereenkomsten (27 december 2013) is ten gunste van de gemeenten een voorkeursrecht opgenomen in geval VRNHN besluit kazernes af te stoten. Per 31-12-2020 is van zes kazernes het eigendom weer overgedragen aan de betreffende gemeenten. Volgens planning is de wederverkoop in 2023 volledig afgerond.

Dienstverlening Managing Agent

VR NHN heeft voor de periode van 1 januari 2015 tot en met 31 december 2020 een contract afgesloten voor het uitvoeren van facilitaire dienstverlening binnen het gebouw De Hertog (Hertog Aalbrechtweg 22), de brandweerkazernes en de ambulanceposten onder de term Managing Agent. De contractduur kan door de VR NHN maximaal met 2 jaar worden ingekort indien bij herhaling niet voldaan wordt aan de in het contract gestelde prestaties/doelen, zonder schadeplichtig te zijn jegens de uitvoerende partij. Op basis van de inkoop richtlijnen is het huidig contract verlengd tot maximaal juni 2021. De contractwaarde bedraagt inclusief btw per jaar € 1.086.000 (prijspeil 2020). Op basis van gemaakte service-afspraken met de GGD wordt hiervan een (gering) deel doorbelast aan de GGD.

Gebeurtenissen na balansdatum

Het coronavirus heeft ook voor het boekjaar 2021 een nog niet in te schatten (financiële) impact op de Veiligheidsregio. De Veiligheidsregio zal haar capaciteit en financiële middelen voor 2021 in eerste instantie toeleggen op de uitvoering van haar primaire taak voor de brandweer, ambulancezorg, risico- en crisisbeheersing, GHOR, de meldkamer en zorg en veiligheid en de kritische bedrijfsvoeringsprocessen.

3.3.3 Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening over 2020

Algemeen

Per programma is na het overzicht van baten en lasten een analyse opgenomen. Hierin worden de verschillen tussen de begroting na wijziging en de rekening op pdc- of productniveau behandeld die groter zijn dan € 100.000. Specificatie van de afwijkingen vindt plaats aan de hand van individuele posten vanaf een omvang van € 50.000. Posten die minder dan € 50.000 afwijken, geven geen aanleiding tot nadere toelichting, tenzij het bijzondere afwijkingen betreft.

Programma Ambulancezorg

Overzicht baten en lasten

(bedragen x €1.000) Product / PDC	2020 Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Baten (excl. mutaties reserves)			
Wettelijk budget NZa	12.236	13.100	13.995
Wettelijk budget VWS overgangsrecht FLO	1.164	1.022	966
BDUR/Rijk/ministerie	-	254	223
Projecten en subsidies	-	17	17
Overige baten	527	763	1.126
Interne doorbelastingen	118	20	24
Totaal baten (excl. mutaties reserves)	**14.045**	**15.176**	**16.351**
Lasten (excl. mutaties reserves)			
Salarissen	10.203	11.002	11.006
Huisvesting	189	308	340
Diensten en middelen	560	620	658
ICT	199	165	168
WKR gerelateerde kosten	157	322	315
Wagenpark	811	845	842
HRM	494	451	478
Financiën	60	27	23
Verzekeringen	4	4	4
Kwaliteit en Informatie	1	-	-
Verrekeningen / Mutaties voorzieningen	82	113	109
Totaal lasten (excl. mutaties reserves)	**12.760**	**13.857**	**13.943**
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	**1.285**	**1.319**	**2.408**
Toevoeging aan reserves	-35	-144	-464
Onttrekking aan reserves	-	-	300
Gerealiseerde resultaat	**1.250**	**1.175**	**2.244**
Aandeel in overhead vh. eigen programma	444	446	436
Aandeel in overhead vh. bedrijfsvoering	806	706	1.027
Resultaat programma incl. overhead vóór belastingen	**-**	**23**	**781**
Heffing Vennootschapsbelasting			178
Resultaat programma incl. overhead na belastingen	**-**	**23**	**603**

Analyse

Baten: Wettelijk budget NZa (€ 895.000 hoger dan begroot)

De belangrijkste stijging komt door het nieuwe sectorakkoord dat is afgesloten tussen Zorgverzekeraars Nederland en Ambulancezorg Nederland op 18 december 2020. In het sectorakkoord is een budgetreparatie 2020 inclusief het tekort van de inhaal CAO 2019 afgesproken, wat leidt tot een positieve bijstelling van € 433.000 voor de ambulancezorg.

Daarnaast heeft de veiligheidsregio bij de nacalculatie een budgetcompensatie gekregen voor huisvesting € 90.000, de gemaakte meerkosten voor wit op de weg € 62.000 en initieel opleiden € 142.000. Ook is er een prestatiebonus € 122.000 toegekend. Het restant betreft meevallende RAV coöperatiekosten en uitgekeerde projectbaten afkomstig uit de RAV.

Baten: Overige baten (€ 363.000 hoger dan begroot)

De belangrijkste afwijking onder de baten betreft een raming van € 277.000 van verwachte vergoeding van gemaakte materiële kosten voor maatregelen tegen verspreiding van het corona-virus. De declaratie wordt binnen de RAV in gezamenlijkheid met het Witte Kruis afgehandeld richting zorgverzekeraars.

Lasten

Voor de overige lasten bedragen de afwijkingen minder dan € 100.000 per pdc-groep, zodat een verdere analyse en toelichting achterwege blijft.

Aandeel in overhead bedrijfsvoering (€ 321.000 hoger dan begroot)

De afwijking wordt grotendeels (€ 277.000) veroorzaakt door de materiële kosten voor maatregelen tegen verspreiding van het corona-virus. Deze kosten zijn verantwoord onder het programma Overhead (budgethouder directie). Omdat de kosten die gemaakt zijn ten behoeve van de ambulancezorg worden gedeclareerd bij de zorgverzekeraars, en de baten daarvan zijn verantwoord op het programma ambulancezorg, heeft (extra-comptabele) doorbelasting plaats gevonden.

Programma Brandweer

Overzicht baten en lasten

Bedragen x €1.000 Product	2020 Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Baten			
Overige baten	2.468	7.711	7.632
Totaal baten	**2.468**	**7.711**	**7.632**
Lasten			
Risicobeheersing	*193*	*245*	*194*
Basispakket	65	117	117
Veilig leven	128	128	77
Incidentbestrijding	*24.711*	*23.102*	*22.735*
Inzet officiersfuncties	431	406	464
Inzet eenheden	24.280	22.696	22.271
Herstel, analyse en onderzoek	*121*	*121*	*75*
Leren, innoveren, kwaliteit & brandonderzoek	71	71	13
Informatiegestuurde Organisatie	50	50	62
Lokale zichtbaarheid	*2.271*	*6.831*	*6.379*
Jeugdbrandweer	67	68	53
Brandweerpost	2.204	6.763	6.326
Brandweer algemeen	*5.173*	*6.074*	*6.341*
Totaal lasten	**32.469**	**36.373**	**35.724**
Gerealiseerde resultaat programma	**-30.001**	**-28.662**	**-28.092**

Analyse

Lasten: Inzet eenheden (€ 425.000 lager dan begroot)

De onderbesteding wordt grotendeels veroorzaakt door een vijftal posten:

- Lagere salariskosten beroeps (w.o. beperkt aantal vacatures) 201.000 -
- Hogere vergoedingen vrijwilligers (uitrukken) 144.000
- Uitkering verzekeringsbedrag aan vrijwilliger (na ontvangst van verzekering) 150.000
- Minder onderhoudskosten wagenpark door vernieuwing 230.000 -
- Minder kosten realistisch oefenen en opleidingen door coronabeperkingen 307.000 -

Lasten: Brandweerpost (€ 437.000 lager dan begroot)

In de begroting was, naast de terug verkoop van de kazernes op Texel en in Opmeer, ook de terug verkoop van de kazerne in gemeente Drechterland opgenomen. Deze terug verkoop heeft echter nog geen doorgang gevonden in 2020, waardoor de verwachte afschrijving van de restantboekwaarde niet is uitgevoerd.

Lasten: Brandweer algemeen (€ 267.000 hoger dan begroot)

De overschrijding wordt grotendeels veroorzaakt door een drietal posten:

- Hogere FLO-kosten. Hier staat overigens een hogere vergoeding tegenover. 93.000
- Hogere afschrijvingslasten materieel en materiaal door verkoop. 82.000
- Hogere lasten Brandweerschool (o.a. door BTW-belaste doorberekeningen) 83.000

Voor het overige bedragen de afwijkingen minder dan € 100.000 per product, zodat een verdere analyse en toelichting achterwege blijft.

Programma GHOR

Overzicht baten en lasten

(bedragen x €1.000) Product / PDC	2020 Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Baten			
Overige baten	21	-	13
Totaal baten	**21**	**-**	**13**
Lasten			
GHOR algemeen	779	823	828
GHOR adviezen risicobeheersing	5	-	-
GHOR regierol	5	5	3
GHOR inzet sleutelfunct. en eenheden	404	331	330
GHOR analyse en onderzoek	5	-	-
GHOR GGD rampen opvang plan (GROP)	10	10	11
Totaal lasten	**1.208**	**1.169**	**1.172**
Gerealiseerde resultaat programma	**-1.187**	**-1.169**	**-1.159**

Analyse

Voor alle producten bedragen de afwijkingen minder dan € 100.000, zodat een verdere analyse en toelichting achterwege blijft.

Programma Meldkamer

Overzicht baten en lasten

(bedragen x €1.000) Product / PDC	2020 Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Baten			
Wettelijk budget NZa	1.411	1.627	1.592
BDUR/Rijk/ministerie	-	41	40
Overige baten	-	277	65
Interne doorbelastingen	159	109	113
Totaal baten	**1.570**	**2.054**	**1.810**
Lasten			
Salarissen	2.277	2.536	2.509
Huisvesting	-	-1	-
Diensten en middelen	-	196	12
ICT	354	28	25
WKR gerelateerde kosten	77	169	136
Wagenpark	-	18	15
HRM	162	196	233
Verrekeningen / Mutaties voorzieningen	102	2	7
Totaal lasten	**2.972**	**3.144**	**2.937**
Gerealiseerde resultaat programma	**-1.402**	**-1.090**	**-1.127**

Analyse

Baten: Overige baten (€ 212.000 lager dan begroot)

In de eindafrekening over 2020 zijn de frictiekosten en andere zaken met een voordelig effect verrekend en gesaldeerd verantwoord onder de baten. Door deze verrekening zijn de overgebleven baten lager uitgevallen.

Lasten: Diensten en middelen (€ 184.000 lager dan begroot)

Door hiervoor genoemde saldering binnen de eindafrekening zijn de frictiekosten niet op deze post verantwoord, wat een onderschrijding tot gevolg heeft.

Voor het overige bedragen de afwijkingen minder dan € 100.000 per pdc-groep, zodat een verdere analyse en toelichting achterwege blijft.

Programma Risico- en crisisbeheersing

Overzicht baten en lasten

(bedragen x €1.000) Product / PDC	2020 Primaire begroting	2020 Begroting na wijziging	2020 Rekening
Baten			
Overige baten	-	-	15
Totaal baten	**-**	**-**	**15**
Lasten			
R&CB algemeen	1.435	1.605	1.442
R&CB multiadvies hoge en bijzondere risico's	34	34	24
R&CB bevolkingszorg 8.0	442	431	473
R&CB crisisteams (multi)	402	372	464
R&CB analyse en onderzoek	27	10	8
Totaal lasten	**2.340**	**2.452**	**2.411**
Gerealiseerde resultaat programma	**-2.340**	**-2.452**	**-2.396**

Analyse

Lasten: R&CB algemeen (€ 163.000 lager dan begroot)

Een opgenomen budget voor outplacement van €150.000 is niet gerealiseerd in 2020.

Voor het overige bedragen de afwijkingen minder dan € 100.000 per product, zodat een verdere analyse en toelichting achterwege blijft.

Programma Zorg- en Veiligheidshuis

Overzicht baten en lasten

(bedragen x €1.000) Product / PDC	2020 Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Baten			
Projecten en subsidies	-	210	213
Overige baten	294	383	368
Interne doorbelastingen	-	228	235
Totaal baten	**294**	**821**	**816**
Lasten			
Salarissen	406	929	926
Diensten en middelen	1	3	1
ICT	1	1	-
WKR gerelateerde kosten	9	13	10
HRM	76	109	91
Verrekeningen / Mutaties voorzieningen	-	142	149
Totaal lasten	**493**	**1.197**	**1.177**
Gerealiseerde resultaat programma	**-199**	**-376**	**-361**

Analyse

Voor alle pdc-groepen bedragen de afwijkingen minder dan € 100.000, zodat een verdere analyse en toelichting achterwege blijft.

Programma Dekkingsmiddelen taakvelden VR

Overzicht baten en lasten

Bedragen x €1.000 PDC	2020 Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Baten			
BDUR/Rijk/ministerie	6.038	5.928	5.928
Dekkingsmiddelen VR taakveld 1.1	6.038	5.928	5.928
Bijdragen gemeenten	43.292	43.382	43.382
Dekkingsmiddelen VR taakveld 1.1	42.932	42.932	42.932
Dekkingsmiddelen VR taakveld 1.2	360	450	450
Totaal baten	**49.330**	**49.310**	**49.310**
Lasten			
Totaal lasten	**-**	**-**	**-**
Gerealiseerde resultaat programma	**49.330**	**49.310**	**49.310**

Analyse

Voor alle posten bedragen de afwijkingen minder dan € 100.000, zodat een verdere analyse en toelichting achterwege blijft.

Overhead

Overzicht baten en lasten

Bedragen x €1.000 PDC	2020 Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
Baten			
BDUR/Rijk/ministerie	-	-	801
Projecten en subsidies	-	-	45
Overige baten	131	185	217
Interne doorbelastingen	-	60	64
Totaal baten	**131**	**245**	**1.127**
Lasten			
Salarissen	8.337	8.099	8.094
Huisvesting	542	692	622
Diensten en middelen	383	678	743
ICT	1.665	1.670	1.654
WKR gerelateerde kosten	463	784	666
Wagenpark	59	50	40
HRM	2.997	3.232	3.290
Financiën	107	93	121
Verzekeringen	494	419	383
Communicatie	221	575	573
Kwaliteit en Informatie	116	121	91
Verrekeningen / Mutaties voorzieningen	-5	95	95
Totaal lasten	**15.379**	**16.508**	**16.372**
Gerealiseerde resultaat bedrijfsvoering/overhead	**-15.248**	**-16.263**	**-15.245**
Aandeel overhead andere programma's/Ambu	1.250	1.152	1.463
Resultaat overhead VR exclusief Ambu	**-13.998**	**-15.111**	**-13.782**

Analyse

Baten: BDUR/Rijk/ministerie (€ 801.000 hoger dan begroot)

De belangrijkste afwijking betreft een raming van € 794.000 van verwachte vergoeding van gemaakte personele en materiële kosten voor maatregelen tegen verspreiding van het corona-virus. De totale kosten bedragen € 869.000, maar door toepassing van de declaratierichtlijnen is € 75.000 op voorhand niet gedeclareerd.

Lasten: WKR-gerelateerde kosten (€ 118.000 lager dan begroot)

Door de lock-down en de daardoor ontstane thuiswerksituatie van vele medewerkers binnen de overhead, zijn budgetten die normaliter werden gebruikt voor reis- en verblijfskosten ingezet voor het arbo-technisch verantwoord faciliteren van het thuiswerken. Daarnaast zijn verschillende activiteiten niet door gegaan (denk aan kerstviering en andere personele activiteiten), waardoor ruimte ontstond om geregeld de medewerkers op andere wijze een hart onder de riem te steken (verschillende kleine presentjes). Per saldo hebben deze (budget neutrale) aanpassingen alsnog een onderbesteding tot gevolg van € 118.000.

Aandeel overhead andere programma's/Ambu (€ 311.000 hoger dan begroot)

De materiële kosten voor maatregelen tegen verspreiding van het corona-virus zijn verantwoord onder het programma Overhead (budgethouder directie). Omdat de kosten die gemaakt zijn ten behoeve van de ambulancezorg (€ 277.000) worden gedeclareerd bij de zorgverzekeraars en de baten daarvan zijn verantwoord op het programma ambulancezorg, heeft (extra-comptabele) doorbelasting plaats gevonden.

Voor het overige bedragen de afwijkingen minder dan € 100.000 per pdc-groep, zodat een verdere analyse en toelichting achterwege blijft.

Onderverdeling overhead

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

(bedragen x €1.000)	2020			
	Ambulance-zorg	VR-Overige programma's	Directie incl. corona	Bedrijfs-voering
Baten				
BDUR/Rijk/ministerie	7	-	794	-
Projecten en subsidies	-	-	45	-
Overige baten	-	-	12	205
Interne doorbelastingen	-	-	-	64
Totaal baten	**7**	**-**	**851**	**269**
Lasten				
Salarissen	411	1.535	1.268	4.880
Huisvesting	-	-	31	591
Diensten en middelen	-	-	450	293
ICT	-	-	3	1.651
WKR gerelateerde kosten	17	223	62	364
Wagenpark	-	-	25	15
HRM	-	7	809	2.474
Financiën	14	1	95	11
Verzekeringen	-	-	-	383
Communicatie	-	1	434	138
Kwaliteit en Informatie	-	-	-	91
Verrekeningen / Mutaties voorzieningen	-	-	96	-1
Totaal lasten	**442**	**1.767**	**3.273**	**10.890**
Gerealiseerde resultaat bedrijfsvoering/overhead	**-435**	**-1.767**	**-2.422**	**-10.621**
Aandeel ambulancezorg in overhead	-1.027			1.027
Resultaat overhead VR exclusief Ambu	**-1.462**	**-1.767**	**-2.422**	**-9.594**

Incidentele baten en lasten

Programma/paragraaf	Bedragen x €1.000 Baten	Lasten	Toelichting
Ambulancezorg			
Detacheringsopbrengst	34		
Declaratie corona-gerelateerde kosten	277	277	
Verkoop ambulancepost	145	67	Wieringerwerf
Opbrengst verkoop eigendommen	43		LifePack12-apparaten
Afwaardering ambulancepost		27	Den Helder (taxatie)
	499	371	
Brandweer			
Opbrengst verkoop eigendommen	238	17	Verkoop voertuigen/overig materieel
Terug verkoop kazernes aan gemeenten	3.812	3.732	Texel/Opmeer
	4.050	3.749	
GHOR			
n.v.t.			
	-	-	
Meldkamer			
Frictiekosten vorming meldkamer N-H	181	181	Ten laste van reserve
	181	181	
Risico- en crisisbeheersing			
n.v.t.			
	-	-	
Zorg- en Veiligheidshuis			
Detacheringsopbrengst	116		
Salarissen inzake detacheringen		116	
Subsidie	213	213	Project OGGZ
	329	329	
Overhead			
Subsidie zorg en veiligheid	45	45	
Declaratie corona-gerelateerde kosten	794	869	
Ontvangsten UWV	67		Ontvangsten UWV (ziekte e.d.)
	906	914	
Totaal alle programma's	**5.965**	**5.544**	

Toelichting

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

WNT-verantwoording 2020 Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

De WNT is van toepassing op Veiligheidsregio Noord-Holland Noord. Het voor Veiligheidsregio Noord-Holland Noord toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2020 € 201.000 (het algemeen bezoldigingsmaximum).

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling.
Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.

Gegevens 2020 bedragen x € 1	Looij, S. van de	Smeekes, M.D.	Hulst, R.	Taneja, K.
Functiegegevens	**Directeur Veiligheidsregio**	**Directeur Veiligheidsregio**	**Regionaal Commandant Brandweer**	**Directeur Veiligheidsregio**
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 - 31/01	01/01 - 31/12	01/02 - 30/09	01/10 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1	1	1
Dienstbetrekking?	Ja	Ja	Ja	Ja
Bezoldiging				
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	13.182	154.896	81.300	36.331
Beloningen betaalbaar op termijn	1.787	21.439	12.702	5.205
Subtotaal	*14.968*	*176.335*	*94.003*	*41.536*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	17.025	201.000	133.451	50.525
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	**14.968**	**176.335**	**94.003**	**41.536**
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.

Gegevens 2019 bedragen x € 1	Looij, S. van de	Smeekes, M.D.		
Functiegegevens	**Directeur Veiligheidsregio**	**Directeur Veiligheidsregio**		
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12		
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1		
Dienstbetrekking?	Ja	Ja		
Bezoldiging				
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	152.377	155.477		
Beloningen betaalbaar op termijn	20.395	22.182		
Subtotaal	*172.772*	*177.659*		
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	194.000	194.000		
Bezoldiging	**172.772**	**177.659**		

1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12
Categorie 1b is in 2020 niet van toepassing voor Veiligheidsregio Noord-Holland Noord.

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen
Categorie 1c is in 2020 niet van toepassing voor Veiligheidsregio Noord-Holland Noord.

1d. Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder

Topfunctionarissen inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder.

Gegevens 2020	
Naam topfunctionaris	**Functie**
Blase, B.	Bestuurder
Bonsen-Lemmers, M.M.	Bestuurder
Bruinooge, P.M.	Bestuurder - Voorzitter
Dam, R. van	Bestuurder
Franx, J.	Bestuurder
Hafkamp, H.	Bestuurder
Kampen-Nouwen, M.J.P. van	Bestuurder
Kompier, L.	Bestuurder
Mans, T.	Bestuurder
Nieuwenburg, J.	Bestuurder - Plv. voorzitter
Nijpels, G.J.A.M.	Bestuurder
Nobel, J.	Bestuurder
Pijl, M.	Bestuurder
Rehwinkel, J.P.	Bestuurder
Roemer, E.G.M.	Bestuurder - Voorzitter
Romeyn, T.J.	Bestuurder
Streng, F.R.	Bestuurder
Uitdehaag, M.	Bestuurder
Wortelboer, R.	Bestuurder
Zuijlen, E. van	Bestuurder

1e. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.700

De totale bezoldiging van een topfunctionaris inclusief degene die op grond van zijn/haar voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris wordt aangemerkt, voor al zijn/haar functies bij één WNT-instelling en eventuele aan deze WNT-instelling gelieerde rechtspersonen (uitsluitend te verantwoorden indien en voor zover er sprake is bij een topfunctionaris van bezoldiging voor andere werkzaamheden dan die als topfunctionaris bij de WNT-instelling en/of bezoldiging uit hoofde van werkzaamheden bij gelieerde rechtspersonen)

Categorie 1e is in 2020 niet van toepassing voor Veiligheidsregio Noord-Holland Noord.

1f. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.700 waarop de anticumulatie bepaling van toepassing is

In het geval een leidinggevende topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.700, op of na 1-1-2018 met een WNT-instelling een dienstbetrekking aangaat en hij/zij bij een of meer andere WNT-instellingen reeds een dienstbetrekking heeft als topfunctionaris, niet zijnde een toezichthoudende topfunctionaris, zijn bepaalde of alle onderdelen van deze tabel van toepassing. Indien van toepassing kan het betreffende tabelonderdeel dienen als aanvulling op tabel 1a. Dit geldt in voorkomende gevallen ook voor diegene die op grond van zijn/haar voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris wordt aangemerkt met een totale bezoldiging van meer dan € 1.700

Categorie 1f is in 2020 niet van toepassing voor Veiligheidsregio Noord-Holland Noord.

1g. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder waarop de anticumulatiebepaling van toepassing is

In het geval een leidinggevende topfunctionaris met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder, op of na 1-1-2018 met een WNT-instelling een dienstbetrekking aangaat en hij/zij bij een of meer andere WNT-instellingen reeds een dienstbetrekking heeft als topfunctionaris, niet zijnde een toezichthoudende topfunctionaris, zijn bepaalde of alle onderdelen van deze tabel van toepassing. Indien van toepassing kan het betreffende tabelonderdeel dienen als aanvulling op tabel 1d, Dit geldt in voorkomende gevallen ook voor diegene die op grond van zijn/haar voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris wordt aangemerkt met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder.

Categorie 1g is in 2020 niet van toepassing voor Veiligheidsregio Noord-Holland Noord.

2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt**.**

Categorie 2 is in 2020 niet van toepassing voor Veiligheidsregio Noord-Holland Noord.

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2020 een bezoldiging boven het individuele toepasselijk drempelbedrag hebben ontvangen.

3.3.4 Analyse begrotingsafwijkingen en -rechtmatigheid

Programma's

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

(bedragen x €1.000)	Begroting 2020 na wijziging			Rekening 2020			Begrotings-afwijking op lasten
Programma	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	
Ambulancezorg	15.176	13.857	1.319	16.351	13.943	2.408	-86
Brandweer	7.711	36.373	-28.662	7.632	35.724	-28.092	649
GHOR	-	1.169	-1.169	13	1.172	-1.159	-3
Meldkamer	2.054	3.144	-1.090	1.810	2.937	-1.127	207
Risico- en crisisbeheersing	-	2.452	-2.452	15	2.411	-2.396	41
Zorg- en Veiligheidshuis	821	1.197	-376	816	1.177	-361	20
Dekkingsmiddelen taakvelden VR	49.310		49.310	49.310	-	49.310	-
Overhead	245	16.508	-16.263	1.127	16.372	-15.245	136
Algemene dekkingsmiddelen (Treasury)	1	1	-	15	15	-	-14
Heffing Vpb	-	-	-	-	178	-178	-178
Onvoorzien	-	438	-438	-	-	-	438
Totaal	**75.318**	**75.139**	**179**	**77.089**	**73.929**	**3.160**	**1.210**

Met uitzondering van Ambulancezorg, Brandweer, Meldkamer, Overhead, Heffing Vpb en onvoorzien laten de programma's allemaal onderschrijdingen of minimale overschrijdingen van de begrote lasten zien, zodat een verdere toelichting voor die programma's achterwege blijft.

De overschrijding op programma Ambulancezorg is hiervoor reeds toegelicht. De overschrijding wordt grotendeels veroorzaakt door de coronakosten die gedeclareerd gaan worden bij de zorgverzekeraars.

Daarnaast wordt de overschrijding op de post Heffing Vpb veroorzaakt door het positieve resultaat op het programma Ambulancezorg.

De onderschrijdingen van Brandweer, Meldkamer en Overhead zijn hiervoor reeds toegelicht in paragraaf 3.3.3. De post onvoorzien is door de verschillende onderschrijdingen op de programma's niet aangesproken. Binnen de programma's was voldoende ruimte om (incidentele) knelpunten op te lossen.

Reserves

(bedragen x €1.000)	Begroting 2020 na wijziging			Rekening 2020			
Reserves bij programma	Onttr.	Storting	Saldo	Onttr.	Storting	Saldo	Begrotings-afwijkingen
Ambulancezorg	-	144	-144	300	464	-164	20
Brandweer	57	-	57	-	-	-	57
GHOR			-			-	-
Meldkamer	186	5	181	186	5	181	-
Risico- en crisisbeheersing	150	-	150	68	-	68	82
Zorg- en Veiligheidshuis			-			-	-
Dekkingsmiddelen taakvelden VR			-			-	-
Overhead	180	-	180	180	-	180	-
Algemene dekkingsmiddelen (Treasury)							
Onvoorzien			-			-	-
Totaal	**573**	**149**	**424**	**734**	**469**	**265**	**159**

Over- en onderschrijdingen van onttrekkingen uit en stortingen in reserves passen binnen het beleid. Deze worden "gestuurd" door de feitelijke mutaties binnen de exploitatie en liggen op voorhand niet vast. Derhalve zijn deze als rechtmatig aan te merken. Voor het verloop van de bestemmingsreserves wordt verwezen naar het overzicht wat is opgenomen bij de toelichting op de balans. Hierna volgt een korte toelichting op de mutaties die te relateren zijn aan de programma's, waarbij de verbinding met de bestemmingsreserves wordt aangegeven.

Ambulancezorg

Het betreft per saldo een storting van € 164.000 in de reserve verslaggevingsverschillen BBV-RJZ die is opgebouwd uit de volgende componenten:

- Onttrekking vakantiegeld 2019/2020 300.000 -
- Storting persoonlijk levensfasebudget 281.000
- Storting verlofuren 183.000

Brandweer

Onttrekkingen zijn achterwege gebleven, omdat uitvoering is opgeschort tot 2021. Het gaat hier met name om kwaliteitsverbetering brandweerscholing..

Meldkamer

In de reserve verslaggevingsverschillen BBV-RJZ is een storting van € 5.000 gedaan in het kader van het persoonlijk levensfasebudget voor meldkamer-medewerkers. Daarnaast is een onttrekking uit de reserve Landelijke Meldkamerorganisatie gedaan van € 186.000 ter dekking van frictiekosten die zijn ontstaan onder invloed van de samenvoeging van de regionale meldkamers.

Risico- en crisisbeheersing

De onttrekking van € 68.000 is ter dekking van ingezette middelen ter verbetering van de kwaliteit van de rampenbestrijding op het gebied van vakbekwaamheid en informatiemanagement.

Overhead

De onttrekking van € 180.000 aan de reserve Automatisering en Informatiebeveiliging is ter dekking van daarvoor gemaakte kosten.

Investeringen

In de bijlage 5.3 is het overzicht van de investeringen opgenomen. Op een 8-tal investeringen zijn de budgetten (zeer) beperkt overschreden (totaalbedrag € 80.000). De geringe overschrijdingen passen in alle gevallen binnen het bestaande beleid. Ten opzichte van de gevoteerde kredieten (burap 2020-2: € 9.729.000) zijn investeringen gerealiseerd tot een bedrag van € 8.441.000, een volume van 87%.

3.4 Sisa-bijlage bij de jaarrekening

Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties

Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 4 maart 2021

JenV	**A2**	**Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDUR)** **Besluit veiligheidsregio's artikelen 8.1, 8.2 en 8.3** Veiligheidsregio's	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: A2/01*					
			€ 5.928.265					
VWS	**H11**	**Corona Bonusregeling Zorg**	Kenmerk/nummer aanvraag *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H11/01*	Totaal in (2020) ontvangen specifieke uitkeringen voor bonus *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H11/02*	Totaal in (2020) ontvangen specifieke uitkeringen voor belastingcomponent *Aard controle n.v.t* *Indicator: H11/03*	Totaal in (2020) ontvangen specifieke uitkeringen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H11/04*	De totale besteding (t/m jaar T) aan medewerkers netto uitgekeerde bonus van € *Aard controle R* *Indicator: H11/05*	De totale besteding (t/m jaar T) aan derden netto uitgekeerde bonus van € *Aard controle R* *Indicator: H11/06*
			COBONUS2007554	€ 150.000	€ 119.900	€ 269.900	€ 148.000	€ 2.000
			Zijn de zorgprofessionals die een bonus van aanvrager hebben ontvangen werkzaam geweest in de periode 1 maart tot 1 september 2020 bij de organisatie waarvoor een aanvraag is gedaan *Aard controle D1* *Indicator: H11/07*	Voldoen de betalingen (t/m jaar T) aan de inkomenstoets zoals omschreven in de regeling (Ja/Nee) *Aard controle D1* *Indicator: H11/08*	Afgedragen of aangegeven verschuldigde eindheffing over de aan medewerkers netto uitgekeerde bonus (max € 800 per medewerker) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H11/09*	Afgedragen verschuldigde belasting (t/m jaar) over de aan derden netto uitgekeerde bonus (€ 750 per persoon) *Aard controle R* *Indicator: H11/10*	Overig saldo voor bonus in (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H11/11*	Overig saldo voor belastingcomponent in (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H11/12*
			Ja	Ja	€ 118.400	€ 1.500	€ 0	€ 0
			Eventuele toelichting Verplicht als alle of een deel van de bonussen wordt uitgekeerd in het volgende jaar (05 of 06) of als bij 07 of 08 Nee is ingevuld. *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H11/13*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H11/14*				
				Ja				

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.

Gereserveerd voor controleverklaring

Gereserveerd voor controleverklaring

Gereserveerd voor controleverklaring

Gereserveerd voor controleverklaring

Gereserveerd voor controleverklaring

5. Bijlagen

5.1 Kerngegevens Veiligheidsregio Noord-Holland Noord
5.2 Financiële overzicht naar taakvelden
5.3 Bijdrage per gemeente
5.4 Overzicht investeringen 2020
5.5 Overzicht geldleningen per 31 december 2020

5.1 Kerngegevens Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

Gemeenschappelijke regeling

De volgende 17 gemeenten nemen deel aan de regeling:
Alkmaar, Bergen, Castricum, Den Helder, Drechterland, Enkhuizen, Heerhugowaard, Heiloo, Hollands Kroon, Hoorn, Koggenland, Langedijk, Medemblik, Opmeer, Schagen, Stede Broec, Texel.

Doelstelling

Het doel van de gemeenschappelijke regeling is het gezamenlijk behartigen van de belangen die de schaal van de individuele gemeenten te boven gaan, ten behoeve van de veiligheid van de bevolking in het samenwerkingsgebied. Tot de taken behoren het uitvoeren van werkzaamheden als bedoeld in de Wet Veiligheidsregio's, en het instellen, in stand houden en beheren van de centrale post ambulancevervoer (gezamenlijk met Witte Kruis in de RAV Noord-Holland Noord). Tevens maakt het Veiligheidshuis onderdeel uit van de Veiligheidsregio.

Samenstelling bestuur VR NHN

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

Het dagelijks bestuur bestaat per 31 december 2020 uit de volgende functionarissen:

Naam	*Functie*	*Organisatie*	*Samenstelling*
E.G.M Roemer	Voorzitter	Alkmaar	Burgemeester Alkmaar
J. Nieuwenburg	Plv. voorzitter	Hoorn	Burgemeester Hoorn / Voorzitter commissie Jeugd en Sociale Veiligheid
M.J.P. Van Kampen	lid	Schagen	Burgemeester Schagen / Portefeuillehouder Bedrijfsvoering
A.B. Blase	Lid	Heerhugowaard	Burgemeester Heerhugowaard
T.J. Romeyn	Lid	Heiloo	Burgemeester Heiloo / Voorzitter commissie Basisvoorzieningen Fysieke Veiligheid
M.D. Smeekes	Secretaris/Adviseur	Veiligheidsregio	Directeur veiligheidsregio
K. Taneja	Adviseur	Veiligheidsregio	Directeur veiligheidsregio
S. Preenen	Adviseur	Openbaar Ministerie	Plv. Hoofdofficier van Justitie
S. van Griensven	Adviseur	Politie	Districtschef

De directie van de Veiligheidsregio bestaat per 31 december 2020 uit:

Naam	*Portefeuille*
De heer M.D. Smeekes	Directeur Veiligheidsregio
De heer K. Taneja	Directeur Veiligheidsregio

5.2 Financiële overzicht naar taakvelden

Rekening 2020	Bedragen x €1.000		
Taakvelden	Baten	Lasten	Saldo
1.1 Crisisbeheersing en Brandweer	*58.330*	*42.244*	*16.086*
Programma Brandweer	7.632	35.724	-28.092
Programma GHOR	13	1.172	-1.159
Programma Meldkamer	1.810	2.937	-1.127
Programma Risico- en crisisbeheersing	15	2.411	-2.396
Programma Dekkingsmiddelen taakvelden VR	48.860	-	48.860
1.2 Openbare orde en veiligheid	*1.266*	*1.177*	*89*
Programma Zorg- en Veiligheidshuis	816	1.177	-361
Programma Dekkingsmiddelen taakvelden VR	450	-	450
7.1 Volksgezondheid	*16.351*	*13.943*	*2.408*
Programma Ambulancezorg	16.351	13.943	2.408
Saldi programma's	**75.947**	**57.364**	**18.583**
0.4 Overhead	1.127	16.372	-15.245
0.5 Treasury	15	15	-
0.8 Overige baten en lasten			-
0.9 Vennootschapsbelasting (Vpb)	-	178	-178
Saldo van baten en lasten, resultaat voor bestemming	**77.089**	**73.929**	**3.160**
0.10 Mutaties reserves	*734*	*469*	*265*
Programma Ambulancezorg	300	464	-164
Programma Brandweer	-	-	-
Programma Meldkamer	186	5	181
Programma Risico- en crisisbeheersing	68	-	68
Overhead	180	-	180
Resultaat na bestemming	**77.823**	**74.398**	**3.425**

5.3 Bijdrage per gemeente

Bijdrage 2020

Gemeente	Bijdrage 2020	Verdeelsleutel OOV B&R en eigen inkomsten	Bijdrage taakvelden	
			1.1. Crisisbeheersing en brandweer	1.2 Openbare orde en veiligheid
Alkmaar	7.788.056	18,0%	7.707.256	80.800
Bergen NH	2.383.890	5,3%	2.359.156	24.734
Castricum	2.070.127	4,7%	2.048.648	21.479
Den Helder	3.837.642	9,0%	3.797.828	39.814
Drechterland	1.146.434	2,7%	1.134.540	11.894
Enkhuizen	1.188.165	2,8%	1.175.840	12.325
Heerhugowaard	3.193.722	7,3%	3.160.588	33.134
Heiloo	1.308.980	2,9%	1.295.400	13.580
Hollands Kroon	3.507.409	8,2%	3.471.020	36.389
Hoorn	4.243.616	9,8%	4.199.588	44.028
Koggenland	1.470.603	3,4%	1.455.344	15.259
Langedijk	1.450.902	3,3%	1.435.848	15.054
Medemblik	2.863.741	6,6%	2.834.032	29.709
Opmeer	647.443	1,5%	640.728	6.715
Schagen	3.377.375	7,9%	3.342.336	35.039
Stede Broec	1.081.596	2,5%	1.070.376	11.220
Texel	1.821.767	4,2%	1.802.868	18.899
BIJDRAGE 2020	**43.381.468**	**100,0%**	**42.931.396**	**450.072**

5.4 Overzicht investeringen 2020

Programma	Budget cf. Burap 2020-2	Realisatie 2020	Realisatie 2019/18	Afwikkeling in 2020	Door naar 2021
Ambulancezorg	1.278.117	805.535	28.846	2.606	441.130
Brandweer	7.804.782	7.146.492	246.076	42.280	655.003
GHOR	84.988	69.626	-	-5.647	21.009
Meldkamer	32.208	11.540	20.668	-	-
R&CB	20.013	-	-	-	20.013
Overhead, Bedrijfsvoering	508.565	446.502	-	-13.465	75.528
Totaal investeringen	**9.728.673**	**8.479.695**	**295.590**	**25.774**	**1.212.683**

Opmerkingen bij het overzicht

Het budget aan investeringen voor 2020 (na begrotingswijziging) ter grootte van € 9.728.672 is als volgt aangewend / afgewikkeld:

Gerealiseerde investeringen in 2020	8.479.695
Gerealiseerde investeringen in 2019/18	295.590
Afwikkeling budgetten van gerealiseerde investeringen:	
- Overschrijdingen op een 8-tal investeringen	79.690 -
- Afwikkeling budgetten < € 50.000	105.464
	25.774
Door te schuiven budgetten, nog te besteden in 2021	
- C2000-portofoons (Ambu)	111.542
- Ambulance	155.617
- Bepakkingsmateriaal TS-en	141.418
- Besteld 2020, levering 2021, P+M-vervoer (BRW)	126.674
- Besteld 2019, levering 2020, WTS 2.0 (BRW)	159.078
- Ademluchtwerkplaats en meetapparatuur (BRW)	70.708
- Printers en multifunctionals	51.099
- Budgetten < € 50.000	396.547
	1.212.683

5.5 Overzicht geldleningen per 31 december 2020

Bedragen x €1.000

Bank/instelling	Leningnr.	van	t/m	T.l.v. progr.	Rente-%	Saldo 1-1-2020	Vermeer-dering	Aflossing	Saldo 31-12-2020	Rentelast
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen										
BNG	40.105.828	2010	2025		3,25	600		100	500	19
BNG	40.107.931	2013	2023		2,65	1.850		-	1.850	49
BNG	40.109.047	2014	2020		1,30	138		138	-	-
BNG	40.108.988	2014	2029		2,42	2.343		253	2.090	53
BNG	40.108.989	2014	2024		1,90	1.615		380	1.235	27
BNG	40.109.070	2014	2022	BRW	2,12	2.700		-	2.700	57
BNG	40.109.071	2014	2022	BRW	1,51	169		75	94	2
BNG	40.109.072	2014	2023	BRW	1,65	722		222	500	10
BNG	40.109.244	2014	2020		0,88	102		102	-	-
BNG	40.109.317	2014	2021	BRW	0,78	882		504	378	5
BNG	40.109.318	2014	2023	BRW	1,53	400		-	400	6
BNG	40.109.319	2014	2021	BRW	1,21	7.000		-	7.000	84
BNG	40.110.572	2017	2026	BRW	0,36	1.167		167	1.000	4
BNG	40.110.571	2017	2022	BRW	-0,03	2.100		700	1.400	1
BNG	40.111.573	2018	2026		0,40	1.400		200	1.200	5
BNG	40.111.574	2018	2034		0,98	2.718		190	2.528	26
BNG	40.112.110	2018	2023		0,17	3.750		1.000	2.750	6
BNG	40.113.111	2019	2034		-0,12	4.917		334	4.583	-6
BNG	40.113.112	2019	2034		-0,11	5.000		333	4.667	-5
BNG	40.113.113	2020	2035		-0,09		5.000	250	4.750	-3
						39.573	**5.000**	**4.948**	**39.625**	**340**
Openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a, van de Wet financiering decentrale overheden										
Gem. Texel	2014.0524.01	2014	2049	BRW	0,00	2.667		2.667	-	-
Gem. Drechterland	-	2015	2047	BRW	0,00	535		40	495	-
Gem. Opmeer	75954.01	2015	2049	BRW	0,00	1.145		1.145	-	-
						4.347	**-**	**3.852**	**495**	**-**
Totaal						**43.920**	**5.000**	**8.800**	**40.120**	**340**

Opmerkingen bij het overzicht

- Op de geldleningen die zijn afgesloten met de gemeente Texel rust hypothecaire zekerheid. De kazernes op Texel en in Opmeer zijn in 2020 terug verkocht aan de gemeenten onder gelijktijdige aflossing van de lening.
- Over de geldleningen die in 2014 zijn afgesloten met de Bank Nederlandse Gemeenten worden de rente en aflossing per kwartaal betaald.
- Rente wordt ten laste van een programma geboekt als er een aantoonbare relatie bestaat. De overige rente wordt verdeeld op basis van het aandeel in de boekwaarde per 1 januari van het jaar.