Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland

Begroting 2023

‘Kracht van samen, Samen voor veilig!’

Versiebeheer

Versie	Datum	Status
1.0	3-3-2022	Ter bespreking in het AB 1-4-2022
2.0	4-4-2022	Voor zienswijze naar gemeenteraden
3.0	2-6-2022	Ter vaststelling Algemeen Bestuur 8-7-2022

Aldus besloten door het Algemeen Bestuur in de vergadering van 8 juli 2022, namens deze,

voorzitter,
J. Hamming

secretaris,
S. van den Broek

Inhoudsopgave

1. Hoofdlijnen ... 3
1.1 Wie zijn wij? ... 3
1.2 Wat willen we bereiken? ... 5
1.3 Wat gaan we doen? ... 5
1.4 Wat mag het kosten? ... 13
2. Programma Crisisbeheersing ... 16
2.1 Thema Crisisbeheersing (incl. Bevolkingszorg) ... 16
2.1.1 Wat willen we bereiken? ... 16
2.1.2 Wat gaan we doen? ... 16
2.1.3 Wat mag het kosten? ... 17
2.2 Thema Geneeskundige hulpverlening (GHOR) ... 19
2.2.1 Wat willen we bereiken? ... 19
2.2.2 Wat gaan we doen? ... 19
2.2.3 Wat mag het kosten? ... 20
3. Programma Brandweerzorg ... 21
3.1 Thema Brandweerzorg ... 21
3.1.1 Wat willen we bereiken? ... 21
3.1.2 Wat gaan we doen? ... 21
3.1.3 Wat mag het kosten? ... 22
3.2 Thema Risicobeheersing ... 23
3.2.1 Wat willen we bereiken? ... 23
3.2.2 Wat gaan we doen? ... 23
3.2.3 Wat mag het kosten? ... 24
3.3 Thema Vakbekwaamheid ... 25
3.3.1 Wat willen we bereiken? ... 25
3.3.2 Wat gaan we doen? ... 25
3.3.3 Wat mag het kosten? ... 26
3.4 Thema Gemeenschappelijke meldkamer ... 27
3.4.1 Wat willen we bereiken? ... 27
3.4.2 Wat gaan we doen? ... 27
3.4.3 Wat mag het kosten? ... 28
3.5 Thema Kazernes ... 29
3.5.1 Wat willen we bereiken? ... 29
3.5.2 Wat gaan we doen? ... 29
3.5.3 Wat gaat het kosten? ... 30
4. Programma Organisatie (Overhead) ... 31
4.1. Thema Bedrijfsvoering ... 31
4.1.1. Wat willen we bereiken? ... 31
4.1.2. Wat gaan we doen? ... 31
4.1.3 Wat mag het kosten? ... 32
5. Overzicht Algemene dekkingsmiddelen ... 33
6. Specificatie gemeentelijke bijdragen ... 33
7. Heffing Vennootschapsbelasting (VpB) ... 34
8 Mutaties reserves en voorzieningen ... 35
9. Meerjarenraming 2022-2025 ... 36
10. Overzicht incidentele baten en lasten ... 37
11. Geprognosticeerde balans 2020-2025 ... 38
12. EMU Saldo ... 40
Paragrafen ... 41
Paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing ... 41
Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen ... 47
Paragraaf Financiering ... 48
Paragraaf bedrijfsvoering ... 50
Paragraaf Verbonden partijen ... 51
Bijlagen ... 53
Bijlage I Meerjareninvesteringsplan 2022-2025 ... 54
Bijlage II Uitvoeringsinformatie ... 55
Bijlage III Specificatie begroting 2022 op basis van categorie ... 56

1. Hoofdlijnen

Inleiding

Voor u ligt de begroting 2023 van Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland (VrZW). Per programma en thema is uitgewerkt wat het beoogde maatschappelijke effect is (w*at willen we bereiken?*), de wijze waarop gestreefd wordt dit te realiseren (*wat gaan we doen?*) en het overzicht van baten en lasten (*wat mag het kosten?*).

Als organisatie staan wij voor de ambities die opgenomen zijn in het meerjarig beleidsplan 2021 – 2024.
Wij borgen de uitvoering van onze kern- en specifieke taken, zijn slimme volgers inzake nationaal en interregionaal beleid en doen dat in de wetenschap dat dit binnen de begrotingsruimte plaats moet vinden. Dit houdt in dat we efficiënt en kritisch omgaan met onze uitgaven.

1.1 Wie zijn wij?

VrZW

Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland is een samenwerkingsverband tussen de disciplines brandweer, GHOR (Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio), politie en de gemeenten Edam-Volendam, Landsmeer, Oostzaan, Purmerend, Waterland, Wormerland en Zaanstad ter voorbereiding op en bestrijding van rampen en crises. Deze samenwerking is een vorm van verlengd lokaal bestuur en formeel vastgelegd in een Gemeenschappelijke Regeling.

De Veiligheidsregio is belast met de uitvoering van alle taken die bij of krachtens de Wet Veiligheidsregio's c.q. de Gemeenschappelijke Regeling aan de organisatie zijn opgedragen. Dit betreft taken op de volgende terreinen:

- Crisisbeheersing, inclusief bevolkingszorg en geneeskundige hulpverlening (GHOR)
- Brandweerzorg
- Risicobeheersing
- De gemeenschappelijke meldkamer

Crisisbeheersing
Bij een (dreigende) ramp, een grote brand of ernstig ongeluk in onze regio komt VrZW direct in actie en coördineert de inzet van brandweer, GHOR, politie, betrokken gemeenten (bevolkingszorg) en andere (crisis)partners. VrZW analyseert welke partijen betrokken moeten worden en zorgt dat informatie wordt verzameld en geduid, om tot een goed gemeenschappelijk beeld van de situatie te komen. Dit betreft bijvoorbeeld situaties van een (grote) stroomstoring, aanhoudende droogte, uitval van telefonie, een grote brand en maatschappelijke onrust zoals die er was bij de boerenprotesten en de rellen rond de avondklok. Ook tijdens de bestrijding van de COVID-19 crisis is de crisisorganisatie bijna twee jaar lang actief geweest om de gemeenten en bestuurders te ondersteunen in hun taken en om te zorgen dat lokale informatie landelijk gedeeld werd. VrZW heeft in de voorbereiding al afspraken gemaakt over samenwerking en informatiedeling met (vitale) partners zoals de politie, defensie, het Hoogheemraadschap, pro-rail, Rijkswaterstaat en Liander.

Vanuit de GHOR zijn afspraken gemaakt met ziekenhuizen en zorginstellingen. Bevolkingszorg zorgt dat namens (en door) de gemeente crisiscommunicatie wordt ingezet om inwoners handelingsperspectief en informatie te bieden. Ook wordt bijvoorbeeld vanuit bevolkingszorg voor en door gemeente georganiseerd dat mensen tijdelijk opgevangen kunnen worden en slachtoffers geregistreerd kunnen worden.
De inzet bij een ramp of crisis vraagt veel van de ingezette mensen. Daarom worden de mensen intensief getraind en is ondersteunende planvorming opgesteld en gedeeld. VrZW is verantwoordelijk voor het trainen en opleiden van de crisisfunctionarissen die actief zijn binnen de GHOR, bevolkingszorg en VrZW. De gemeenten stellen de functionarissen beschikbaar om gezamenlijk 24/7 invulling te kunnen geven aan de gemeentelijke taken binnen en voor de crisisteams. VrZW zorgt ook dat samen met (vitale) partners geoefend wordt op de samenwerking in de crisisteams. Het samen voorbereiden en elkaars organisaties kennen is één van de belangrijkste randvoorwaarden om gezamenlijk goed op te kunnen treden bij een (dreigende) ramp of crisis. Om te zorgen dat we blijven leren en verbeteren, evalueren we de oefeningen en de inzetten die plaats hebben gevonden en passen zo nodig training en planvorming aan.
De inbedding binnen VrZW van de GHOR en de ondersteuning van, en coördinatie op bevolkingszorg onderstreept de netwerk en platformfunctie die de organisatie vervult. De GHOR wordt inhoudelijk aangestuurd door de Directeur Publieke Gezondheidzorg en de coördinerend gemeentesecretaris is namens de gemeenten verantwoordelijk voor de inhoudelijke aansturing van de sectie bevolkingszorg.

Brandweerzorg en Risicobeheersing
In het kader van brandweerzorg en risicobeheersing is VrZW verantwoordelijk voor het voorkomen, beperken en bestrijden (van de effecten) van branden en andere onveilige situaties. VrZW adviseert gemeenten in Zaanstreek-Waterland over brandveiligheid op het gebied van bouwregelgeving, over brandveilig gebruik van overige plaatsen ('niet-bouwwerken' zoals tenten bij evenementen en tribunes), over externe veiligheid en het Besluit Omgevingsrecht, over milieuvergunningen/-meldingen en over evenementenveiligheid. Tevens controleert VrZW op de naleving van evenementenvergunningen en houdt toezicht op (brandveilig) gebruik van bouwwerken. De verkregen informatie wordt verwerkt in aanvalsplannen en bereikbaarheidskaarten ten behoeve van de repressieve brandweermensen, zodat ze veilig en efficiënt kunnen optreden bij incidenten. Daarnaast geeft VrZW ook voorlichting op het gebied van brandveiligheid.

Naast planvorming is het vakbekwaam worden én het vakbekwaam blijven van repressieve brandweermensen noodzakelijk om veilig en efficiënt te kunnen optreden. Daarom doorlopen de repressieve brandweermensen jaarlijks een verplicht aantal opleidings-, trainings- en oefenmomenten. Vanaf medio 2019 biedt Brandweerschool Noord-Holland alle basis brandweeropleidingen tot officiersniveau aan.
De repressieve brandweerorganisatie in Zaanstreek-Waterland is erop gericht om in geval van een incident of calamiteit waarvoor de brandweer nodig is, zo snel en veilig mogelijk naar de locatie te gaan, waar nodig levens te redden en de schade en impact zoveel mogelijk te beperken.

De gemeenschappelijke meldkamer
De meldkamer is een cruciaal onderdeel van VrZW. De centralisten nemen 112-meldingen aan, doen de eerste beoordeling van een incident en coördineren en ondersteunen ingezette eenheden. De uitvoering van deze taak wordt opgepakt door de Meldkamer Noord-Holland, gesitueerd te Haarlem.

1.2 Wat willen we bereiken?

Beleidskader

Het beleidskader wordt gevormd door het Beleidsplan Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland 2021-2024 (hierna: Beleidsplan) en de Kaderbrief 2023.

Beleidsplan
De kerntaak van VrZW is het voorkomen en bestrijden van rampen en crises. Maar ontwikkelingen in de maatschappij alsmede ook mondiale thema's zoals klimaatverandering, de energietransitie en de digitalisering van de samenleving eisen een bredere blik die vraagt om verdergaande samenwerking met partijen. Het beleidsplan geeft richting aan de ambities van VrZW op basis van maatschappelijke ontwikkelingen en wettelijke taken. De volgende thema's staan centraal: veilig leven, voorbereiding op nieuwe crisistypen, versterking samenwerking netwerkpartners, nieuwe energiebronnen en digitale transformatie.
Voornoemde thema's maakt VrZW waar door o.a. het organiseren van diverse samenwerkingsverbanden met verschillende partners (bijvoorbeeld de Politie Eenheid Noord-Holland, Meldkamer Noord-Holland en andere Veiligheidsregio's).
Het beleidsplan geeft ook de ontwikkelingen weer op het gebied van Crisisbeheersing, Bevolkingszorg, GHOR, Brandweerzorg en Risicobeheersing.

Kaderbrief 2023
De begroting 2023 is opgesteld op basis van de uitgangspunten uit de Kaderbrief 2023. Het Algemeen Bestuur heeft de Kaderbrief 2023 op 3 december 2021 vastgesteld. De volgende onderwerpen staan daarin benoemd: Omgevingswet en de bezuinigingstaakstelling, Wet open overheid, Wet normalisering rechtspositie ambtenaren en de positie van vrijwilligers, evaluatie Wet veiligheidsregio's, Knooppunt Coördinatie Regio-Rijk (KCR 2), informatievoorziening, landelijk project verzekeringen, hybride werken, duurzaamheid en versterken communicatie. Met uitzondering van KCR 2 (zie hoofdstuk 2) en het landelijke project verzekeringen (zie hoofdstuk 4) staan alle onderwerpen uitgewerkt in paragraaf 1.3.

1.3 Wat gaan we doen?

Prioriteiten in 2023

Deze begroting is opgesteld in de veronderstelling dat COVID-19 in 2023 geen directe effecten meer heeft op de bedrijfsvoering van VrZW. De gevolgen van de oorlog tussen Rusland en Oekraïne zijn niet meegenomen omdat de impact daarvan nog niet is te overzien.

Verwachte autonome ontwikkelingen
Omgevingswet in relatie tot bezuinigingstaakstelling 2020-2021
Als onderdeel van de gevoerde discussie over de bezuinigingstaakstelling 2020-2021, is door het Algemeen Bestuur tijdens de vergadering van 6 december 2019 besloten tot een reductie van 1fte op de WABO (Wet algemene

bepalingen Omgevingsrecht) advisering met een budgettair effect van €74.000. De reductie is voorgesteld als bezuiniging omdat toen het beeld leefde dat de invoering van de Omgevingswet zou leiden tot een vermindering van de werkzaamheden op het gebied van advisering naar gemeenten door VrZW.

Op basis van de huidige inzichten is echter de inschatting dat de invoering van de Omgevingswet (waarschijnlijk 1 januari 2023) en de daarmee samenhangende implementatie van de Wet Kwaliteitsborging Bouwen, gaat leiden tot een verzwaring van de taken op het gebied van advisering en toezicht. De bezuiniging is daarmee niet realiseerbaar.
Reden voor het gewijzigde beeld is o.a. een op 12 maart 2021 aangeboden onderzoek uitgevoerd door bureau Cebeon met de titel “Gevolgen risicobeheersingstaken stelselherziening Omgevingsrecht voor veiligheidsregio’s”. In 2022 wordt door VrZW in afstemming met de gemeenten een visiedocument opgesteld om de opgave voor VrZW nader te duiden en te kwantificeren.

Samen werken bij VrZW (hybride werken)
Het hoofdkantoor van VrZW is gevestigd in het pand Prins Bernhardplein 112 te Zaandam. Vanuit dit pand wordt de crisisorganisatie geleid (zowel ambtelijk als bestuurlijk), wordt gemeenten geadviseerd op het gebied van Bevolkingszorg en vergunningverlening, worden de repressieve taken vanuit werkplaatsen ondersteund en worden de meeste staftaken uitgevoerd. Het pand is in 2006 gebouwd en destijds voorzien van een traditionele inrichting met kleine werkkamers die grotendeels langs lange gangen gesitueerd zijn. Onze huidige kantoorinrichting voldoet niet meer aan de maatstaven van deze tijd met als belangrijkste redenen:

- Het Beleidsplan VrZW 2021-2024 spreekt de ambitie uit om meer met alle partners in de veiligheidsketen samen te werken. Ons kantoor moet daarvoor ingericht zijn op ontmoeten en samenwerken en als tijdelijke werkplek voor ketenpartners kunnen dienen. In de afgelopen twee jaar is gebleken hoe belangrijk het is dat netwerk- en crisispartners elkaar vinden en indien nodig ook vanuit een fysieke locatie regelmatig samenwerken.
- Een steeds sneller veranderende omgeving vraagt om een wendbare organisatie. We streven naar een organisatiestructuur met veel autonomie en een open cultuur. Door natuurlijk verloop en een krappe arbeidsmarkt is het de komende jaren een opgave om de juiste mensen te werven en te behouden. Om een aantrekkelijk werkgever te zijn en te blijven is het belangrijk een flexibele, open en inspirerende werkomgeving te bieden die dit ondersteunt.
- Net als veel organisaties geeft VrZW de medewerkers ook na de COVID-19 pandemie de mogelijkheid deels thuis te blijven werken. De gemiddelde aanwezigheid van een kantoormedewerker wordt op 50% ingeschat, hetgeen ook een goede bijdrage levert aan onze duurzaamheidsdoelstelling. Voor de pandemie was het aantal overleg- en ontmoetingsruimtes al aan de krappe kant. We kunnen het aantal (flexibele) werkplekken als gevolg van het thuiswerken verminderen om daarmee meer ontmoetingsruimtes te creëren waar men inspirerend kan samenwerken.

Gezien het bovenstaande werkt VrZW in het eerste halfjaar van 2022 een opzet voor een moderner kantoorconcept uit dat invulling geeft aan de

bovengenoemde noodzaak. De verwachting is dat bouwkundige aanpassingen aan de kantoorruimtes van het pand noodzakelijk zijn. Bij de plannen voor een nieuwe inrichting van het pand houden we ook de optie open dat we in de toekomst vaste ruimte kunnen gaan bieden aan samenwerkingspartners.

In deze begroting 2023 zijn voor deze bouwkundige aanpassingen nog geen investeringsbedragen opgenomen. Op basis van een uitwerking en verbouwingsplan dat in de loop van 2022 wordt ontwikkeld, zal het Algemeen Bestuur hierover eind 2022 separaat worden geïnformeerd en de besluitvorming voorgelegd krijgen.
Daaruit eventueel voortkomende investeringen in 2023 kunnen we in de resterende looptijd van het huurcontract afschrijven (te weten in 13 jaar: 2024 t/m 2036), gezien de meerjarige begrotingsruimte die nu in de begroting aanwezig is. Daarvoor is dan geen aanvullende bijdrage van de gemeenten noodzakelijk.

Duurzaamheid
De Nederlandse overheid neemt maatregelen om Nederland te beschermen tegen de gevolgen van klimaatverandering. Daarnaast kan verdere opwarming van de aarde beperkt worden door de uitstoot van broeikasgassen te verminderen. Hiervoor zijn nationale en internationale doelen afgesproken. De Rijksoverheid heeft met allerlei partijen afspraken gemaakt over hoe Nederland deze doelen gaat behalen. De klimaatwet stelt vast met hoeveel procent ons land de CO2-uitstoot moet terugdringen.

Ook als uitvoeringsorganisatie van de overheid nemen wij onze verantwoordelijkheid op het gebied van duurzaamheid. Daartoe is duurzaamheid als thema opgenomen in het strategisch beleidsplan 2021-2024. Daadwerkelijk een duurzame cultuur creëren als organisatie en duurzaam gedrag bij de medewerkers vergroten vergt echter tijd. Het is een transitie van besef en bewustwording naar duurzaam doen. Reeds enkele jaren zetten wij kleine stappen op het gebied van duurzaamheid en hebben er nu voor gekozen de diverse initiatieven te bundelen en een ambitie voor de toekomst te bepalen. Zoals bijvoorbeeld het verminderen van automobiliteit, van energiegebruik en opslag van data, verminderen van het aantal printers op de diverse locaties, maar ook circulaire initiatieven zoals het doneren van gebruikte brandweerkleding aan de Filipijnen en het scheiden van afval.
Begin 2022 heeft het MT met een gespecialiseerd adviesbureau de visie op duurzaamheid én een duurzaamheidsplan voor de komende jaren vastgesteld. Onze duurzame stip op de horizon is gedefinieerd als *“Een slimme duurzame VrZW: samen naar een betere wereld in 2030”.*
In het plan zijn de thema's en ambities benoemd. Die thema's zijn: mobiliteit, energie, groen, water en circulariteit. Voor elk van deze thema’s zijn onderwerpen uitgewerkt waar we de komende jaren mee aan de slag gaan, waarbij vooral wordt ingezet op zaken die het meest van toepassing zijn op ons als organisatie. Het duurzaamheidsplan kent een prioritering voor de komende jaren. In 2022 en de jaren erop volgend gaan we diverse maatregelen uitvoeren. Dit vraagt om extra financiële investeringen vanaf 2023. Hieronder geven we daarover een eerste inzicht.

<u>Uitwerking van de belangrijkste onderwerpen uit het duurzaamheidsplan:</u>

1. *Mobiliteit en elektrificatie klein/middelgroot wagenpark;*
   De elektrificatie van het kleine/middelgrote wagenpark vindt gefaseerd

plaats in 4/5 jaar tijd met extra investeringen, hetgeen leidt tot toenemende kapitaalslasten oplopend tot ca. € 110K in 2026. Deze maatregel levert direct resultaat in de verlaging van de CO2 uitstoot en is goed gefaseerd uitvoerbaar. In 2022 wordt, voorafgaand aan de vervanging van deze voertuigen een duurzaam mobiliteitsplan opgesteld.

2. *Energiebesparende maatregelen*
   Nu en in de toekomst willen we een bijdrage gaan leveren aan de groene ambities van de gemeenten in onze regio inzake het verduurzamen van onze panden. De gemeentes voeren deze maatregelen uit en berekenen de kosten daarvan door aan ons. Zo heeft de gemeente Zaanstad een meerjarenplan klaarliggen waarbij voor circa €1,7 miljoen geïnvesteerd zal worden. En naar verwachting zullen ook andere gemeenten hun plannen voor verduurzaming van de panden indienen. Om het op de korte termijn mogelijk te maken om de investeringen aan de gemeenten terug te betalen, vragen we om een investeringsfonds in 2022 in te richten van €500K, hetgeen leidt tot een structureel bedrag aan kapitaalslasten van ca. € 55K per jaar vanaf 2023. Een dergelijk investeringsfonds maakt het mogelijk om samen met gemeenten eerste investeringen te kunnen doen; uit de daaruit voortkomende besparingen kunnen vervolgens nieuwe investeringen gefinancierd worden.
3. *Algemene maatregelen op het gebied van duurzaamheid*
   Voor algemene maatregelen op het gebied van duurzaamheid vragen wij ca. € 25K per jaar. De ambitie van de Rijksoverheid op het gebied van circulariteit is 50% minder grondstoffen te gebruiken ten opzichte van 2014. Onze ambitie sluit daar bij aan. Een van de maatregelen die wij willen nemen is het beter scheiden van afval op werklocaties. Daarnaast willen zoveel mogelijk circulair inkopen, dat leidt meestal tot lichte kostenstijgingen. Ook het verlagen van aantal printers, papierverbruik en datagebruik valt hieronder. Dat vereist in eerste instantie soms investeringen in bijv. digitalisering maar ook in bewustwording en ander gedrag van onze medewerkers.

<u>Op termijn</u>
De ambitie ten aanzien van water is om in de toekomst geen drinkwater meer te gebruiken in de bluswatervoorziening. Om dit te realiseren is eerst een onderzoek nodig waarbij de diverse aspecten in kaart worden gebracht. Er is nog niet in beeld gebracht wanneer we dat in gang zetten en daar is ook nog geen budget voor gereserveerd. Mogelijk dat we in de nabije toekomst kunnen aansluiten bij landelijke ontwikkelingen op dit punt.

<u>Besparingen door duurzaamheidsmaatregelen</u>
Door de duurzaamheidsmaatregelen kunnen we ook een aantal besparingen realiseren zoals bijvoorbeeld op brandstof, papier/printers en energie. Die lopen op van € 5K in 2023 tot € 50K in 2026.
Dit betekent dat de totale jaarlijkse lasten van duurzaamheid in de periode na 2023 niet hoger zullen zijn dan de in de begroting opgenomen € 150K.

Wet Open Overheid
De nieuwe Wet Open Overheid (WOO) gaat als opvolger van de Wet Openbaarheid van Bestuur (WOB), per 1 mei 2022 in. Voor de implementatie van deze wet zijn enkele jaren beschikbaar. De WOO ziet enerzijds toe op het op orde zijn van de informatiehuishouding van de organisatie. De digitale

huishouding moet toegankelijk, vindbaar, beschikbaar en leesbaar zijn. Anderzijds ziet de WOO toe op de openbaarmaking van documenten. In 2023 zal het implementatieplan, dat meerdere jaren bestrijkt, in uitvoering zijn.

Verwachte ontwikkelingen binnen het werkveld van de Veiligheidsregio's

Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (WNRA), rechtspositie vrijwilligers en nieuw dekkingsplan

Vanaf 1 januari 2020 is de WNRA van kracht. Voor de veiligheidsregio's geldt vooralsnog dat zij van deze wet zijn uitgesloten gezien het vraagstuk rondom de gevolgen voor de vrijwillige brandweer. Reden hiervoor ligt in Europese wet- en regelgeving waarin geëist wordt dat er voldoende onderscheid bestaat tussen vrijwilliger en beroepsmedewerkers.
Op advies van de denktank taakdifferentiatie heeft het Veiligheidsberaad besloten Bouwsteen 1 over verplichte beschikbaarheid uit te werken. De vrijwilliger werkt hierbij op basis van vrijwilligheid en kan niet worden verplicht om taken uit te voeren en beschikbaar te zijn op een bepaald moment. Vormen van consignering (het buiten werktijd verplicht oproepbaar zijn voor inzetten) en kazernering (verplichte aanwezigheid op de kazerne) zijn voor vrijwilligers dan niet meer aan de orde. De landelijke werkgroep 'bouwsteen verplichtend karakter' komt met een nadere uitwerking hoe dit vorm kan krijgen.
Dit kan forse personele, organisatorische en financiële consequenties hebben voor de inrichting van de dekking binnen Zaanstreek-Waterland. Gezien de samenhang met het nieuw op te stellen dekkingsplan heeft het algemeen bestuur op 1 juli 2021 opdracht gegeven consequenties en oplossingsrichtingen van Bouwsteen 1 in kaart te brengen. Uiteindelijke besluitvorming maakt deel uit van het op te leveren dekkingsplan 2022-2025 en vindt waarschijnlijk rond de zomer van 2022 plaats. Met dit dekkingsplan komt er meer inzicht in de financiële consequenties van de uitwerking van de WNRA. In 2023 wordt (verdere) uitvoering gegeven aan de implementatie ervan.

Evaluatie Wet Veiligheidsregio's

Op 4 december 2020 is het eindrapport gepubliceerd van de evaluatie van de Wet Veiligheidsregio's. Er wordt nog gewacht op landelijke uitwerking van de aanbevelingen, waarna de implementatie kan starten.

Informatievoorziening: informatiegestuurd werken

De ontwikkeling van informatiegestuurd werken vraagt steeds meer aandacht. Zowel bij repressief optreden als bij crises en rampen dient de organisatie beter ondersteund te worden bij het nemen van beslissingen door het combineren van databestanden, data-analyse, bewerking en versneld presenteren van actuele informatie. Een goede informatiepositie is essentieel voor het efficiënt en effectief uitvoeren van onze taken op het gebied van de brandweerzorg en risico -en crisisbeheersing. Deze behoefte wordt steeds groter door de toenemende complexiteit van de samenleving en de daarmee samenhangende groeiende kwetsbaarheden en grotere impact als gevolg van verstoringen. Voorbeelden hiervan zijn het in beeld brengen van de gevolgen van een stroomstoring voor het gebied dat deze treft. Er is veel informatie beschikbaar bij bijvoorbeeld de netwerkbeheerder, telecomproviders en de omgevingsdiensten. Deze informatie is echter niet makkelijk en snel te ontsluiten voor de crisisorganisatie. Hierdoor is het moeilijk en kost het veel tijd om de impact van een verstoring op de maatschappij goed te duiden, gericht risicocommunicatie in te zetten en de hulpdiensten duidelijk te maken welke

inzet voor hen te verwachten is. Soortgelijke problemen doen zich voor bij incidenten op het Noordzeekanaal waar informatie van de havendienst over transporten en vaarbewegingen en bijvoorbeeld de aanwezigheid van gevaarlijke stoffen bij bedrijven wel in systemen beschikbaar zijn, maar niet automatisch opgevraagd kunnen worden. Om dit wel te kunnen bereiken is het nodig om koppelingen tussen systemen tot stand te brengen en nieuwe technologische ontwikkelingen in te zetten zoals 3D geo-informatie en artificial intelligence (AI).
Daarnaast werken we ook constant aan de verbetering van de kwaliteit en ontsluitbaarheid van onze eigen data. Data van een goede kwaliteit zijn namelijk de belangrijkste grondstof voor een proces van gegevensverwerking met betrouwbare en betekenisvolle informatie als het ‘eindproduct’. In het kader van uniformiteit en vergelijkbare data volgen we daarbij zoveel als mogelijk de landelijke definities van brandweerkerndata. Aan de hand van analyse van onze brandweerdata kunnen we onder andere onze prestaties meten, analyseren en gebruiken voor verdere kwaliteitsverbetering. Op die manier wordt het mogelijk om bijvoorbeeld continu inzicht te hebben in de mate waarin de brandweer kan voldoen aan de opkomsttijden en kan door de brandweer toezicht en voorlichting gericht worden ingezet op basis van analyses van waargenomen trends in type incidenten. Het ontsluiten van data is uitsluitend gericht op het verbeteren en versnellen van processen waar VrZW voor verantwoordelijk is. Dit betreft uitdrukkelijk geen informatie die gericht is op personen of herleidbaar is tot personen.

Om de verdere ontwikkeling op gebied van het informatiegestuurd werken te ondersteunen met de inzet van data analisten en softwaretools is een extra structureel budget noodzakelijk van €100.000,-.

Informatievoorziening: Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO)
De samenleving digitaliseert in een hoog tempo. Er vinden grote veranderingen plaats en VrZW houdt rekening met deze ‘’digitale transformatie’’. Met het toepassen van nieuwe technologieën op het gebied van de informatievoorziening kan de organisatie effectiever invulling geven aan haar taken. Dit draagt bij aan een adequate rampenbestrijding en crisisbeheersing, maar ook aan de kwaliteit van de ondersteunende bedrijfsvoeringprocessen. Naast kansen die dat biedt om ons werk met steeds betere informatie te ondersteunen, leidt deze digitale transformatie ook tot bedreigingen voor onze continuïteit en een goede informatievoorziening. Als crisisorganisatie zijn we afhankelijk van 24x7 beschikbaarheid van onze informatievoorziening. De hogere mate van digitalisering maakt de organisatie meer afhankelijk van een ongestoorde werking van de informatietechnologie. De digitale risico’s en bedreigingen zijn vandaag de dag steeds talrijker en dagelijks wordt er aan gewerkt om de continuïteit van onze dienstverlening te blijven borgen.

Met betrekking tot de inrichting van onze informatievoorziening zoeken we zoveel mogelijk de samenwerking op met de aangrenzende veiligheidsregio’s (NW4) en de landelijke ontwikkelingen. De 25 veiligheidsregio’s hebben bijvoorbeeld een gezamenlijk programma informatievoorziening opgesteld voor de periode 2020-2025. De ambitie van dit programma is om samenhangend en doelmatig te sturen op de realisatie van een gemeenschappelijke en uniforme informatievoorziening, gericht op het ondersteunen van de primaire processen van de veiligheidsregio’s.

Mede als gevolg van cyberincidenten bij overheden (ook een veiligheidsregio) heeft het Veiligheidsberaad een versnellingsprogramma Informatieveiligheid vastgesteld op basis van de BIO (Baseline Informatiebeveiliging Overheid), de deadline voor het voldoen aan deze BIO is 1 januari 2023. Door toenemende complexiteit hiervan wordt het steeds moelijker om dit met de huidige capaciteit en kennis te borgen.
Gezien de impact van recente cyberincidenten bij diverse Veiligheidsregio's heeft VrZW besloten tot verhoogde waakzaamheid om de continuïteit van de informatievoorziening te borgen. Concreet betekent dit dat we 24/7 monitoring van alle systemen bij een externe partij hebben belegd. Dit houdt in dat onze systemen 24/7 in de gaten worden gehouden en bij verdachte activiteiten, de desbetreffende systemen direct worden geïsoleerd.

Onderzoek naar de inrichting van de IV/ICT functie, dat VrZW eind 2021 door M&I/partners heeft laten uitvoeren, brengt helder naar voren dat er sprake is van een structureel tekort van tenminste 2 fte capaciteit met name op het gebied van privacybescherming en informatiebeveiliging. Daarnaast is het advies om een inhaalslag uit te voeren op het gebied van procesoptimalisatie, hetgeen ook gaat helpen bij de vraag hoe het capaciteitsvraagstuk het beste kan worden ingevuld.
De te maken kosten bestaan o.a. uit vergroten van de personele capaciteit op gebied van informatieveiligheid en aanschaf van specifieke software. Gezien het feit dat het capaciteitsvraagstuk zich op diverse thema's bevindt en de desbetreffende activiteiten niet in één functieprofiel valt te beleggen zal ervoor worden gekozen deels op deze thema's deskundigheid in te huren en/of daarop de samenwerking te zoeken met onze buurregio's.
De totale prognose van de structurele meerkosten komt met de huidige kennis uit op € 260.000 per jaar, bestaande uit 2 fte aan capaciteit waarvan een deel zal worden ingezet op inhuur van specifieke expertise m.b.t. informatieveiligheid (BIO) en een deel voor het beter borgen van ICT processen, hetgeen ook bijdraagt aan de informatieveiligheid. Daarnaast is ca. € 60.000 voor externe dienstverlening, bestaande uit 24/7 monitoring en bewaking van onze systemen op cyberaanvallen. Binnen de organisatie is dat met de eigen kennis en capaciteit niet mogelijk gebleken, maar gezien de fors toegenomen risico's noodzakelijk. Deze monitoring hebben we vanwege de hoge urgentie en het grote risico per december 2021 al (tijdelijk) ingezet.
Het initiatief tot samenwerking met buurregio'sbevindt zich op het moment nog in de kinderschoenen. Het is daarom nog te vroeg om eventuele besparingen op dit vlak te verzilveren.
In de Kaderbrief 2023 werd aanvankelijk een totaalbedrag van €200.000 aan meerkosten voor de BIO opgevoerd maar gezien het voortschrijdende inzicht is bij voorlopige vaststelling van de begroting het oorspronkelijke bedrag met €60.000 verhoogd.

Versterken communicatie / meer in verbinding met de samenleving
Betrokkenheid van burgers, gemeenten voorzien van communicatieboodschappen voor het stimuleren van zelfredzaamheid en samenredzaamheid, omgevingsanalyses over wat er speelt op het gebied van veiligheid, de krapte op de arbeidsmarkt en betere bestuurlijke communicatie vormen een deel van de uitdagingen waar VrZW mee aan de slag wil gaan. De wereld om ons heen verandert continu. Hoe betrekken wij burgers bij wat wij doen en vragen wij wat zij nodig hebben en verwachten? Hoe

communiceren wij tijdens een ramp of crisis effectief met onze doelgroepen. Wat kun je zelf doen als er een storm aan komt? Of wat betekent het voor je als data uitvalt en je niet meer kan bellen of boodschappen doen? En hoe kun je je daar vervolgens het beste op voorbereiden?
Maar het betekent ook tijdens een ramp of crisis burgers handelingsperspectieven bieden om de impact van het incident zo klein mogelijk te houden. Met passende middelen, aansluitend op de vele verschillende doelgroepen. Samenhang tussen de verschillende vormen van communicatie die onze organisatie inzet op het gebied van risico, crisis- en organisatiecommunicatie is daarin van cruciaal belang. Evenals het (door)ontwikkelen van communicatiestrategieën en -middelen om effectiever te communiceren en meer in verbinding te staan met de samenleving.

Naast de bestaande traditionele communicatie willen we meer met beeld en film communiceren, meer gebruik maken van nieuwe media. En ervaringen van burgers en bedrijven/instellingen meenemen tijdens het evalueren, om daar waar nodig aan te passen en te verbeteren. Hoe is het optreden van de Veiligheidsregio of hulpdiensten ervaren bij een stroomstoring of brand? En welke onderdelen van het optreden vragen verbetering? Wat is er, ook na een jaar, nog nodig om inwoners weer een veilig gevoel te geven na een heftig incident zoals bijvoorbeeld na het schietincident in Broek in Waterland.
Daarnaast willen we ons als werkgever en organisatie beter positioneren. De arbeidsmarkt wordt steeds krapper, daarom is het voor ons noodzakelijk om meer doelgroepen aan te spreken om bij ons te komen werken. Met een bredere bekendheid zorgen we gelijktijdig ook voor herkenbaarheid bij andere doelgroepen uit de samenleving bij ons optreden bij incidenten. Zo zorgen we voor een betere en bredere verbinding met de samenleving en wordt het begrip voor ons vak versterkt.
Om dit te realiseren en door te ontwikkelen op communicatiegebied is een extra structureel budget noodzakelijk van € 100.000,-. Dit budget is bedoeld voor de inzet van extra benodigde capaciteit en ondersteunende middelen.

1.4 Wat mag het kosten?

Financieel kader

Het begrotingstotaal van VrZW bedraagt in 2023 afgerond € 35,0 miljoen. Het budget van VrZW wordt gevormd door de bijdrage van het Rijk in de Brede doeluitkering Rampen (BDUR) en de bijdragen van de gemeenten.

Indexering
Ten aanzien van de loon- en prijsindexen heeft het Algemeen Bestuur VrZW op 22 februari 2012 de rekenmethode vastgesteld. In combinatie met de recente CPB gegevens leidt dit tot de volgende percentages:

a. Loonvoet sector overheid: 1,4%, prognose 2022 2,5%, gecorrigeerd met 1,1% (prognose 2021: 1,8% -/- werkelijk 2021: 0,7%)
b. Verwachte prijsstijging 2022: nationale consumentenprijsindex CPI,%, 1,8%
c. Index gemeentelijke bijdrage 2023: afgerond 1,6% (gewogen prijsindex)

Bovenstaande indexaties zijn conform de eerder opgenomen percentages uit de kaderbrief 2023 (Algemeen Bestuur 3 december 2021).

Ontwikkelingen genoemd in Kaderbrief 2023
Naast bovenstaande indexatie zijn in de kaderbrief 2023 aanvullend nog enkele beleidsmatige en organisatorische ontwikkelingen benoemd welke een financieel effect hebben in 2023 en verder. In de Kaderbrief werd onderstaand overzicht met bijbehorende toelichting opgenomen, waarbij het bedrag voor het voldoen aan de BIO met €60.000 wordt verhoogd.

Beleidsmatige en organisatorische ontwikkelingen 2023 e.v.

Beleidsmatige ontwikkeling	Effect op begroting 2023
Onontkoombaar	
WNRA, bouwsteen 1 en uitwerking in dekkingsplan	Nog onbekend
Omgevingswet/Wet Kwaliteitsborging, niet halen bezuiniging	74.000
Voldoen aan BIO	260.000
Gewenst	
Uitvoeren Duurzaamheidsplan	150.000
Ontwikkelingen data-gestuurd werken	100.000
Versterken Communicatie	100.000
Aanpassen kantoor agv hybride werken	nog onbekend

Op verzoek van het Algemeen Bestuur, uitgesproken bij de behandeling van de Kaderbrief, worden zowel de onontkoombare als de gewenste ontwikkelingen in deze begroting uitgebreider toegelicht en wordt het verzoek om extra budget van €684.000 nader onderbouwd. Bij voorlopige vaststelling van deze begroting is €541.000 door het Algemeen Bestuur toegekend omdat een bedrag van €143.000 nog binnen de begroting opgevangen kon worden. Hierdoor wordt de bijdrage van de gemeenten met €541.000 verhoogd.

Dit leidt tot het volgende begrotingsoverzicht:

Tabel 1: Overzicht baten en lasten — **Bedragen x € 1.000**

Bedragen x € 1.000	2021* realisatie	2022 begroting	2023 begroting	2024 begroting	2025 begroting	2026 begroting
Baten						
Crisisbeheersing	€ -186	€ -158	€ -159	€ -88	€ -14	€ -14
Brandweerzorg	€ -2.580	€ -2.261	€ -2.606	€ -2.607	€ -2.606	€ -2.604
Organisatie (overhead)	€ -659	€ -518	€ -652	€ -652	€ -652	€ -652
Algemene dekkingsmiddelen	€ -29.806	€ -30.496	€ -31.547	€ -31.547	€ -31.547	€ -31.547
Heffing vennootschapsbelasting	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Bedrag onvoorzien	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal baten	**€ -33.230**	**€ -33.434**	**€ -34.965**	**€ -34.894**	**€ -34.820**	**€ -34.818**
Lasten						
Crisisbeheersing	€ 2.501	€ 2.869	€ 2.608	€ 2.608	€ 2.608	€ 2.608
Brandweerzorg	€ 22.217	€ 22.589	€ 23.644	€ 23.412	€ 23.408	€ 23.304
Organisatie (overhead)	€ 8.080	€ 7.820	€ 8.736	€ 8.696	€ 8.651	€ 8.823
Algemene dekkingsmiddelen	€ -6	€ 1	€ -22	€ -7	€ 6	€ 15
Heffing vennootschapsbelasting	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Bedrag onvoorzien	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal lasten	**€ 32.793**	**€ 33.279**	**€ 34.965**	**€ 34.708**	**€ 34.672**	**€ 34.749**
Saldo van baten en lasten	**€ -438**	**€ -155**	**€ -**	**€ -187**	**€ -148**	**€ -69**
Toevoegingen reserves	€ 215	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen reserves	€ -397	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Geraamd resultaat	**€ -620**	**€ -155**	**€ -**	**€ -187**	**€ -148**	**€ -69**

* Herrekend o.b.v. de hernieuwde programma-indeling (beleidsplan 2021-2024)

Ten opzichte van de vorige begroting (2022) en meerjarenraming is het verloop van het saldo als volgt:

Tabel 2: verloop saldo t.o.v. begroting 2022 / MJR 2023-2025 — **Bedragen x € 1.000**

Bedragen x € 1.000	2022	2023	2024	2025	2026
Primaire begroting 2022 / MJR 2023-2025	€ -155	€ -20	€ -24	€ -5	€ -5
Basis meerjarenraming 2022-2025	**€ -155**	**€ -20**	**€ -24**	**€ -5**	**€ -5**
Mutaties op basis van kaderbrief 2023					
Loon-/prijsindexatie 2023 (incl. gebouwen)	€ -	€ 439	€ 439	€ 439	€ 439
Correctie bezuiniging formatie Omgevingswet / wet kwaliteitsborging	€ -	€ 74	€ 74	€ 74	€ 74
Budget beleidsmatige en organisatorische ontwikkelingen	€ 125	€ 610	€ 610	€ 610	€ 610
Verhoging bijdrage a.g.v. indexatie / kantoormeubilair / beleidsmatige en organisatorische ontwikkelingen	€ -	€ -980	€ -980	€ -980	€ -980
Meerjarenraming 2023-206 o.b.v. kaderbrief	**€ 125**	**€ 143**	**€ 143**	**€ 143**	**€ 143**
Mutaties begroting 2023-2026					
Strucurele mutaties meerjarenraming 2022-2025 (bestuursraportages)	€ -157	€ -157	€ -157	€ -157	€ -157
Actualisatie kapitaallasten	€ -75	€ 129	€ -31	€ -13	€ 51
Actualisatie loonsom	€ -422	€ -135	€ -135	€ -135	€ -135
Actualisatie rijksbijdrage o.b.v. circulaire 2021	€ -41	€ -41	€ -41	€ -41	€ -41
Actualisatie renterestultaat	€ -	€ -8	€ -5	€ -3	€ 7
Overige mutaties	€ 90	€ 90	€ 64	€ 63	€ 69
Mutaties begroting 2023-2026	**€ -605**	**€ -123**	**€ -306**	**€ -286**	**€ -207**
Saldo	**€ -636**	**€ 0**	**€ -187**	**€ -148**	**€ -69**

Gemeentelijke bijdragen in 2023

Op 4 oktober 2013 heeft het Algemeen Bestuur besloten vanaf 2017 de totale gemeentelijke bijdrage aan VrZW over de gemeenten te verdelen conform de verdeling in het gemeentefonds voor het onderdeel Brandweer en rampenbestrijding. Het totaal van

de gemeentelijke bijdrage wordt daardoor verrekend met de gemeenten volgens vaste percentages (de onderlinge verhouding).

In tabel 2a vindt u de bijdrage per gemeente voor de begroting 2023. Het financieel effect van de aanvullend gevraagde bijdrage als gevolg van verwachte beleidsmatige en organisatorische ontwikkelingen (afgerond € 541.000), is daarbij in een aparte kolom opgenomen (ontwikkelingen 2023).
De verdeling van de gemeentelijke bijdrage voor het jaar 2023 inclusief indexering en opname van het extra gevraagde budget is:

Tabel 2a: Gemeentelijke bijdrage 2023

Gemeente	Begroting 2022	Index. 2023 1,60%	Bijdrage 2023	Ontwikk. 2023	Bijdrage incl. 2023
Edam-Volendam	€ 2.652.530	€ 42.440	€ 2.694.970	€ 53.756	€ 2.748.726
Landsmeer	€ 804.717	€ 12.875	€ 817.592	€ 16.308	€ 833.901
Oostzaan	€ 701.470	€ 11.224	€ 712.694	€ 14.216	€ 726.909
Purmerend	€ 7.172.154	€ 114.754	€ 7.286.908	€ 145.350	€ 7.432.259
Waterland	€ 1.535.036	€ 24.561	€ 1.559.597	€ 31.109	€ 1.590.706
Wormerland	€ 1.352.836	€ 21.645	€ 1.374.481	€ 27.416	€ 1.401.898
Zaanstad	€ 12.452.921	€ 199.247	€ 12.652.168	€ 252.370	€ 12.904.538
Totaal	**€ 26.671.664**	**€ 426.747**	**€ 27.098.411**	**€ 540.526**	**€ 27.638.936**

Aanvullend is nog een bijdrage in de gebruikslasten van de gebouwen van toepassing zoals opgenomen in hoofdstuk 6.

2. Programma Crisisbeheersing

2.1 Thema Crisisbeheersing (incl. Bevolkingszorg)

2.1.1 Wat willen we bereiken?

Beleidskader

''Samen met onze crisispartners brandweer, bevolkingszorg, Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR) en Politie en waar nodig met veiligheidspartners zorgen we voor de voorbereiding van de crisisbeheersing''.

2.1.2 Wat gaan we doen?

Prioriteiten in 2023

Risico- en crisiscommunicatie
Op het gebied van risico- en crisiscommunicatie gaat VrZW verder met het versterken, verbreden en optimaal benutten van alle (online) communicatiekanalen die ter beschikking staan. Ontwikkelingen in de samenleving vragen daarnaast om meer (audio)visuele boodschappen, meer interactieve vormen van communicatie en het helder in kaart brengen van de effecten van online communicatie-inspanningen. Het gebruik van monitortool Obi4WAN wordt daarom verder door ontwikkeld. Daarnaast wordt gebruik gemaakt van het regionaal risicoprofiel als uitgangspunt om op thema's in gesprek te gaan met relevante stakeholders en crisispartners.
Ook wordt ingezet op het inrichten van een systematiek om belevingsonderzoeken te kunnen uitvoeren bij de bevolking na een incident, ramp of crisis. De mate waarin aan de doelstellingen rond communicatie voldaan kan worden is sterk afhankelijk van het al dan niet toekennen van extra middelen op het gebied van communicatie.

Nieuwe crisistypen en ontwrichting van de maatschappij
Op basis van de in 2022 uitgevoerde verkenning van ongekende crises volgt in 2023 de vertaalslag naar de voorbereiding op nieuwe crisistypen. Maatschappelijke ontwrichting speelt hierbij een belangrijke rol en het feit dat deze zich vrijwel altijd landelijk of bovenregionaal manifesteert. Een voorbeeld hiervan betreft de mogelijke gevolgen van een oorlog tussen Rusland en Oekraïne. Thema's die daarbij spelen zijn een plotseling energietekort, mogelijke cyberaanvallen op vitale sectoren en bedrijven, en nieuwe en grote vluchtelingenstromen. In 2023 is daarom één van de speerpunten de bovenregionale en landelijke samenwerking, het in beeld brengen van nieuwe crisispartners en hoe de samenwerking met nieuwe crisispartners zich verhoudt tot de informatiedeling en samenwerking in de (inter-) regionale en landelijke crisisstructuur.

Digitale ontwrichting
Door de groeiende verwevenheid van de digitale wereld met de fysieke en de sociale wereld hangen verstoringen van het maatschappelijke leven steeds vaker samen met een ernstige verstoring of uitval van digitale processen. In 2022 zijn in bovenregionale samenwerking de rollen van de veiligheidsregio en scenario's van digitale ontwrichting in kaart gebracht. In 2023 krijgt deze

samenwerking verder vorm in uitgewerkte planvorming voor de verschillende onderdelen: alarmering, leiding en coördinatie, informatiemanagement en communicatie. Bovenregionaal wordt de vakbekwaamheid verder versterkt. In gesprekken met netwerkpartners worden risico's op digitale ontwrichting besproken en gezorgd dat ook bij cyberdreigingen de veiligheidsregio een goede informatiepositie heeft. Bewustwording en digitale weerbaarheid heeft hierbij altijd de aandacht en landelijke samenwerking is van belang.

Knooppunt coördinatie Regio-Rijk (KCR2)/bovenregionale netcentrische crisisbeheersing
Een knelpunt dat de bestrijding van COVID-19 zichtbaar heeft gemaakt, is dat het delen van informatie tussen de veiligheidsregio's en het rijk verbetering behoeft. Landelijk loopt er daarom een project om te komen tot een informatieknooppunt tussen de veiligheidsregio's en het Rijk (KCR2). Dit is ook een noodzakelijke stap om als Veiligheidsregio invulling te kunnen geven aan de taken bij de bestrijding van een 'ongekende crisis'.En aan de opgave om informatie aan te leveren en gezamenlijk tot een zo compleet en correct mogelijk beeld te komen. Dit vraagt om de inrichting van een Veiligheidsregio Informatie Knooppunt (VIK). Op dit moment verkent VrZW met de omliggende regio's (NW4) hoe dit vorm te geven en hoe te zorgen dat deze inrichting ook de landelijke informatiedeling ondersteunt.
De mate waarin aan de doelstellingen rond netcentrische crisisbeheersing voldaan kan worden is sterk afhankelijk van het al dan niet toekennen van extra middelen op het gebied van informatiegestuurd werken.

Watercrises in Noordwest 4
Het programma Watercrises in Noord-Holland ten noorden van het Noordzeekanaal is in 2022 afgerond. In dit programma is de (interregionale) samenwerking beoefend bij grootschalige evacuatie en herstelwerkzaamheden bij een dijkdoorbraak. Het jaar 2023 staat in het teken van het verstevigen van de opgebouwde relaties, het actualiseren van de planvorming en het verder uitwerken van overstromingsscenario's.

2.1.3 Wat mag het kosten?

Tabel 3: Crisisbeheersing — **Bedragen x € 1.000**

Bedragen x € 1.000		2023		2024		2025		2026
Baten								
Opbrengsten	€	-	€	-	€	-	€	-
	€	**-**	**€**	**-**	**€**	**-**	**€**	**-**
Lasten								
Salarissen en inhuur	€	1.108	€	1.108	€	1.108	€	1.108
Kapitaallasten	€	-	€	-	€	-	€	-
Overige kosten	€	318	€	318	€	318	€	318
	€	**1.426**	**€**	**1.426**	**€**	**1.426**	**€**	**1.426**
SALDO	**€**	**1.426**	**€**	**1.426**	**€**	**1.426**	**€**	**1.426**

Toelichting

Naast de kosten voor crisisbeheersing (multi) maken ook de lasten van het voormalige programma 'Gemeenten' onderdeel uit van dit taakveld. Het gaat hierbij om de kosten betreffende 'Bevolkingszorg'. Gemeenten zijn voor dit onderdeel van de crisisorganisatie primair zelf verantwoordelijk, VrZW heeft

een coordinerende taak op het gebied van opleiden en oefenen van de functionarissen Bevolkingszorg.

2.2 Thema Geneeskundige hulpverlening (GHOR)

2.2.1 Wat willen we bereiken?

Beleidskader

"Om snel en slagvaardig op risico's, flitsrampen en crisissen in te spelen is de GHOR de verbindende schakel tussen de publieke gezondheid, de geneeskundige keten, de multidisciplinaire partners zoals de politie en het lokaal bestuur"

2.2.2 Wat gaan we doen?

Prioriteiten in 2023

Verdieping, verbreding en vooruitkijken
Nadat de afgelopen jaren vooral in het teken hebben gestaan van constante crisisbestrijding vanwege COVID-19 breekt in 2023 waarschijnlijk een jaar aan waarin de GHOR weer meer vooruit kan kijken. Focus ligt vooral op reguliere taken in de volle breedte: preparatie door middel van planvorming en opleiden, trainen en oefenen van de crisisfunctionarissen. Hierbij is met name aandacht voor onderlinge samenwerking en crisistypen waar nog weinig kennis en ervaring mee is opgedaan. Er zal nauw worden samengewerkt en geoefend met de GGD om haar crisisorganisatie en de GHOR goed op elkaar te laten aansluiten. Ook wordt met partners geoefend: enerzijds multidisciplinaire partners als brandweer, politie en bevolkingszorg en anderzijds de witte ketenpartners.
De GHOR zal verder adviseren over veiligheid van evenementen en speerpunten bepalen om deze steeds veiliger te laten verlopen.
Daarnaast komt er tijd voor beleidsontwikkeling rond zorgcontinuïteit in samenwerking met de keten. Hierbij worden inzichten uit de COVID-19 crisis meegenomen. Ook zal er aandacht zijn voor de opvolging van lessen uit evaluaties van inzetten. De GHOR sluit verder aan op multidisciplinaire ontwikkelingen waaronder het Regionaal Risicoprofiel en het Meerjarenbeleidsplan van VrZW evenals ontwikkelingen naar aanleiding van de evaluatie van de Wet Veiligheidsregio's.

Verbinder witte keten
De GHOR is de verbinder van de algemene veiligheidsketen met de functionele witte keten. Het netwerk met de zorginstellingen in de witte keten heeft door COVID-19 een boost gekregen.Dit wil de GHOR vasthouden. Als de crisis achter de rug is zal dit weer meer uit netwerkmomenten en periodieke contacten moeten komen. Ook wil de GHOR verbinding met de operationele medewerkers. Thema's zijn zorgcontinuïteit, risico analyse/risicobeheersing en preparatie binnen deze sector.
De samenwerking in GHOR NW6 (de 6 veiligheidsregio's in Noord-Holland en Flevoland samen) verband is stevig. In 2023 wordt gekeken waar efficiencyslagen kunnen worden gemaakt, bijvoorbeeld bij kennisdeling maar ook bij bemensing crisisfuncties.
Ten slotte sluit de GHOR ook aan op de landelijke structuren en ontwikkelingen die mede door COVID 19 en de evaluatie van de Wet Veiligheidsregio's in een versnelling raken. Van belang hierbij zijn de rol van de directeur Publieke Gezondheid in de zorgketen, de landelijke opschalingsstructuur, het informatiemanagement door de GHOR bij rampen en uniformering van beleidsontwikkeling op het gebied van crisisbestrijding, evenementenadvisering en zorgcontinuïteit.

Balans na 3 jaar GHOR
In 2022 maakt de GHOR de balans op door te kijken hoe het organisatieplan in de praktijk heeft uitgepakt. Mogelijk volgen hier inzichten uit die in 2023 hun beslag krijgen.

2.2.3 Wat mag het kosten?

Tabel 4: Geneeskundige hulpverlening (GHOR) **Bedragen x € 1.000**

Bedragen x € 1.000		2023		2024		2025		2026
Baten								
Opbrengsten	€	-159	€	-88	€	-14	€	-14
	€	**-159**	**€**	**-88**	**€**	**-14**	**€**	**-14**
Lasten								
Salarissen en inhuur	€	947	€	947	€	947	€	947
Kapitaallasten	€	-	€	-	€	-	€	-
Overige kosten	€	234	€	234	€	234	€	234
	€	**1.182**	**€**	**1.182**	**€**	**1.182**	**€**	**1.182**
SALDO	**€**	**1.022**	**€**	**1.094**	**€**	**1.167**	**€**	**1.167**

Toelichting

Sinds medio 2019 beschikt VrZW over een eigen GHOR organisatie (conform AB besluit 29 juni 2018). Bij de opbrengsten is de vrijval vanuit de voorziening BTW Claim GHOR opgenomen (voor het laatst in 2024).

3. Programma Brandweerzorg

3.1 Thema Brandweerzorg

3.1.1 Wat willen we bereiken?

Beleidskader

"Als betrouwbare partner in (brand)veiligheid, werken we vraag- en risicogericht op basis van een sterke informatiepositie aan minder incidenten, minder slachtoffers en minder schade. Dit doen we samen, vanuit vakmanschap en een goede balans tussen mens en werk."

3.1.2 Wat gaan we doen?

Prioriteiten in 2023

Uitvoering geven aan dekkingsplan 2022-2025
Op 3 april 2020 is door het Algemeen Bestuur de evaluatie van het Dekkingsplan 2016-2020 vastgesteld. Tevens is toen besloten het huidige dekkingsplan met 1 jaar te verlengen om vervolgens in 2021 een nieuw dekkingsplan op te stellen voor de periode van 4 jaar.
Na besluitvorming in 2022 wordt in 2023 uitvoering gegeven aan de implementatie van het dekkingssplan 2022-2025. Zie hoofdstuk 1, paragraaf 3, voor meer informatie over de relatie tussen dekkingsplan en WNRA.

Brand- en incidentonderzoek
Verwachting is dat het brandonderzoek op basis van 5 proeftuinen verbreed gaat worden naar brand- en incidentonderzoek en onderdeel gaat worden van een cyclisch leerproces over blijvende vakbekwaamheid en arbeidsveiligheid.

Landelijke steunpunten Incidentbestrijding gevaarlijk stoffen (IBGS-eenheid)
Als onderdeel van de landelijke implementatie van de visie op Incidentbestrijding gevaarlijke stoffen (IBGS) is het de bedoeling om dit specialisme in zes landelijke steunpunten onder te brengen. Het samenwerkingsverband NW4 heeft zich beschikbaar gesteld voor een dergelijk steunpunt. In 2022 wordt gezamenlijk bekeken hoe dit vorm kan krijgen waarna in 2023 verdere invulling en implementatie volgt.

Bluswatervoorzieningen
De brandweer maakt onder meer gebruik van brandkranen als bluswatervoorziening. In 2021 is geconstateerd dat de onderhoudskosten van de huidige brandkranen in de regio de afgelopen jaren sterk oplopen. Voor een goede toekomstbestendige invulling van de bluswatervoorziening is een onderzoek opgestart waarbij de focus ligt op de jaren 2023-2033. De uitkomsten van het onderzoek kunnen naar verwachting vanaf 2023 uitgevoerd worden.

Young Fire & Rescue Team
Om jongeren breder aan te spreken is naast de twee jeugdbrandweerkorpsen Purmerend en Zaanstad een multidisciplinair jeugdkorps opgericht: het Young Fire & Rescue Team (YFRT) voor het Markermeergebied. In 2023 zet VrZW verder in op de uitbouw en inrichting van deze jeugdtak. Daarnaast zijn er

voornemens om te kijken of dit ook op landelijk niveau kan worden opgezet.

Gebruik nieuwe voer- en vaartuigen
Door de in gebruikname van een nieuw schuimblusvoertuig, redvoertuig (autoladder), vijf tankautospuiten en twee nieuwe vaartuigen wordt in 2023 ingezet op vakbekwaamheidsprogramma's voor instructeurs en betrokken medewerkers om bekend te raken met (het gebruik van) het nieuwe materieel. Tevens wordt bekeken hoe het wagenpark duurzamer kan worden door diverse voertuigen te elektrificeren.

Ontwikkeling Nationale Reddingsvloot (NRV)
Naar aanleiding van de inzet van VzZW bij de wateroverlast in Limburg en België vinden diverse evaluaties plaats. Op basis van de uitkomsten wordt onderzocht hoe de samenwerking van VrZW met partners nader vorm en inhoud wordt gegeven.

3.1.3 Wat mag het kosten?

Tabel 5: Brandweerzorg algemeen — **Bedragen x € 1.000**

Bedragen x € 1.000		2023		2024		2025		2026
Baten								
Opbrengsten	€	-455	€	-455	€	-455	€	-455
	€	**-455**	**€**	**-455**	**€**	**-455**	**€**	**-455**
Lasten								
Salarissen en inhuur	€	9.667	€	9.443	€	9.443	€	9.443
Kapitaallasten	€	2.392	€	2.383	€	2.380	€	2.277
Overige kosten	€	3.194	€	3.194	€	3.194	€	3.194
	€	**15.254**	**€**	**15.020**	**€**	**15.017**	**€**	**14.914**
SALDO	**€**	**14.799**	**€**	**14.565**	**€**	**14.562**	**€**	**14.460**

Toelichting

Het betreft hier met name kosten voor de repressieve dienst, bijbehorend materiaal / materieel en huisvesting aan het Prins Bernhardplein in Zaandam.

3.2 Thema Risicobeheersing

3.2.1 Wat willen we bereiken?

Beleidskader

'Het voorkomen van brand is beter dan het bestrijden van brand. In dit kader houdt Risicobeheersing zich bezig met de verdere ontwikkeling van het versterken van het veiligheidsbewustzijn en het vergroten van de zelfredzaamheid''.

3.2.2 Wat gaan we doen?

Prioriteiten in 2023

Brandveilig leven
Brandveilig leven is een belangrijk onderdeel van risicobeheersing. In de voorlichting van VrZW is extra aandacht voor het vergroten van het brandveiligheidsbewustzijn bij verminderd zelfredzame mensen, ouderen en jongeren. Een brandveilige generatie begint bij de jeugd. Daarom geeft VrZW voorlichting aan jongeren op basisscholen en het middelbaar onderwijs en sluit daarbij aan op de belevingswereld van jongeren. Ouderen maken we bewust van hun brandveiligheid en we laten zien wat ze zelf kunnen doen om brand te voorkomen.
De ingezette samenwerking met bestaande en nieuwe partners zoals woningcorporaties zet VrZW op structurele wijze voort in de vorm van voorlichting aan complexbeheerders én bewoners. De focus ligt op complexen (portiekflats) met 1 vluchtweg en op buurten waar veel 65 plussers wonen.
In 2023 gaat VrZW verder met digitalisering van voorlichtingsproducten. Door het inzetten van sociale media worden ook andere doelgroepen bereikt.

Zelfredzaamheid vergroten
Om zelfredzaamheid te vergroten richt VrZW zich op de doelgroepen senioren die zelfstandig wonen en verminderd zelfredzamen in zorginstellingen.
Voor de eerste doelgroep organiseren we een zestal maatschappelijke ontruimingsoefeningen in wooncomplexen.
Voor de doelgroep verminderd zelfredzamen in zorginstellingen vindt uitrol plaats van het projectplan 'De Zorg Brandveilig' en wordt de methode Geen Nood Bij Brand (GNBB) gebruikt. Met deze methode worden zowel de zorginstelling alsmede hun cliënten betrokken bij de brandveiligheid van het bouwwerk. Dit draagt bij aan de eigen verantwoordelijkheid van instellingen en bewoners voor hun brandveiligheid. We houden een zestal ontruimingsoefeningen in zorginstellingen.

Brandrisicoprofiel
Brandveiligheid is meer dan opkomsttijden van de brandweer. Om een goede balans te krijgen in de benadering van brandveiligheid kijkt VrZW, naast de opkomsttijd, naar het brandrisico van een bouwwerk. In die gebieden waar de opkomsttijd niet kan worden gehaald wordt de bewustwording van de inwoners over hun brandveiligheid vergroot. Deze maatregelen zijn opgenomen in het beheersmaatregelenplan. In 2023 gaan we verder met de woonfuncties waar 65-plussers wonen.

Veiligheid nieuwe energiebronnen
Het in kaart brengen van de risico's van de energietransitie op de fysieke leefomgeving en daarmee op de de fysieke veiligheid van inwoners, bedrijven, maatschappelijke organisaties en overheden is een veelomvattend proces. Verschillende onderwerpen zijn daarom landelijk verdeeld over de districten; clusters van veiligheidsregio's. In NW4 verband heeft een projectgroep in 2020 het veilig gebruik van transport en opslag van waterstof als onderwerp geadopteerd. Op dit vlak vinden veel ontwikkelingen plaats die door VrZW worden gemonitord en vertaald naar maatregelen.
VrZW sluit aan bij initiatieven in de regio en/of daarbuiten waar deskundigheid op het gebied van fysieke veiligheid noodzakelijk is. Dit is maatwerk. Om dit te realiseren zijn we actief in verbinding met de gemeenten, omgevingsdiensten, het hoogheemraadschap en andere partijen binnen dit werkveld. Daarnaast leveren we een bijdrage aan het opstellen van randvoorwaarden. Te denken valt hierbij bijvoorbeeld aan het meelezen bij nieuw op te stellen handreikingen van het IFV of adviseren van het bevoegd gezag op bijvoorbeeld de Provinciale Omgevingsverordening.
In 2023 brengt VrZW het ambitieniveau voor dit werkveld in kaart en wordt bekeken of de geleverde inspanningen toereikend zijn.

Advisering Omgevingswet, toezicht en zelftoezicht
VrZW adviseert en houdt toezicht in diverse regiogemeenten op het onderdeel brandveiligheid van de Omgevingswet. Op verzoek van de gemeenten kunnen ook themagerichte activiteiten worden uitgevoerd. De afspraken hierover worden vastgelegd in de uitvoeringsprogramma's Vergunningsverlening, Toezicht en Handhaving van die gemeenten. In 2023 zet VrZW meer in op risicogericht toezicht. In overleg met gemeenten wordt bepaald wat risicovolle panden zijn. Minder risicovolle panden worden minder vaak bezocht. Dit wordt jaarlijks geëvalueerd in overleg met de betreffende gemeenten

3.2.3 Wat mag het kosten?

Tabel 6: Risicobeheersing — **Bedragen x € 1.000**

Bedragen x € 1.000		2023		2024		2025		2026
Baten								
Opbrengsten	€	-	€	-	€	-	€	-
	€	**-**	**€**	**-**	**€**	**-**	**€**	**-**
Lasten								
Salarissen en inhuur	€	2.220	€	2.220	€	2.220	€	2.220
Kapitaallasten	€	4	€	4	€	4	€	4
Overige kosten	€	257	€	257	€	257	€	257
	€	**2.481**	**€**	**2.481**	**€**	**2.481**	**€**	**2.481**
SALDO	**€**	**2.481**	**€**	**2.481**	**€**	**2.481**	**€**	**2.481**

Toelichting

De kosten van risicobeheersing betreffen met name de salariskosten van medewerkers. De overige kosten bestaan met name uit kosten voor voorlichting en bijdragen aan enkele bovenregionale samenwerkingsverbanden (omgevingsvergunningen).

3.3 Thema Vakbekwaamheid

3.3.1 Wat willen we bereiken?

Beleidskader

"De doorontwikkeling van de lerende organisatie staat centraal. Dit doen we onder meer door evaluaties van incidenten en oefeningen verder te professionaliseren. Door te leren van fouten én best practices en zo operationele prestaties te verbeteren. Er is daarbij nadrukkelijk aandacht voor de verdere ontwikkeling van het vakmanschap. Immers de individuele gedrevenheid, betrokkenheid en kennis vormen samen de kracht van VrZW en bepalen de operationele inzetbaarheid".

3.3.2 Wat gaan we doen?

Prioriteiten in 2023

Dynamisch vakbekwaamheidsprogramma
We bevinden ons in een dynamische omgeving. Denk hierbij bijvoorbeeld aan de dreiging van terrorisme, de coronapandemie en nieuwe inzichten zoals de basisprincipes brandbestrijding en risicogericht oefenen. Dit vraagt om een flexibele en slagvaardige vakbekwaamheidsorganisatie en ruimte voor specifieke trainingsmogelijkheden.

Doorontwikkeling en uitbreiding oefencentrum Prins Bernhardplein
Vakbekwaamheid richt zich op het vakbekwaam worden en blijven van brandweermedewerkers en sleutelfunctionarissen in de crisisbeheersing en rampenbestrijding. Dit is inclusief de medewerkers die zorg dragen voor uitvoering van de gemeentelijke rampenbestrijdingsprocessen. Alle betrokkenen dienen te zijn toegerust op hun 'warme' functie en moeten in staat worden gesteld om te leren van opgedane ervaringen.
Het doorontwikkelen en uitbreiden van het oefencentrum heeft als doel het centrum toekomstbestendig te maken en goed te laten aansluiten bij de landelijke ontwikkeling omtrent toekomstige les- en leerstof. Belangrijke onderdelen hiervan zijn virtual en augmented reality. Hiermee wordt een schijnbare werkelijkheid gecreëerd via een rijsimulator, computer en/of bril. De gebruiker krijgt hierdoor een ervaring die een werkelijke situatie benadert.

Blended learning
VrZW gaat zich meer richten op nieuwe innovatieve manieren van opleiden en trainen. Dit gaan we doen door het toepassen van blended learning (combinatie van leervormen). Om tijd- en plaatsonafhankelijk te leren worden de (digitale) mogelijkheden uitgebreid. Deelnemers aan vakbekwaamheidsactiviteiten hebben een groeiende behoefte aan keuzemogelijkheden om op verschillende manieren en tijdstippen deel te kunnen nemen. Niet alleen vanwege persoonlijke leerstijlen, maar ook rekening houdend met agendadruk en structureler thuiswerken.

Ontwikkelen operationele leiding
De operationele leiding wordt getraind volgens de nieuwste inzichten op het gebied van situationeel leidinggeven. Een groot deel van deze trainingen bestaat uit het experimenteren met verschillende vormen van commandovoering en human factors. Het systeem van situationele

commandovoering is zo opgezet dat de cognitieve belasting voor een leidinggevende behapbaar is.

3.3.3 Wat mag het kosten?

Tabel 7: Vakbekwaamheid **Bedragen x € 1.000**

Bedragen x € 1.000		2023		2024		2025		2026
Baten								
Opbrengsten	€	-332	€	-332	€	-332	€	-332
	€	**-332**	**€**	**-332**	**€**	**-332**	**€**	**-332**
Lasten								
Salarissen en inhuur	€	1.633	€	1.633	€	1.633	€	1.633
Kapitaallasten	€	16	€	16	€	16	€	16
Overige kosten	€	1.708	€	1.708	€	1.708	€	1.708
	€	**3.357**	**€**	**3.357**	**€**	**3.357**	**€**	**3.357**
SALDO	**€**	**3.025**	**€**	**3.025**	**€**	**3.025**	**€**	**3.025**

Toelichting

De opbrengsten van ‘Vakbekwaamheid’ ontstaan met name door verhuur van het oefengebouw aan externe partijen en Brandweerschool Noord-Holland. VrZW verricht de exploitatie van dit oefencentrum in opdracht van gemeente Zaanstad (eigenaar gebouw). Na afloop wordt een eventueel overschot of tekort verrekend met Zaanstad.

De kosten bestaan (naast salarislasten) met name uit kosten voor opleiden/ oefenen van manschappen en een bijdrage aan de Brandweerschool Noord-Holland. (is bovenregionaal samenwerkingsverband op het gebied van vakbekwaamheid, zie ook de paragraaf ‘verbonden partijen’).

3.4 Thema Gemeenschappelijke meldkamer

3.4.1 Wat willen we bereiken?

Beleidskader

"De Meldkamer Noord-Holland staat aan het begin van de veiligheidsketen en draagt eraan bij burgers in nood sneller en efficiënter te helpen en de ambulancezorg, brandweer, marechaussee en politie beter te faciliteren bij hulpverlening en bij bestrijding van crises en rampen.

3.4.2 Wat gaan we doen?

Prioriteiten in 2023

Meldkamer Brandweer Noord-Holland
De meldkamer Brandweer Noord-Holland focust zich doorlopend op het verder ontwikkelen van de harmonisering van werkprocessen, informatieveiligheid, vakbekwaamheid van centralisten, evalueren en leren van incidenten en het werken aan innovatie om toekomstbestendig te zijn.
In overleg met de drie veiligheidsregio's zijn diverse ontwikkelingstrajecten gestart die het werkproces versterken en verbeteren. De eerste prestatieafspraken voor 2022 tussen VrZW en de meldkamer Brandweer zijn gemaakt en worden in besluitvorming gebracht. Het personeelstraject om toe te bewegen naar één werkgever loopt en zal naar verwachting in 2022 concreet worden. Uitwerkingen van beide trajecten zullen ook in 2023 doorlopen.

Vooralsnog wordt in 2022 duidelijkheid verwacht over de aansluiting van de Koninklijke Marachaussee (KMar) bij de meldkamer Noord Holland. Dit zal naar verwachting ook voor het begrotingsjaar 2023 de nodige implementatie vragen.

Er zijn enige zorgen over de digitale technieken in relatie tot het Landelijke Meldkamer Samenwerking (LMS) netwerk en de continuïteit en betrouwbaarheid van de systemen. Dit is ook landelijk een onderkend knelpunt. Een verbeterplan is in uitvoering genomen. De verwachting is dat verdere optimalisering ook in 2023 nodig is om de vereiste systeemstabiliteit, betrouwbaarheid en gewenste innovatieve ontwikkelingen, op basis van nader te benoemen prestatie-indicatoren, te verwezenlijken.

Een andere (landelijke) ontwikkeling is die van informatiegestuurd en datagedreven werken.
Het ontwikkelen van een Veiligheid Informatie Centrum (VIC) binnen het domein van de meldkamer, in nauwe samenwerking met de aangesloten regio's en hun ICT afdelingen, is hierin een ontwikkeling die in gang is gezet.

3.4.3 Wat mag het kosten?

Tabel 8: Gemeenschappelijke meldkamer **Bedragen x € 1.000**

Bedragen x € 1.000		2023		2024		2025		2026
Baten								
Opbrengsten	€	-563	€	-563	€	-563	€	-563
	€	**-563**	**€**	**-563**	**€**	**-563**	**€**	**-563**
Lasten								
Salarissen en inhuur	€	528	€	528	€	528	€	528
Kapitaallasten	€	-	€	-	€	-	€	-
Overige kosten	€	574	€	574	€	574	€	574
	€	**1.102**	**€**	**1.102**	**€**	**1.102**	**€**	**1.102**
SALDO	**€**	**540**	**€**	**540**	**€**	**540**	**€**	**540**

Toelichting

De kosten van centralisten en calamiteitencoordinatoren (die in dienst zijn van VrZW) worden periodiek verrekend met de gemeenschappelijke meldkamer. Dit leidt tot de opgenomen opbrengsten in bovenstaande tabel. Aanvullend verrekent de meldkamer periodiek de gemeenschappelijke kosten over de deelnemende partijen (onderdeel van ‘overige kosten’).

3.5 Thema Kazernes

3.5.1 Wat willen we bereiken?

Beleidskader

VrZW zal de panden die in gebruik zijn van de gemeenten gebruiken zoals van een goed huurder verwacht mag worden.

3.5.2 Wat gaan we doen?

Prioriteit in 2023

Panden in eigendom
Als hoofdlijn is er 13 september 2013 voor gekozen om de panden in eigendom/beheer van de gemeente te laten en deze op basis van een bruikleen overeenkomst om niet ter beschikking te stellen aan VrZW. Omdat VrZW ook voor de regionalisering huur betaalde voor het gebruik van gemeenschappelijke ruimten in het pand aan het Prins Bernardplein in Zaandam, is dit bij de regionalisering gecontinueerd.
Vanwege de BTW herziening en de mogelijke negatieve financiële consequenties die dit zou kunnen hebben is op 5 juli 2013 besloten dat VrZW de panden die nog vielen onder de BTW herziening voor de duur van die termijn in eigendom zou kunnen nemen onder de voorwaarde dat de kosten daarvoor in een gesloten systeem met de desbetreffende gemeente 1 op 1 zouden worden afgerekend. In 2023 is er alleen nog sprake van het eigendom van de brandweerpost in Wormerveer. Drie andere panden zijn reeds aan de gemeenten teruggeleverd i.v.m. het aflopen van de BTW herzieningstermijn.

Huisvesting - gebruikslasten
De gebruikerslasten van de panden (gas, water, licht, gemeentelijke belastingen en schoonmaak) zijn bij de regionalisering overgedragen aan VrZW waarbij zowel de voor- als nadelen voor rekening zijn van VrZW.

Huisvesting – onderhoud via facilitair concept.
In 2019 is in samenwerking met de 8 gemeenten gestart om middels een ‘nieuw facilitair concept’ meer bevoegdheden voor dagelijks en correctief onderhoud bij VrZW te leggen. Deze werkwijze is begin 2021 geevalueerd. Bij die evaluatie is als uitgangspunt geformuleerd dat onderzocht wordt om deze werkwijze verder uit te breiden zodat een reguliere verhouding zal ontstaan als tussen verhuurder (gemeenten) en huurder (VrZW). In 2022 zal bij een positieve uitkomst van deze werkwijze een voorstel worden gedaan over een definitieve overheveling van bevoegdheden en budgetten welke werkwijze dan vanaf 2023 geimplementeerd zal worden. Aangezien besluitvorming nog plaats dient te vinden houdt deze begroting nog geen rekening met eventuele overgehevelde budgetten.

3.5.3 Wat gaat het kosten?

Tabel 9: Brandweerkazernes **Bedragen x € 1.000**

Bedragen x € 1.000		2023		2024		2025		2026
Baten								
Opbrengsten	€	-1.257	€	-1.258	€	-1.257	€	-1.255
	€	**-1.257**	**€**	**-1.258**	**€**	**-1.257**	**€**	**-1.255**
Lasten								
Salarissen en inhuur	€	-	€	-	€	-	€	-
Kapitaallasten	€	204	€	206	€	205	€	204
Overige kosten	€	1.246	€	1.246	€	1.246	€	1.246
	€	**1.450**	**€**	**1.452**	**€**	**1.451**	**€**	**1.450**
SALDO	**€**	**193**	**€**	**194**	**€**	**194**	**€**	**195**

Toelichting

Aan de lastenkant zijn de kosten voor gebruik van de panden opgenomen. Bij de opbrengsten zijn de is de bijdrage van de aangesloten gemeenten ten behoeve van het onderhoud en gebruik van de panden zichtbaar.

4. Programma Organisatie (Overhead)

4.1. Thema Bedrijfsvoering

4.1.1. Wat willen we bereiken?

Beleidskader

''Gerichte sturing en aandacht voor bedrijfsvoering die toekomstbestendig is, maakt het voor de organisatie mogelijk om in te kunnen spelen op ontwikkelingen, mee te kunnen bewegen met de omgeving en haar taken optimaal te kunnen blijven uitvoeren''.

4.1.2. Wat gaan we doen?

Enkele beleidsthema's, die onderdeel van het programma Organisatie zijn, worden als hoofdthema in hoofdstuk 1 al toegelicht. Het gaat daarbij om de onderwerpen samen werken bij VrZW (hybride werken) en informatievoorziening: Baseline Informatiebeveiliging Overheid.

Organisatie en ontwikkeling: diversiteit en veilige werkomgeving
We vinden het belangrijk dat medewerkers ook in de toekomst goed blijven aansluiten op onze doelstellingen en in verbinding staan met onze omgeving. Een divers samengesteld personeelsbestand draagt hieraan bij. In voorgaande jaren is aan diversiteit/inclusiviteit nadrukkelijk aandacht besteed. Dit programma vraagt om een langjarige inspanning, daarom zet VrZW ook in 2023 nadrukkelijk in op het werven van vrouwen, jongeren en mensen met een migratieachtergrond. Wij vinden het belangrijk dat iedereen zich thuis voelt in onze organisatie en kan werken in een sociaal veilige omgeving. We stimuleren daarom de dialoog in de organisatie over hoe we respectvol met elkaar omgaan en zetten dit thema regelmatig op de agenda.

Documentaire informatievoorziening en digitalisering van documentenstromen
We streven naar een duurzame informatievoorziening waarin het papierverbruik verder wordt teruggedrongen. Uitgangspunt is dat digitale informatie in de organisatie digitaal blijft, eenmalig wordt opgeslagen en voor meervoudig gebruik beschikbaar is. Daarmee creëren we een betere informatie-uitwisseling waardoor we nog efficiënter gaan werken.
Op het gebied van de digitalisering van documentstromen moeten we de komende beleidsperiode een inhaalslag gaan maken. Het invoeren van het digitaal ondertekenen en de verdere ontwikkeling van zaakgericht werken zijn daar enkele voorbeelden van. Nieuwe ontwikkelingen op het gebied van wet- en regelgeving, zoals de Omgevingswet, WOO, maar ook de Hotspot COVID-19 zorgen voor veel werk op het gebied van de documentaire informatievoorziening. Daarnaast heeft een recente inspectie van onze archivering uitgewezen dat er nog verbeteringen moeten worden doorgevoerd om te voldoen aan de Archiefwet. Er is één fte beschikbaar voor documentaire informatievoorziening. Om te voldoen aan wettelijke bepalingen, die gelden voor onze informatievoorziening en de ontwikkelingen die we op ons af zien komen, heeft de archiefinspectie aangegeven dat dit veel te kwetsbaar is gezien de omvang en bestaande taken van de documentaire informatievoorziening.
Het rapport van de inspecteur daarover wordt binnenkort verwacht. Uitbreiding van ca. 1 fte wordt daardoor voor de toekomst voorzien. Voorstellen daarvoor zullen worden gedaan op basis van het – nog te ontvangen – definitieve inspectierapport en vervolgens bestuurlijk worden voorgelegd.

Continu leren en verbeteren in 2023
Vanaf 2022 voeren we niet alleen grotere projecten en programma's uit volgens de methode planmatig werken maar realiseren we ook veranderingen op team- of afdelingsniveau planmatig.

We zetten in 2023 actief in op het doorontwikkelen van eigenaarschap en leiderschap en leggen verantwoordelijkheden lager in de organisatie. Daarmee pakken we door op de ontwikkeling van een traditioneel hiërarchische organisatie naar een flexibele, wendbare organisatie. We zijn in 2023 actief in afdelings- en organisatie-overstijgende verbeterinitiatieven en we evalueren die vanuit een open leerhouding.

Landelijk project verzekeringen
In oktober 2021 gaf het Veiligheidsberaad groen licht voor de volgende fase van de realisatie van een landelijk bureau Verzekeringen. Zaken als verzekerbaarheid, uniforme risicodekking, collectieve aanbestedingen en eigen (gezamenlijk) -risicodragerschap worden in dit landelijk bureau uitgewerkt en ondergebracht. In eerste instantie gaat het met name om de aanspraken bij ongevallen. Als de verdere voorbereidingen in 2022 succesvol worden afgerond, zal het landelijk bureau in 2023 operationeel zijn met als financieel uitgangspunt kostenneutraliteit voor alle regio's tezamen.

Overdragen facilitair beheer dagelijks onderhoud Kazernes
Om het administratieve proces te vereenvoudigen heeft het Algemeen Bestuur op 6 april 2018 besloten VrZW op de panden de rol en verantwoordelijkheid van een ''huurder" te geven. De panden blijven in eigendom van de gemeenten, maar een belangrijk deel van het dagelijks en correctief onderhoud gaat uitgevoerd worden onder regie van VrZW. Mogelijk worden er vanaf 2023 ook budgetten voor deze onderhoudstaken vanuit de gemeenten aan VrZW overgedragen maar bij indiening van de begroting was hierover nog geen duidelijkheid.

Ontwikkeling omgeving pand Prins Bernhardplein
Rondom het Prins Bernhardplein vinden de komende jaren diverse ruimtelijke ontwikkelingen plaats, waarbij VrZW goed is betrokken. In nauw overleg met de gemeente Zaanstad wordt geborgd dat onze dienstverlening zo min mogelijk hinder ondervindt, zowel tijdens als na de bouw. Deze verandering biedt ook kansen. Zo gaat de uitstraling van de directe omgeving van onze hoofdvestiging er flink op vooruit.

4.1.3 Wat mag het kosten?

Tabel 9: Organisatie (overhead) — **Bedragen x € 1.000**

Bedragen x € 1.000	2023	2024	2025	2026
Baten				
Opbrengsten	€ -652	€ -652	€ -652	€ -652
	€ -652	**€ -652**	**€ -652**	**€ -652**
Lasten				
Salarissen en inhuur	€ 4.994	€ 4.994	€ 4.994	€ 4.994
Kapitaallasten	€ 708	€ 690	€ 646	€ 818
Overige kosten	€ 3.035	€ 3.012	€ 3.012	€ 3.012
	€ 8.736	**€ 8.696**	**€ 8.651**	**€ 8.823**
SALDO	**€ 8.084**	**€ 8.043**	**€ 7.999**	**€ 8.171**

Toelichting

De kosten programma Organisatie (overhead) bestaan met name uit personeelslasten en materiele kosten. Een deel van deze lasten wordt doorbelast (opbrengsten) naar overige programma's en Brandweerschool Noord-Holland. VrZW ondersteunt Brandweerschool Noord-Holland op het gebied van bedrijfsvoeringstaken.

5. Overzicht Algemene dekkingsmiddelen

Tabel 10: Overzicht algemene dekkingsmiddelen **Bedragen x € 1.000**

Bedragen x € 1.000	2023	2024	2025	2026
Baten				
BDUR	€ -3.908	€ -3.908	€ -3.908	€ -3.908
Bijdragen gemeenten	€ -27.639	€ -27.639	€ -27.639	€ -27.639
	€ -31.547	**€ -31.547**	**€ -31.547**	**€ -31.547**
Lasten				
Salarissen en inhuur	€ -	€ -	€ -	€ -
Kapitaallasten	€ -223	€ -211	€ -206	€ -202
Overige kosten	€ -	€ -	€ -	€ -
Rentelasten	€ 201	€ 204	€ 212	€ 217
Renteresultaat	**€ -22**	**€ -7**	**€ 6**	**€ 15**
SALDO	**€ -31.570**	**€ -31.554**	**€ -31.542**	**€ -31.532**

Toelichting

Onder de algemene dekkingsmiddelen zijn onder de baten de rijksbijdrage (BDUR, Brede Doel Uitkering Rampen) en de gemeentelijke bijdrage opgenomen. Bij de lasten zijn de rentelasten op geldleningen opgenomen en de doorbelasting van deze rentelasten naar de programma's (onder kapitaallasten). Doordat met een vaste omslagrente wordt doorbelast, is een (beperkt) renteresultaat zichtbaar. Een nadere toelichting van dit resultaat is opgenomen in de paragraaf Financiering.|

6. Specificatie gemeentelijke bijdragen

Tabel 11: Gemeentelijke bijdrage 2023

Gemeente	Begroting 2022	Index. 2023 1,60%	Bijdrage 2023	Ontwikk. 2023	Bijdrage incl. 2023
Edam-Volendam	€ 2.652.530	€ 42.440	€ 2.694.970	€ 53.756	€ 2.748.726
Landsmeer	€ 804.717	€ 12.875	€ 817.592	€ 16.308	€ 833.901
Oostzaan	€ 701.470	€ 11.224	€ 712.694	€ 14.216	€ 726.909
Purmerend	€ 7.172.154	€ 114.754	€ 7.286.908	€ 145.350	€ 7.432.259
Waterland	€ 1.535.036	€ 24.561	€ 1.559.597	€ 31.109	€ 1.590.706
Wormerland	€ 1.352.836	€ 21.645	€ 1.374.481	€ 27.416	€ 1.401.898
Zaanstad	€ 12.452.921	€ 199.247	€ 12.652.168	€ 252.370	€ 12.904.538
Totaal	**€ 26.671.664**	**€ 426.747**	**€ 27.098.411**	**€ 540.526**	**€ 27.638.936**

Toelichting

De toegepaste indexatie is gebaseerd op de uitgangspunten van de kaderbrief 2023. In de kolom 'ontwikkelingen 2023' is het financieel effect van beleidsmatige en organisatorische ontwikkelingen opgenomen. Voor een verdere toelichting wordt hier verwezen naar paragraaf 1.4, onderdeel 'Ontwikkelingen genoemd in kaderbrief 2023'.

Tabel 12: bijdrage gebouwen-gebruikers 2023

Gemeente	Vaste bijdrage gebouwen gebruikers 2022	Indexering 2023 1,60%	Overhevelen investering kantoor-meubilair	Vaste bijdrage gebouwen gebruikers 2023
Edam-Volendam	€ 46.176	€ 739		€ 46.915
Landsmeer	€ 5.578	€ 89		€ 5.667
Oostzaan	€ 10.778	€ 172		€ 10.950
Purmerend	€ 102.554	€ 1.641		€ 104.195
Waterland	€ 36.799	€ 589		€ 37.388
Wormerland	€ 33.846	€ 542		€ 34.388
Zaanstad	€ 534.703	€ 8.555	€ 65.000	€ 608.258
Totaal	**€ 770.434**	**€ 12.327**	**€ 65.000**	**€ 847.761**

Toelichting

Vanaf 2017 ontvangt VrZW een taakstellend budget dat jaarlijks wordt verhoogd op basis van het gewogen prijsindex voor de gemeentelijke bijdrage.

In 2021 is in overleg tussen de gemeente Zaanstad en VrZW besloten om de noodzakelijke investering in kantoormeubilair naar VrZW over te hevelen. De daarmee samenhangende kosten voor afschrijving en rente zijn vanaf 2023 in de bijdrage van gemeente Zaanstad opgenomen.

Tabel 13: Recapitulatiestaat

Bedragen x € 1.000	2023 saldo	2024 saldo	2025 saldo	2026 saldo
Crisisbeheersing	€ 1.426	€ 1.426	€ 1.426	€ 1.426
Geneeskundigehulpverlening(GHOR)	€ 1.022	€ 1.094	€ 1.167	€ 1.167
Risicobeheersing	€ 2.481	€ 2.481	€ 2.481	€ 2.481
Brandweerzorg algemeen	€ 14.799	€ 14.565	€ 14.562	€ 14.460
Gemeenschappelijke meldkamer	€ 540	€ 540	€ 540	€ 540
Vakbekwaamheid	€ 3.025	€ 3.025	€ 3.025	€ 3.025
Brandweerkazernes	€ 193	€ 194	€ 194	€ 195
Organisatie(Overhead)	€ 8.084	€ 8.043	€ 7.999	€ 8.171
Algemene dekkingsmiddelen	€ -31.570	€ -31.554	€ -31.542	€ -31.532
Subtotaal	**€ -**	**€ -187**	**€ -148**	**€ -69**
Toevoeging reserve	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekking reserve	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	**€ -**	**€ -187**	**€ -148**	**€ -69**

7. Heffing Vennootschapsbelasting (VpB)

Toelichting

Op basis van de huidige inzichten en ervaring uit eerdere jaren, is de verwachting dat VrZW over de geplande activiteiten geen vennootschapsbelasting hoeft af te dragen.

---

8 Mutaties reserves en voorzieningen

Tabel 14: Overzicht reserves — **Bedragen x € 1.000**

Omschrijving	CAT	Saldo 31-12-2021	Toevoeging 2022	Onttrekking 2022	Saldo 31-12-2022	Saldo 31-12-2023	Saldo 31-12-2024	Saldo 31-12-2025	Saldo 31-12-2026
Algemene reserve		691	0	0	691	691	691	691	691
Algemene reserve		**691**	**0**	**0**	**691**	**691**	**691**	**691**	**691**
Bestemmingsreserves*									
Bestemmingsreserve meldkamer	B2	156	0	156	0	0	0	0	0
Bestemmingsreserve WNRA	B2	400	0	0	400	0	0	0	0
Bestemmingsreserve projecten 2021	B2	215		215	0	0	0	0	0
Subtotaal bestemmingsreserves		**771**	**0**	**371**	**400**	**0**	**0**	**0**	**0**
Totaal eigen vermogen		**1.462**	**0**	**371**	**1.091**	**691**	**691**	**691**	**691**
Weerstandsvermogen		**691**			**691**	**691**	**691**	**691**	**691**

* Conform de nota weerstandsvermogen en risicobeheersting VrZW tellen alleen de bestemmingsreserves met de typering A1, A2 en B1 mee in de berekening van de weerstandscapaciteit

Toelichting

Bestemmingsreserve meldkamer

In 2018 is de bestemmingsreserve meldkamer ingesteld ter dekking van frictiekosten die bij het ontmatelen van de locale meldkamers ontstaan. In 2021 is een deel van de frictiekosten afgerekend (€64K) en voor de resterende verwachte frictiekosten blijft een bedrag van €156K staan. Deze kosten hebben betrekking op de onzekerheid over de deelname van de KMAR aan de gezamenlijke meldkamer en de realisatie van één werkgever(schap) meldkamer Noord-Holland. Naar verwachting wordtl het restantbedrag uit de reserve in 2022 ingezet.

Bestemmingsreserve WNRA

In 2018 is een bestemmingsreserve WNRA ingesteld. Hierin is voorgesorteerd op de implementatiekosten van de wet Normalisering Rechtspositie Ambtenaren en de eerste financiële gevolgen ervan. Zie hiervoor ook de toelichting in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing. Na besluitvorming hierover medio 2022 zal een onttrekking van deze bestemmingsreserve naar verwachting niet eerder dan in 2023 plaats vinden.

Bestemmingsreserve projecten 2021

Als gevolg van de COVID-19 crisis werden diverse beleidsdoelstellingen en noodzakelijke activiteiten vertraagd. Om in 2022 hierop een inhaalslag te maken, stemde het Algemeen Bestuur bij de behandeling van de 2e bestuursrapportage 2021 in met het vormen van een zogeheten bestemmingsreserve ‘projecten 2021’ waardoor het budget van een deel van de uitgestelde activiteiten in 2022 besteed kan worden. Naar verwachting zal de reserve niet meer op de eindbalans 2022 staan.

Tabel 15: Overzicht voorzieningen — **Bedragen x € 1.000**

Omschrijving	Saldo 31-12-2021	Dotatie 2022	Aan-wending 2022	Vrijval 2022	Saldo 31-12-2022	Saldo 31-12-2023	Saldo 31-12-2024	Saldo 31-12-2025	Saldo 31-12-2026
Voorziening wachtgeldverplichtingen	39	0	39	0	0	0	0	0	0
Voorziening BTW claim GHOR	361	0	0	142	219	74	0	0	0
Totaal voorzieningen	**400**	**0**	**39**	**142**	**219**	**74**	**0**	**0**	**0**

Toelichting

Voorziening wachtgeldverplichting

Deze voorziening is in voorgaande jaren gevormd in verband met verwachte aanspraken die oud-medewerkers doen op een uitkering uit de werkeloosheidswet (WW). VrZW is hiervoor eigen risicodrager. De geplande aanwending in 2022 is ter dekking van deze kosten.

Voorziening BTW claim GHOR

De voorziening belastingclaim GHOR-taken is tot en met 2019 gevormd vanwege het risico op naheffing van de BTW over de afgelopen vijf jaar. Jaarlijks valt het deel dat buiten de herzieningsperiode (5 jaren) valt vrij ten gunste van de exploitatie.Uiterlijk in 2024 vindt de laatste vrijval plaats en komt de voorziening vanaf dan te vervallen.

9. Meerjarenraming 2023-2026

Tabel 16: Overzicht geraamde baten en lasten per programma/taakveld **Bedragen x € 1.000**

Programma	Taakveld	2022	2023	2024	2025	2026
Baten						
Crisisbeheersing	Crisisbeheersing	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Geneeskundige hulpverlening	€ -158	€ -159	€ -88	€ -14	€ -14
Brandweerzorg	Brandweerzorg	€ -317	€ -455	€ -455	€ -455	€ -455
	Risicobeheersing	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Gemeenschappelijke meldkamer	€ -546	€ -563	€ -563	€ -563	€ -563
	Vakbekwaamheid	€ -325	€ -332	€ -332	€ -332	€ -332
	Brandweerkazernes	€ -1.073	€ -1.257	€ -1.258	€ -1.257	€ -1.255
Organisatie (Overhead)	Organisatie (Overhead)	€ -518	€ -652	€ -652	€ -652	€ -652
Alg. dekkingsmiddelen	Algemene dekkingsmiddelen	€ -30.496	€ -31.547	€ -31.547	€ -31.547	€ -31.547
Bedrag onvoorzien	Onvoorzien	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal baten		**€ -33.434**	**€ -34.965**	**€ -34.894**	**€ -34.820**	**€ -34.818**
Lasten						
Crisisbeheersing	Crisisbeheersing	€ 1.532	€ 1.426	€ 1.426	€ 1.426	€ 1.426
	Geneeskundige hulpverlening	€ 1.337	€ 1.182	€ 1.182	€ 1.182	€ 1.182
Brandweerzorg	Brandweerzorg	€ 14.511	€ 15.254	€ 15.020	€ 15.017	€ 14.914
	Risicobeheersing	€ 2.358	€ 2.481	€ 2.481	€ 2.481	€ 2.481
	Gemeenschappelijke meldkamer	€ 1.111	€ 1.102	€ 1.102	€ 1.102	€ 1.102
	Vakbekwaamheid	€ 3.344	€ 3.357	€ 3.357	€ 3.357	€ 3.357
	Brandweerkazernes	€ 1.265	€ 1.450	€ 1.452	€ 1.451	€ 1.450
Organisatie (Overhead)	Organisatie (Overhead)	€ 7.820	€ 8.736	€ 8.696	€ 8.651	€ 8.823
Alg. dekkingsmiddelen	Algemene dekkingsmiddelen	€ 1	€ -22	€ -7	€ 6	€ 15
Bedrag onvoorzien	Onvoorzien	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal lasten		**€ 33.279**	**€ 34.965**	**€ 34.708**	**€ 34.672**	**€ 34.749**
Saldo van baten en lasten		**€ -155**	**€ 0**	**€ -187**	**€ -148**	**€ -69**
Toevoegingen reserves		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen reserves		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Resultaat		**€ -155**	**€ 0**	**€ -187**	**€ -148**	**€ -69**

10. Overzicht incidentele baten en lasten

Tabel 17: Overzicht Incidentele baten en lasten

Bedragen x € 1.000		2023		2024		2025		2026
BATEN								
Programma's:								
Crisisbeheersing								
- Crisisbeheersing	€	-	€	-	€	-	€	-
- Geneeskundige hulpverlening	€	-	€	-	€	-	€	-
-vrijval voorziening BTW-claim GHOR	€	-145	€	-74	€	-	€	-
Brandweerzorg								
- Brandweerzorg	€	-	€	-	€	-	€	-
- Risicobeheersing	€	-	€	-	€	-	€	-
- Gemeenschappelijke meldkamer	€	-	€	-	€	-	€	-
- Vakbekwaamheid	€	-	€	-	€	-	€	-
- Brandweerkazernes	€	-	€	-	€	-	€	-
Organisatie (Overhead)								
- Organisatie (Overhead)	€	-	€	-	€	-	€	-
- Algemene dekkingsmiddelen	€	-	€	-	€	-	€	-
Totaal incidentele baten	**€**	**-145**	**€**	**-74**	**€**	**-**	**€**	**-**
LASTEN								
Programma's:								
Crisisbeheersing								
- Crisisbeheersing	€	-	€	-	€	-	€	-
- Geneeskundige hulpverlening	€	-	€	-	€	-	€	-
Brandweerzorg								
- Brandweerzorg	€	-	€	-	€	-	€	-
- Risicobeheersing	€	-	€	-	€	-	€	-
- Gemeenschappelijke meldkamer	€	-	€	-	€	-	€	-
- Vakbekwaamheid	€	-	€	-	€	-	€	-
- Brandweerkazernes	€	-	€	-	€	-	€	-
Organisatie (Overhead)								
- Organisatie (Overhead)	€	-	€	-	€	-	€	-
- Algemene dekkingsmiddelen	€	-	€	-	€	-	€	-
Totaal Incidentele lasten	**€**	**-**	**€**	**-**	**€**	**-**	**€**	**-**
Saldo baten minus lasten	**€**	**-145**	**€**	**-74**	**€**	**-**	**€**	**-**

11. Geprognosticeerde balans 2022-2026

Tabel 18: Geprognosticeerde balans — Bedragen x € 1.000

Activa	2022	2023	2024	2025	2026
Vaste activa					
Materiële vaste activa					
-Investeringen met economisch nut	18.694	18.583	19.115	19.717	20.326
Totaal vaste activa	18.694	18.583	19.115	19.717	20.326
Vlottende activa					
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar					
-Rekening-courantverhouding met het Rijk	0	0	0	0	0
-Rekening-courant met niet-financiële instellingen	0	0	0	0	0
-Vorderingen op openbare lichamen	600	600	600	600	600
-Overige vorderingen	300	300	300	300	300
	900	900	900	900	900
Liquide middelen					
-Kassaldi	0	0	0	0	0
-Banksaldi	250	250	250	250	250
	250	250	250	250	250
Overlopende activa					
- de van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel					
- Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	361	361	361	361	361
	361	361	361	361	361
Totaal vlottende activa	1.511	1.511	1.511	1.511	1.511
Totaal activa	**20.205**	**20.093**	**20.626**	**21.227**	**21.836**

In de jaarkolommen is telkens de (verwachte) stand aan het einde van het betreffende boekjaar opgenomen (ultimo-standen).

Bedragen x € 1.000

Passiva	2022	2023	2024	2025	2026
Vaste passiva					
Eigen vermogen					
-Algemene reserve	691	691	691	691	691
-Bestemmingsreserves	400	0	0	0	0
-Restultaat vorig boekjaar	0	0	0	0	0
	1.091	691	691	691	691
Voorzieningen					
- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	219	74	0	0	0
- Egalisatievoorzieningen	0	0	0	0	0
- Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden	0	0	0	0	0
	219	74	0	0	0
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer					
Onderhandse leningen van:					
- Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	15.796	16.228	16.836	17.436	18.046
- Waarborgsommen	0	0	0	0	0
	15.796	16.228	16.836	17.436	18.046
Totaal vaste passiva	17.105	16.993	17.526	18.127	18.736
Vlottende passiva					
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar					
-Kasgeldleningen	0	0	0	0	0
-Banksaldi	0	0	0	0	0
-Overige schulden	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
Overlopende passiva					
-Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
-De van overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten in volgende begrotingsjaren					
-Overige vooruit ontvangen baten die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	0	0	0	0	0
	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Totaal vlottende passiva	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
Totaal passiva	**20.205**	**20.093**	**20.626**	**21.227**	**21.836**

12. EMU Saldo

Tabel 19: EMU saldo **Bedragen x € 1.000**

Omschrijving	2022	2023	2024	2025	2026
Exploitatie vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	€ 155	€ 143	€ 307	€ 268	€ 189
Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	€ 2.774	€ 3.074	€ 3.061	€ 3.017	€ 3.090
Bruto dotaties aan de post voorziening ten laste van de exploitatie minus de vrijval van de voorzieningen ten bate van de exploitatie	€ -142	€ -145	€ -74	€ -	€ -
Investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	€ 3.920	€ 2.963	€ 3.594	€ 3.619	€ 3.699
Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Desinvesteringen in (Im)materiele vaste activa: Baten uit desinvesteringen in (im)materiele vaste actieva (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met deren die niet op de exploitatie staan)	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Baten Bouwgrondexploitatie: Baten voorzover transacties niet op exploitatie verantwoord	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Lasten op balanspost Voorzieningen voorzover transacties niet op exploitatie verantwoord	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Lasten i.v.m. transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fonden en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Verkoop van effecten:					
Gaat u effecten verkopen? (ja/nee)	nee	nee	nee	nee	nee
Zo ja wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie?	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Berekend EMU- saldo	€ -1.132	€ 109	€ -300	€ -333	€ -420

Note: Onder ‘investeringen’ zijn ook investeringen die zijn doorgeschoven uit eerdere jaren opgenomen.

Paragrafen

Paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing

Aanleiding en achtergrond
Het Algemeen Bestuur van VrZW acht het wenselijk om risico's die mogelijk van invloed zijn op de organisatie beheersbaar te maken. Door inzicht in de risico's is de organisatie in staat om op verantwoorde wijze beheersmaatregelen te nemen. Hierdoor staan de resterende risico's van nu en die gerelateerd zijn aan toekomstige investeringen in verhouding tot de vermogenspositie van de organisatie. Ook vermelden wij belangrijke ontwikkelingen in de nabije toekomst die redelijkerwijs geen risico vormen, maar wel impact hebben op de organisatie. Het beleid van VrZW is vastgelegd in de Nota weerstandsvermogen en risicobeheersing VrZW (vastgesteld op 18 december 2013). Hierin is opgenomen dat VrZW minimaal jaarlijks haar risico's actualiseert. Hieronder wordt verslag gedaan van de resultaten van de risico-inventarisatie, Op basis van de geïnventariseerde risico's is tevens het weerstandsvermogen berekend. Op 20 oktober 2017 heeft het Algemeen Bestuur besloten om voor het vaststellen van het weerstandsvermogen een waardering C (voldoende) toe te passen. Dit uitgangspunt worden tot op heden gehanteerd.

Risicoprofiel
Om de risico's van VrZW te actualiseren is een risicoprofiel opgesteld. Dit risicoprofiel is opgesteld in een bijeenkomst met het managementteam waarbij gebruik is gemaakt van het softwareprogramma NARIS® (NAR Risicomanagement Informatie Systeem; een systeem waarmee risico's systematisch in kaart kunnen worden gebracht en beoordeeld).

Het opstellen van een risicoprofiel in tijden van de COVID-19 pandemie is vanzelfsprekend een bijzonder lastige opgave. Bij het opstellen van de begroting voor 2023 zijn we ervan uitgegaan dat de COVID-19 pandemie beheerst is en niet meer tot maatschappelijke ontwrichting leidt.

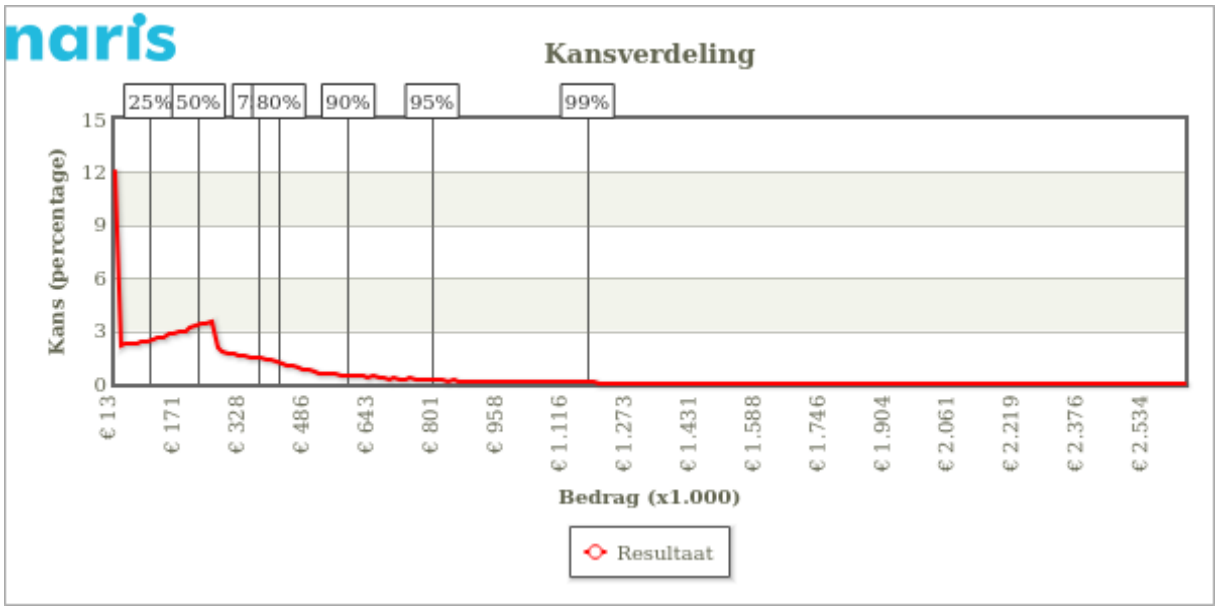
In bijeenkomsten met de organisatie en het management zijn de overige reguliere risico's besproken en in december 2021 geactualiseerd. Zo zijn er risico's vervallen omdat de juiste maatregelen zijn getroffen of zijn er nieuwe risico's bijgekomen op basis van externe ontwikkelingen. Hierbij is uitgegaan van een reguliere bedrijfsvoering.
Op basis van de geactualiseerde risico's is met behulp van NARIS een top-10 vastgesteld zoals onderstaand opgenomen. Dit zijn de risico's die gezamenlijk ca. 99% van de totale benodigde weerstandcapaciteit voor hun rekening nemen. Overige risico's hebben een dermate kleine impact dat ze in deze paragraaf niet zijn opgenomen. Alle risico's zijn opgenomen in het NARIS systeem zodat deze periodiek kunnen worden geactualiseerd op het risico zelf, de inschattingen en/of te nemen maatregelen.

Risico	Maatregelen	Kans	Maximaal financieel gevolg	Invloed van risico
Kosten van investeringen/inkoop blijken na aanbesteding hoger dan voorzien (ten opzichte van meerjaren investeringsbedragen)	Meerjarige investeringsramingen actualiseren obv prijsontwikkelingen	70%	€ 250.000	32 %

Meer langdurige (grootschalige) inzet dan waarmee bij het opstellen van de begroting rekening is gehouden (inhoud, complexiteit, weersomstandigheden etc)	Actief - Tegen dit risico en de gevolgen daarvan zijn geen maatregelen te treffen door VrZW. Wanneer sprake is van een (stijgende) trend is het mogelijk de begroting hierop aan te passen. De begroting zodanig aanpassen dat hierdoor geen uitschieters naar boven ontstaan is niet wenselijk omdat dit een sterk kosten opdrijvend effect zou hebben voor de deelnemende gemeenten.	25%	€ 250.000	12%
Onvoorziene acute uitgaven om paraatheid op peil te houden en (indirecte) gevolg voor de organisatie	Meer rekening houden met beschikbaarheid in opstellen dekkingsplan om acute problemen te voorkomen (inc. marge), Actief - Verbeteren van de opbrengsten van werving van vrijwilligers, Actief - Verbeteren beleving bij vrijwilligers op basis van uitkomsten belevingsonderzoeken, Actief - Diversificatie vrijwilligers	25%	€ 250.000	12%
Uitval kritische systemen (uitrukalarmering, mobiele systemen auto's, eigen administratiesystemen)	Actief - cyberverzekering 150k eigen risico, restbedrag betreft ongedekte vervolgschade, Actief - Back-up afspraken, bijvoorbeeld met andere regio's, Actief - Kritische systemen zijn minimaal dubbel uitgevoerd.	10%	€ 500.000	10%
Toekennen van schadevergoedingen als gevolg van inadequaat operationeel optreden	Actief - In informatiebeleidsplan aandacht besteden aan maatregelen voor optimaal benutten beschikbare informatie., Actief - Op basis van regelmatige evaluatie indien nodig bijstellen van procedures, Actief - Medewerkers toerusten met de juiste digitale hulpmiddelen.	5%	€ 1.000.000	10%
Onvoorziene claim beroepsziekten/arbeidson gevallen	Actief - Continue aandacht voor schoon en veilig werken, Actief - De beheersing van arbeidsgerelateerde risico's wordt op peil gehouden door regelmatige RI&E en indien noodzakelijk aanpassing van procedures/aanvullende investeringen, Actief - Voor financiële gevolgen van aansprakelijkheid voor arbeidsongevallen is een verzekering afgesloten.	5%	€ 1.000.000	10%
Excedentrisico materieel		10%	€ 500.000	7%
Niet verzekerde financiële gevolgen van schades		10%	€ 250.000	5%

verkeerd advies richting gemeente (HH-VG) dat is overgenomen door de gemeente	Actief - Zorgvuldig proces doorlopen bij het opstellen van adviezen om tot een goed onderbouwd advies/handhavingsbesluit te komen.	5%	€ 100.000	1%
Boete als gevolg van niet naleven AVG	Actief - Verschillende typen maatregelen (technisch, organisatorisch, personeel) opnemen in informatiebeleidsplan en regelmatig toetsen op werking, Actief - Continue aandacht voor bewustzijn bij medewerkers.	5%	€ 50.000	1%

Op basis van de vastgelegde risico's is een risicosimulatie uitgevoerd. De risicosimulatie wordt toegepast omdat het reserveren van het maximale bedrag ongewenst is. De risico's zullen immers niet allemaal tegelijk en in hun maximale omvang optreden. De simulatie maakt 100.000 verschillende scenario's op basis van de verschillende risico inschattingen. Figuur 1 en de bijhorende tabel tonen de resultaten van de risicosimulatie.



Benodigde weerstandscapaciteit bij verschillende zekerheidspercentages	
75%	**€ 352.021**
80%	**€ 400.074**
90%	**€ 569.791**
95%	**€ 774.474**

In de grafiek en de tabel worden de simulatieresultaten weergegeven met verschillende zekerheidspercentages. In Nederland wordt geadviseerd om 90% van alle voorkomende scenario's uit de simulatie te kunnen afdekken met financiële middelen (benodigde weerstandcapaciteit). Dat betekent dat de benodigde capaciteit ca. 570k bedraagt.

Beschikbare weerstandscapaciteit
De beschikbare weerstandscapaciteit van VrZW bestaat uit het geheel aan middelen dat de organisatie daadwerkelijk beschikbaar heeft om de risico's in financiële zin af te dekken:

Beschikbare weerstandscapaciteit per ultimo 2021 (bedragen x € 1.000)				
Onderdeel	**Startcapaciteit**	**Toevoeging**	**Onttrekking**	**Huidige capaciteit**
Algemene reserve	691			691
Bestemmingsreserves*				0
Totaal	**€ 691**	**€ 0**	**€ 0**	**€ 691**

* Conform de nota weerstandsvermogen en risicobeheersing VrZW tellen alleen de bestemmings-reserves met de typering A1, A2 en B1 mee in de berekening van de weerstandscapaciteit

Relatie benodigde en beschikbare weerstandscapaciteit
Om te bepalen of het weerstandsvermogen toereikend is, dient de relatie te worden gelegd tussen de financieel gekwantificeerde risico's en de daarbij gewenste weerstandscapaciteit en de beschikbare weerstandscapaciteit. De relatie tussen beide componenten wordt in volgend figuur weergegeven.

Risico's:	Weerstandscapaciteit:
Bedrijfsproces Financieel Imago / politiek Informatie / strategie Juridisch / Aansprakelijkheid Letsel / Veiligheid Materieel Milieu Personeel / Arbo Product	Algemene reserve Bestemmingsreserves

↘ ↙

Weerstandsvermogen

De benodigde weerstandscapaciteit die uit de risicosimulatie voortvloeit kan worden afgezet tegen de beschikbare weerstandscapaciteit. De uitkomst van die berekening vormt het weerstandsvermogen.

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}} = \frac{€\ 691.000}{€\ 570.000} = 1{,}20$$

Onderstaande normtabel is ontwikkeld door het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement in samenwerking met de Universiteit Twente. Deze biedt een waardering van de berekende ratio.

Tabel X: Weerstandsnorm		
Waarderingscijfer	**Ratio**	**Betekenis**
A	> 2.0	Uitstekend
B	1,4 – 2,0	Ruim voldoende
C	1,0 – 1,4	Voldoende
D	0,8 – 1,0	Matig
E	0,6 – 0,8	Onvoldoende
F	< 0,6	Ruim onvoldoende

Het Algemeen bestuur heeft op 20 oktober 2017 besloten dat een ratio van 'voldoende' kan worden aangehouden (categorie C) ter afdekking van bekende risico's. Het berekende ratio valt precies in het

midden van de bandbreedte van categorie C. Aanpassing van de beschikbare weerstandscapaciteit is daarmee niet nodig.

Conclusies
Ten opzichte van de vorige update van het risicoprofiel is de benodigde weerstandcapaciteit met 2% afgenomen. Ondanks dat de fluctuatie beperkt is zijn er wel degelijk veranderingen in het risico profiel te zien ten aanzien van de marktomstandigheden (stijgende prijzen), cybercriminaliteit en het vervallen van het risico van de werkgeversorganisatie omdat hierover inmiddels landelijk commitment is over de kosten.

Belangrijk om te weten is dat het risicomanagement zoals dat hier financieel is weergegeven in 2021/2022 is uitgebreid met meer strategisch risicomanagement. Deze onderwerpen, zoals arbeidsmarktontwikkelingen, strategische positionering in- en verbinding met de maatschappij en de invoering WNRA, zijn opgenomen in de inleiding en beleidsteksten van de verschillende programma's in deze begroting.
Deze risico's hebben een strategisch karakter en zijn daarmee niet direct financieel te vertalen naar een weerstandsvermogen. De risicogevolgen hebben betrekking op de mate waarin de beleidsdoelen van de organisatie worden gerealiseerd of op aantasting van de reputatie en het imago van de VrZW. De aandacht gaat uit naar de juiste beheersing van deze strategische thema's zodat deze op termijn niet leiden tot grote financiële onzekerheden. De dialoog over de strategische risico's zal continu gevoerd en verbeterd worden. De weergaven daarvan is onder meer terug te vinden in de diverse planning & control documenten.

Ontwikkelingen zonder financiële doorvertaling
Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (Wnra)/Wet Gelijke Behandeling
De Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (Wnra) is voor de meeste overheden per 1 januari 2020 in werking getreden. De veiligheidsregio's hebben uitstel van de invoering van de wet gekregen van de minister van Justitie en Veiligheid. Een speciaal aandachtspunt is de positie van de brandweervrijwilliger. Bij naleving van Europese regelgeving kan er een aanzienlijke kostenverhoging ontstaan. Op basis van de huidige inzichten vindt er bij alle Veiligheidsregio's mogelijk een structurele kostenverhoging voor inschakeling van vrijwilligers plaats van 30 tot 50%. Aanvullend brengt invoering van de wet ook (eenmalige) aanloopkosten met zich mee.

Om te kunnen anticiperen op de invoering van de wet is bij de resultaatbestemming 2019 ingestemd met de vorming van een nieuwe bestemmingsreserve, ter dekking van verwachte implementatie-kosten en de eerste exploitatiekosten. Door de voortdurende onduidelijkheid zijn de mogelijk hogere kosten voor de inschakeling van vrijwilligers nog niet in deze begroting opgenomen en is de hoogte van de bestemmingsreserve niet aangepast.
In hoofdstuk 1.2 wordt nader op deze ontwikkeling ingegaan.

Fiscale aandachtspunten bij samenwerkingsverbanden
De Veiligheidsregio's werken steeds intensiever samen, zeker als het gaat om de bovenregionale samenwerking in Noord-Holland. Voorbeelden hiervan zijn de vorming van de gemeenschappelijke meldkamer in Haarlem en de Brandweerschool Noord-Holland. De wijze van BTW-verrekening bij onderlinge dienstverlening en doorbelasting van kosten is complex. Om die reden zijn bij dergelijke samenwerkingsverbanden fiscale experts ingehuurd om te voldoen aan de regelgeving. Echter spreekt de belastingdienst zich bijna nooit uit over de gekozen oplossingen.

Kengetallen financiële positie
De volgende kengetallen zijn van toepassing:

Tabel 20: Kengetallen

Ratio's	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Netto Schuldquote	45,3%	52,0%	50,8%	52,7%	54,5%	56,3%
Netto Schuldquote (gecorrigeerd voor verstrekte leningen)	45,3%	52,0%	50,8%	52,7%	54,5%	56,3%
Solvabiliteitsratio	10,9%	5,4%	3,4%	3,3%	3,3%	3,2%
Structurele exploitatieruimte	1,4%	-0,1%	0,0%	0,7%	0,8%	0,6%

Duiding kengetallen:

- Netto schuldquote: algemeen wordt ratio van 100% of lager gekwantificeerd als voldoende.
- Solvabiliteit: algemeen wordt een ratio van 30% tot 40% gekwantificeerd als voldoende. Bij VrZW is de ratio beduidend lager wat wordt veroorzaakt door:
    - een relatief laag eigen vermogen
    - een leningenportefeuille voor de financiering van grote investeringen en de brandweerpost Wormerveer.
    - Structurele exploitatieruimte: deze is gebaseerd op structurele baten en lasten. De jaarlijkse bijdrage van de aangesloten gemeenten (is structurele baten) is afgestemd op de verwachte structurele lasten van VrZW. Dit leidt tot een lage ratio.

Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

Kapitaalgoederen zijn goederen welke een meerjarig nut hebben ten behoeve van de reguliere taakuitoefening. Aanschaf van kapitaalgoederen (zowel initieel als voor vervanging) vindt vanuit het meerjarige investeringsprogramma plaats. Het gaat daarbij veelal om zaken die na de eerste aanschaf regelmatig onderhoud vergen. Binnen de Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland zijn de belangrijkste kapitaalgoederen de verschillende brandweervoertuigen, de persoonlijke uitrusting van het brandweerpersoneel en de ict-omgeving.

VrZW heeft geen voorziening gevormd voor het eventuele (achterstallige) onderhoud aan kapitaalgoederen om de volgende redenen:

Gebouwen
De 23 panden waarin onze Veiligheidsregio gehuisvest is, zijn op één pand na in eigendom van de gemeenten. Voor het meerjarig groot onderhoud blijven de gemeenten zelf verantwoordelijk. Hiervoor worden door VrZW geen voorzieningen gevormd. De werkwijze ten aanzien van huisvesting is opgenomen in de paragraaf bedrijfsvoering.
Voor het pand dat nog in eigendom van VrZW is, geldt dat de onderhoudskosten via een gesloten systeem verrekend worden met de betreffende gemeente.

Voertuigen en brandweerspecifiek materieel
Gezien de hoge mate van aandacht voor de voertuigen en materieel omdat de brandweer en GHOR moeten voldoen aan de hoogste standaarden qua paraatheid en snelheid van optreden, is het niet noodzakelijk om een voorziening voor onderhoud op te nemen. Genoemde hoge eisen zorgen ervoor dat het noodzakelijk onderhoud adequaat en tijdig plaatsvindt. De voertuigen worden jaarlijks gekeurd en conform planning onderhouden. Wanneer gebreken tussentijds worden geconstateerd, vindt direct onderhoud plaats. Vervanging van de voertuigen is opgenomen in het meerjareninvesteringsplan. Het onderhoud is opgenomen in de exploitatiebegroting. Beschermende kleding wordt direct na een incident geïnspecteerd. Bij schade vindt reparatie of vervanging plaats. Voor incidentele vervanging en onderhoud is budget beschikbaar in de exploitatiebegroting. Grootschalige vervanging wordt in het meerjareninvesteringsplan opgenomen.

Paragraaf Financiering

Algemene Ontwikkelingen (verwachtingen BNG Bank)[1]
De internationale conjunctuur wordt bij het opstellen van deze begroting nog altijd gedomineerd door de ontwikkeling van de COVID-19 pandemie. Echter zijn er signalen dat de pandemie 'uitdooft' en de samenleving weer terug naar normaal gaat. De economie zou daardoor in het voorjaar kunnen herstellen. De problemen in verband met de aanvoer van intermediaire producten en grondstoffen zullen voorlopig nog aanhouden en in de loop van het jaar gaan afnemen. De politieke spanningen rond Oekraine houden de gasmarkt in de greep. Hierdoor wordt niet voorzien dat de inflatie snel zal gaan afnemen.
De groei van de Nederlandse economie loopt naar verwachting terug van 4,6 procent in 2021 naar 2,7 procent in 2022. De inflatie komt in 2022 naar verwachting uit op ca. 3,8 procent, 1,0 procentpunt hoger dan in het afgelopen jaar.

Rentevisie BNG Bank[2]
Het monetaire beleid wordt internationaal geleidelijk minder ruim. De ECB blijft een wat ruimer monetair beleid voeren dan de Fed. De centrale bank zal ook na de beëindiging van het pandemic emergency purchase programme (PEPP) effecten blijven opkopen en de rente in 2022 nog niet gaan verhogen. We verwachten dat de lange rentetarieven geleidelijk wat oplopen.

Financieringsbehoefte
Rekening houdende met de investeringsbehoefte uit het meerjareninvesteringsplan (zie bijlage 1), de boekwaarde van bestaande activa en de beschikbare financieringsmiddelen (opgenomen geldleningen en reserves) is er in 2023 sprake van een financieringsbehoefte van circa € 2,5 miljoen. In 2022 is een (aanvullende) financiering van ca. € 6,0 miljoen vereist. Om te voorzien in deze financieringsboefte is in de begroting en meerjarenraming uitgegaan van het aantrekken van enkele langlopende geldleningen. Ondanks de geleidelijke afbouw van het monetair beleid, is de verwachting dat VrZW deze leningen nog tegen een (relatief) laag rentepercentage kan aantrekken. Met de rentelasten van deze toekomstige geldleningen is in de begroting en bij de berekening van de omslagrente rekening gehouden.

Kasgeldlimiet
De kasgeldlimiet is het bedrag dat de VrZW met kort geld (geldleningen met een looptijd van één jaar of minder) mag financieren. Dit is vooral bedoeld om een eventuele tijdelijke behoefte aan geldmiddelen op te vangen, omdat dat lasten en baten zich niet gelijktijdig voordoen.
De wettelijke kasgeldlimiet bedraagt 8,2% en wordt berekend over de totale begrote lasten. Per 1 januari 2022 bedraagt de kasgeldlimiet ca. € 2,86 miljoen.

Omdat de gemeentelijke bijdragen voor 50% aan het begin van het jaar worden ontvangen en de overige 50% op de helft van het jaar en de BDUR bijdrage per kwartaal vooruit, is de verwachting dat de kasgeldlimiet niet wordt overschreden.

Renterisiconorm
De renterisiconorm heeft als doel de rentegevoeligheid van de portefeuille van leningen met een looptijd van één jaar of langer te beperken. Dit komt erop neer dat het renterisico in een bepaald jaar niet meer mag bedragen dan een wettelijk bepaald percentage van het begrotingstotaal. Voor VrZW is dit 20% van het begrotingstotaal, oftewel € 6,9 miljoen. Dit betekent dat het totaal van de aflossingen en renteherziening van geldleningen niet boven dit bedrag mogen uitkomen.

---

[1] Bron BNG Bank, economische beeld 1 februari 2022
[2] Idem

De aflossingen op de huidige leningen bedragen in 2023 totaal circa € 1,3 miljoen. Er zijn geen leningen waarvan de rente in 2023 kan worden herzien. Daarmee voldoet VrZW aan de renterisiconorm en heeft VrZW voldoende ruimte om nieuwe langlopende leningen af te sluiten voor investeringen.

Omslagrente
Bij de wijzigingen van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) en de invoering van de Vennootschapsbelasting (Vpb) voor lagere overheden is de toerekening van rente een belangrijk aandachtspunt. Doelstelling is het bevorderen van een eenduidige handelwijze met betrekking tot rente door alle overheidsinstellingen. Daar waar voorheen een rekenrente op de investeringen gehanteerd werd van 4%, is het nu niet (meer) toegestaan meer toe te rekenen dan de verwachte werkelijke rentelasten.

De omslagrente wordt berekend door de aan taakvelden toe te rekenen rente te delen door de boekwaarde per 1 januari van de vaste activa die integraal zijn gefinancierd. Het bij de begroting (voor)gecalculeerde omslagrentepercentage mag binnen een marge van 0,5% worden afgerond.

Onderstaand renteschema geeft inzicht in de rentelasten van de externe financiering, het renteresultaat en de wijze van rentetoerekening. In het schema zijn de werkelijke rentelasten verdeeld over rentelasten i.v.m. projectfinanciering (4%) en de taakvelden (0,75%). De rente op projectfinanciering houdt verband met de overname van kazernes (2014) en de daarvoor verstrekte geldleningen. Het gehanteerde rentepercentage is gelijk aan dat van de achterliggende geldleningen.

Tabel 21: Renteschema begroting 2023

a1.	De externe rentelasten	€	201.152
b.	De externe rentebaten		
	Saldo rentelasten en rentebaten	€	201.152
c.1	Rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend		n.v.t.
c.2	Rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend		-91.808
c.3	De rentebaat van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken (=projectfinanciering), die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend		n.v.t.
	Subtotaal	€	-91.808
	Saldo door te rekenen externe rente	**€**	**109.344**
d1.	Rente over eigen vermogen	€	-
d2.	Rente over voorzieningen	€	-
	Subtotaal	€	-
	De aan taakvelden (programma's inclusief overzicht Overhead) toe te rekenen rente	**€**	**109.344**
e.	De werkelijk aan taakvelden (programma's inclusief overzicht Overhead) toegerekende rente (renteomslag)	€	131.599
f.	**Renteresultaat op het taakveld Treasury**	**€**	**-22.255**

Paragraaf bedrijfsvoering

Voor een toelichting wordt verwezen naar de hoofdstukken 3.5 en 4.

Paragraaf Verbonden partijen

Een verbonden partij is een privaat- dan wel publiekrechtelijke organisatie waarin Veiligheidsregio Zaanstreek Waterland 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.

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.

Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland kent de volgende verbonden partijen:

Instituut Fysieke Veiligheid (IFV), vanaf 2022 Nederlands Instituut Publieke Veiligheid
Het Nederlands Instituut Publieke Veiligheid is ingesteld onder de naam Instituut Fysieke Veiligheid (IFV) in artikel 66 van de Wet veiligheidsregio's. De wettelijke naam van NIPV blijft IFV, totdat de wijziging van de Wet veiligheidsregio's is gerealiseerd en de naam Nederlands Instituut Publieke Veiligheid hierin is opgenomen. *De nieuwe naam Nederlands Instituut Publieke Veiligheid is geregistreerd bij de Kamer van Koophandel en wordt vanaf 2022 gebruikt in alle uitingen*

Het NIPV is het publiek kennisinstituut dat veiligheidsregio's, Rijksoverheid en crisispartners onderling verbindt en versterkt met onderzoek, onderwijs, ondersteuning en informatie. Het NIPV fungeert daarbij als een 'centre of expertise' als het gaat om hoogwaardige kennis van crisisbeheersing en brandweerzorg. Zo draagt NIPV bij aan een veiliger en veerkrachtiger Nederland.

Coöperatie Brandweerschool Noord-Holland u.a.
De cooperatie Brandweerschool Noord-Holland is het gezamelijke opleidingsinstituut van de veiligheidsregio's Zaanstreek-Waterland, Noord-Holland Noord en Kennemerland. Met de instelling van één opleidingsinstituut (met gedeconcentreerde vestigingen) wordt ingezet op kwaliteitsverbetering van het brandweeronderwijs en het tegengaan van versnippering. Ook wordt ingezet op innovatie middels een vernieuwing van onderwijsmethoden en -middelen.

Op 15 juli 2019 is de oprichtingsacte ondertekend en vanaf medio 2019 is de Brandweerschool operationeel.

Opbrengsten en kosten deelnemingen in relatie tot de begroting.

Instituut Fysieke Veiligheid / Nederlands Instituut Publieke Veiligheid
Alle veiligheidsregio's dragen financieel bij aan het NIPV. De collectieve taken worden deels gefinancierd via de BDUR-uitkering. Voor het overige deel van deze taken en individuele dienstverlening wordt een bijdrage aan de regio's gevraagd.

Coöperatie Brandweerschool Noord-Holland u.a.
De regio's Zaanstreek-Waterland, Noord-Holland Noord en Kennemerland dragen financieel bij aan de exploitatie van de Brandweerschool. De exploitatie van Brandweerschool Noord-Holland is afhankelijk van de opleidingsbehoefte van de leden. Op basis van de opleidingsbehoefte wordt de bijdrage per lid vastgesteld. Daarnaast stellen deze regio's materiaal, materieel en medewerkers beschikbaar voor het geven van brandweeropleidingen (door de Brandweerschool).

De Brandweerschool beschikt niet over een eigen vermogenspositie en is daarmee volledig afhankelijk van de jaarlijkse bijdrage van de leden.

Invulling aandeelhouders- en commissarisrol

Instituut Fysieke Veiligheid / Nederlands Instituut Publieke Veiligheid
Het Nederlands Instituut Publieke Veiligheid is een zelfstandig bestuursorgaan buiten de kaderwet ZBO. Het bestuur wordt gevormd door de voorzitters van de 25 veiligheidsregio's. De bestuursvoorzitter van VrZW is lid van het algemeen bestuur. Het bestuur beslist bij meerderheid van stemmen.

Coöperatie Brandweerschool Noord-Holland u.a.
Het bestuur wordt gevormd door de directeuren van de aangesloten veiligheidsregio's. Daarnaast kent de cooperatie een algemene ledenvergadering. In de ALV wordt ieder lid vertegenwoordigd door een bestuurder (burgemeester) die door het algemeen bestuur van de betreffende regio is gekozen.

Beleidsvoornemens

Instituut Fysieke Veiligheid / Nederlands Instituut Publieke Veiligheid
NIPV verricht op grond van art 68 Wet Veiligheidsregio's (Wvr) taken op het gebied van de brandweerzorg en crisisbeheersing. Het betreft hier o.a. onderzoek, het verzorgen van opleidingen, trainingen en het beheer van materieel. Deze activiteiten worden gefinancierd uit rijksmiddelen.

Op grond van art 69 kunnen veiligheidsregio's werkzaamheden laten uitvoeren door NIPV. Dit betreft collectieve en bovenregionale werkzaamheden zoals een landelijke voorziening voor crisisbeheersing, een ICT-omgeving voor veiligheidsregio's. Daarnaast zorgt NIPV voor de ambtelijke ondersteuning van het Veiligheidsberaad n de Raad van Commandanten en Directeuren Veiligheidsregio, het Landelijk Netwerk Bevolkingszorg e.d. Tot slot is er sprake van individuele dienstverlening op grond van art 69 zoals het brandweeruniform.

Coöperatie Brandweerschool Noord-Holland u.a.
- het ten behoeve van de leden verzamelen, beheren, standaardiseren, verbeteren en ter beschikking stellen van landelijke les - en leerstof;
- het vormgeven, organiseren en verzorgen van (geaccrediteerde)(brandweer)opleidingen en trainingen aan personeel van de leden;
- het aanbieden en afnemen van (afsluitende) examen(s) voor deelnemende leden;
- het delen en bundelen van kennis en het (doen) aanbieden van producten en diensten die door de leden kunnen worden afgenomen.

Bijlagen

Bijlage I Meerjareninvesteringsplan 2023-2026

Tabel 22: Meerjaren investeringsoverzicht per categorie **Bedragen x € 1.000**

MVA Hoofdcategorie	MVA Activa groep	2023	2024	2025	2026
Brandveiligheidvoorzieningen	ADEMLUCHTAPPARATUUR	100		186	250
	BEPAKKING		75	50	
	C2000 ALARM			80	
	C2000 PORTO	225	300		
	DUIKAPPARATUUR		116	28	40
	DUIKPAKKEN	28	40		50
	HYDRAULISCHE REDMIDDELEN				140
	MEETAPPARATUUR		35		
	MOBIELE DT				50
	REINIGINGS EN TEST APPARATUUR	40		44	
	UITRUKKLEDING			680	
	UNIFORMKLEDING	192			
	VALBEVEILIGING	70			
	WARMTEBEELD		60		220
Totaal Brandveiligheidvoorzieningen		**654**	**626**	**1.068**	**750**
Voertuigen	BESTELAUTO				281
	BOOT	40			
	BROMFIETSEN		60		
	GROTE BESTEL AUTO				150
	GROTE BESTELWAGEN	349			
	MOTORSPUIT AANHANGER			45	
	PERSONENAUTO		49	200	43
	PERSONENAUTO	99			
	PIKETVOERTUIGEN		312		583
	TANKAUTOSPUIT		1.425	950	1.500
	WATERONGEVAL				150
Totaal Voertuigen		**487**	**1.847**	**1.195**	**2.707**
ICT	AV MIDDELEN	45	65		36
	HARDWARE		75		
	MOBILE DEVICES	60	60	135	250
	SERVERS/NETWERK-EN (MOBIELE) WERKPLEKAPP	525	771		208
	SOFTWARE	145	390	753	321
Totaal ICT		**775**	**1.361**	**888**	**815**
Gebouwen en inrichting	MEUBILAIR	90			
Totaal Gebouwen en inrichting		**90**			
Eindtotaal		**2.006**	**3.834**	**3.151**	**4.271**

Toelichting op de investeringen 2023

(boven een bedrag van € 300.000)

Voertuigen, grote bestelwagen

Dit betreft een vervangingsinvestering van 3 stuks personeel-materiaalwagens waarvan de technische en economische afschrijftermijn is bereikt. In het investeringsbedrag is rekening gehouden met een elektrische uitvoering.

ICT, servers/netwerk- en (mobiele) werkplekapparatuur

Dit betreft een vervangingsinvestering. In 2023 zijn een aantal belangrijke componenten binnen het ICT-netwerk van VrZW afgeschreven. Concreet gaat het hier om het WiFi-netwerk, de servers, storage en back-up. Daarnaast zijn er ook een aantal mobiele apparaten aan vervanging toe. Met deze investering worden deze componenten vervangen.

Bijlage II Uitvoeringsinformatie

In de regeling ‘informatie voor derden’ wordt voorgeschreven welke taakvelden gebruikt moeten worden voor het opstellen van de uitvoeringsinformatie ten behoeve aan derden (CBS, BZK, etc.). Taakvelden kunnen naar behoefte nader worden onderverdeeld in deeltaken en activiteiten.

Een totaaloverzicht met de geraamde baten en lasten per taakveld en het verdelingsprincipe op basis waarvan de taakvelden over de programma’s verdeel zijn dient te worden opgenomen in de bijlage van de begroting.

Tabel 23: Overzicht geraamde baten en lasten per taakveld — **Bedragen x € 1.000**

Bedragen x € 1000		2023		
Taakveld		**Baten**	**Lasten**	**Saldo**
0.4	Overhead	€ -652	€ 8.736	€ 8.084
0.5	Treasury	€ 0	€ -22	€ -22
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	€ -3.908	€ 0	€ -3.908
0.8	Overige baten en lasten	€ -159	€ 1.446	€ 1.287
0.9	Vennootschapsbelasting	€ 0	€ 0	€ 0
0.10	Mutaties reserves	€ 0	€ 0	€ 0
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	€ -30.245	€ 24.661	€ -5.584
8.3	Wonen en bouwen	€ 0	€ 144	€ 144
Totaal		**€ -34.965**	**€ 34.965**	**€ 0**

Tabel 24: Verdeling taakvelden - programma's — **Bedragen x € 1.000**

Bedragen x € 1000			2023		
Programma		**Taakveld**	**Baten**	**Lasten**	**Saldo**
Crisisbeheersing	0.8	Overige baten en lasten	€ -159	€ 1.446	€ 1.287
	1.1	Crisisbeheersing en Brandweer	€ 0	€ 1.161	€ 1.161
Brandweerzorg	1.1	Crisisbeheersing en Brandweer	€ -2.606	€ 23.500	€ 20.893
	8.3	Wonen en bouwen	€ 0	€ 144	€ 144
Organisatie (overhead)	0.4	Overhead	€ -652	€ 8.736	€ 8.084
Algemene dekkingsmiddelen	0.5	Treasury	€ 0	€ -22	€ -22
	0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen GF	€ -3.908	€ 0	€ -3.908
	1.1	Crisisbeheersing en Brandweer	€ -27.639	€ 0	€ -27.639
Heffing Vpb	0.9	Vennootschapsbelasting (Vpb)	€ 0	€ 0	€ 0
Bedrag onvoorzien	0.8	Overige baten en lasten	€ 0	€ 0	€ 0
Subtotaal			€ -34.965	€ 34.965	€ 0
Mutatie reserves	0.10	Mutatie reserves	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal			**€ -34.965**	**€ 34.965**	**€ 0**

Bijlage III Specificatie begroting 2023 op basis van categorie

(bedragen x € 1.000)

Tabel 25: Begroting per categorie — **Bedragen x € 1.000**

BATEN		Crisisbeheersing				Brandweerzorg			Organisatie	Alg. dek	Totaal
Bedragen x € 1.000		**CB**	**GHOR**	**BWZ**	**RB**	**GMK**	**VBK**	**Kazernes**	**(overhead)**	**middelen**	
3.5.2	Uitgeleend personeel	0	0	-174	0	-563	0	0	-122	0	-858
3.6	Huren	0	0	0	0	0	-29	-19	0	0	-47
3.8	Overige goederen en diensten	0	-14	-144	0	0	-209	-154	-13	0	-534
4.3.1	Inkomensoverdrachten Rijk	0	0	-137	0	0	0	-5	0	-3.908	-4.050
4.4.2	Inkomensoverdrachten Gemeenten	0	0	0	0	0	0	-1.079	0	-27.639	-28.718
4.4.3	Inkomensoverdrachten gem. regelingen	0	0	0	0	0	0	0	-292	0	-292
5.1	Rente	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.2	Mutatie voorzieningen	0	-145	0	0	0	0	0	0	0	-145
7.5	Overige verrekeningen	0	0	0	0	0	-94	0	-225	0	-319
Totaal		**0**	**-159**	**-455**	**0**	**-563**	**-332**	**-1.257**	**-652**	**-31.547**	**-34.965**

LASTEN		Crisisbeheersing				Brandweerzorg			Organisatie	Alg. dek	Totaal
Bedragen x € 1.000		**CB**	**GHOR**	**BWZ**	**RB**	**GMK**	**VBK**	**Kazernes**	**(overhead)**	**middelen**	
1.1	Salarissen en sociale lasten	1.071	555	9.632	2.201	528	1.608	0	4.936	0	20.531
2.1	Belastingen	0	0	0	0	0	0	90	0	0	90
3.5.1	Ingeleend personeel	36	392	36	19	0	25	0	58	0	566
3.6	Huren	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.8	Overige goederen en diensten	310	209	3.194	105	0	1.222	1.108	2.875	0	9.023
4.3.6	Inkomensoverdrachten overige overheden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.4.1	Kapitaaloverdrachten rijk	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.4.3	Inkomensoverdrachten gem. regelingen	9	25	0	152	574	11	0	0	0	771
4.4.6	Inkomensoverdrachten ov. Overheden	0	0	0	0	0	341	0	0	0	341
5.1	Rente	0	0	0	0	0	0	0	0	201	201
7.2	Mutatie voorzieningen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.3	Afschrijvingen	0	0	2.275	4	0	14	112	695	0	3.101
7.4	Toegerekende reële en bespaarde rente	0	0	117	0	0	2	92	13	-223	0
7.5	Overige verrekeningen	0	0	0	0	0	133	48	160	0	341
Totaal		**1.426**	**1.182**	**15.254**	**2.481**	**1.102**	**3.357**	**1.450**	**8.736**	**-22**	**34.965**
SALDO VAN BATEN EN LASTEN		**1.426**	**1.022**	**14.799**	**2.481**	**540**	**3.025**	**193**	**8.084**	**-31.570**	**0**
7.1	Mutatie reserves										€ -
RESULTAAT											**0**