



JAARVERSLAG 2008

Haarlem, voorlopig vastgesteld door het Dagelijks Bestuur op 11 mei 2009

Inhoudsopgave

1	Voorwoord	3
2	Algemeen beeld.....	6
2.1	Verantwoordingsniveau	6
2.2	Rekeningresultaat 2008.....	6
2.3	Investerings.....	7
2.4	Reserves en voorzieningen.....	7
3	Programma's	8
3.1	Programma Openbare Gezondheidszorg.....	8
3.2	Brandweezorg	11
3.3	Programma Alarmering en Multidisciplinaire Opschaling	13
3.4	Versterkingsgelden en overige VRK projecten.....	15
4	Risicoparagraaf	16
5	Bedrijfsvoering.....	18
6	Reserves en voorzieningen.....	20
7	Jaarrekening 2008	21
7.1	Grondslagen voor de jaarrekening 2008	21
7.2	Balans 2008.....	22
7.3	Exploitatierekening	27
8	Bijlagen	30
	Bijlage 1: Overzicht gemeentelijke bijdrage 2008	30
	Bijlage 2: Overzicht Staat B: Salariskosten en formatie 2008	31
	Bijlage 3: Overzicht Staat C: geactiveerde investeringen op balansniveau.....	32
	Bijlage 4: Staat van restkredieten	33
	Bijlage 5: Overzicht staat D: Reserveringen en voorzieningen.....	34
	Bijlage 6: Overzicht staat E: Staat van langlopende geldleningen	35
	Bijlage 7: Verantwoording in het kader van SISA op basis van het volledige format	36
	Bijlage 8: Accountantsverklaring	37

1 Voorwoord

Voor u ligt de jaarrekening 2008 van de Veiligheidsregio Kennemerland (VRK).

In de jaarrekening 2008 wordt conform de afspraak met het bestuur op programmaniveau verantwoording afgelegd. Dit houdt concreet in dat op de programmaonderdelen Openbare Gezondheidszorg, Brandweezorg en Alarmering en Multidisciplinaire Opschaling een toelichting wordt gegeven. Deze toelichting betreft met name de vergelijking met de begroting 2008.

In de bestuursrapportages 2008 nr. 1 (tot en met april 2008) en nr. 2 (tot en met augustus 2008) zijn bestuur en gemeenten tussentijds over de voortgang van de realisatie van genoemde programma's geïnformeerd. Met deze jaarrekening wordt het totaal over 2008 beleidsmatig en financieel verantwoord.

De jaarrekening 2008 is de eerste jaarrekening van de VRK die op 1 januari 2008 met het inwerkingtreden van de *'Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Kennemerland i.o.'* is ingesteld. De VRK is in de plaats getreden van de toenmalige HulpverleningsDienst Kennemerland (HDK). Het eerste jaar van de VRK is een bijzonder jaar geweest dat gekenmerkt wordt door een aantal in gang gezette dan wel afgeronde majeure ontwikkelingen, die uiteindelijk geresulteerd hebben in een verdere versterking van de veiligheidsregio, waardoor Kennemerland op dit moment een van de toonaangevende veiligheidsregio's in Nederland is. Als belangrijkste ontwikkelingen kunnen worden genoemd:

- Inrichting en ontwikkeling VRK-organisatie.
- Afronding en implementatie Project Territoriale Congruentie
- Regionale en interregionale versterking
- Integratie GGD Kennemerland en GGD Amstelland de Meerlanden (deel Haarlemmermeer)
- Regionalisering van de brandweer
- Uitvoering ambulancezorg
- Operationalisering van het MICK
- Overige ontwikkelingen.

In het vervolg van dit voorwoord zal kort bij deze ontwikkelingen worden stilgestaan.

Inrichting en ontwikkeling VRK-organisatie:

Na de start op 1 januari 2008 is met voortvarendheid gewerkt aan de verdere inrichting en ontwikkeling van de VRK-organisatie. Daarbij zijn de organisatieonderdelen uitgewerkt en zijn de managers aangesteld. Leidraad voor dit traject is het contourenplan *'Holland Op z'n Veiligst'*, dat eind 2007 voor de inrichting van de VRK is opgesteld. In dit plan is een aantal ambities geformuleerd die ertoe leiden dat de VRK er in 2010 staat als een stabiele, proactieve en op de toekomst berekende organisatie. Daarnaast zijn de voor de onderscheiden organisatieonderdelen opgestelde inrichtingsplannen geconcretiseerd. Bij de vormgeving van de organisatie qua aansturing is gekozen voor het sturingsconcept van integraal management en voor het verbeteren van de bedrijfsvoering.

De VRK richt zich op een verdere professionalisering, waarbij een van de doelstellingen is om het werk op de meest efficiënte wijze en tegen de laagst mogelijke kosten te organiseren.

Vanaf het eerste jaar, 2008, zijn wij volop bezig met het verder verbeteren van de bedrijfsvoering, het invoeren van een nieuw functiewaarderingssysteem, het op orde krijgen van ICT, het verder opbouwen van het brandweerkorps Kennemerland (overdracht materiaal en materieel en daarna mogelijk de huisvesting), de uitvoering van de besluitvorming over de integrale Jeugdgezondheidszorg, de voortzetting van het integratieproces van beide GGD-en, de verhuizing van het Facilitair Bedrijf naar de locatie Spaarnepoort (in plaats van nieuwbouw) en de steeds verdere verbetering van de rampenbestrijding en crisisbeheersing belangrijke speerpunten.

Bij een groot aantal van deze ontwikkelingen zijn de gemeenten nauw betrokken. De in gang gezette processen sluiten aan op de ambities van de Veiligheidsregio Kennemerland, zoals deze in het eerder genoemde contourenplan zijn vervat. Met de integratie van de GGD, de overdracht van de Haarlemse ambulancedienst en de regionalisering van de lokale brandweezorg is de omvang van het personeelsbestand van de VRK gegroeid naar ruim 1300 medewerkers.

Afronding en implementatie Project Territoriale Congruentie

Eind 2007/begin 2008 is de laatste hand gelegd aan de afronding en implementatie van de werkzaamheden die in het kader van het Project Territoriale Congruentie moesten worden verricht om de operationele overdracht van het Haarlemmermeerse deel van de regionale brandweer en GHOR van Amsterdam-Amstelland naar Kennemerland mogelijk te maken. De werkzaamheden hadden met name betrekking op de meldkamer (invoeren data in GMS), planvorming (Haarlemmermeer en Schiphol) en het organiseren van op Schiphol georiënteerde oefeningen en trainingen.

Om te toetsen of Kennemerland ook daadwerkelijk en kwalitatief voldoende voorbereid is op rampen en crises vond in maart 2008 onder toezicht van de Inspectie Openbare Orde en Veiligheid ter afronding een simulatieoefening plaats. Geconcludeerd werd dat Kennemerland in voldoende mate is voorbereid op rampen en crises, een conclusie die in februari 2009 bij de zogenoemde Poldercrash naar verwachting zal worden bevestigd.

Met de komst van Schiphol naar Kennemerland is GGD Kennemerland belast met de uitvoering van de quarantainefunctie op Schiphol.

Regionale en interregionale versterking

Voor de regionale versterking van het veiligheidsniveau in Kennemerland heeft het bestuur in 2008 het Versterkingsplan Kennemerland 2008-2009 vastgesteld. De minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK) stelt voor de uitvoering een structureel bedrag van 5 miljoen euro aan de VRK beschikbaar. De interregionale versterking met de regio Amsterdam-Amstelland krijgt vorm en inhoud in het in 2008 gestarte Project 'Arend'. De uitvoering vindt plaats op basis van het bestuurlijk vastgestelde plan 'De krachten gebundeld', waarvoor beide regio's een gezamenlijk bedrag van 2,5 miljoen euro (structureel) ontvangen.

Integratie GGD Kennemerland en GGD Amstelland de Meerlanden (deel Haarlemmermeer)

In 2007 heeft de gemeente Haarlemmermeer bij haar besluitvorming over de Territoriale Congruentie tevens besloten dat zij ook haar GGD-taken die werden uitgevoerd door GGD Amstelland de Meerlanden per 1 januari 2008 wilde onderbrengen in de Veiligheidsregio Kennemerland. De organisatorische integratie heeft op basis van een convenant plaatsgevonden. In 2008 is gewerkt aan de verdere uitwerking van de integratie.

Regionalisering van de brandweer

Op 1 juli 2008 hebben de regiogemeenten hun lokale brandweertaken overgedragen aan de Veiligheidsregio Kennemerland. De Brandweer Kennemerland is daarmee een feit. De vorming van één brandweerkorps voor Kennemerland leidt tot een grotere slagkracht en effectiever en efficiënter werken. In gezamenlijkheid kan beter gevolg worden gegeven aan de eisen op het gebied van rampenbestrijding en brandweertzorg (Convenant Kennemerland – BZK) dan in het geval de gemeenten deze taak zelf blijven uitvoeren. Bovendien leidt de gezamenlijke aanpak tot minder meerkosten voor de gemeenten.

De afspraken tussen de VRK en de gemeenten over de uitvoering van de lokale brandweertaken zijn vervat in bestuursafspraken. De regionalisering van de brandweer vindt vanaf 1 juli 2008 gefaseerd plaats.

Uitvoering ambulancezorg

Per 1 januari 2008 is de voormalige Haarlemse ambulancedienst overgedragen aan de VRK. Binnen de VRK de ambulancezorg organisatorisch ondergebracht als sector van GGD Kennemerland. In 2008 is gewerkt aan de verdere vormgeving en implementatie van dit nieuwe organisatieonderdeel. De sector ambulancezorg is op basis van externe audits voor drie jaar ISO/HKZ-gecertificeerd.

Tenslotte zijn de gevolgen van het CAO-akkoord over de afschaffing van het Functioneel Leeftijdsontslag (FLO) uitgewerkt en is een beleidsplan 'tweede loopbaan' ontwikkeld en is inzichtelijk gemaakt wat de kosten van het FLO-overgangsrecht zijn. Nog niet duidelijk is of alle kosten van het overgangsrecht door de Nederlandse Zorgautoriteit zullen worden gedekt.

Hierover loopt nog een gerechtelijke procedure.

Operationalisering van het MICK:

Na een jarenlange voorbereiding en een bouwtraject van 1,5 jaar is op 5 december 2008 het Meld Informatie en Coördinatiecentrum Kennemerland (MICK), waarin de meldkamers van politie, brandweer en ambulance gehuisvest zijn, operationeel geworden. Om redenen van een aantal complexe personele en technische vraagstukken is voornamelijk gekozen voor de constructie om te starten als de twee voormalige meldkamers onder een nieuwe eenhoofdige leiding. Vanuit deze situatie zal worden gewerkt aan verbetering van effectiviteit en efficiency en de mate van integratie die daarbij past. Met de start van het MICK beschikken de burgers in Kennemerland over een moderne meldkamer die snel en adequaat alle meldingen op het gebied van de brandweercare, ambulancecare, rampenbestrijding en crisisbeheersing afhandelt.

Overige ontwikkelingen:

Naast de genoemde zaken heeft de VRK in 2008 te maken gekregen met nieuwe wetgeving zoals de Wet Publieke Gezondheid (per 1 december 2008) en Wet Ambulancezorg (inwerkingtreding 2011), die beide van invloed zijn op de werkzaamheden en de bedrijfsprocessen van de VRK. Daarnaast loopt er thans een aantal projecten, waarvan de afronding in 2009 is voorzien. In dit kader kunnen worden genoemd: het Elektronisch Kinddossier (EKD) en het onderzoek naar Integrale Jeugdgezondheidszorg (0-19 jaar).

De VRK zal zich in 2009 verder ontwikkelen als de organisatie op het gebied van veiligheid en gezondheid voor de burgers in Kennemerland, waarbij de kernwaarden professionaliteit, betrouwbaarheid, collegialiteit en klantgerichtheid voorop staan.

Het Dagelijks Bestuur van de
Veiligheidsregio Kennemerland i.o.
de secretaris,

de voorzitter,

ing. A.F.M. Schippers MPA

drs. Th.L.N. Weterings

2 Algemeen beeld

2.1 Verantwoordingsniveau

In de jaarrekening 2008 wordt conform de afspraak met het bestuur op programmaniveau verantwoording afgelegd. Dit houdt concreet in dat op de totalen van OGZ, Brandweer, en Alarmering en Multidisciplinaire Opschaling in deze jaarrekening een verantwoording is opgesteld. Deze toelichting, die in hoofdstuk 3 is opgenomen, is onderverdeeld naar een aantal 'hoofdproducten'. Eveneens in dit hoofdstuk is in een separate paragraaf aandacht besteed aan de besteding van de zogenaamde versterkingsgelden.

De verantwoording is beperkt gebleven tot de vergelijking met de begroting 2008. Dit omdat de organisatie dermate verschilt met die van 2007 dat geen sprake is van een zinvolle vergelijking met dat jaar.

2.2 Rekeningresultaat 2008

Het rekeningresultaat is op hoofdlijnen als volgt opgebouwd.

x € 1.000,-	Begroting			Rekening			Rek.res.
	Uitg.	Ink.	Saldo	Uitg.	Ink.	Saldo	
Openbare Gezondheidszorg	18.522	18.522	0	21.650	21.269	381	- 381
Brandweezorg	22.397	22.397	0	24.093	24.104	- 11	11
Alarmering en Multidisciplinaire Opschaling	9.387	9.387	0	6.904	6.643	261	- 261
Resultaat gewone bedrijfsvoering	50.306	50.306	0	52.647	52.016	631	- 631
Versterkingsgelden / VRK-projecten	10.600	10.600	0	9.915	10.346	- 431	431
Financieringsresultaat			0		83	- 83	83
Incidentele baten en lasten			0	413		413	- 413
Rekeningresultaat vóór bestemming	60.906	60.906	0	62.975	62.445	530	- 530

Op hoofdlijnen wordt het resultaat bepaald door:

	(x 1.000)
- OGZ: tekort op de ambulancedienst	- € 244
- tekort AGZ	- € 104
- Alarmering en Multidisciplinaire Opschaling: rampenbestrijding en crisisbeheersing	- € 211
- Versterkingsgelden	€ 431
- de incidentele last, verbandhoudend met de voorbereiding voor nieuwbouw aan de Zijlweg	- € 413

Het resultaat op de lokale brandweezorg bedraagt per saldo € 209.000 negatief. Conform de uitgangspunten van de bestuurlijke afspraken zullen afrekeningen worden voorgelegd aan de VRK-gemeenten. In afwachting van de uitkomsten van die verrekeningen is het resultaat als een nog af te wikkelen post opgenomen op de balans van de VRK, en vormt daarom geen onderdeel van het rekeningresultaat van de VRK.

Het financieringsresultaat is het saldo van rente-inkomsten en -uitgaven. Oorzaak van het positieve saldo is de door BZK gedeeltelijke vooruit ontvangen (BDUR) bedragen voor de versterkingsprojecten waardoor extra rekening-courant rente is ontvangen.

De incidentele lasten hebben betrekking op voorbereiding van de nieuwbouw aan de Zijlweg (welke niet is doorgegaan) tot een bedrag van € 413.000.

Op grond van eerdere besluitvorming / vigerend beleid wordt een aantal resultaten verrekend met reserves, waarna het resultaat na bestemming ontstaat.

x € 1.000

Resultaat vóór bestemming	- 530
Te egaliseren resultaten markttaken AGZ	60
Te egaliseren resultaat ambulancezorg	245
Te egaliseren resultaat meldkamer CPA	74
Vorbereidingskosten nieuwbouw Zijlweg t.l.v. de algemene reserve	413
Extra kosten regiovorming t.l.v. de algemene reserve (i.r.t. versterkingsgelden)	<u>205</u>
Resultaat ná bestemming	<u>467</u>

Een tweetal resultaten kunnen in verband worden gebracht met nog beschikbare voorzieningen. Het betreffen de resultaten van de GHOR en Rampenbestrijding & Crisisbeheersing van resp. € 39.000 en € 210.000. Ten aanzien van de laatste wordt voorgesteld het dan resterende saldo in de voorziening van € 9.000 vrij te laten vallen.

Het bij deze jaarrekening gevoegd conceptbesluit bevat voorstellen voor deze mutaties in de voorzieningen.

Het alsdan ontstane saldo bedraagt € 725.000, en is als volgt onder te verdelen: (x 1.000)

- resultaat uit gewone bedrijfsvoering	€ 6
- resultaat op versterkingsgelden	€ 636
- financieringsresultaat	€ 83

Gezien de noodzakelijke investeringen in de herinrichting van de crisisbeheersingsorganisatie wordt voorgesteld het resultaat op de versterkingsgelden ad € 636.000 daartoe te reserveren. Het dan resterende saldo ad € 89.000 valt conform het vigerend beleid vrij ten gunste van de algemene reserve.

2.3 Investerings

De investeringen betreffen voor een bedrag van € 3,7 miljoen de overname van materiaal, materieel en inventaris van de Brandweer Haarlem en GGD Amstelland de Meerlanden. De overige investeringen bestaan voornamelijk uit de aanschaf van:

- Nieuwbouw en inventaris MICK	€ 6,9 miljoen
- Ambulances	€ 0,8 miljoen
- Overige vervoermiddelen	€ 1,0 miljoen
- Investerings Brandweer Haarlem	€ 0,3 miljoen

2.4 Reserves en voorzieningen

Na verrekening van de voorstellen behorende bij deze jaarrekening, bedraagt het saldo van de algemene reserve € 1,6 miljoen en van de bestemmingsreserves € 0,3 miljoen. Samen is dit ruim beneden het bedrag van € 2,4 miljoen, wat volgens het bestaand reservebeleid als maximum weerstand geldt.

Omdat de VRK een sterk gegroeide organisatie is zal het reservebeleid, en ook de hoogte van de weerstandspositie, worden herijkt conform het eerder door het bestuur van de VRK uitgesproken voornemen.

De reserve Brandweerkazerne Zijlweg 200 bedraagt ultimo 2008 € 2,7 miljoen. Hier wordt jaarlijks € 106.000 aan onttrokken ter dekking van de afschrijvingslast.

De voorzieningen gerelateerd aan de ambulancezorg bedragen € 0,4 miljoen.

Voor een overzicht van de reserves en voorzieningen wordt verwezen naar bijlage 5 van dit jaarverslag.

In verband met een wijziging in het BBV zijn de ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel welke zijn ontvangen door Europese en Nederlandse overheidsorganen geherrubriceerd naar de overlopende passiva.

3 Programma's

3.1 Programma Openbare Gezondheidszorg

Binnen dit programma worden de volgende producten onderscheiden:

1. Algemene Gezondheidszorg
2. Jeugdgezondheidszorg
3. Ambulancezorg
4. GHOR

Beleidsinhoudelijk

Met ingang van 1 januari 2008 is het werkgebied van GGD Kennemerland uitgebreid met de gemeente Haarlemmermeer. Dit was noodzakelijk in verband met de discongruentie van de veiligheidsregio. Dat betekende een fusie van een deel van GGD Amstelland de Meerlanden met GGD Kennemerland.

Met ingang van 1 december 2008 is de Wet Publieke Gezondheid in werking getreden. Deze vervangt de quarantainewet, de infectieziektewet en de WCPV (Wet Collectieve Preventie Volksgezondheid).

Algemene gezondheidszorg

GGD Kennemerland constateert een stijging van infectieziekten waarvoor de GGD meldingsplichtig is. Ook instellingen meldden meer infectieziekten. Inzet van activiteiten op het gebied van TBC bestrijding was lager dan begroot.

GGD Kennemerland heeft geadviseerd over de gezondheidsaspecten luchtverontreiniging Corusterrein. Het ouderenonderzoek in de regio is uitgevoerd.

Gezondheidsbevordering heeft zich bezig gehouden met de ontwikkeling, coördinatie en uitvoering van preventieprogramma's gericht op leefstijlverandering van de gehele bevolking: genotmiddelen, voeding en beweging, psychische gezondheid, seksualiteit, mondgezondheid en opvoedondersteuning.

Gemeenten zijn gevraagd en ongevraagd geadviseerd over thema's op het gebied van de publieke gezondheidszorg.

Jeugdgezondheidszorg

GGD Kennemerland heeft in 2008 voor de hele regio de jeugdgezondheidszorg voor de 4-19 jarigen verzorgd. Voor de gemeente Haarlemmermeer ook voor de 0-4 jarigen. De bestuurlijke afspraak om minimaal 90% bereik te realiseren is ruimschoots gehaald.

Er is gestart met de voorbereidingen voor het implementatietraject Elektronisch Kind Dossier (EKD).

Een onderzoek naar de mogelijkheden voor de uitvoering van een integrale jeugdgezondheidszorg (0-19) is gestart.

Markttaken

Meer mensen bezochten de reizigersspreekuren. Er is een financieel tekort voor het uitvoeren van de sociaal medische advisering in opdracht van gemeenten. Dit wordt met name veroorzaakt doordat minder opdrachten van de gemeenten komen. Alleen complexere gevallen blijven over waarbij ook vaak extra afspraken gemaakt worden in verband met niet op afspraak verschijnen van cliënten.

Door beleidsveranderingen bij de politie is de vraag naar diensten op het gebied van de forensische geneeskunde afgenomen.

In de loop van 2008 is het bevolkingsonderzoek naar baarmoederhalskanker overgegaan naar de Stichting Bevolkingsonderzoek Baarmoederhalskanker regio West.

Op het gebied van de technische hygiënezorg heeft de GGD de nieuwe taak 'ship-sanitation' uitgevoerd.

Op basis van het subsidieverzoek zijn de voorbereidingen voor de uitvoering van het casemanagement en crisisinterventie voor de Wet Tijdelijk Huisverbod getroffen.

Ambulancezorg

Per 1 januari 2008 is de voormalige Haarlemse ambulancedienst overgedragen aan de VRK. Om mogelijk te maken dat de VRK ambulancezorg uitvoert is de gemeenschappelijke regeling VRK daarop aangepast. De besluitvorming rondom de territoriale congruentie en de komst van de gemeente Haarlemmermeer voor wat betreft brandweer en GHOR naar Kennemerland heeft uiteindelijk geresulteerd in het feit dat ook de ambulancezorg van de gemeente Haarlemmermeer onder de verantwoordelijkheid van Kennemerland is gekomen. Door de overdracht is de vergunning voor het verlenen van ambulancezorg overgezet van Haarlem naar de VRK. Binnen de op 1 januari 2008 gevormde VRK is de ambulancezorg organisatorisch ondergebracht als sector van GGD Kennemerland.

Ook voor 2008 zijn met de zorgverzekeraars afspraken gemaakt over de productie van het betreffende jaar. De realisatie wordt gemeten en gerapporteerd.

Voor de uitvoering van de werkzaamheden van de sector is een werkplan opgesteld dat structureel getoetst wordt aan het kwaliteitshandboek zoals dat door de sector is vastgesteld. De in het kader hiervan gehouden externe audits hebben geresulteerd in een ISO/HKZ-hercertificering voor een periode van drie jaar.

Tenslotte zijn de gevolgen van het CAO-akkoord over de afschaffing van de FLO uitgewerkt. In het kader hiervan is een beleidsplan 'tweede loopbaan' ontwikkeld en is inzichtelijk gemaakt wat de kosten van het FLO-overgangsrecht zijn. Daarbij is geconcludeerd dat de financiële middelen ontoereikend zijn om de kosten van het overgangsrecht te dekken en dat de kosten door de Nederlandse Zorgautoriteit moeten worden betaald. De Nederlandse Zorgautoriteit (NZA) heeft deze claim afgewezen hetgeen voor de publieke ambulancediensten (w.o. Kennemerland) aanleiding is geweest hierover een procedure aan te spannen tegen de NZA bij het College van Beroep voor het Bedrijfsleven (CBB). Het College heeft vervolgens uitspraak gedaan waarbij de bezwaren van de publieke diensten gegrond zijn verklaard en de NZA verplicht hun standpunt te heroverwegen. Op basis hiervan heeft de NZA besloten voorlopig 60% van de kosten van het FLO-overgangsrecht te bekostigen. Hiertegen is wederom bezwaar aangetekend door de publieke diensten bij het CBB. Overigens geldt dat de gemeente Haarlem zich in het kader van de overdracht van de ambulancedienst aan de VRK garant heeft gesteld voor de niet gedekte kosten van het FLO-overgangsrecht.

Geneeskundige Hulpverlening bij Ongevallen en Rampen (GHOR):

Bij de vorming van de VRK op 1 januari 2008 is besloten de GHOR organisatorisch onder te brengen bij GGD Kennemerland. Het bureau GHOR fungeert als zelfstandige eenheid en ressorteert onder de Sectormanager Ambulancezorg & GHOR. De inrichting van het organisatieonderdeel op basis van het opgestelde inrichtingsplan heeft in 2008 centraal gestaan. Verder is er een bijdrage geleverd aan de voorbereiding op en uitvoering van de Algemene Doorlichting Rampenbestrijding (ADR), zie verder onder VBK. Daarnaast is er uitvoering gegeven aan de reguliere taken zoals: opleiden, trainen en oefenen (OTO), planvorming en advisering bij evenementen. Verder is er gewerkt om de hoofdstructuur van de rampenbestrijding en crisisbeheersing op orde te brengen. In 2008 zijn alle GHOR-piketfuncties ingevuld. Tevens is er een bijdrage geleverd aan het tot stand komen van het regionale en interregionale versterkingsplan. Tot slot is een aanvang gemaakt met het herschrijven van de drie deelplannen die begin 2009 ter vaststelling aan het bestuur van de VRK en de gemeenten worden aangeboden.

Financieel

x € 1.000,-	Begroting			Rekening			Rek.res.
	Uitg.	Ink.	Saldo	Uitg.	Ink.	Saldo	
1. Algemene Gezondheidszorg:	6.325	6.325	0	7.145	7.041	104	- 104
2. Jeugdgezondheidszorg	6.381	6.381	0	7.010	7.016	- 6	6
3. Ambulancezorg	4.959	4.959	0	6.049	5.805	244	-244
4. GHOR	858	858	0	1.446	1.407	39	-39
Totaal Openbare Gezondheidszorg	18.523	18.523	0	21.650	21.269	381	- 381

Het bovenstaande resultaat is vóór bestemming. Conform eerdere besluitvorming dan wel vigerend beleid worden de volgende resultaten verrekend met reserves:

	(x 1.000)
- AGZ: cursussen Haarlemmermeer	- € 18
- AGZ: reizigersvaccinaties	- € 3
- AGZ: sociaal medische advisering	- € 39
- Ambulancezorg	- € 244

Het betreffen hier verrekeningen van de resultaten op de zogenaamde markttaken met de daarvoor beschikbare egaliseringsreserves.

De inkomsten van bijna € 21,3 miljoen euro zijn als volgt onder te verdelen:

- Inwonerbijdrage gemeenten	€ 8,6 miljoen
- Subsidies	€ 2,4 miljoen
- Markttaken	€ 3,8 miljoen
- Ritvergoeding ambulancezorg	€ 5,8 miljoen
- BDUR	€ 0,7 miljoen

Toelichting op de resultaten

De hogere inkomsten op AGZ worden onder andere veroorzaakt door bijdragen kindercentra en peuterspeelzalen welke niet in de begroting zijn opgenomen, vergoedingen van personeel op ander projecten en hogere inkomsten uit hygiëne en medische milieukunde en reizigersvaccinaties. De inkomsten uit cursussen zijn in 2008 lager dan begroot.

De oorzaak van de hogere uitgaven wordt onder andere verklaard door hogere kosten voor entstoffen ten behoeve van de reizigersvaccinaties en kosten van ingehuurd personeel. Deze kosten zijn niet meegenomen in de begroting.

Ten behoeve van de infectieziektebestrijding zijn kosten gemaakt voor aanschaf van diverse softwarepakketten. Deze kosten waren niet begroot.

Ook de huisvestingskosten voor AGZ vielen hoger uit.

Het tekort op de markttaak 'Sociaal medische advisering' is het gevolg van minder opdrachten van gemeenten, waardoor vooral de complexe gevallen resteren. Daarnaast is sprake van improductiviteit door 'no-show' van cliënten.

Het hoger uitgaven- en inkomstenvolume JGZ houdt verband met extra inzet vanuit de invalpool en tijdelijke inhuur van teammanagers waartegenover niet begrote extra inkomsten staan uit onder andere het VWS opleidingsfonds, hogere opbrengsten uit entgelden en niet in de begroting opgenomen inkomsten Mobiele Teams, Bemoeizorg, Stevig Ouderschap en KDO.

Bij de ambulancedienst dienen de gemaakte kosten te worden opgebracht uit de tarieven per rit. Het tekort daarin wordt veroorzaakt door het vooralsnog ongedekte deel van de FLO kosten. De publieke ambulancediensten voeren hierover een juridische procedure met de Nederlandse Zorg Autoriteit (NZA).

Voorgesteld wordt het resultaat van de GHOR ten laste van de voorziening GHOR te brengen.

3.2 Brandweezorg

Binnen dit programma worden de volgende producten onderscheiden:

1. Regionale brandweezorg: regionale opleiding & oefening, regionaal piket en regionaal materieel/materiaal
2. Lokale brandweezorg: o.b.v. bestuursafspraken

Beleidsinhoudelijk

Op grond van de Brandweerwet 1985 wordt een onderscheid gemaakt tussen de regionale en de lokale brandweezorg. De begroting 2008 is conform deze tweedeling vormgegeven.

1. Regionale brandweezorg

De regionale brandweer draagt zorg voor taken op het gebied van grootschalig optreden, opleiden & oefenen (middels een regionaal opleidingsinstituut), coördinatie en organisatie van de ongevallen gevaarlijke stoffen, het organiseren en in stand houden van regionale piketten, onderhoud en beheer van regionale voertuigen en bedrijfshulpverleningsopleidingen.

In 2008 is gevolg gegeven aan deze taken en is onder meer een onderzoek uitgevoerd naar de verdeling van specialismen binnen de brandweer Kennemerland. Er zijn competentiesets samengesteld voor diverse functies in de crisisbeheersingsorganisatie, er zijn brandweeropleidingen en oefeningen georganiseerd conform de geldende eisen en is een meerjarenbeleidsplan op het gebied van opleidingen opgesteld.

De investeringen op het gebied van materieel en materiaal verlopen op hoofdlijnen conform het meerjareninvesteringsplan 2005-2030. In het kader van de territoriale congruentie zijn er additionele voertuigen aangeschaft. Tevens zijn er aanpassingen gedaan aan het duikmaterieel vooruitlopend op inspectiebevindingen.

Middels de regionalisering van de brandweer per 1 juli 2008 is de regionale brandweezorg onderdeel gaan uitmaken van de regionale afdeling Preparatie & Nazorg. In 2008 is een start gemaakt met de organisatorische ontwikkeling van deze afdeling. Deze ontwikkeling maakt deel uit van het organisatieplan voor de gehele brandweer Kennemerland dat in 2009 zal worden vastgesteld en geïmplementeerd.

2. Lokale Brandweezorg

Ieder college van burgemeester en wethouders heeft bij wet de zorg voor het voorkomen, beperken en bestrijden van brand, het beperken van brandgevaar, het voorkomen en beperken van ongevallen bij brand en voor het beperken en bestrijden van gevaar voor mensen en dieren bij ongevallen anders dan bij brand. Deze lokale brandweezorgtaken zijn op 1 juli 2008 overgedragen aan de Veiligheidsregio Kennemerland. Op deze wijze wordt in gezamenlijkheid tot een grotere slagkracht gekomen, kan effectiever en efficiënter gewerkt worden, kan beter gevolg worden gegeven aan de eisen op het gebied van rampenbestrijding en brandweezorg en wordt gevolg gegeven aan het Convenant Veiligheidsregio Kennemerland 2008-2009 dat met de minister van Binnenlandse Zaken is afgesloten, vooruitlopend op de Wet veiligheidsregio's. De financiering van de regionalisering is voor een deel gedekt uit de regionale versterkingsgelden (zie hoofdstuk 3.4).

In het kader van deze regionalisering van de brandweer zijn bestuursafspraken opgesteld die zijn afgesloten tussen de VRK en de gemeenten in de regio Kennemerland. Deze bestuursafspraken bevatten afspraken over welke taken vanuit de gemeenten naar de VRK zijn overgedragen, wat van elkaar verwacht mag worden, tegen welke kwaliteit en tegen welke kosten.

De regionalisering van de brandweer vindt gefaseerd plaats: met ingang van 1 juli 2008 is al het brandweerpersoneel, vrijwillig en beroeps, in regionale dienst aangesteld. Hiertoe is een Sociaal Plan opgesteld. In 2008 is gestart met de voorbereiding van de tweede fase van de regionalisering: de overdracht van het brandweermaterieel en –materiaal aan de veiligheidsregio. Mogelijk volgt hierop nog een derde fase in de vorm van de overdracht van huisvesting.

Financieel

x € 1.000,-	Begroting			Rekening			Rek.res.
	Uitg.	Ink.	Saldo	Uitg.	Ink.	Saldo	
1. Regionale brandweezorg	2.409	2.409	0	3.137	3.148	- 11	11
2. Lokale Brandweezorg	19.989	19.989	0	20.956	20.956	0	0
Totaal Brandweezorg	22.398	22.398	0	24.093	24.104	- 11	11

De budgetten van de lokale brandweezorg zijn, m.u.v. Haarlem, gebaseerd op een halfjaars exploitatie.

De inkomsten zijn onder te verdelen in:

- bestuursafspraken lokale brandweer	€ 21,0 miljoen
- inwonerbijdragen gemeenten	€ 1,5 miljoen
- Opleidingsgelden	€ 0,8 miljoen
- Rijksbijdragen	€ 0,5 miljoen
- Overige inkomensoverdrachten	€ 0,3 miljoen

Toelichting op de resultaten

Het resultaat op de regionale brandweer is samengesteld uit een onderschrijding op het onderdeel 'regionale opleidingen en oefeningen' (ca. € 100.000) en een overschrijding op het materieel & materiaal (ca. € 88.000). De onderschrijding bij opleiden en oefenen wordt veroorzaakt door het veel grotere aantal opleidingen en oefeningen waardoor een efficiency voordeel op de kosten behaald kon worden. De overschrijding op materiaal en materieel wordt veroorzaakt door hogere onderhoudskosten als gevolg van uitstel van aanschaf van nieuw materiaal en materieel. Dit laatste hangt samen met de in 2009 geplande overdracht van lokaal materiaal en materieel aan de VRK.

Het resultaat op de lokale brandweezorg bedraagt per saldo € 209.000 negatief. Conform de uitgangspunten van de bestuurlijke afspraken zullen afrekeningen worden voorgelegd aan de VRK-gemeenten. In afwachting van de uitkomsten van die verrekeningen is het resultaat als een nog af te wikkelen post opgenomen op de balans van de VRK, en vormt daarom geen onderdeel van het rekeningresultaat van dit programma.

3.3 Programma Alarmering en Multidisciplinaire Opschaling

Binnen dit programma worden de volgende producten onderscheiden:

1. Rampenbestrijding en crisisbeheersing: het veiligheidsbureau
2. Meldkamer Brandweer
3. Meldkamer Ambulance

Beleidsinhoudelijk

Bij dit programma wordt verantwoording afgelegd over de behaalde resultaten inzake rampen- bestrijding en crisisbeheersing (Veiligheidsbureau) en Meldkamer Regionale Alarmcentrale en Meldkamer Centrale Post Ambulancevervoer (thans MICK).

Rampenbestrijding en crisisbeheersing (Veiligheidsbureau)

Het Veiligheidsbureau Kennemerland heeft in 2008 een aantal doelstellingen behaald die hebben bijgedragen aan de verdere ontwikkeling van de regionale en multidisciplinaire rampenbestrijdings- en crisisbeheersingsorganisatie in Kennemerland. Naast de reguliere beheersmatige activiteiten als beheer, planvorming, het organiseren van opleidingen, trainingen en oefeningen, multidisciplinaire evaluaties alsmede risico- (BRZO) en evenementenadviesing is een aantal activiteiten afgerond dat speciale aandacht vereist.

Zo zijn eind 2007/begin 2008 - in het kader van het project Territoriale Congruentie - de laatste werkzaamheden voor de operationele overdracht (7 januari 2008) van het Haarlemmermeerse deel van de regionale brandweer en GHOR van Amsterdam-Amstelland naar Kennemerland afgerond. De implementatie van de planvorming Haarlemmermeer en Schiphol (Regionaal Crisisplan/ Crisisbestrijdingsplan Schiphol en Crisisbestrijdingsplan Luchtvaartongevallen) alsmede het organiseren van op Schiphol georiënteerde oefeningen en trainingen is in 2008 gecontinueerd.

Op 20 maart 2008 vond in het kader van de Algemene Doorlichting Rampenbestrijding (ADR) de verwachte simulatieoefening voor Kennemerland plaats. Uitgaande van het zwaarste scenario (luchtvaartongeval) en onder toezicht van ruim 90 inspecteurs van de Inspectie Openbare Orde en Veiligheid (IOOV) werd door medewerkers van de VRK, politie, Koninklijke Marechaussee en gemeenten gewerkt aan de bestrijding van de gevolgen van het gesimuleerde ongeval. In de in het najaar van 2008 verschenen rapportage van de IOOV werd geconcludeerd dat Kennemerland in voldoende mate is voorbereid op rampen en crises. Daarmee is het project Territoriale Congruentie succesvol afgerond.

De komst van de gemeente Haarlemmermeer en de luchthaven Schiphol zorgde voor een nieuw risicoprofiel voor de regio Kennemerland. De Leidraad Operationele Prestaties Kennemerland is op het gewijzigde risicoprofiel van Kennemerland aangepast en bestuurlijk vastgesteld.

Meldkamer Regionale Alarmcentrale/Meldkamer Centrale Post Ambulancevervoer (MICK)

De inzet van de meldkamer is ook in 2008 gericht geweest op het adequaat afhandelen van alle meldingen op het gebied van de brandweertzorg, ambulancezorg, rampenbestrijding en crisisbeheersing overeenkomstig de geldende wetgeving en richtlijnen.

In 2008 is met vereende kracht gewerkt aan de verdere realisatie van het Meld Informatie en Coördinatiecentrum Kennemerland (MICK), waarin de meldkamers van politie, brandweer en ambulance gehuisvest zijn. Na ruim 1,5 jaar bouwen en inrichten werd het MICK op 5 december 2008 operationeel. Vanwege een aantal complexe personele en technische vraagstukken is vooralsnog gekozen voor de constructie om te starten als de twee voormalige meldkamers 'as is'. Vanuit deze situatie zal worden gewerkt aan verbetering van effectiviteit en efficiency en de mate van integratie die daarbij past. In dit kader wordt in het eerste half jaar van 2009 een werkconferentie belegd om de afspraak die in 2004 met het bestuur gemaakt is verder te concretiseren. Met het operationeel worden van het MICK is de projectorganisatie MICK opgeheven.

In de laatste periode van 2007 en de eerste week van 2008 is GMS aangepast met alle noodzakelijke datatechnische voorzieningen om de verwerking en afwikkeling van meldingen uit Haarlemmermeer en Schiphol mogelijk te maken. Daarbij is tevens voorzien in een goede registratiesystematiek voor meldingen. De wijze waarop de geregistreerde meldingen gebruikt kunnen worden door het MICK en de moederorganisaties wordt in 2009 verder uitgewerkt. Met het oog op de vorming van het MICK en de samenvoeging van de meldkamers van politie, brandweer en ambulance is in 2008 veel energie gestoken in het met elkaar kennismaken.

In het kader van het per 1 juli 2008 gevormde Brandweerkorps Kennemerland zijn de uitrukprocedures opnieuw ingevoerd en wordt bij het uitrukken van de brandweer gewerkt met kazernevolgordetabellen. In 2009 zal dit verder worden geoptimaliseerd (specialistische taken).

Op het gebied van de GEO Informatietechnologie is een aantal belangrijke stappen gezet.

Door bijscholings- en opleidingsactiviteiten van centralisten is een belangrijke bijdrage geleverd aan de bevordering van de bekwaamheid van de centralisten en daarmee de dienstverlening aan de burgers in Kennemerland.

Onder aansturing van het Veiligheidsbureau zijn meerdere keren alarmeringsoefeningen uitgevoerd. Deze hebben tot adequate bijstellingen van onder meer de Communicator geleid. Daarnaast zijn de functionarissen die een operationele taak in de crisisbestrijding hebben en daartoe een semafoon verstrekt hebben gekregen beter geïnstrueerd.

Financieel

x € 1.000,-	Begroting			Rekening			Rek.res.
	Uitg.	Ink.	Saldo	Uitg.	Ink.	Saldo	
1. Rampenbestrijding en crisisbeheersing	4.904	4.904	0	2.181	1.970	211	-211
2. Meldkamer	4.483	4.483	0	4.723	4.673	50	-50
Totaal Alarmering en Multidisciplinaire Opschaling	9.387	9387	0	6.904	6.643	261	-261

Het bovenstaande resultaat is vóór bestemming. Conform eerdere besluitvorming dan wel vigerend beleid wordt het resultaat van Meldkamer Ambulance ad € 74.000 verrekend met de betreffende egalisatiereserve.

De inkomsten zijn onder te verdelen in:

- Inwonersbijdragen gemeenten	€ 2,3 miljoen
- BDUR	€ 1,0 miljoen
- Subsidies	€ 0,6 miljoen
- Ritvergoeding ambulancezorg	€ 2,1 miljoen
- Overige inkomsten	€ 0,6 miljoen

Toelichting op de resultaten

Er is sprake van een lager kosten- en inkomstenniveau voor de rampenbestrijding en crisisbeheersing. Dit wordt veroorzaakt doordat inkomsten en de verbandhoudende uitgaven, die hier begroot waren, thuishoren in de andere programma's.

De inkomsten van Rampenbestrijding en crisisbeheersing blijven achter op de uitgaven. De oorzaak hiervan houdt verband met een niet in de begroting voorziene budgetoverdracht voor opleidingen en oefenen van de brandweer.

Voorgesteld wordt het tekort ten laste te brengen van de uitstaande voorziening.

Het kostenniveau voor de Meldkamer Ambulance ligt hoger als gevolg van enkele onvoorziene posten in verband met de overgang naar het MICK.

3.4 Versterkingsgelden en overige VRK projecten

Met de tweede bestuursrapportage zijn de versterkingsgelden zoals die van het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijkrelaties worden ontvangen in de begroting opgenomen. In 2008 (en ook voor 2009) zijn deze middelen niet opgenomen in de programma's. In de begroting 2010 is dat wel het geval.

Financieel

x € 1.000,-	Begroting			Rekening			Rek.res.
	Uitg.	Ink.	Saldo	Uitg.	Ink.	Saldo	
1. Regionale versterkingsgelden	5.000	5.000	0	5.127	5.000	127	- 127
2. Interregionale versterkingsgelden	2.500	2.500	0	1.942	2.500	- 558	558
3. Overige VRK projecten	3.100	3.100	0	2.846	2.846	0	
Totaal Versterkingsgelden	10.600	10.600	0	9.915	10.346	- 431	431

Conform eerdere besluitvorming worden de meeruitgaven aan het onderdeel 'regiovorming' (onderdeel van de regionale versterkingsgelden) ad € 205.000 ten laste gebracht van de algemene reserve. De uitgaven voor de regiovorming zijn voor € 1,2 miljoen voorzien in de versterkingsgelden; het betreft hier het meerdere. Het resultaat ná bestemming bedraagt daardoor € 78.000 positief op het onderdeel regionale versterkingsgelden en derhalve € 636.000 op het totaal van de versterkingsgelden.

De interregionale versterkingsgelden zijn bedoeld voor de VRK én de veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland op basis van fifty-fifty. De VRK beheert de middelen. De helft van het resultaat betreft derhalve Amsterdam-Amstelland en is als kortlopende schuld op de balans opgenomen, en maakt daardoor geen deel uit van het resultaat van de VRK.

Toelichting op de resultaten

De regionale versterkingsgelden zijn in 2008 overwegend besteed aan de grootschalige organisatorische veranderingen die zich in 2008 hebben afgespeeld. Zowel het uitgaven- als het inkomstenvolume zijn hoger dan begroot. Dit houdt verband met gereserveerde middelen uit 2007 voor de territoriale congruentie en regiovorming. Deze reserveringen hebben toendertijd plaatsgevonden omdat de regionalisering later plaats heeft gevonden dat oorspronkelijk gepland en waar de beschikbaarheid van middelen aan gerelateerd was.

De belangrijkste uitgaven 2008 betreffen:

- regiovorming € 1,4 miljoen
- territoriale congruentie € 1,5 miljoen
- commandovoering € 1,2 miljoen
- herinrichting crisisbeheersingsorganisatie € 2,9 miljoen
- reserveringen uit 2007 t.b.v. de herinrichting crisisbeheersingsorganisatie € 1,9 miljoen
- diverse VRK-subsidieprojecten € 0,9 miljoen

De belangrijkste GGD-projecten in 2008 bestonden uit:

- SOA
- Koppelingsfonds
- Clientvolgsysteem
- Voeding en Beweging
- Voorkomend Opvoeden
- EKD
- Stevig ouderschap
- Loket Vroeghulp
- Bemoeizorg Jeugd

4 Risicoparagraaf

In de begroting 2008 van de VRK zijn twaalf risico's benoemd.

Hieronder zijn deze weergegeven en, waar relevant, voorzien van verantwoordingsinformatie.

Met de begroting 2010 is de risicoanalyse inmiddels geactualiseerd. Voor 2010 is tevens voorzien te komen tot een nota risicomangement, met als doel de herkenning en beheersing van risico's een structurele plaats te geven in de VRK-organisatie.

1. *Nieuw landelijk beleid rampenbestrijding*
Geen bijzondere ontwikkelingen
2. *ICT-uitval*
Uitval van ICT voorzieningen kan ingrijpende consequenties hebben voor de bedrijfsvoering, vooral voor de Meldkamer.
In 2007 is een dienstverleningsovereenkomst gesloten met de gemeente Haarlem om continuïteit en kwaliteit te waarborgen. Voor de toekomst wordt de ICT-organisatie op een andere wijze gestructureerd, zodat deze beter aansluit bij de eisen die daaraan gesteld worden. Dit zal onder andere betekenen dat zal worden gekeken naar de mogelijkheden van outsourcing.
3. *Grootschalige infectieziekten uitbraak*
Dit risico is door de VRK nauwelijks beïnvloedbaar. In het benoemde weerstandsvermogen is dit risico betrokken.
4. *Niet door het Rijk betaalde GHOR-inzet*
Het risico is aanwezig dat een besluit tot opschalen, waarvan achteraf wordt beoordeeld dat geen sprake is van een ramp, financiële gevolgen met zich mee kan brengen die niet declarabel zijn voor degene die daar opdracht toe gaf.
Ook dit risico is betrokken in de bepaling van de hoogte van het weerstandsvermogen.
5. *Extern gefinancierde projecten die niet tot resultaat komen*
Het risico hiervan is dat de subsidieverstrekker geheel of gedeeltelijk de verstrekte subsidie terugvordert. In 2008 is dit niet aan de orde geweest.
6. *MICK: integratie meldkamers en nieuwbouw*
Na een bouw- en inrichtingsperiode van anderhalf jaar namen op 1 december 2008 de meldkamers van de politie, brandweer en ambulance intrek in het nieuwe gebouw. De complexe personele en technische vraagstukken hebben ertoe geleid dat besloten is de meldkamers 'as is' over te brengen naar het nieuwe pand. Vanuit deze situatie wordt gewerkt aan verbetering van de effectiviteit en efficiency en de mate van integratie die daarbij past.
7. *Nieuwe huisvesting GGD / uitbreiding huisvesting aan de Zijlweg*
In 2008 heeft het bestuur op voordracht van de directie besloten niet door te gaan met de uitbreiding van de huisvestingsopties aan de Zijlweg. Er is gekozen om voor een periode van 5 jaar (met een optie voor 2 jaar verlenging) extra huisvesting bij te huren in Spaarnepoort (Hoofddorp). Conform het besluit worden de reeds gemaakte kosten ten laste van de algemene reserve gebracht.
8. *Vervanging van door BZK in bruikleen gegeven materieel*
Het ministerie van BZK haalt een deel van het materieel terug, update en/of verwijdert het. Onduidelijk blijft voornamelijk wat op langere termijn met het BZK-materieel zal gebeuren.
9. *Verplaatsen schakelkast automatisch brandmeldsysteem*
In het geval van nieuwbouw, verplaatsing of vervallen kazernes moeten ook de aanwezige schakelkasten van het automatisch brandmeldinstallaties in de betreffende gemeente worden verplaatst. Dit om de meldingen van de BMI's in de gemeente te laten binnenkomen bij de Meldkamer. Inmiddels zijn sluitende afspraken gemaakt dat deze kosten door het bedrijf worden betaald die de aansluitingen voor bedrijven op het brandmeldsysteem verzorgt. Dit is dus geen risico meer voor de VRK.

10. *Afname van klanten reizigersspreekuur*

In de begroting 2008 is gemeld dat als gevolg van marktwerking het risico bestaat dat het aantal klanten afneemt. Zo heeft bijvoorbeeld een grote zorgverzekeraar (Achmea) reizigersvaccinaties opgenomen in het facultatieve deel van de polis en een contract afgesloten met een commerciële partij. De Achmea-verzekerden krijgen 100% vergoed wanneer zij bij deze commerciële partij de vaccinaties halen, en 75% wanneer ze dit bij de GGD laten doen.

Gebleken is dat door verruiming van de openstelling (vooral in de avonduren) in 2008 het aantal klanten zelfs iets is toegenomen.

11. *Versterking interregionaal kwaliteitsniveau en achterstallig onderhoud in het kader van IOOV rapportage*

In 2008 zijn versterkingsplannen ontwikkeld en in uitvoering gebracht, waarmee dit risico niet meer aan de orde is.

12. *Meer BTW-heffing*

Doordat de VRK niet alle BTW kan doorschuiven naar de deelnemende gemeenten is sprake van kostenverhogingen. Het gaat hierbij met name om personele kosten die BTW-belast zijn. Inmiddels zijn hierover afdoende afspraken gemaakt om het geheel binnen de begroting te kunnen financieren.

Specifieke aandacht is vereist voor eventuele overdracht van onroerend goed, i.c. brandweerkazernes.

5 Bedrijfsvoering

Naar een nieuwe organisatie

2008 is voor de VRK een hectisch jaar geweest. De organisatie is gegroeid van 450 naar ruim 1.300 medewerkers. Van 11 gemeenten is de lokale brandweezorg overgekomen en daarnaast zijn de Haarlemse Ambulancedienst en het Haarlemmermeerse deel van GGD Amstelland de Meerlanden geïntegreerd.

Deze ontwikkelingen zijn aanleiding geweest te komen tot een herinrichting van de organisatie. Het contourenplan “Holland op z'n veiligst”, zoals dat in 2007 is opgesteld, legt daarvoor de basis. De herinrichting van een organisatie vraagt om herziening van structuren, processen en werkwijzen. Op basis van het contourenplan zijn per organisatieonderdeel inrichtingsplannen opgesteld en is een start gemaakt met de realisatie van die plannen.

Met de ambitie om de bedrijfsvoering in 2010 op orde te hebben, is in 2008 een aantal trajecten gestart. Hieronder worden naar onderwerp de belangrijkste genoemd.

Personeelsbeleid

Het onderbrengen van de lokale brandweerorganisaties, de Haarlemse Ambulancedienst en het Haarlemmermeerse deel van GGD Amstelland de Meerlanden binnen de VRK noodzaakt te komen tot een harmonisatie van arbeidsvoorwaarden en functiewaardering. Vooralsnog worden de arbeidsvoorwaarden van de gemeente Haarlem gevolgd. De planning is dat in 2009 een nieuw functiewaarderingstelsel geïntroduceerd wordt.

In 2008 is gestart met het formatiebeheer op orde te brengen. Begin 2009 is de registratie van de formatie en de afgerond en is een sturingsset voor personeelsindicatoren vastgelegd, waarvoor de registratie in het personeelsinformatiesysteem de basis biedt.

Planning & Control

Een grotere organisatie met veel stakeholders vraagt om een gedegen planning & control-instrumentarium. In 2008 is de aandacht vooral gericht geweest op het functioneel en financieel inpassen van de nieuwe organisatieonderdelen. Er is nog onvoldoende gelegenheid geweest de nieuwe organisatie te voorzien van een goed functionerende planning & control-cyclus.

2009 zal op dit gebied aanmerkelijke verbeteringen laten zien. Het doel is in 2010 te beschikken over een volledig en adequaat functionerend begrotings- en verantwoordingsinstrumentarium en bijbehorende werkwijze.

Ook krijgen in 2009 en 2010 andere instrumenten, zoals risicomanagement en benchmarking, een plaats, zodat steeds meer sprake is van een volwaardige planning & controlsysteem.

ICT

Het onderbrengen van nieuwe organisatieonderdelen binnen de VRK bracht met zich mee dat er aanvankelijk werd gewerkt met een gefragmenteerde ICT-infrastructuur.

Daarnaast is in het verleden besloten de ondersteuning van ICT voor een belangrijk deel onder te brengen bij de gemeente Haarlem.

Om tot een adequate ondersteuning te komen is inmiddels besloten te komen tot een gefaseerde ontwikkeling in eigen beheer, om zodoende beter grip te hebben op functionaliteit en beschikbaarheid.

Huisvesting

Het onderbrengen van de lokale brandweezorg en het Haarlemmermeerse deel van GGD Amstelland de Meerlanden bij de VRK heeft erin geresulteerd dat de VRK in bijna 50 locaties is gehuisvest. In 2009 wordt overgegaan tot een aantal verhuizingen, zodat een meer optimale huisvestings situatie bereikt wordt.

In 2008 is besloten niet over te gaan tot nieuwbouw aan de Zijlweg voor de huisvesting van de GGD.

Financieel

x € 1.000,-	Rekening		
	Uitg.	Doorb.	Saldo
1. Directie en Holdingstaf	1.559	1.559	0
2. Personeelszaken & Communicatie	2.050	2.050	0
3. Financiën en Administratie	1.932	1.932	0
4. Facilitaire en Juridische Zaken	3.069	3.069	0
5. ICT	1.571	1.571	0
Totaal Versterkingsgelden	10.181	10.181	0

De kosten aan overhead zijn doorberekend aan de programma's en de versterkingsgelden.

Op het totaal van de begroting van afgerond 61 miljoen is sprake van een aandeel overhead van 16%. Daarbij wordt aangetekend dat de huisvestingskosten, voorzover die niet betrekking hebben op de onderkomens van de ondersteunende functionarissen en de directie, rechtstreeks zijn ondergebracht op de betreffende programma's.

6 Reserves en voorzieningen

In de vergadering van het Algemeen Bestuur van 16 december 2005 is ten aanzien van het weerstandsvermogen het volgende besloten:

- Het samenstellen van het weerstandsvermogen van de VRK bestaat uit de volgende onderdelen:
 - de egaliseringsreserves markttaken GGD en regionale brandweer;
 - de bestemmingsreserves grootschalige uitbraak infectieziekten, ziekteverlof en wachtgeld tijdelijk personeel;
 - de bedrijfsreserves.
- De maximale hoogte van het weerstandsvermogen vast te stellen op 2,4 miljoen euro.
- De minimale hoogte van het weerstandsvermogen vast te stellen op 0,8 miljoen euro.
- De gewenste minimale en maximale hoogte van het weerstandsvermogen eens per vijf jaar opnieuw vast te stellen.
- Het weerstandsvermogen voor de VRK als geheel te beschouwen maar wel het verloop van de beide onderdelen apart bij te houden.
- De hoogte van de bestemmingsreserves grootschalige uitbraak infectieziekten, ziekteverlof en wachtgeld tijdelijk personeel te maximaliseren op het huidige niveau en als minimale hoogte 50% hiervan te hanteren.
- De bijbehorende nota over het weerstandsvermogen van de VRK in samenhang te beschouwen met de reeds vastgestelde nota over reserves en voorzieningen van de VRK.
- De jaarlijkse exploitatieresultaten volgens de volgende uitgangspunten verrekenen met de bedrijfsreserves (=algemene reserves);
 - bij een maximaal gevuld weerstandsvermogen komt een positief exploitatie resultaat ten gunste van de deelnemende gemeenten.
 - bij een weerstandsvermogen tussen het minimum en het maximum wordt het exploitatieresultaat verrekend met de algemene reserve waarbij onderscheid gemaakt blijft worden tussen GGD en Regionale Brandweer. Indien de overschrijding samenhangt met de specifiek benoemde bestemmingsreserves zal eerst met deze reserves verrekend worden;
 - mocht bij een negatief exploitatieresultaat het weerstandsvermogen -door verrekening- dalen onder het gewenste minimum dan zullen voorstellen gedaan worden om hierin te voorzien.

In 2009 zal de hoogte van het weerstandsvermogen, als onderdeel van het te herijken reservebeleid, opnieuw worden gezien. Bij een eventuele aanpassing hiervan zal rekening gehouden worden met de hedendaagse maatschappelijke omstandigheden en de nieuwe organisatie van de VRK.

7 Jaarrekening 2008

7.1 Grondslagen voor de jaarrekening 2008

De jaarrekening 2008 is evenals de jaarrekening 2007 opgesteld conform het BBV.

De samenstelling van de jaarrekening vindt plaats op basis van een aantal grondslagen voor de waardering en de bepaling van het resultaat. Deze kunnen worden onderverdeeld in drie categorieën

- a. algemene grondslagen
- b. waarderingsgrondslagen
- c. grondslagen voor resultaatbepaling

Ad a. Algemene grondslagen

- Het toerekeningsbeginsel: de baten en lasten in het boekjaar worden in de jaarrekening verantwoord, ongeacht of zij tot daadwerkelijke ontvangsten of uitgaven in het boekjaar hebben geleid.
- Het realisatiebeginsel: alleen gerealiseerde resultaten worden verantwoord.
- Het voorzichtigheidsbeginsel: bij de toepassing van de grondslagen neemt men voorzichtigheid in acht.
- De besluiten van het Algemeen Bestuur op 8 december 2005 betreffende vaststelling van het meerjareninvesteringsplan 2006-2030. Het AB is akkoord gegaan met het volgende voorstel om het meerjareninvesteringsplan 2006-2030 van de VRK vast te stellen en daarbij:
 1. een egalisatiefonds kapitaalslasten te vormen en jaarlijks in de begroting uit te gaan van het gemiddelde niveau; het verschil tussen het daadwerkelijke jaarniveau en het gemiddelde niveau van de kapitaalslasten te verrekenen met dit fonds;
 2. in NVBR-verband een gezamenlijke strategie te bespreken die er toe moet leiden dat de door het ministerie van BZK in bruikleen verstrekte middelen ook bij vervanging door het ministerie onder dezelfde voorwaarden aan de regio beschikbaar dienen te worden gesteld;
 3. jaarlijks het meerjaren investeringsplan te actualiseren.
- Bij de behandeling van de tweede bestuursrapportage 2007 in vergadering van 22 oktober 2007 is het Dagelijks Bestuur akkoord gegaan met het advies om de egalisatiereserve nog niet te voeden en een nader voorstel te doen nadat het materiaal en materieel dat vanuit de diverse gemeenten over is gekomen naar de VRK. Naar verwachting zal dit in de loop van 2009 gebeuren

Ad b. Waarderingsgrondslagen

- Voor zover niet anders vermeld zijn de activa en passiva gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs.
- Duurzame activa zijn gewaardeerd tegen de aanschafwaarde, vermindert met de afschrijvingen. Afschrijving vindt plaats op grond van vastgestelde afschrijvingstermijnen. Is een object niet ingedeeld, dan geldt de verwachte gemiddelde levensduur van een soortgelijk object. Op grond wordt niet afgeschreven.
- Afschrijving vindt plaats in het jaar volgend op de investering. De objectspecificatie, het verloop van de boekwaarden, gedurende het verslagjaar en een specificatie van de vermeerderingen en verminderingen blijken uit de staat van geactiveerde investeringen.
- Vorderingen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarden onder aftrek van een voorziening voor oninbaar.
- Onder de voorzieningen zijn de (op het moment van opstellen van de jaarrekening) bekende latente verplichtingen opgenomen, evenals verwachte verliezen en risico's voor zover de omvang hiervan redelijkerwijs is in te schatten.
- De overige activa en passiva zijn tegen de nominale waarde gewaardeerd.

7.2 Balans 2008

Balans per 31 december 2008						
(bedragen x 1.000)						
ACTIVA		31/12/07	31/12/08	PASSIVA		
		Sec-Bal	Sec-Bal	31/12/07	31/12/08	
				Sec-Bal	Sec-Bal	
A	Vaste activa					
	<i>Immateriële vaste activa</i>					
	<i>Materiële vaste activa</i>					
	Materiële vaste activa met economisch nut					
	Bedrijfsgebouwen	244	6.267			
	Vervoermiddelen	1.846	5.597			
	Machines, apparaten en installaties	2.391	2.334			
	Overig	341	1.895			
	Totaal vaste activa	4.823	16.092			
	<i>Financiële vaste activa</i>					
	Bijdrage aan activa in eigendom derden	2.766	2.660			
	Effecten	0				
	Overige leningen	0				
	Totaal financiële activa	2.766	2.660			
B	Vlottende activa					
	Gereedproduct en handelsgoederen					
	Onderhanden werk	3.681	27			
	Totaal Vlottende activa	3.681	27			
	Vorderingen					
	Vorderingen op openbare lichamen	0				
	Rekening courant niet financiële instellingen	0				
	Overige vorderingen	1.959	15.130			
	Overige uitzettingen	4.700				
	Uitzettingen met een rentetyp.looptijd<1jr	6.659	15.130			
	Transitoria overig	3.923	4.744			
	Overlopende activa	3.923	4.744			
	Liquide middelen	2.444	8.494			
	Totaal ACTIVA	24.295	47.147			
C	Eigen vermogen					
	Algemene reserve			2.330	2.143	
					0	
					0	
	Egalisatiereserves			100	100	
	Bestemmingsreserve Zijlweg 200			2.766	2.660	
	Overige bestemmingsreserves			212	231	
	Totaal rserve			5.409	5.134	
	Saldo Jaarrekening			-457	-530	
	Totaal eigen vermogen			4.952	4.604	
	D	Voorzieningen				
		Lopende verplichtingen			2.123	600
		Toekomstige verplichtingen			1.365	0
	Totaal voorzieningen			3.488	600	
E	Langlopende schulden					
	Overige langlopende schulden			9.500	13.809	
	Totaal langlopende schulden			9.500	13.809	
	<i>Kortlopende schulden</i>					
	Rekening courant niet financiële instellingen			49	49	
	Schulden aan het Concern				0	
	Schulden aan openbare lichamen			0	0	
	Transitoria overig			2.434	22.634	
	Overige schulden			3.872	5.451	
	Totaal vlottende passiva			6.355	28.134	
Totaal PASSIVA			24.295	47.147		

Analyse en toelichting op de balans 2008

De financiële administratie van Veiligheidsregio Kennemerland wordt gevoerd met het boekhoudpakket "GFS One-World". Het pakket is eigendom van de gemeente Haarlem. De Veiligheidsregio Kennemerland voert binnen dit systeem een zelfstandige administratie.

ACTIVA

A. Vaste activa

1. Materiële vaste activa

€ 16.091.662

Het verloop van de 'Materiële vaste activa' is als volgt:

Nr.	Onderdeel	Boekwaarde 31-12-2007	Overname	Cumulatieve afschrijvingen overname	Vermeerdering 2008	Vermindering 2008	Afschrijving 2008	Boekwaarde 31-12-2008
		€	€	€	€	€	€	€
1	Bedrijfsgebouwen	243.812	13.289	8.616	6.043.978	18.455	7.209	6.266.800
2	Vervoermiddelen	1.846.347	4.501.815	1.987.474	1.917.401	164.613	516.772	5.596.703
3	Machines, apparatuur en installaties	2.391.334	952.702	516.993	201.402	726.971	32.169	2.333.642
4	Overige materiële vaste activa economisch nut	341.436	1.114.545	325.933	1.029.698	245.810	19.419	1.894.517
	Totaal	4.822.929	6.582.350	2.839.016	9.192.479	1.155.848	511.232	16.091.662

2. Financiële vaste activa

€ 2.659.719

Het verloop van de 'Financiële vaste activa' is als volgt:

Financiële vaste activa						
Nr.	onderdeel	Boekwaarde 31-12-2007	Vermeerdering 2008	Vermindering 2008	Afschrijving 2008	Boekwaarde 31-12-2008
		€	€	€	€	€
1	Bedrijfsgebouwen	2.766.108	-	-	106.389	2.659.719
	Totaal	2.766.108	-	-	106.389	2.659.719

Economisch eigendom Zijlweg 200

€ 2.659.719

Ad.1: Brandweerkazerne Zijlweg

In de stichtingskosten van de nieuwe brandweerkazerne aan de Zijlweg 200 te Haarlem is in 1993 een bijdrage ineens verstrekt van € 4.182.946. In 1996 heeft een afrekening plaatsgevonden van de stichtingskosten. Het aandeel in de accommodatie is bepaald op 36,8%. Op grond van deze bijdrage heeft de VRK een gebruiksrecht ten aanzien van de brandweerkazerne aan de Zijlweg.

Deze (gebruiks)bijdrage is gedekt uit de gevormde reserve van de voormalige BB-gelden.

De jaarlijkse afschrijving (€ 106.388) wordt gedekt uit de hiervoor gevormde bestemmingsreserve.

B. Vlottende activa

3. Onderhanden werk

€ 27.375

Dit betreft de voorraad entstoffen die zijn overgenomen van GGD Amstelland de Meerlanden per 1 januari 2008.

4. Vorderingen op korte termijn

4.1 Overige vorderingen

€ 15.130.244

De vordering is als volgt opgebouwd:

Nr.	Omschrijving	Bedrag €	
		per 31-12-2007	per 31-12-2008
1	Regiogemeenten e.d.	1.888.813	78.909
2	Dubieuze debiteuren	22.842-	106.472-
3	Overige nog te ontvangen bedragen	91.412	15.158.941
4	Overige vorderingen	1.234	1.134-
	Totaal	1.958.617	15.130.244

De overige nog te ontvangen bedragen betreft onder andere het openstaande saldo van de debiteuren voor een bedrag van € 15.156.000. In het debiteurensaldo is een bedrag van € 11.788.000 begrepen met betrekking tot openstaande vorderingen op gemeenten.

4.2 Transitoria overig

€ 4.744.127

De vordering is als volgt opgebouwd:

Nr.	Omschrijving	Bedrag €	
		per 31-12-2007	per 31-12-2008
1	Nog te ontvangen exploitatiebaten	3.724.045	2.634.460
2	Nog te ontvangen exploitatiebaten publiekrechtelijke lichamen	174.768	1.648.060
3	Vooruitbetaalde exploitatielasten	2.589	461.607
4	Nog te ontvangen van Gemeente Haarlem	21.776	
	Totaal	3.923.178	4.744.127

5. Liquide middelen

€ 8.494.338

De saldi van de dagafschriften van de bank en kasbladen per 31 december 2008, die periodiek geteld worden, zijn in overeenstemming met het weergegeven bedrag in de balans 2008.

PASSIVA

C. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende reserves:

6.1 Algemene reserve

€ 2.142.917

Ten behoeve van de bouw van de nieuwe brandweerkazerne werden gelden gereserveerd uit de voormalige BB-gelden (zie 'beleggingsreserve brandweerkazerne Zijlweg 200'). Het restant van deze BB-gelden is na afrekening van de stichtingskosten en diverse overige kosten verantwoord onder de algemene reserve.

De algemene reserve is in 2008 met per saldo € 187.000 afgenomen. Dit wordt veroorzaakt door verrekening van het rekeningtekort 2007 ad € 456.000 en een toevoeging van de overgekomen algemene reserve van de GGD Amstelland de Meerlanden ad. € 269.000.

6.2 Egalisatie reserve

€ 100.000

Deze reserve vloeit voort uit de nota "Reserves en voorzieningen" en bestaat uit een egalisatiereserve voor de markttaken van de GGD.

7. Bestemmingsreserve 'brandweerkazerne Zijlweg 200'

€ 2.659.719

Zoals onder materiële vaste activa is aangegeven is de bijdrage in de stichtingskosten geactiveerd. De bijdrage werd indertijd gedekt uit de hiervoor gevormde reserve van de voormalige BB-gelden. De afschrijvingen komen ten laste van onderhavige reserve, zodat het restant van de materiële vaste activa (voor wat betreft 'brandweerkazerne Zijlweg 200') en de bestemmingsreserve aan elkaar gelijk zijn. De mutatie betreft de begrote bijdrage 2008 in de kapitaallasten Zijlweg.

8. Overige bestemmingsreserves**€ 231.081**

Op de bestemmingsreserves zijn de door het bestuur geormerkte gelden gespecificeerd naar bestemmingsdoel verantwoord. In 2008 zijn er geen mutaties geweest op deze bestemmingsreserves.

Omschrijving	Bedrag € per 31-12-2007	Overname	Toevoeging	Onttrekking	Bedrag € per 31-12-2008
Vervanging apparaten t.b.v. TBC	43.013	-	-	-	43.013
Grootsch. uitbr. infectieziekten	53.964	-	-	-	53.964
Ziekteverlof	33.614	-	-	-	33.614
Wachtgeld tijdelijk personeel	81.497	-	-	-	81.497
Algemene reserve Amstelland De Meerlanden	-	18.993	-	-	18.993
Totaal	212.088	18.993	-	-	231.081

9. Saldo jaarrekening**€ 530.106**

Dit saldo is het resultaat vóór bestemming.

In het resultaat 2008 is een tweetal posten opgenomen die conform eerdere besluitvorming ten laste komen van de algemene reserve:

- De begrote kosten voor het project regionalisering brandweer ad € 205.000;
- Voorbereidingskosten voor de nieuwbouw aan de Zijlweg, ad € 413.000.

10. Voorzieningen**€ 600.327**

Het totaal van de voorzieningen -inclusief TC- per 31.12.2008 bedraagt € 600.327. De volgende voorzieningen zijn conform de nota 'Reserves en voorzieningen' onder deze post opgenomen:

Omschrijving	Bedrag € per 31-12-2007	Overname/ Herrubricering (**)	Toevoeging	Onttrekking	Bedrag € per 31-12-2008
<i>10.1 Lopende verplichtingen</i>					
RAV-Vorming (AZ)	-	20.779	200.000		220.779
Reserve aanvaardbare kosten (AZ)	-	-237.735	350.032		112.297
Onderhoudsfonds AZ	-		18.086	-	18.086
Voorziening spaaruren (AZ)	-	23.293		8.749	14.544
GHOR	110.360	110.360-			-
Stagiaires VU Amsterdam	25.857	25.857-			-
Voorziening FPU	18.242	18.242-			-
Maatschappelijke opvang + verslavingszorg	44.282	44.282-			-
Aanvaardbare kosten CPA (*)	30.411				30.411
Extra bijdrage Rampenbestrijding	219.298	219.298-			-
Afbouw logopedie	34.230	34.230-			-
Gezondheid en genotmiddelen	8.767	8.767-			-
Vervanging haakarmbakken	112.000	112.000-			-
Overuren F&C	80.000	80.000-			-
Voorziening boventalligen	75.025		96.783	32.599	139.209
Claim brancards	65.000				65.000
Frictiekosten TC	1.300.000	1.300.000-			-
Subtotaal lopende verplichtingen	2.123.472	2.146.699-	664.902	41.348	600.327
<i>10.2 Toekomstige verplichtingen</i>					
Diverse kleine projecten GGD	369.540			369.540	-
Diverse kleine projecten RBK	21.629		-	21.629	-
Geweld in het gezin (GGD-project)	36.019			36.019	-
C2000	-				-
MICK	79.610			79.610	-
Deelproject huisvesting	106.806			106.806	-
Subtotaal toekomstige verplichtingen	613.604	-	-	613.604	-
Territoriale Congruentie fase 1	-				-
Territoriale Congruentie fase 2	751.243			751.243	-
Subtotaal Territoriale Congruentie	751.243	-	-	751.243	-
Totaal toekomstige verplichtingen	1.364.847	-	-	1.364.847	-
Totaal	3.488.319	2.146.699-	664.902	1.406.195	600.327

(*) De reserve aanvaardbare kosten is een bestemmingsreserve welke het eigen vermogen van de Centrale Post Ambulancevervoer vormt. Conform de door het Ministerie van Volksgezondheid Welzijn en Sport voorgeschreven

richtlijnen wordt een positief exploitatieresultaat aan deze reserve toegevoegd en een negatief exploitatieresultaat uit deze reserve onttrokken.

(**) In verband met een wijziging in het BBV zijn de ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel welke zijn ontvangen door Europese en Nederlandse overheidsorganen geherrubriceerd naar de overlopende passiva.

11 Langlopende schulden

11.1 Vaste Schulden (Lening bij BNG)

€ 13.809.375

Dit betreft een aflossingsvrije lening van € 3.000.000 met een looptijd tot en met 31 december 2009 tegen een vast rentepercentage van 4,35% en een lening voor de nieuwbouw van het MICK van € 6.500.000 met een looptijd van 40 jaar tegen een vast rentepercentage van 4,45%. In 2008 is een nieuwe lening aangetrokken voor de nieuwbouwlocatie GGD van € 4.500.000 met een looptijd van 40 jaar tegen een vast rentepercentage van 4,49%.

12 Kortlopende schulden

12.1 Schulden aan openbare lichamen

€ 49.151

Nr.	Omschrijving	Bedrag € per 31-12-2007	Bedrag € per 31-12-2008
	Financieringsverschillen CPA	49.151	49.151
	Totaal	49.151	49.151

12.2 Transitoria

€ 22.634.026

De schuld is als volgt opgebouwd:

Nr.	Omschrijving	Bedrag € per 31-12-2007	Bedrag € per 31-12-2008
1	Vooruitgefactureerd respectievelijk nog te betalen	36.011	-
2	Nog te betalen exploitatielasten	2.485.235	3.921.475
3	Diversen nog te verrekenen posten	87.034	13.937.659
4	Ontvangen voorschotbedragen openbare lichamen	-	4.774.892
	Totaal	2.434.212	22.634.026

In de diversen nog te verrekenen posten heeft een bedrag van € 12.592.754 betrekking op de afrekening met de Gemeente Haarlem inzake de overdracht materiaal en materieel van de brandweer en ambulancezorg.

In de ontvangen voorschotbedragen openbare lichamen heeft een bedrag van € 2.994.667 betrekking op de van BZK ontvangen bijdragen in het kader van frictiekosten. De overige bedragen hebben voornamelijk betrekking op ontvangen bedragen in het kader van (subsidie) projecten.

12.3 Overige schulden

€ 5.450.978

De schuld betreft het nog per 31 december 2008 openstaande crediteurensaldo.

7.3 Exploitatierkening

X € 1.000	Rekening 2007	Primaire begroting	Wijziging begroting	Begroting na wijziging	Rekening 2008
<i>Lasten</i>					
Openbare Gezondheidszorg	7.624	12.652	5.870	18.522	21.650
Brandweezorg	8.097	2.275	20.122	22.397	24.093
Alarmering en Multidisciplinaire Opschaling		6.523	2.864	9.387	6.904
Resultaat gewone bedrijfsvoering	15.721	21.450	28.856	50.306	52.647
Versterkingsgelden / VRK-projecten	7.729	3.500	7.100	10.600	9.915
Financieringsresultaat					
Incidentele baten en lasten					413
Rekeningresultaat vóór bestemming	23.450	24.950	35.956	60.906	62.975
<i>Baten</i>					
Openbare Gezondheidszorg	7.624	12.652	5.870	18.522	21.269
Brandweezorg	8.097	2.275	20.122	22.397	24.104
Alarmering en Multidisciplinaire Opschaling		6.523	2.864	9.387	6.643
Resultaat gewone bedrijfsvoering	15.721	21.450	28.856	50.306	52.016
Versterkingsgelden / VRK-projecten	7.272	3.500	7.100	10.600	10.346
Financieringsresultaat					83
Incidentele baten en lasten					
Rekeningresultaat vóór bestemming	22.993	24.950	35.956	60.906	62.445
<i>Saldo</i>					
Openbare Gezondheidszorg					-381
Brandweezorg					11
Alarmering en Multidisciplinaire Opschaling					-261
Resultaat gewone bedrijfsvoering					-631
Versterkingsgelden / VRK-projecten	-457				431
Financieringsresultaat					83
Incidentele baten en lasten					-413
Rekeningresultaat vóór bestemming	-457				-530

De organisatie heeft in 2008 zodanig grote wijzigingen ondergaan dat vergelijking met de cijfers van 2007 en de primaire begroting achterwege wordt gelaten. De exploitatietoelichting richt zich dus op de begrotingscijfers na wijzigingen en de rekeningcijfers 2008.

x € 1.000,-	Begroting			Rekening			Rek.res.
	Uitg.	Ink.	Saldo	Uitg.	Ink.	Saldo	
Openbare Gezondheidszorg	18.522	18.522	0	21.650	21.269	381	- 381
Brandweezorg	22.397	22.397	0	24.093	24.104	- 11	11
Alarmering en Multidisciplinaire Opschaling	9.387	9.387	0	6.904	6.643	261	- 261
Resultaat gewone bedrijfsvoering	50.306	50.306	0	52.647	52.016	631	- 631
Versterkingsgelden / VRK-projecten	10.600	10.600	0	9.915	10.346	- 431	431
Financieringsresultaat			0		83	- 83	83
Incidentele baten en lasten			0	413		413	- 413
Rekeningresultaat vóór bestemming	60.906	60.906	0	62.975	62.445	530	- 530

Toelichting (alle bedragen x € 1.000)

Hogere uitgaven OGZ (3.128) worden met name veroorzaakt door:

- Lagere kosten voor inhuur BMHK i.v.m. beëindiging in 2008	-160
- Lagere kosten BMHK i.v.m. beëindiging in 2008	-274
- Hogere kosten extra inzet medewerkers voor project overgewicht en gezondheidsvoorlichting in de Haarlemmermeer	64
- Aandeel hogere huisvestingskosten AGZ Spaarnepoort (ten laste van beleidsadvisering)	88
- (Software)aanschaffingen ten behoeve van de infectieziektebestrijding	77
- Personeelslasten van SOA zijn nu binnen het programma opgenomen	135
- Medicijn- en overige kosten voor SOA en Chlamidophile zijn binnen programma verantwoord	312
- Salariskosten van cliëntvolgsysteem binnen programma verantwoord	281
- Accountants- en overige (project) kosten voor cliëntvolgsysteem en koppelingsfonds zijn nu binnen het programma verantwoord	124
- Salariskosten voor groep 6 on the move zijn binnen programma verantwoord	47
- De diverse (project) kosten voor groep 6 on the move en preventie huisuitzettingen zijn nu binnen programma verantwoord	86
- De hogere kosten voor JGZ worden met name veroorzaakt doordat i.v.m. de hernieuwde opzet van de afdeling en de daaronder ressorterende teams, de kosten van de afdelingsoverhead en de doorbelasting via het programma zijn verantwoord, hetgeen in hogere bruto kosten resulteert	630
- Hogere salariskosten i.v.m. hoger aantal ritten ambulancezorg en regionaal ambulancevervoer	860
- Extra salariskosten in verband met inzet voor “versterkingsprojecten” ambulancezorg	206
- Per saldo hogere overige kosten ambulancezorg i.v.m. hoger aantal ritten	110
- Vanuit de GHOR zijn hogere personeelskosten gemaakt i.v.m. regionale versterkingsprojecten en bovenregionale versterkingsprojecten	409
	180

Hogere inkomsten OGZ (2.747) worden met name veroorzaakt door:

- Lagere inkomsten BMHK i.v.m. beëindiging in 2008	-393
- Hogere doorbelasting extra inzet medewerkers voor project overgewicht en gezondheidsvoorlichting in de Haarlemmermeer	68
- Hogere inkomsten uit hygiëne en medische milieukunde i.v.m. extra omzet	57
- Hogere doorbelasting aan projecten vanuit infectieziektebestrijding	105
- Opbrengsten voor SOA en Chlamidophile zijn nu binnen programma verantwoord	445
- Opbrengsten voor (project) kosten voor cliëntvolgsysteem en koppelingsfonds zijn nu binnen het programma verantwoord	405
- De opbrengsten voor (project) kosten groep 6 on the move en preventie huisuitzettingen zijn binnen programma verantwoord	132
- De hogere opbrengsten voor JGZ worden veroorzaakt doordat i.v.m. de hernieuwde opzet van de afdeling en de daaronder ressorterende teams, de kosten van de afdelingsoverhead en de doorbelasting via het programma zijn verantwoord, hetgeen in hogere bruto baten resulteert	636
- Hogere opbrengsten i.v.m. hoger aantal ritten ambulancezorg en regionaal ambulancevervoer en aanpassing rekenstaten	675
- Extra salariskosten in verband met inzet voor “versterkingsprojecten” ambulancezorg	206
- Hogere GHOR opbrengsten i.v.m. doorbelasting salariskosten aan regionale en bovenregionale versterkingsprojecten	550

Hogere uitgaven brandweezorg (1.696) worden met name veroorzaakt door:

- In het kader van territoriale congruentie, regionalisering en de in gang gezette versterking van de crisisbeheersingsorganisatie heeft er een intensiveringslag plaatsgevonden in opleiden en oefenen. De kosten hiervan bedragen	405
- Hogere kosten materieel en materiaal regionale brandweer i.v.m. uitstel aanschaffingen	272
- Extra piketkosten i.v.m. toetreding Haarlemmermeer in 2008	110
- De hogere kosten voor lokale brandweezorg wordt met name veroorzaakt door de aparte niet in de begroting opgenomen afrekening van de FLO kosten van de brandweer Haarlem	1.181
- Extra betaalde kosten voor verzekeringen i.v.m. jaarafrekening	95
- In de afrekening van de begroting van Haarlem zijn de gesaldeerde kosten van Bloemendaal nog opgenomen hetgeen ook zo in de begroting is verwerkt waardoor op de separate	

	bestuursafspraken met Bloemendaal geen kosten en opbrengsten staan	-729
-	Extra personeelslasten en overige opbrengsten Haarlemmermeer t.b.v. projecten	269
<i>Hogere inkomsten brandweezorg (1.707) worden met name veroorzaakt door:</i>		
-	In het kader van territoriale congruentie, regionalisering en de in gang gezette versterking van de crisisbeheersingsorganisatie heeft er een intensiveringslag plaatsgevonden in opleiden en oefenen. De opbrengsten hiervan bedragen	532
-	Hogere (BDUR, gemeentelijke en overige) bijdragen i.v.m. toetreding Haarlemmermeer	184
-	De hogere kosten voor lokale brandweezorg wordt met name veroorzaakt door de aparte niet in de begroting opgenomen afrekening van de FLO kosten van de brandweer Haarlem	1.181
<i>Lagere uitgaven Alarmering en Multidisciplinaire opschaling (2.483) worden met name veroorzaakt door:</i>		
-	Dat de bijdragen vanuit BDUR en gemeente Haarlemmermeer nu rechtstreeks op de programma's worden verantwoord voor zover dit direct mogelijk is in tegenstelling tot de begroting. Voor programma OGZ betreft dit	427
-	Voor programma brandweezorg betreft dit	802
-	Voor het programma versterkingsprojecten en overige VRK projecten betreft dit	600
-	Voor bijdragen in overhead en staf	400
-	Lagere uitgaven voor integratie Haarlemmermeer	153
<i>Lagere inkomsten Alarmering en Multidisciplinaire opschaling (2.744) worden met name veroorzaakt door:</i>		
-	Dat de bijdragen vanuit BDUR en gemeente Haarlemmermeer nu rechtstreeks op de programma's worden verantwoord voor zover dit direct mogelijk is in tegenstelling tot de begroting.	2.585
-	Lagere inkomsten voor de meldkamer i.v.m. overdacht gedeeltelijke werkzaamheden	296
-	Hogere opbrengsten i.v.m. aanpassing rekenstaat en meer uitrukken ambulances	-436
-	Lagere overige inkomsten voor integratie Haarlemmermeer	153
<i>Lagere uitgaven Versterkingsgelden en overige VRK-projecten (685) worden met name veroorzaakt door:</i>		
-	Aangekondigde afwikkelingskosten regionalisering lokale brandweer	-205
-	Onderschrijding op regionale projecten i.v.m. verlate opstart deelprojecten	98
-	Latere start interregionaal project "de Ahrend" waardoor een aantal kosten pas vanaf 2009 gemaakt zullen gaan worden	558
-	Voor overige VRK projecten is niet aan te geven wanneer welk project start en uitgevoerd wordt, daarvoor wordt altijd een totaalbedrag geraamd wat naar verwachting in dat jaar uitgegeven zal gaan worden. In 2008 zijn in verband met de opbouw van de (crisisbeheersings) organisatie minder projectsubsidies aangevraagd dan verwacht	254
<i>Lagere inkomsten Versterkingsgelden en overige VRK-projecten (254) worden met name veroorzaakt door:</i>		
-	Voor overige VRK projecten is niet aan te geven wanneer welk project start en uitgevoerd wordt, daarvoor wordt altijd een totaalbedrag geraamd wat naar verwachting in dat jaar uitgegeven zal gaan worden. In 2008 zijn in verband met de opbouw van de (crisisbeheersings) organisatie minder projectsubsidies aangevraagd dan verwacht	254
<i>Positief financieringsresultaat (83)</i>		
-	hogere rentebaten i.v.m. vooruitontvangen BDUR-bedragen	83
<i>Incidentele last (413)</i>		
-	voorbereidingskosten nieuwbouw Zijlweg	413

8 Bijlagen

Bijlage 1: Overzicht gemeentelijke bijdrage 2008

Gemeentelijke bijdrage in de Gemeenschappelijke Regeling over het jaar 2008					
		GGD	RBK	Totaal	
	Aantal inwoners per 1-1-2007	Bijdrage per inwoner in €	Bijdrage per inwoner in €	Bijdrage per inwoner in €	Totale bijdrage in € 1.000
Bennebroek	5.162	12,39	8,26	20,65	107
Beverwijk	36.820	11,73	8,26	19,99	736
Bloemendaal	16.989	12,39	8,26	20,65	351
Haarlem	147.020	12,39	8,26	20,65	3.036
Haarlemmerl.en Spaarnw.	5.441	12,39	8,26	20,65	112
Haarlemmermeer exclusief 0-4 jarigen zorg	138.392	15,57	5,80	21,37	2.957
Haarlemmermeer JGZ 0-4 jarig (RSU)					1.790
Heemskerk	38.051	11,73	8,26	19,99	761
Heemstede	25.555	12,39	8,26	20,65	528
Uitgeest	12.063	11,73	8,26	19,99	241
Velsen	67.608	11,73	8,26	19,99	1.351
Zandvoort	16.605	12,39	8,26	20,65	343
Totaal	509.706				12.313

Overige omvangrijke inkomstenbronnen

Bijdrage gemeenten Lokale Brandweezorg privaatrechtelijke (bestuurs) overeenkomsten	€ 20,9 Miljoen
Rijksbijdragen	€ 7,5 Miljoen
Tarieven inkomsten Ambulancezorg	€ 7,0 Miljoen
Bijdrage gemeenten Markttaken OGZ	€ 3,8 Miljoen
Brede doeluitkering rampenbestrijding	€ 1,7 Miljoen
Subsidies	€ 2,4 Miljoen

Bijlage 2: Overzicht Staat B: Salariskosten en formatie 2008

Afd. naam	Salarissen	Sociale premies	Toeslagen, vergoedingen, overwerk, reis en verblijfkosten	Totaal personeelslasten X	Totaal begrote personeelslasten X	Toegevoegde formatie in Fte X	Bezetting in Fte per 31-12 2008 X	Bezetting in aantallen per 31-12 2008 X
Directie	724	136	132	992	350	12,0	11,7	13,0
Facilitair bedrijf	2.280	477	117	2.874	2.527	97,6	58,0	67,0
Centrale Overhead	3004	613	249	3.866	2877	109,6	69,7	80,0
Algemene Gezondheidszorg	2.654	575	118	3.347	3.333	58,9	74,5	115,0
Jeugd Gezondheidszorg	3.432	733	114	4.279	4.165	74,1	68,9	123,0
Ambulancehulpverlening	2.376	567	855	3.798	3.128	53,8	54,6	67,0
GHOR	0	0	0	0	0	8,6	0,0	0,0
OPENBARE GEZONDHEIDSZORG	8.462	1.875	1.087	11.424	10.626	195,4	198,0	305,0
Beroeps Brandweer *	8.497,5	2.028,4	3.042,8	13.568,8	15.960,0	314,9	333,5	400,0
Vrijwillige brandweer*	0	3	350	353	0	0,0	0,0	482,0
BRANDWEERZORG	8.498	2.031	3.393	13.922	15.960	314,9	333,5	882
Veiligheidsbureau Kennemerland	955	197	58	1.210	973	15,4	19,3	22,0
Meldkamer Brandweer en Ambulance en MICK	1.772	393	478	2.643	2.729	38,5	43,3	46,0
ALARMERING EN MULTIDISCIPLINAIRE OPSCHALING	2.727	590	536	3.853	3.702	53,9	62,6	68,0
VOORMALIG PERSONEEL	458	57	66	582	0	0,0	0,0	0,0
Totaal	458	57	66	582	0	0,0	0,0	0,0
TOTAAL	23.149	5.166	5.332	33.646	33.165	673,8	663,8	1.335,0


* De vrijwilligers en de beroepsbrandweer vanuit de gemeenten zijn halverwege het jaar overgekomen naar de VRK.

Bij de beroepsbrandweer opgenomen begrote personeelslasten is ook een aandeel opgenomen dat betrekking heeft op de holdingstaf, voormalig personeel en facilitair bedrijf. Deze begrotingsbedragen hebben we in 2008 nog niet kunnen uitsplitsen. Daarnaast heeft extra inhuur plaatsgevonden om het afgesproken kwaliteitsniveau te kunnen realiseren.

Bijlage 3: Overzicht Staat C: geactiveerde investeringen op balansniveau

Nr.	Onderdeel	Boekwaarde 1-1-2008 €	Overname €	Vermeerdering 2008 €	Vermindering 2008 €	Afschrijving 2008 €	Rente 2008 5,00% €	Boekwaarde 31-12-2008 €
1	Bedrijfsgebouwen	243.812	4.673	6.043.978	18.455	7.209	12.424	6.266.800
2	Vervoermiddelen	1.846.347	2.514.340	1.917.401	164.613	516.772	218.034	5.596.703
3	Machines, apparatuur en installaties	2.391.334	435.709	201.402	726.971	32.169	141.349	2.333.642
4	Overige materiële vaste activa economisch nut	341.436	788.612	1.029.698	245.810	19.419	56.502	1.894.517
	Totaal	4.822.929	3.743.334	9.192.479	1.155.848	511.232	428.310	16.091.662

Bijlage 4: Staat van restkredieten



Bijlage 5: Overzicht staat D: Reserveringen en voorzieningen

Omschrijving	Reserves en voorzieningen					
	Nr	Bedrag vlg jrrek 2007	Overname/ Her- rubricering	Toe- voeging 2008	Ont- trekking 2008	Bedrag vlg jrrek 2008
Bedrijfsreserves						
Algemene reserve regionale brandweer	1	2.014.658			-456.729	1.557.929
Algemene reserve OGZ	2	315.696	269.293			584.989
totaal bedrijfsreserves		2.330.354	269.293	0	-456.729	2.142.918
Bestemmingsreserves						
Egalisatiereserve markttaken GGD	36	100.000				100.000
Brandweerkazerne Zijlweg 200	3	2.766.108			-106.389	2.659.719
Vervanging apparaten tbv TBC	14	43.013				43.013
Grootschalige uitbraak infectieziekte	15	53.964				53.964
Ziekteverlof	28	33.614				33.614
Wachtgeld tijdelijk personeel	33	81.497				81.497
Alg.Reserve A&M			18.993			18.993
totaal bestemmingsreserves		3.078.196	18.993	0	-106.389	2.990.800
Totaal reserves		5.408.550	288.286	0	-563.118	5.133.718
Voorzieningen (lopende verplichtingen)						
RAV-Vorming (AZ)			20.779	200.000		220.779
RAK (AZ-res.aanv.kst)			-237.735	350.032		112.297
Onderhoudsfonds AZ				18.086		18.086
Voorzieningen Spaaruren AZ			23.293		-8.749	14.544
GHOR		110.360	-110.360			0
Stagiares VU Amsterdam	22	25.857	-25.857			0
Voorziening FPU	26	18.242	-18.242			0
Maatschappelijke opvang en verslavingszorg	29	44.281	-44.281			0
Aanvaardbare kosten (CPA)	23	30.411				30.411
Extra bijdr.rampenbestr.(incl.opl.kstn.)1999 - 2001	9	219.298	-219.298			0
Afbouw logopedie		34.230	-34.230			0
Gezondheid en genotmiddelen	24	8.767	-8.767			0
Vervanging Haakarmbakken		112.000	-112.000			0
Overuren		80.000	-80.000			0
Voorziening boventalligen		75.025		96.783	-32.599	139.209
Fricatiekosten TC		1.300.000	-1.300.000			0
Fricatiekstn vm GGD-AdM						0
Claim brandcards		65.000				65.000
totaal Voorzieningen (lopende verplichtingen)		2.123.472	-2.146.698	664.901	-41.348	600.326
- Diverse kleine projecten GGD	24	369.540			-369.540	0
- Geweld in het gezin (GGD-project)	24	36.019			-36.019	0
- Diverse kleine projecten BRW	24	21.629			-21.629	0
- Deelproj.Huisvesting		106.805			-106.805	0
- MICK*Programma Beheer		79.610			-79.610	0
Subtotaal Voorzieningen (toekomstige verplichtingen)		613.603	0	0	-613.603	0
- Territoriale Congruentie 2e Fase		751.243			-751.243	0
Subtotaal TC 1e en 2e fase (toekomstige verplichtingen)		751.243	0	0	-751.243	0
totaal Toekomstige verplichtingen		1.364.846	0	0	-1.364.846	0
Totaal voorzieningen		7.532.022	-1.858.412	664.901	-604.466	5.734.044
Totaal generaal		8.896.868	-1.858.412	664.901	-1.969.312	5.734.044

Bijlage 6: Overzicht staat E: Staat van langlopende geldleningen

Leningnr	Instelling	datum over-eenkomst	Oorspronkelijke bedrag	Rente %	Rente/afl. datum	Saldo 1-1-2008	Op-genomen 2008	Af-lossingen 2008	Saldo 31-12-2008	Rente te betalen in 2008	Nog te betalen rente 1-1-2008	Nog te betalen rente 31-12-2008	Rente-lasten 2008
40.102078	BNG	9-10-2006	4.500.000	4,49	1-8-2048	0	4.500.000	28.125	4.471.875	106.263	0	33.465	139.728
40.102079	BNG	12-9-2006	3.000.000	4,35	1-9-2021	3.000.000	0	0	3.000.000	130.500	0	11.238	141.738
40.102080	BNG	9-10-2006	6.500.000	4,45	1-11-2047	6.500.000		162.500	6.337.500	382.646	0	47.003	429.649
			14.000.000		Totaal	9.500.000	4.500.000	190.625	13.809.375	619.409	0	91.706	711.115

Bijlage 7: Verantwoording in het kader van SISA op basis van het volledige format

Departement	Nummer	Specifieke uitkering (1)	Juridische grondslag (2)	Ontvanger (C)	Indicatoren (3)	Toelichting per indicator (A)	Frequentie (jaar-rekening) (B)	Afspraak (4)	Realisatie (5)	Beginstand jaar t (6)	Beschikking Rijk (7)	Overige ontvangsten (8)	Besteed t.l.v. rijksmiddelen (9)	Overige besteding (10)	Te verrekenen met het Rijk (11)	Overige (12)	Toelichting afwijking (13)	Aard Controle (14)
BZK	8	Doeluitkering bestrijding van rampen en zware ongevallen (BDUR)	Besluit doeluitkering bestrijding van rampen en zware ongevallen (art.10).	Brandweerregio's GHOR-regio's Veiligheidsregio's	De ontvangst van de totale jaarlijkse structurele bijdrage, die in vier gelijke termijnen wordt betaald.	In euro's	Jaarlijks				2.049.715							R
			Besluit doeluitkering bestrijding van rampen en zware ongevallen (art. 8).		De ontvangst van alle incidentele (lump sum) bijdragen ingevolge een brief, een convenant, een beleidsregel of een circulaire. (Niet de bedragen die als werkelijke kosten op declaratiebasis of op factuur worden vergoed).	In euro's	Jaarlijks				7.612.000							

Bijlage 8: Accountantsverklaring

Oplegnotitie Jaarverslag 2008

Doel van deze notitie

Deze notitie is bedoeld om een globale doorvertaling te maken van de uitkomsten 2008 naar de betekenis ervan voor de begroting 2009 en verder.

Tegen deze achtergrond biedt deze notitie voor een belangrijk deel de basis voor de eerste bestuursrapportage 2009, die begin juni wordt opgeleverd.

De notitie is onderverdeeld in enerzijds uit de rekening 2008 blijkende structurele ontwikkelingen en anderzijds budgettaire risico's. Daaraan voorafgaand is een korte beschouwing van het algemeen beeld 2008 opgenomen.

Algemeen beeld 2008

De exploitatie 2008 sluit met een tekort van 530.000 euro. Door middel van aanwending van reserves (op basis van eerdere besluitvorming) en door inzet van nog beschikbare voorzieningen wordt dit resultaat omgebogen naar een positief saldo van 725.000 euro.

Daarin is een aantal mutaties opgesloten waar het DB instemming voor vraagt van het AB in de vergadering van 29 juni as.. Het gaat om:

- de resultaten van de GHOR en de Rampenbestrijding en Crisisbeheersing van resp. 39.000 euro en 210.000 euro ten laste te brengen van de betreffende uitstaande voorzieningen;
- het hierna resterende saldo in de voorziening Rampenbestrijding en Crisisbeheersing ad 9.000 euro laten vrijvallen ten gunste van de exploitatie 2008;

Het rekeningsaldo van 725.000 euro bestaat voor 636.000 euro uit een overschot op de versterkingsgelden. Op grond van de overwegingen zoals die verderop in deze oplegnotitie op pagina 3 in de paragraaf 'Versterking van de crisisbeheersingsorganisatie' zijn beschreven, stelt het DB het AB voor dit bedrag voor dat doel te reserveren.

Het resterende saldo van 89.000 euro valt, conform het vigerende beleid, vrij ten gunste van de algemene reserve.

Na de verrekeningen met reserves die voortkomen uit deze jaarrekening bevat de algemene reserve 1,6 miljoen euro en bedraagt het totaal van de bestemmingsreserves 0,3 miljoen euro. Gezien de fors gegroeide omvang van de begroting is deze reserveomvang relatief laag. In het –gedateerde - reservebeleid is een onderbouwing gegeven voor een maximum weerstandspositie van 2,4 miljoen euro. Eind 2009 zal u een geactualiseerd reservebeleid worden voorgelegd, dat beter aansluit bij de omvang en het risicoprofiel van de huidige VRK. Bij die gelegenheid zal ook het bestaansrecht van en het gehanteerde onderscheid in de bestemmingsreserves en de voorzieningen worden beschouwd.

Structurele ontwikkelingen

De jaarrekening 2008 bevat een aantal bevindingen waaruit structurele gevolgen blijken. Genoemd worden:

- Huisvesting Spaarnepoort
- Sociaal medische advisering
- Hogere investering MICK

Huisvesting Spaarnepoort

Ten laste van het programma Openbare Gezondheidszorg is voor de huisvesting op Spaarnepoort een meerlast gebracht van circa € 130.000,-. Voor een deel van deze kosten is budgettaire ruimte binnen het programma, maar een volledige structurele inpassing moet in 2009 nog plaatsvinden.

Middels de bestuursrapportage zal u een dekkingsvoorstel worden voorgelegd.

Sociaal medische advisering

Het tekort op sociaal medische advisering is overwegend structureel van aard. Het betreft een zogenaamde markttaak die in opdracht van de gemeenten wordt uitgevoerd. Het aantal opdrachten is afgenomen en gebleken is dat daarmee de GGD voornamelijk nog de complexe situaties beoordeelt. Daarnaast is sprake van extra kosten doordat cliënten niet altijd op de afspraak verschijnen.

Binnen de VRK is besloten deze achtergronden in relatie tot de begrotingsramingen nader aan een onderzoek te onderwerpen.

Het uitgangspunt van een markttaak is dat de kosten kunnen worden gedekt uit de inkomsten die ervoor verkregen worden. Het onderzoek zal de haalbaarheid daarvan moeten beschouwen. In de 2^e helft van dit jaar zal u worden geadviseerd over hoe om te gaan met deze taak.

Nieuwbouw MICK

Voor de nieuwbouw van het MICK is een krediet (gezamenlijk met de politie) beschikbaar gesteld van 6 miljoen euro. De investering heeft 7 miljoen bedragen. Daarnaast is sprake van verhuiskosten tot een bedrag van 0,9 miljoen euro.

Het deel van de VRK in de meerkosten bedraagt 0,9 miljoen euro. Uitgaande van activering brengt dat een jaarlast met zich van ruim 0,2 miljoen euro. Deze meerlast wordt gedekt binnen de bestaande begroting van het MICK, waarmee de druk op de budgetten toeneemt.

Budgettaire risico's

Algemeen

Op veel kostenplaatsen en producten is zichtbaar dat het begrotingsvolume lager is dan de werkelijkheid. Over het algemeen is dat hoger volume qua uitgaven en inkomsten in evenwicht, maar op een aantal producten zijn er wel resultaten. Door de hogere uitgaven en inkomsten, is de transparantie op de totstandkoming van de resultaten beperkt.

Omdat in 2008 veel budgetten zijn overgekomen vanuit gemeenten en andere instanties, is hetgeen hier geconstateerd wordt begrijpelijk. Voor een inzichtelijke budgettering en een betere control wordt de begroting 2009 daarop geactualiseerd.

Versterking van de crisisbeheersingsorganisatie

De begroting 2008 is belangrijk bepaald door enerzijds overdrachten vanuit gemeenten en andere instanties, en anderzijds door de inzet van de versterkingsgelden. Omdat de budgettering nog verder uitgekristalliseerd moet worden is sprake van een risico.

Dit risico is vooral gelegen in de noodzaak te komen tot een herinrichting van de crisisbeheersingsorganisatie. Daarvoor is in 2008 een belangrijk deel van de regionale versterkingsgelden ingezet. Vanaf 2009 zijn de vijf miljoen aan versterkingsgelden verdeeld over diverse doeleinden. Deze verdeling leidt ertoe dat de ruimte voor verdere uitgaven voor het herinrichten van de crisisbeheersingsorganisatie vanaf 2009 beperkt is.

Deze situatie is de belangrijkste overweging om u voor te stellen het deel van het rekeningssaldo 2008 dat voortkomt uit de versterkingsgelden te reserveren voor de versterking van de crisisbeheersingsorganisatie.

In de bestuursrapportage zal bijzondere aandacht uitgaan naar de kosten verbonden aan de herinrichting van de organisatie en de dekking daarvan.

Kosten overhead

Diverse uitgaven voor de herinrichting van de crisisbeheersingsorganisatie zijn in 2008 verweven met de kosten van overhead. Daarmee bestaat het risico dat structurele budgettaire afwijkingen in de overhead nu niet herkend worden.

Om die reden wordt voor 2009 alsnog een stringenter onderscheid gemaakt tussen de reguliere overheadbudgetten en inzet van middelen uit versterkingsgelden.

ICT

Om te komen tot een betere informatievoorziening, afgestemd op een grotere en veranderde VRK-organisatie en om 'los' te komen van de gemeente Haarlem zijn investeringen in de ICT noodzakelijk. De omvang daarvan is nog nader te bepalen. Momenteel wordt een masterplan ICT uitgewerkt.

Functiewaardering / harmonisatie arbeidsvoorwaarden

In de tweede helft van 2009 wordt de functiewaardering herijkt. Welke effecten dat met zich meebrengt is nu nog niet te overzien. Duidelijk is wel dat voor de gehele VRK de waardering van functies en de beloning op één grondslag wordt ingericht. Dat zal onvermijdelijk enkele harmonisatie-vraagstukken met zich meebrengen.

Daarnaast brengt het traject van functiewaardering kosten met zich mee.

Lokale brandweezorg

Het resultaat over 2008 op de lokale brandweezorg bedraagt € 209.000 negatief. Er is sprake van dat diverse kosten nu niet in de begroting afdoende zijn opgenomen c.q. weergegeven.

Het gaat dan om de financiële vertaling van het sociaal statuut (waarmee een aantal arbeidsvoorwaarden geharmoniseerd zijn), diverse verzekeringen, kleding, bedrijfshulpverlening, catering e.d.. De begroting is niet verder onderverdeeld dan personeelskosten, overhead en bijdragen van de gemeenten.

Nadere uitdieping in relatie tot de grondslagen van de bestuursafspraken moet uitwijzen in hoeverre sprake is van structurele afwijkingen. Uitgangspunt is dat de overdracht van de lokale brandweer budgettair neutraal dient te zijn.

16 mei 2009

J. Pieterse

Controller VRK