

Holdingsstaf

Retouradres Postbus 5514 2000 GM Haarlem

Aan de colleges van:
Beverwijk, Bloemendaal, Haarlem,
Haarlemmerliede en Spaarnwoude, Haarlemmermeer,
Heemskerk, Heemstede, Uitgeest, Velsen en Zandvoort

Datum 25 oktober 2010
Ons kenmerk EG/mh/HS 2010-369381
Contactpersoon M.F. Kreuk
Doorkiesnummer 023-5159552
E-mail mfkreuk@vrk.nl
Bijlage(n) 6
Onderwerp Financiële stukken VRK

Geacht college,

Hierbij bieden wij u drie documenten aan van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Kennemerland i.o.:

1. notitie 'uitkomsten financiële analyses';
2. de 2^e bestuursrapportage 2010;
3. de ontwerpprogrammabegroting 2011 + begeleidend schrijven daarbij.

Als bijlage bij deze stukken bieden wij u aan de Berenschot-rapportage (validatierapport) en een notitie met vragen vanuit de gemeenten en het antwoord van de VRK.

Voordat wij ingaan op de inhoud van deze stukken geven wij eerst een schets van het bestuurlijk perspectief over de financiële ontwikkelingen tot nu toe.

Crisisbeheersing en rampenbestrijding op orde

In 2006 besloot het Rijk tot territoriale congruentie van de Veiligheidsregio Kennemerland met de politieregio Kennemerland. Vanaf 1 januari 2008, met de feitelijke komst van de gemeente Haarlemmermeer vanuit de veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland, heeft de veiligheidsregio Kennemerland vervolgens hard gewerkt om de crisisbeheersing en rampenbestrijding op orde te krijgen. De veiligheidsregio Kennemerland scoorde op dat moment nog onvoldoende voor de basisvereisten crisis- en rampenbestrijding, terwijl de risico's al groot waren, en met de komst van Schiphol nog groter werden. De brandweren van de tien gemeenten in de regio zijn samengevoegd tot één brandweerkorps en de GGD voor Haarlemmermeer is gefuseerd met de GGD Kennemerland. Ook de ambulancezorg is bij de VRK ondergebracht en er is een geïntegreerde meldkamer gekomen voor de brandweer, ambulance en politie. Het op orde krijgen is goed gelukt. Uit rapportages van het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (RADAR en IOOV) blijkt dat Kennemerland dankzij onze inspanningen nu behoort tot de top twee van Nederland en dat wij nu in behoorlijke mate voldoen aan de wettelijk vastgelegde en afgesproken kwaliteitseisen. In Kennemerland werken nu 721,4 fte en ruim 500 vrijwilligers, met een begroting van € 75 miljoen aan gezondheid en veiligheid.



Financiële tekorten

Helaas hebben wij met u moeten constateren dat mede door de inspanningen op de inhoud de bedrijfsvoering de afgelopen jaren is achter gebleven bij de ontwikkelingen. In 2008 had de VRK een sluitende begroting, een sluitende jaarrekening en de daarbij goedkeurende verklaring van de accountant. In het najaar van 2009 bleken in de tweede bestuursrapportage op verschillende onderdelen grote financiële tekorten te zijn ontstaan.

Vanaf het najaar van 2009 heeft het bestuur van de veiligheidsregio, naar aanleiding van de geconstateerde tekorten, de volgende besluiten genomen:

- op 8 februari 2010 is opdracht aan de accountant (Ernst & Young) verleend om onderzoek naar de bedrijfsvoering en de financiële functie van de VRK te doen en op 13 augustus is besloten om nogmaals over de voortgang te laten rapporteren;
- Op 5 juli 2010 is besloten tot een analyse van zeven dossiers waarbij de overschrijdingen nog onvoldoende te verklaren waren;
- Op 13 augustus 2010 is besloten tot de tijdelijke aanstelling van een directeur bedrijfsvoering VRK;
- In september 2010 is door het dagelijks bestuur aan Berenschot de opdracht gegeven een oordeel te geven over de beschikbare formatie voor bedrijfsvoering en minimaal noodzakelijke formatie voor bedrijfsvoering en daarbij de berekeningen van de VRK te valideren.

Uit het rapport van Ernst & Young van 19 maart 2010 kwam naar voren dat de VRK op een aantal punten, zoals de inrichting van de begroting en de kostenplaatsenstructuur, belangrijke vooruitgang had geboekt. Kwalitatieve verbetering van de financiële afdeling, borging van budgetverantwoordelijkheid en versterking van processen en rollen van management waren, naast het op orde krijgen van de financiële huishouding de belangrijkste verbeterpunten. Geconstateerd werd dat het financiële systeem nog onvoldoende betrouwbare gegevens bevatte.

In de zomerperiode 2010 kwam een aantal nieuwe tegenvallers over het boekjaar 2009 aan het licht. Het definitief vaststellen van de jaarrekening 2009 liep daardoor vertraging op. Door het dagelijks bestuur is besloten dat zeven dossiers nader uitgezocht moesten worden, om volledige helderheid in de financiële situatie (en mogelijke tegenvallers en tekorten) te krijgen. Vanaf juli 2010 zijn de volgende dossiers in beeld gebracht:

- De grondslagen van de bestuursafspraken lokale brandweerzorg cq. de financiële uitgangspunten bij de regionalisering.
- Een onderbouwing van de constatering in de 1^e bestuursrapportage 2010 dat de financiering van de overhead achterblijft bij hetgeen nodig is voor een goede bedrijfsvoering. Onderverdeeld naar:
 - Overheadnormering
 - Benchmarks
 - Knelpunten ondersteuning (formatie en materiële budgetten)
 - Kosten van en vergoeding voor huisvesting
- De subsidiëring door de gemeente Haarlem van de GGD
- Bekostiging van JGZ 0-4 jaar Haarlemmermeer
- Harmonisatie van de inwonerbijdrage GGD
- Structurele bekostiging MICK
- Gevolgen van de Wet veiligheidsregio's voor de BTW



Helaas hebben wij met u moeten constateren dat de bedrijfsvoering van de VRK niet op orde bleek. Uit het door bestuur gevraagde onderzoek van bureau Berenschot is naar voren gekomen dat er bij de VRK structureel te weinig mensen en middelen voor bedrijfsvoering beschikbaar zijn. Het uitgangspunt om bij de start van de organisatie de staf en ondersteuning bij de VRK te beperken is achteraf gezien te ambitieus ingezet. Nu de organisatie draait is pijnlijk duidelijk geworden dat op dit punt bijstellingen noodzakelijk zijn.

Op een aantal deelanalyses overhead heeft door bureau Berenschot een validatie van de uitkomsten plaatsgevonden. Daarbij is bevestigd dat ten tijde van de overdracht structureel te weinig middelen beschikbaar zijn gesteld om de organisatie qua ondersteuning en bedrijfsvoering adequaat in te richten. Deze nadere analyses hebben geen nieuwe of andere inzichten over de financiële tekorten van de VRK opgeleverd.

Financieel beeld 2010

De tekorten uit de bestuursrapportage 2-2009 kwamen terug in de jaarrekening 2009. In juli 2010 bleek dat de jaarrekening 2009 een tekort van € 4.400.000 kende. Om de effecten voor 2010 en verder te beperken werd direct een aantal incidentele en structurele maatregelen genomen om de tekorten terug te dringen, onder andere:

- Instellen van een vacaturestop
- Terugdringen inhuur derden
- Temporiseren opleiding- en oefenprogramma
- Uitstellen investeringen

Deze maatregelen leveren in 2010 een besparing van circa € 2.000.000 op.

In de 2^e bestuursrapportage 2010 zijn de uitkomsten van de analyses voor het lopende begrotingsjaar verwerkt. De verwachting is dat het boekjaar 2010 met een tekort van € 1,975 miljoen wordt afgesloten.

In dit verband is van belang dat er nog verschil van inzicht bestaat tussen de gemeente Haarlem en de VRK over de BTW-problematiek Bloemendaal. De gemeente Haarlem stelt dat dit bedrag bij de ontvlechting aan de VRK is overgemaakt, terwijl de VRK dat vooralsnog betwist. Het boekenonderzoek hierover is nog niet afgerond. Dit kan leiden tot een aanvullend tekort van € 440.000. Tevens is in de onderhandelingen tussen de gemeente Haarlem en de VRK nog geen overeenstemming bereikt over € 275.000. Het tekort 2010 kan daarmee in totaal oplopen tot maximaal € 2,69 miljoen.

Gezien de verwachte uitkomsten 2010 stellen wij u voor € 1,975 miljoen beschikbaar te stellen voor 2010.

Oplossingen

Effect 2011 en verder

Uit de analyses is een structureel tekort van € 2.900.000 naar voren gekomen. Dit vraagt met ingang van het begrotingsjaar 2011 een extra bijdrage van de gemeenten.

Voorgesteld wordt de bijdrage van de gemeenten via de inwonerbijdrage (€ 1.800.000) en de bijdrage lokale brandweezorg (€ 1.100.000) met de gemeenten te verrekenen.



Wij hebben de directie van de VRK opdracht gegeven om uiterlijk in het voorjaar van 2011 zogenoemde “menukaarten” op te stellen. Uit deze menukaarten blijkt wat de wettelijke en niet-wettelijke taken zijn die de VRK uitvoert. Daarbij zullen de kosten per taak inzichtelijk worden gemaakt. Het Algemeen Bestuur zal deze menukaarten aanbieden aan de gemeentebesturen. Deze kunnen op basis van de menukaarten keuzes maken over de taken die zij van de VRK willen afnemen. Het bestuur van de VRK zal op basis hiervan met voorstellen komen, oplopend tot € 1,7 miljoen in 2012 en € 2,9 miljoen in 2013 (zie hierna). Daarna kunnen de deelnemende gemeenten zich uitspreken over de voorgestelde taakreducties.

Tevens hebben wij de directie opdracht gegeven om een schets van de organisatie te maken, waarbij duidelijk wordt hoe de organisatie regionaal zo efficiënt mogelijk kan worden ingericht. Uitgangspunt bij het opstellen van dit concept is dat geen rekening wordt gehouden met fysieke gemeentegrenzen en het systeem van lokale bestuursafspraken.

Ten derde hebben wij de directie opdracht gegeven te beoordelen of een systeeminnovatie mogelijk is. Kunnen door een andere manier van organiseren van de bedrijfsvoering kosten worden bespaard?

Deze opdrachten leiden in 2011 tot een streven om bij de jaarrekening 2011 een overschot te presenteren van € 0,5 miljoen. Voor 2012 stellen wij een taakstelling voor van € 1,7 miljoen. Voor 2013 stellen wij een taakstelling van € 2,9 miljoen voor. Deze taakstellingen kunnen worden gerealiseerd door keuzes te maken op basis van de genoemde menukaarten. De besturen van de deelnemende gemeenten kunnen aan de hand van de menukaarten bijdragen leveren aan de invulling van de uiteindelijke taakstelling in VRK-verband.

Met deze menukaarten wordt invulling gegeven aan de opdracht om 5% en 10% bezuinigingsscenario's te ontwikkelen. 5% besparing op de bijdragen van de gemeenten levert € 2,25 miljoen op, 10% levert € 4,5 miljoen op.

Dit proces wordt afgerond met de vaststelling van de programmabegroting 2012 van de VRK voor 15 juli 2011.

Verantwoording

Het is buitengewoon teleurstellend dat de bedrijfsvoering van de VRK niet op orde blijkt te zijn. De verantwoordelijkheid voor de bedrijfsvoering ligt bij het bestuur en de directie van de Veiligheidsregio Kennemerland. Uiteraard zijn wij hiervoor ook aanspreekbaar. Zoals gebruikelijk zal het bestuur zich een oordeel vormen over de vraag of, dan wel in hoeverre de directie de ontstane situatie had kunnen voorkomen. Het is aan de gemeenteraden om op hun beurt een oordeel te vormen over het functioneren van hun (voormalige) gemeentebestuurders in het bestuur van de VRK. Voordat we het vraagstuk van de verantwoording ter hand nemen is het zaak de oorzaken van de problemen helder te krijgen en de problemen ook op te lossen. De afronding van de analyse van de problemen is in zicht.

Raadsinformatieavond

Op 22 september is aan de raadsleden van de gemeenten in Kennemerland de mogelijkheid geboden zich te laten bijpraten over de stand van zaken inzake de bedrijfsvoering van de VRK. Nu meer duidelijkheid is gebracht in de structurele tekorten nodigen wij de raden wederom uit voor een informatieavond waarin het bestuur van de veiligheidsregio Kennemerland nader uitleg wil geven over de ontstane tekorten en de oplossingen die daarvoor gevonden zijn. Uiteraard wordt de raadsleden daarbij de mogelijkheid geboden tot het stellen van vragen. De



5

raadsledenavond zal plaatsvinden op 2 november 2010, locatie Nova College Zijlweg, vanaf 17.00 uur. Een uitnodiging is reeds verzonden.

Zienswijze voor 1 december 2010

Wij stellen hierbij uw gemeentebestuur in de gelegenheid uw zienswijze te geven over:

- de ontwerp-begroting 2011;
- de uitkomsten van de financiële analyses;
- de voorgestelde extra gemeentelijke bijdrage voor 2010 en verder, en
- ons voorstel over de menukaarten en taakstellingen.

Graag vernemen wij de schriftelijke zienswijze voor 1 december 2010. De begroting 2011 kan dan op 6 december 2010 worden vastgesteld door het Algemeen Bestuur.

Tot slot

Wij spreken de hoop uit dat we samen met de gemeenten in Kennemerland er in slagen de problemen op het gebied van de bedrijfsvoering op te lossen. Een solide basis is van belang voor een organisatie die 24x7 paraat is om de veiligheid en gezondheid in onze regio te borgen en in actie te komen wanneer zich ergens in onze gemeenten een calamiteit of crisis voordoet.

Hoogachtend,
Dagelijks Bestuur van de Veiligheidsregio Kennemerland i.o.

ing. A.F.M. Schippers
secretaris

mr. B.B. Schneiders
voorzitter

2^e BESTUURSRAPPORTAGE VRK 2010 (vastgesteld in DB 22 oktober 2010)

Op basis van de uitkomsten van de analyses van de dossiers en op basis van de maandrapportages is in beeld gebracht wat het verwacht jaarresultaat 2010 zal zijn.

1. Overhead

Facilitair Bedrijf en Holdingstaf

Binnen de exploitatie van de ondersteunende organisatieonderdelen is sprake van een tekort 2010 van € 2,0 miljoen. Dit bedrag (exclusief huisvesting) komt overeen met hetgeen in structurele zin is geconstateerd. In de samenstelling zijn echter verschillen te constateren. Dat houdt enerzijds verband met het feit dat de beoogde personele uitbreiding er in 2010 nog niet is en dat aanvullende personele inzet zoveel mogelijk is beperkt. Daar staat tegenover dat de inspanningen voor het op orde brengen van de bedrijfsvoering hebben geleid tot incidentele overschrijdingen op inhuur en materiële budgetten.

Het belangrijkste aandeel wordt veroorzaakt door ICT. Dit komt voort uit de eerdere constatering dat de formatie op de afdeling volstrekt ontoereikend is en voor reguliere taken extern moet worden ingehuurd. Daarnaast zorgt de vertraagde uitrol van het masterplan ICT voor extra werkzaamheden.

Op de afdeling Financiën & Administraties is tot 1 mei 2010 een extern interim hoofd actief geweest en is, op basis van een jaarcontract, een extra adviseur aangetrokken.

Binnen de Holdingstaf is sprake van een tekort omdat de functie van organisatieadviseur niet is ondergebracht binnen de begroting.

De kosten van de introductie van een nieuw functiewaarderingssysteem bedragen in 2010 € 0,1 miljoen.

Tot slot: de budgetten voor telefonie, accountantskosten, porti e.d. vertonen een tekort van € 0,6 miljoen.

Huisvesting

Voor de kosten van huisvesting is voor 2010 sprake van een tekort van € 1,05 miljoen. Dit is in de lijn van de uitkomst van het dossieronderzoek. Ten opzichte van de structurele situatie (een tekort van € 1 miljoen) is in 2009 nog sprake van € 50.000 hogere huurlasten omdat begin dit jaar een deel van de GGD nog gehuisvest was aan de Westergracht.

ICT-dienstverlening Haarlem en Haarlemmermeer

De gemeente Haarlem is voornemens voor de dienstverlening ICT de VRK te factureren voor € 0,9 miljoen. De begroting voorziet in een bedrag van € 375.000.

Aangezien het ICT-beheer steeds meer in eigen regie wordt gedaan, trekt de VRK de hoogte van deze facturering in twijfel. Bestuurlijk overleg heeft plaatsgevonden. In de verwachte jaarcijfers 2010 is rekening gehouden met een facturering door de gemeente Haarlem van € 500.000. Een hogere nota leidt op dit punt tot een hoger tekort.

De gemeente Haarlemmermeer stelt zich op het standpunt dat bij de 1^e fase regionalisering hun ICT-budget voor ICT-voorzieningen op de brandweerkazernes is overgedragen aan de VRK. Tegen deze achtergrond factureert Haarlemmermeer de VRK voor geleverde ICT-dienstverlening op de kazernes.

De overdracht van de ICT-voorzieningen is echter voorzien in de 3^e fase regionalisering. Het budget is niet overgekomen. Ook dit punt is onderwerp van bestuurlijk overleg geweest. Over 2010 en 2011 trekt Haarlemmermeer de vordering, onder voorwaarden, in.

Masterplan ICT

De bestuurlijke besluitvorming van het Masterplan ICT bevat een dekkingsplan dat meer dan sluitend was. Inmiddels is gebleken dat een in dat dekkingsplan opgevoerde dekking niet geheel aanwezig bleek te zijn. In de begroting was onvoldoende budget aanwezig voor de dienstverlening van Haarlem. Het veronderstelde budget van € 750.000 (gebaseerd op de rekening) was voor € 375.000 niet beschikbaar, omdat in de begroting € 375.000,- is opgenomen. Omdat het dekkingsplan van het Masterplan een structureel overschot bevat van € 258.000, is sprake van een structureel tekort van € 122.000.

Diverse uitgaven en dekkingen van het Masterplan komen in de loop van de jaren tot stand. Die fasering resulteert erin dat het tekort voor 2010 hoger is, nl. € 217.000.

Directeur Bedrijfsvoering en versterking F&C

De organisatie is per 18 oktober 2010 versterkt met een tijdelijk directeur bedrijfsvoering. Ook zal vanaf oktober de financiële functie en de controlcapaciteit worden versterkt om de bedrijfsvoering op niveau te kunnen brengen.

Voor 2010 brengen deze ontwikkelingen een kostenpost met zich mee van € 200.000.

2. Brandweer

De tekorten van de brandweer komen overeen met de uitkomsten van de dossieronderzoeken. Dat wil zeggen een tekort van € 0,65 miljoen op de loonkosten voor vrijwilligers van de brandweer en een tekort op de brandweer Haarlem van € 0,5 miljoen. (Deze € 0,5 miljoen heeft betrekking op de ombuigingstaakstelling ad € 150.000 en de oude interne verrekenpost ad € 315.000.)

Verwacht wordt dat € 0,1 miljoen kan worden inverdiend op te veel betaalde vrijwilligersvergoedingen.

Omdat de taakstelling nog punt is van onderhandeling, is de taakstelling van 2010 vooralsnog p.m. genomen. De taakstelling van € 200.000 voor 2011 e.v. voor de gemeente Haarlem wordt gefaseerd doorgevoerd. In 2010 betreft het een bedrag van € 150.000.

In dit verband is ook van belang dat de taakstelling voortkomt uit de bestuursafspraken met de gemeente Haarlem. In het geval deze taakstelling in 2010 niet wordt ingevuld doet zich de vraag voor hoe wordt omgegaan met het daaruit ontstane resultaat.

Per saldo is op de brandweer in deze bestuursrapportage een tekort 2010 opgenomen van € 550.000 op de vrijwilligers en € 315.000 als gevolg van de interne verrekenpost.

Alarmeringsmatrix

De invoering van een nieuwe alarmeringsmatrix vóór 1 juli 2008 levert een kostenstijging op van € 150.000,-. Deze effecten waren niet begroot in de respectievelijke gemeentelijke begrotingen. Inmiddels is de alarmeringsmatrix aangepast, waardoor dit knelpunt niet van structurele aard is.

3 Overige resultaten 2010

Subsidies Haarlem

In de verwachte resultaten 2010 is rekening gehouden met het niet ontvangen van die subsidies, waarvan het dossieronderzoek heeft uitgewezen dat de gemeente Haarlem deze onterecht betaald. Het gaat om een bedrag van in totaal € 424.000, waarvan € 145.000 meegenomen is in het verwachte resultaat Huisvesting. Het resterende bedrag van € 279.000 betreft subsidies GGD.

BTW-vordering Haarlem

De gemeente Haarlem heeft uit haar administratie opgemaakt dat er nog een oude vordering bestaat inzake de BTW op dienstverlening van de brandweer aan de gemeente Bloemendaal. Het boekenonderzoek hierover is nog niet afgerond. Deze post is vooralsnog als pm opgenomen.

Loonontwikkeling

In de 1e bestuursrapportage is in beeld gebracht wat de gevolgen zijn van de loon- en prijsontwikkelingen ten opzichte van de uitgangspunten van de begroting 2010. Het bestuur heeft uitgesproken dat van de regiogemeenten wordt verwacht dat zij hun inwonerbijdrage en hun bijdragen vanuit de lokale bestuursafspraken met deze percentages ophogen. Omdat de begroting van de VRK ook bestaat uit andere inkomstenbronnen (BDUR, subsidies) is die compensatie niet toereikend, waardoor sprake is van een tekort van € 0,2 miljoen.

Poldercrash

De vordering van 2009 ad € 448.000 is op € 70.000 na toch vergoed door het ministerie van BZK. In 2010 is ruim € 100.000 aan nakomende kosten poldercrash gemaakt. In verband met het congres in oktober en nog enige nakomende kosten, is de verwachting dat over het gehele jaar sprake zal zijn van een tekort van € 0,2 miljoen.

Incidentele lasten

In 2010 is een vordering op de gemeente Haarlem afgeboekt tot een bedrag van € 62.000. Daarnaast is gebleken dat de vergoeding die de VRK ontvangt van de gemeente Zandvoort voor dienstverlening op het circuit Zandvoort separaat is gefactureerd, terwijl deze vergoeding ook is opgenomen in de lokale bestuursafpraak. Voor 2009 moet dat worden gecorrigeerd, wat een eenmalige last met zich meebrengt van € 69.000,-. Tot slot heeft er een BTW afwikkeling plaatsgevonden over 2009 tot een bedrag van € 57.000,-.

4. Ombuigingen 2010

Omdat begin dit jaar al duidelijk was dat rekening gehouden moest worden met overschrijdingen in de ondersteunende functies, is besloten tot een doorvoering van ombuigingsmaatregelen. De maatregelen zijn afgekondigd tot een bedrag van € 2,5 miljoen. De verwachting is dat hiervan € 2 miljoen geëffectueerd kan worden (zie bijlage 1). Een aantal maatregelen bij de brandweer is deze zomer afgekondigd en de omvang van het effect is nog niet geheel zichtbaar.

5. BDUR

De inzet van de BDUR- middelen is tegen de achtergrond van verwachte tekorten getemporiseerd. Dat wil zeggen dat groei in de reguliere BDUR-middelen vooralsnog niet is bestemd en dat versterkingsinitiatieven zijn uitgesteld of vertraagd.

Reguliere BDUR

De groei van de reguliere BDUR 2010 van € 0,8 miljoen is vooralsnog gereserveerd. Uit deze middelen moeten in de toekomst de opleidingskosten worden opgebracht die voortvloeien uit de Wet veiligheidsregio's. Cebeon heeft deze kosten globaal geraamd op € 0,5 miljoen. Voor 2010 is dit bedrag echter nog niet benodigd.

Het ministerie van BZK legt verbanden tussen de groei van de BDUR en de bekostiging van landelijke organen op het gebied van veiligheid. Vooralsnog zijn daar nog geen besluiten over genomen, maar voor de toekomst is de verwachting dat die besluiten wel zullen volgen.

In de groei van de BDUR is ook compensatie opgenomen voor de loon- en prijsontwikkelingen. Omdat de VRK alleen over de reguliere BDUR die compensatie ontvangt, is dat een beperkt bedrag (€ 35.000 per procentpunt). Echter, over de versterkingsgelden wordt geen compensatie ontvangen. Daarover is de VRK nog in gesprek met het Veiligheidsberaad (BZK heeft aangegeven niets te willen doen). Vooralsnog worden de bestemmingen uit de versterkingsgelden niet verhoogd met loon- en prijsontwikkelingen. In 2010 leidt dat niet tot problemen. Na verloop van tijd echter zullen knelpunten ontstaan.

Over het geheel genomen zijn de nog niet ingezette BDUR-middelen voor 2010 beschikbaar. Deze onderschrijding is, gezien de voorgaande beschouwing, eenmalig van aard.

Regionale versterkingsgelden

De VRK ontvangt van het ministerie van BZK € 5 miljoen regionale versterkingsgelden. Deze middelen zijn 100% ingezet voor versterkingsinitiatieven.

Een aantal bestemmingen is, tegen de achtergrond van de financiële situatie, getemporiseerd. Het gaat om:

- kwaliteitsverbetering MICK (€ 250.000), waarvan in 2010 € 180.000 niet zal worden besteed;
- auditteam (€ 515.000), waarvan in 2010 € 340.000 niet zal worden besteed;
- gemeentelijke processen (€ 700.000): de coördinerend gemeentesecretaris verwacht op deze budgetten een onderschrijding van € 165.000.

6. Eigen vermogen

Verrekening van het rekeningresultaat 2009 met de algemene reserve resulteert in een negatieve algemene reserve van € 0,3 miljoen. Omdat de bestemmingsreserves € 0,1 miljoen bedragen, is het eigen vermogen € 0,2 miljoen negatief. Bij de opmaak van de programmabegroting 2011 zijn alle reserves en voorzieningen tegen het licht gehouden. Gebleken is dat voor € 0,2 miljoen bestemmingen niet meer aan de orde zijn. Dit bedrag kan worden toegevoegd aan de algemene reserve, waarmee het eigen vermogen uitkomt op nul. Deze situatie brengt met zich mee dat de VRK geen financiële tegenvallers op kan vangen.

Het reservebeleid van de VRK is om te streven naar een eigen vermogen op het niveau van 5% van de begrotingsomvang. Op dit moment zijn er geen mogelijkheden invulling te geven aan dat streven.

7. Prognose resultaat 2010

Bedragen x € 1.000,-

Onderwerp	Effect 2010	Besluit	Externe factor	I/S
Overhead:				
- Facilitair Bedrijf en Holdingstaf (incl. Bedrijfsvoering op orde)	-/- 2.000	X		I/S
- ICT dienstverlening Haarlem (probleem van maximaal € 525.000)	-/- 125	X		I
- tekort dekking Masterplan ICT	-/- 220			
- Versterking F&C	-/- 150	X		I
- Directeur Bedrijfsvoering	-/- 50	X		I
- Tekort huisvesting	-/- 1.050	X	X	S
Brandweer:				
- Tekort brandweer Haarlem (taakstelling Haarlem € 150.000 als p.m. opgenomen)	-/- 300	X		S
- Tekort vrijwillige brandweer	-/- 550	X		I/S
- Alarmeringsmatrix	-/- 150	X		I
Overige resultaten:				
Subsidies Haarlem	-/- 280			
BTW-vordering	pm			
Tekort looncompensatie	-/- 200		X	I/S
Poldercrash	-/- 200		X	I
Incidentele lasten	-/- 200			I
Eenmalige ombuigingen t.b.v. verwachte tekorten in de ondersteunende functies	2.000	X		I
Onderschrijdingen BDUR	1.500	X		I
Prognose resultaat 2010	-/- 1.975			

De prognose van € 1,975 miljoen negatief is inclusief de VRK-positie in de onderhandelingen met de gemeente Haarlem. De gemeente Haarlem bespreekt deze uitgangssituatie in het eigen College van B&W. Voorsnog is de claim van Haarlem € 275.000 hoger.

Daarnaast blijkt bij nader inzien geen overeenstemming met de gemeente Haarlem over de verantwoordelijkheid voor BTW-vordering van de fiscus. Hier schuilt een risico van € 440.000. Met deze risico's kan het tekort 2010 oplopen tot maximaal € 2.690.000.

8. Voorstel

Wij stellen voor dat de gemeenten € 1,975 miljoen extra bijdragen.
Dit bedrag omgeslagen per inwoner geeft het onderstaande beeld:

	aantal inwoners per 1-1-2010	extra bijdrage 2010
Beverwijk	38.850	147.564
Bloemendaal	22.045	83.733
Haarlem	149.561	568.077
Haarlemmerliede en Spaarnwoude	5.404	20.526
Haarlemmermeer	142.882	542.708
Heemskerk	38.485	146.177
Heemstede	26.060	98.984
Uitgeest	12.673	48.136
Velsen	67.371	255.895
Zandvoort	16.639	63.200
Totaal	519.970	1.975.000

Bijlage 1: Invulling taakstelling 2010

	<u>Taakstelling</u>	<u>realisatie</u>
<u>Brandweezorg</u>		
<i>Incidenteel</i>		
Kapitaallasten	€ 300.000	300.000
Vacatures aanhouden	200.000	240.000
Oefenen Zweden	100.000	100.000
Inzet frictiekosten (Reg. Versterkingsgelden/OMS)	165.000	445.000
Subtotaal	€ 765.000	
<i>Structureel</i>		
Inhuur repressief	€ 100.000 s	
GMS-matrix	200.000 s	
CAO vrijwilligers	25.000 s	
Herbezetting	125.000 s	
Bestaande regelingen	50.000 s	
Oefencentrum Velsen	35.000 s	
Subtotaal	€ 535.000 s	
Totaal	<u>€ 1.300.000</u>	<u>€ 1.085.000</u>
<u>VBK</u>		
Minder inzet externen en vacatures aanhouden	<u>€ 90.000</u>	<u>€ 90.000</u>
<u>MICK</u>		
Vacatures aanhouden	€ 80.000	0
Overig	90.000	0
Totaal	<u>€ 170.000</u>	<u>0</u>
<u>IGZ</u>		
Uitzendkrachten	€ 110.000	
Kantoorbenodigdheden, drukwerk e.d.	26.000	
Telefoonkosten	13.000	
Software	20.000	
Overig uitbesteed werk en diensten	55.000	
Nader in te vullen op scholing en externe inhuur	€ 100.000	
Totaal	<u>€ 320.000</u>	<u>€ 200.000</u>

AGZ

Vaccinatie griepandemie (restbudget)	€ 60.000	
Herziene overheadtoedeling	100.000	
VWS opleiding artsen IZB	75.000	
Vacature GBE (6 uur/wk)	10.000	
Niet invullen vac. Secretariaat	15.000	
Resultaat FG en THZ	60.000	
Totaal	€ 320.000	€ 320.000

Ambulancezorg

Niet aanstellen 3e teammanager	€ 24.000	24.000
Vacatureruimte kwaliteitsfunctionaris 4 mnd	12.000	12.000
Beperken inzet uren medezeggenschap/ commissie/kennisgroep	70.000	54.000
Uitstellen investering monitoren	14.000	14.000
Inkomsten scholing politiemotorbegeleiding	5.000 (s)	5.000
Doorbelasten stand-by ambulance/biker aan organisator en/of gemeente	5.000 (s)	5.000
Totaal	€ 130.000	114.000

GHOR

Inzet materiaal uit VG trailer voor oefeningen van Geneeskundige Combinatie	€ 30.000	30.000
Geen gebruik van Emergency Train System (gebruik van eigen beeldmateriaal)	10.000	10.000
Vacatureruimte 2fte 3 mnd	24.000	24.000
Uitstel investering XVR naar 2011	20.000	20.000
Doorbelasten inzet stand-by ambulance aan organisator en/of gemeente	6.000 (s)	6.000
Totaal	€ 90.000	€ 90.000

Directie/Holdingstaf:

Uitstellen invulling vacature KAM-coördinator	€ 60.000	€ 60.000
---	----------	----------

Totaal € 2.480.000 € 1.960.000

s achter het bedrag wijst op een structurele bezuiniging, de overige bedragen zijn voor 2010 (nog) incidenteel

VRAGEN GEMEENTEN NAV PRESENTATIE CONTROLLER IN GEZAMENLIJKE
COMMISSIEVERGADERING VRK 11 OKTOBER 2010 (versie 22 okt. 2010)

Bloemendaal

1. De tot nu toe verrichte onderzoeken hebben zich hoofdzakelijk gericht op het in control brengen van de organisatie, het formuleren van voorstellen en offers van de zijde van de deelnemende gemeentes die daarvoor nodig zijn. Daarbij wordt echter voorbij gegaan aan de afspraken c.q. gewekte verwachtingen die ten tijde van de oprichting zijn gemaakt. Voor een goede oordeelsvorming en acceptatie van de voorstellen is het essentieel deze ook te kennen. Is het achteraf niet mogelijk gebleken de noodzakelijke kwaliteit te leveren tegen de vooraf ingeschatte kosten of wordt er thans een hogere kwaliteit verlangd tegen een hogere prijs?

Antwoord:

De organisatie gaat er nog steeds van uit dat de noodzakelijke kwaliteit te leveren zal zijn tegen de vooraf ingeschatte kosten, maar analyse leert dat de VRK onvoldoende vergoeding krijgt om dat waar te maken. Ofwel, voor de overhead werd destijds een ambitieuze doelstelling gesteld, maar dit ambitieuze doel werd haalbaar geacht. De VRK gaat er nog steeds vanuit dat dit doel te halen moet zijn. Echter: de feitelijke vergoeding van de kosten door de partners ligt ver onder die 20%.

2. Voorgesteld wordt eerst de organisatie op orde te brengen en daarvoor de noodzakelijke offers te brengen om later besparingen te zoeken. Niet duidelijk is tot nu toe geworden waarom die volgorde niet, eventueel deels, kan worden omgedraaid. Waarom moet de organisatie eerst worden opgetuigd om deze later weer te redresseren? Is het ook mogelijk om na te gaan welke onderdelen eventueel niet behoeven te worden gerealiseerd als duidelijk is dat deze later weer ter discussie worden gesteld?

Antwoord:

Analyse heeft aangetoond dat de ondersteunende functies zowel kwalitatief als kwantitatief versterkt moet worden om de organisatie naar behoren te kunnen laten functioneren. De vergelijking door Bureau Berenschot laat zien dat de ondersteunende formatie 21 fte achterblijft bij vergelijkbare organisaties uit de benchmark van de best 25% scorenden. De ombuigingen die voor 2012 en 2013 worden voorzien, hebben betrekking op de primaire taakuitoefening, en niet op de ondersteunende functie.

Ombuigingen in de ondersteunende functie zullen alleen realiseerbaar zijn voor zover die besparingen rechtstreeks voortkomen uit de ombuigingen in de primaire taakuitoefening (bijv. in huur van huisvesting en in het aantal werkplekken). Gezien het feit dat met het voorstel voor een extra bijdrage voor de overhead de organisatie op een noodzakelijk niveau komt, ligt het niet voor de hand dat in 2012 en/of 2013 daar dan al weer noemenswaardige besparingen op realiseerbaar zijn. De organisatie kampt daarnaast met achterstanden op het terrein van harmonisering van arbeidsvoorwaarden, facilitaire zaken en ICT.

Haarlemmermeer

1. Zijn de uitgangspunten voor het bepalen van de overhead dezelfde als in 2007? Wordt de overhead nu weer over dezelfde elementen berekend als in 2007? Indien de systematiek veranderd is, krijgen we een onduidelijk verhaal.

Antwoord:

De besluitvorming met betrekking tot de vaststelling van het percentage van 2007 is niet voorzien van een definitie. De definiëring is in de kadernotitie begroting 2011 tot stand gebracht.

De kracht van de analyse nu ligt derhalve niet in de rekenkundige vergelijking met 2007, maar in de onderbouwing van de knelpunten in de ondersteunende functie, en de validatie door Berenschot daarvan.

De kwantificering van de uitkomsten van de analyse in afstemming met de berekende uitkomst van de definiëring uit de kadernotitie resulteert in dezelfde norm.

2. Met betrekking tot de harmonisering van de inwonerbijdragen GGD: Haarlemmermeer betaalt € 386.000 extra voor Technische Hygiëne Zorg en Vangnet & Advies. Het voorstel van de VRK om de bijdragen te harmoniseren wordt door ons gesteund, de uitgangswaarden zijn echter niet duidelijk. Omdat de discussie over deze bedragen al lange tijd speelt en het waarschijnlijk is dat bedragen niet meer volledig te herleiden zijn, vragen wij of het mogelijk is een offerte van de VRK te krijgen voor het gedeelte dat Haarlemmermeer meer betaalt, waarbij inzichtelijk wordt wat we voor dit extra bedrag krijgen. Of blijkt dit uit de productbegroting van de GGD? Zo ja, wanneer kunnen we deze verwachten?

Antwoord:

Gebleken is dat er sprake is van een tweetal bekostigingen door de gemeente Haarlemmermeer die destijds in de inwonerbijdrage zijn opgenomen, terwijl de betreffende taken door andere regiogemeenten separaat worden gefinancierd. Het gaat om Technische Hygiëne Zorg en Vangnet & Advies (zorgcoördinatie).

De conclusie dat Haarlemmermeer extra bijdraagt ten opzichte van andere gemeenten is derhalve niet juist.

Dit bedrag is uit de inwonerbijdrage van de gemeente Haarlemmermeer gehaald om de inwonerbijdragen van de tien gemeenten vergelijkbaar te maken.

De relatie tussen dit bedrag en de activiteiten die daaruit bekostigd worden is geen onderdeel geweest van de onderzoeken. Het aspect kan als zodanig een aandachtspunt zijn voor de productbegroting 2011, die aan het einde van 2010 gepland staat te worden afgerond.

Uitgeest

1. In de 2^e Berap-2010 wordt gesproken over het totale geprognosticeerde resultaat voor 2010 van € 1,5 miljoen negatief. Verder het bijstorten van het eigen vermogen voor een bedrag van € 1,0 miljoen.

De gevraagde inwonersbijdrage wordt, aldus de tekst, zowel voor 2010 als voor 2011 gevraagd om daarmee de reservepositie te versterken.

- a. Hoe ziet de verdeling van die inwonersbijdrage er dan vanuit als het gaat om het deel dat voor het eigen vermogen wordt gebruikt en het deel dat als dekking van de te hoge exploitatie-uitgaven fungeert, voor 2010, 2011 en eventueel 2012 e.v. Het EV dient intact te blijven en voorkomen moet worden dat bij dreigende tegenvallers het EV direct wordt aangesproken.

Antwoord:

In de 2^e bestuursrapportage wordt voorgesteld de berekende structurele uitkomst in financiële zin ook beschikbaar te stellen voor 2010. Er ligt geen causaliteit tussen het deel dat aanvullend via de inwonerbijdrage gevraagd wordt (€ 1,8 miljoen) of de aanvulling via de lokale bestuursafspraken (€ 1,1 miljoen), en de aanvulling van het eigen vermogen.

- b. En hoe/waar worden op dit moment de kosten van de externe inhuur verantwoord als het gaat om personen en organisaties (Berenschot, Ernst & Young). En wat is de verwachting van deze kostenposten voor 2010 en mogelijk 2011.

Antwoord:

De onderzoekskosten van beide bureaus zijn meegenomen in de berekende kosten voor versterking van Financiën en Control, zoals in de 2^e bestuursrapportage is verantwoord.

2. Hoe staat het met:

- a. de afspraken met Haarlem op het gebied van de ICT;
- b. het structurele tekort op huisvesting als het gaat om de komende jaren;
- c. de onderbezetting op het gebied van de ICT-afdeling en de implementatie (uitrol) van het Masterplan. Wat voor effect heeft dat op de bedrijfsvoering;
- d. de discussie ivm de al dan niet doorberekening van de brandweer Bloemendaal in het budget van Haarlem?

Antwoord:

- a. De Gemeente Haarlem heeft op 11 oktober ambtelijk een nadere toelichting gegeven op haar standpunt. Duidelijk is dat de VRK minder gebruik heeft gemaakt van de ICT ondersteuning dan in 2009, omdat de VRK haar eigen ICT-afdeling heeft versterkt en veel beheertaken zelf uitvoert. De Gemeente Haarlem heeft ook aangegeven dat de kosten per werkplek bij andere externen hoger zijn, dan dat de VRK moet betalen. Op basis van deze informatie zal een nieuw ambtelijk voorstel gedaan worden.
- b. De uitkomst van de analyse laat een structureel tekort zien van € 1 miljoen
- c. de onderbezetting van de ICT-afdeling is opgevangen door externe inhuur om te voorkomen dat de ICT-infrastructuur slecht of zelfs niet meer functioneert (het systeem bestaat uit ongelijksoortige en verouderde apparatuur en geeft veel storingen). De implementatie van het Masterplan is gaande, in nauwe samenwerking met de Gemeente Haarlem en de Gemeente Haarlemmermeer.
- d. Deze discussie is nog niet afgerond

3. En wat is/zijn de effecten van de temporisering van de BDUR-middelen en regionale versterkingsgelden? Wat voor gevolg kan dat hebben voor de bedrijfsvoering en/of uitvoering primaire taken?

Antwoord:

De temporisering heeft als effect dat de VRK minder snel op haar met BZK overeengekomen ambitieniveau komt. Met name de interregionale versterking loopt achter. Ook maatregelen om te voldoen aan de Wet Veiligheidsregio's treft de VRK later. Dit heeft een positief effect op de bedrijfsvoering door de reallocatie van middelen en geen effect op de uitvoering van de primaire taken. Het heeft wel effect op de taken in het kader van de rampenbestrijding en crisisbeheersing.

4. Hoe staat het met het lijstje van Frans Schippers (gepresenteerd 5 juli 2010?) en wat is er met de betrokken organisaties afgesproken?

Antwoord:

We nemen aan dat gerefereerd wordt aan het overzichtje met gemeenten dat bij de regionalisering een taakstelling heeft opgelegd bij het maken van de bestuursafpraak over de regionalisering van de brandweer. Deze taakstellingen worden gerealiseerd binnen de brandweertaken voor die betreffende gemeente. Het effect dat de taakstellingen op de VRK als geheel hebben gehad, is dat al veel efficiency-mogelijkheden uitgenut waren.

5. Onderbouwing van de inwonersbijdragen is gebaseerd op de bestaande en bekend zijnde problemen en tekorten. En hoe wordt straks omgegaan met nieuwe tegenvallers zoals ICT-problematiek, de afspraken met Haarlem en andere risico's zoals die verwoord staan in de Berap?

Antwoord:

Voor 2010 wordt rekening gehouden met een aanvullend tekort bovenop de € 1,5 miljoen tussen de 0 en € 0,7 miljoen in verband met de nog uitstaande discussies met Haarlem over de ICT-dienstverlening en de taakstelling brandweer.

Deze risico's zijn eenmalig van karakter. Door ook voor 2009 een extra bijdrage te vragen van € 2,9 miljoen is rekening gehouden met € 0,4 miljoen voor deze risico's. In het geval de risico's een groter nadeel met zich meebrengen, zal de extra bijdrage voor het eigen vermogen navenant lager zijn.

Velsen

1. De VRK meldt in de 2e bestuursrapportage een tekort te verwachten over 2010 van ca € 1,5 mln. In dit tekort is een meevaller verwerkt 'Onderschrijding BDUR'.

Vraag:

Welke voorwaarden gelden bij deze BDUR en mag de VRK de onderuitputting wel inzetten ter dekking van het tekort. Zo niet, wat is dan het tekort.

Antwoord:

De BDUR is een lumpsum uitkering, waarover het bestuur achteraf verantwoording aflegt. De VRK heeft meer dan genoeg uitgaven die qua karakter passen binnen de kaders van de BDUR.

2. De VRK claimt extra overhead nodig te hebben van ca € 3 mln. Dat zijn ca 50 mensen. Vindt de VRK het realistisch om dit geld al in 2011 te ontvangen, kunnen ze dat wegzetten in extra mensen en zo ja, ontstaat er dan niet een veel groter managementprobleem. Zoveel nieuwe mensen tegelijkertijd inzetten en begeleiden trekt een grote wissel op de organisatie.

Vraag:

Is het niet verstandig om, als het bestuur dan akkoord gaat met uitbreiding van de overhead tot de maximale 20%, de uitbreiding te faseren over een periode van 2 of 3 jaren, om zo nieuwe management- en bedrijfsvoeringsproblemen te voorkomen?

Antwoord

De overhead is maar ten dele (1,6 miljoen) nodig om het personele knelpunt (ca. 21 fte) op te lossen. Een deel van de benodigde formatie is ingevuld of er zijn externen ingehuurd. Een groot probleem is op dit moment dat er te weinig mensen zijn voor teveel werk. De hoeveelheid werk die van de ondersteuning gevraagd wordt valt niet te temporiseren. Integendeel, rond 'bedrijfsvoering op orde' wordt op alle fronten om versnelling gevraagd. De benodigde medewerkers vallen onder drie tot vier verschillende afdelingen. Uiteraard zal het proces van werven, selecteren en inwerken, waar echt nieuwe mensen aangetrokken moeten worden, goed gepland moeten worden, maar een fasering over een half jaar is daarbij meer aan de orde dan een fasering over twee à drie jaar.

3. Vraag:

Zijn de kosten voor de (interim)bedrijfsdirecteur in de claim van 20% overhead opgenomen?

Antwoord:

Deze kosten zijn separaat zichtbaar gemaakt in berap 2 en bij de incidentele effecten 2011. In de 2^e bestuursrapportage wordt voorgesteld de uitkomst van de structurele analyse in financiële zin ook beschikbaar te stellen voor 2010. Ten aanzien van de incidentele effecten gaat het DB er vanuit dat deze meerkosten worden ingepast in de gevraagde extra structurele bijdrage van € 2,9 miljoen.

4. Is dit een kostenefficiënte oplossing (wat is de prijs per m²), en hoe kan het dat huisvesting na fusie duurder is dan ervoor, het zijn toch dezelfde aantal mensen die moeten worden gehuisvest.
Dus: of we huren veel duurder, of er zijn geen budgetten meegekomen?

Antwoord:

Het geheel aan beschikbare overheadbudgetten is te weinig. Daarmee is niet gezegd dat de huisvesting na de fusie duurder is dan voor de fusie. Wel is het zo dat Spaarnepoort duurder is dan de Westergracht.

Daarnaast is de organisatie na de fusies en de regionalisering gegroeid als gevolg van toegenomen subsidies en de versterkingsgelden BDUR. Het aandeel overhead in deze groei is in te beperkte mate benut om de daarmee samenhangende behoefte aan extra huisvesting te bekostigen. Dit extra aandeel overhead is benut voor het Facilitair Bedrijf.

Haarlemmerliede en Spaarnwoude

Tot nu toe zijn we uitgegaan van de financiële Berenschot-normering van de overhead. Kan, al of niet met behulp van Berenschot, het totale organisatorische plaatje geschilderd worden waarbij met name de 'ruimte' (in de rest van de organisatie) wordt aangegeven.

Antwoord

De VRK wordt gefinancierd vanuit verschillende doeluitkeringen, tarieven en verschillende inwonerbijdragen of gemeentelijke bijdragen met een specifieke bestemming. Deze bijdragen liggen in Kennemerland op geen enkel vlak erg hoog. Bij de GGD is er al sprake van dat niet alle wettelijke taken vanuit deze vergoeding betaald kunnen worden. Bij het opstellen van randvoorwaarden voor bezuinigingsscenario's heeft het bestuur al onderkend dat een discussie over wettelijke taken noodzakelijk zal zijn. Een en ander illustreert dat binnen de

primaire functies geen ruimte aanwezig is om formatie te verschuiven naar ondersteunende functies.

Er is een beperkt aantal leidinggevende functies. De span of control van leidinggevend is groot.

Heemskerk

Ik heb een vraag over de specificatie van de overhead lokale brandweezorg. Waarom bedraagt het effect per inwoner voor Heemskerk (laatste kolom) 82.118 euro. Rekenkundig klopt het allemaal maar de berekening van het bedrag in de kolom "nieuwe omvang gemeente" ad. 340.264 is onnavolgbaar.

Heemskerk heeft 18,7% overhead meegegeven. Ophogen naar 20% zou betekenen dat Heemskerk 1,3% van 1379.604 zou moeten bijspijkeren en dat is slechts een kleine 18.000 euro. Dat is veel minder dan de 82.118 euro waar nu mee gerekend wordt.

Antwoord

De bijdrage voor de overhead middels de lokale bestuursafspraken is in 2008 bepaald op basis van een bedrag per inwoner. Deze norm is voor de berekening van de extra bijdrage per gemeente ook gehanteerd. Daarmee is het niet zo dat iedere gemeente een gelijk percentage over het totaalbedrag per bestuursafpraak. De bijdrage van Heemskerk komt procentueel hoger uit.

Validatie

Uitkomsten analyses tekorten begroting VRK

Eindrapportage

21 oktober 2010

Onderzoeksteam:

Gert Jan Bosland

Hein Vloet

Norbert de Blaay

Leanne Schoormans



Opdracht

In opdracht van de directie van de veiligheidsregio Kennemerland heeft bureau Berenschot een validatie uitgevoerd van (delen van) de notitie

'Uitkomsten analyses tekorten begroting VRK, incidentele effecten 2011 en risicoparagraaf, versie commissies 11 oktober 2010'

(hierna te noemen: de VRK-notitie).

Vooraf

Voor de validatie heeft Berenschot in een goede sfeer samengewerkt met de VRK.

Gedurende het validatietraject zijn verschillende concepten van de VRK-notitie door Berenschot van opmerkingen en aanvullingen voorzien. Veel van deze opmerkingen zien wij ook terug in het eindproduct.

Deze eindrapportage is gebaseerd op de laatste versie van de VRK-notitie.

Inhoud

- Aanleiding en vraagstelling
- Afbakening
- Beoordelingskader

- Formatie overhead
- Huisvesting
- Telefonie
- Masterplan ICT

- Eindoordeel
- Aanbevelingen



Aanleiding en vraagstelling

In 2009 is onverwacht een groot financieel tekort opgetreden. Uit een eerste globale beoordeling is gebleken dat een belangrijk deel hiervan een structureel karakter heeft.

Om uit te sluiten dat in de toekomst nog meer 'verrassingen' aan het licht komen, bestaat grote behoefte aan een volledig inzicht in de financiële situatie van VRK.

In dat kader heeft VRK een financiële analyse gemaakt van 10 dossiers waarop tekorten waren geconstateerd of werden verwacht.

Vanuit het Dagelijks Bestuur is aangegeven dat er behoefte bestaat aan een externe validatie van (een gedeelte van) de uitkomsten van de financiële analyse van VRK.

Dit heeft geleid tot de volgende vraag aan Berenschot:

Kan de interne financiële analyse (op onderdelen) worden gevalideerd vanuit de juistheid en haalbaarheid van gehanteerde feiten en aannames en een oordeel worden geformuleerd over de resulterende omvang van de totale overhead?



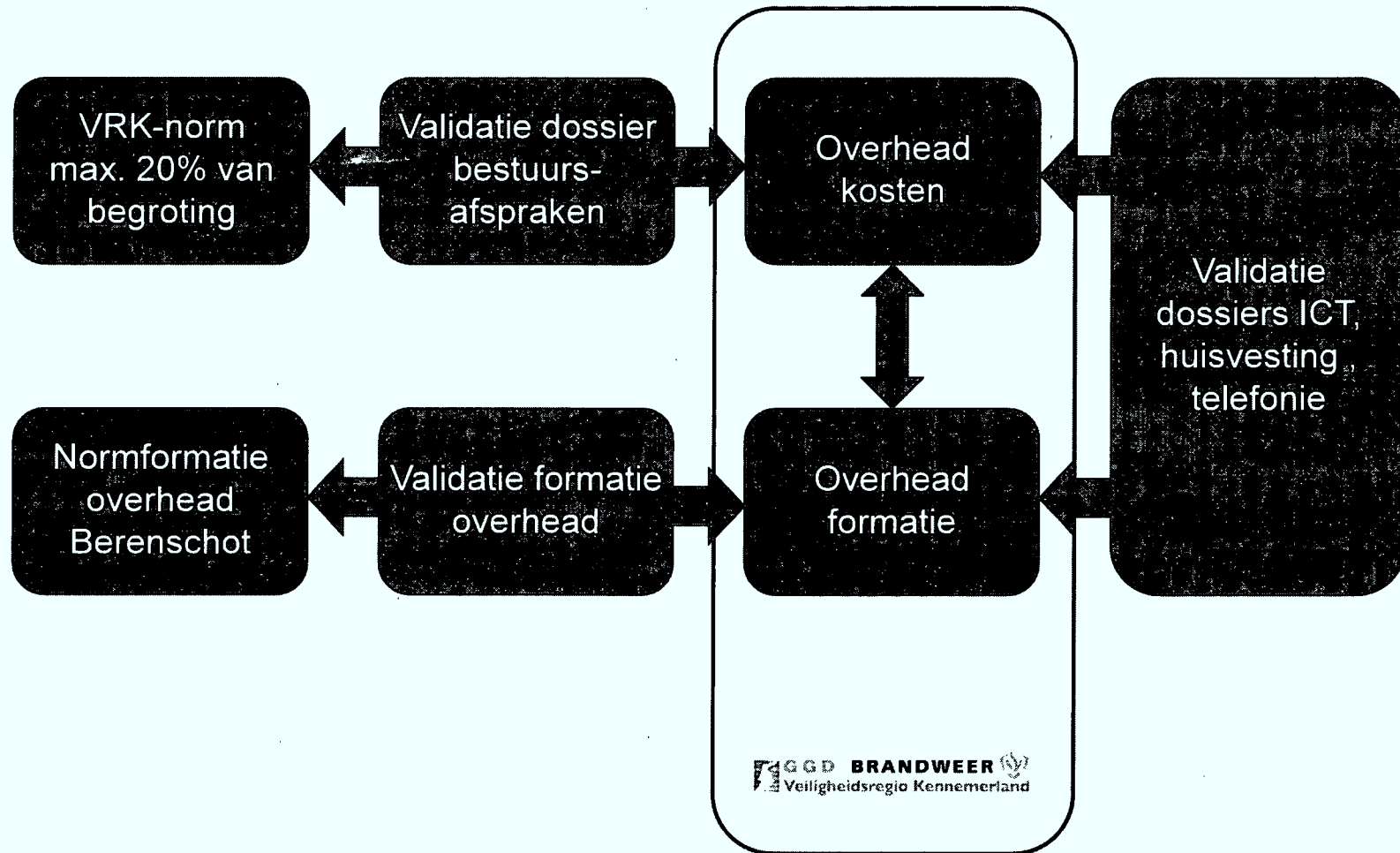
Afbakening

Onze validatie is beperkt tot de overhead en in het bijzonder de volgende dossiers:

- Formatie overhead
- Huisvesting
- Telefonie
- Masterplan ICT

Disclaimer: er wordt uitsluitend onderzoek verricht naar de validatie van de conclusies van het interne onderzoek. Of ook andere conclusies getrokken hadden kunnen/moeten worden blijft buiten de scope.

Beoordelingskader



Formatie overhead: Berenschotnorm (1)

In 2007 hebben wij voor de VRK i.o. berekend wat de omvang van de staf en van de ondersteunende diensten zou mogen zijn. Op basis van de meest recente benchmark - gegevens hebben wij de formatie voor de staf en ondersteunende functies van de VRK opnieuw genormeerd.

Het uitgangspunt voor de berekening wordt gevormd door de huidige formatie. Gerekend is met een omvang van 730 fte ambtelijk personeel. De VRK heeft 517 vrijwilligers, die wij (afhankelijk van de functie) voor 25% of 50 % hebben meegeteld:

- Wanneer de werklust door het aantal vrijwilligers aantoonbaar verhoogd wordt is gerekend met 258,5 fte. Het betreft dan bijvoorbeeld de personeels- en salarisadministratie.
- Indien de werklust door de vrijwilligers wordt beïnvloed, maar niet bijzonder wordt verhoogd is gerekend met 129,3 fte.

In de tabel (zie volgende sheet) zijn per taakgebied de recente percentages die aan de basis liggen van de normeringen, de doelgroep en een indicatie van de benodigde formatieve omvang per functie weergegeven.

Formatie overhead: Berenschotnorm (2)

Bij deze normering dient aangetekend te worden dat het uitgangspunt hiervoor is dat alle taken in eigen beheer uitgevoerd worden. Om zo goed mogelijk aan te sluiten op de definitie van overhead die VRK hanteert, hebben wij in onderstaande tabel naast onze functies in de rapportage van 2007 ook de functie van directie meegenomen.

Taakgebieden	Normering berenschot 2010	Doelgroep VRK 2010	Indicatie benodigde formatie VRK 2010
Directie	0,7%	859,3 fte	6 fte
Bestuursond. & secr.	2,3%	988,5 fte	23 fte
P&O	2,5%	988,5 fte	25 fte
F&C	3,1%	859,3 fte	27 fte
I&A	3,1%	859,3 fte	27 fte
Comm. & Kwaliteit	1,6%	859,3 fte	14 fte
JZ	0,5%	859,3 fte	4 fte
FZ	3,1%	859,3 fte	27 fte
TOTAAL			153 fte



Formatie overhead: vergelijking normformatie 2007

In de in 2007 uitgevoerde benchmark werd door Berenschot nog een realistische formatie van circa 122 fte geraamd. Het verschil met de raming van 2010 wordt verklaard door drie oorzaken:

- Om aan te sluiten bij de definitie van overhead uit de bestuursafspraken is het overzicht uitgebreid met directie (6 fte).
- Het verschil in de normering tussen 2007 en 2010 wordt voor het grootste deel veroorzaakt door een aanpassing in de doelgroep. In 2007 werd rekening gehouden met een eerste indicatie voor de omvang van het primaire proces van 650 fte vast personeel. In 2010 wordt rekening gehouden met 730 fte.
- Op basis van de meest recente benchmarkgegevens is een minimale aanpassing van de normering doorgevoerd. Het effect hiervan op de aantallen benodigde fte's ondersteuning is gering.

In beide calculaties is rekening gehouden met 517 vrijwilligers, die afhankelijk van de functie voor 25% of 50% zijn meegeteld.

Formatie overhead: cijfers VRK

Taakgebieden	Aantal fte volgens begroting 2010	Correctie definitie overhead	Benodigde uitbreiding vanuit praktijkervaring	Totaal
Directie	-	2,0 fte	-	2,0 fte
Bestuursond. & secr.	-	34,0 fte	-	34,0 fte
P&O	27,0 fte	-	-	27,0 fte
F&C	21,0 fte	0,4 fte	5 fte f&c + 2 fte schade	28,4 fte
I&A	13,3 fte	0,5 fte	9 fte ICT	22,8 fte
Comm. & Kwaliteit	7,7 fte	6,1 fte	-	13,8 fte
JZ	3,0 fte	-	1 fte jurist	4,0 fte
FZ	16,7 fte	-	3 fte fac. + 1 fte inkoop	20,7 fte
TOTAAL	88,7 fte	43,0 fte	21,0 fte	152,7 fte

Formatie overhead: confrontatie

Gecorrigeerd voor decentrale overhead en directie, bestuursondersteuning en secretariaten bedraagt de huidige VRK-formatie voor overhead (inclusief beoogde uitbreidingen) circa 153 fte. Dit komt exact overeen met de indicatie die door Berenschot is afgegeven. Wel is op onderdelen een verschil te zien:

Taakgebieden	Formatie VRK (gecorrigeerd)	Norm Berenschot	Vershil
Directie	2,0 fte	6 fte	-4 fte
Bestuursond. & secr.	34,0 fte	23 fte	+11 fte
P&O	27,0fte	25 fte	+2 fte
F&C	28,4 fte	27 fte	+1 fte
I&A	22,8 fte	27 fte	-4 fte
Comm. & Kwaliteit	13,8 fte	14 fte	-
JZ	4,0 fte	4 fte	-
FZ	20,7 fte	27 fte	-6 fte
TOTAAL	152,7 fte	153 fte	-

Formatie overhead: validatie

VRK becijfert een benodigde uitbreiding van de overhead met 21 fte. Daarmee komt de overhead van VRK precies op de door Berenschot becijferde norm.

Deze norm is gebaseerd op de 25% kwartielscore van vergelijkbare organisaties. Dat betekent dat 25% van die organisaties een lager percentage overhead heeft en 75% een hoger percentage. Daarmee betreft de beoogde formatie naar onze mening een scherpe doelstelling, zeker in een periode van opbouw. De gevraagde uitbreiding van de formatie achten wij dan ook valide. Wel constateren wij op onderdelen afwijkingen van de norm.

Het genoemde bedrag voor uitbreiding van de formatie (1,6 mln euro) bevat tevens een bedrag voor opwaardering van schalen. Dit bedrag (0,2 mln euro) betreft een niet nader onderbouwde inschatting.

Wij hebben in andere veiligheidsregio's vergelijkbare onderzoeken gedaan. Opvallend is dat in die regio's (net als bij de VRK in 2007) de door ons vooraf berekende overheadformatie als omvangrijk werd ervaren en dat ook daar in de praktijk blijkt dat die formatie in werkelijkheid wel nodig is om een voldoende niveau van ondersteunende dienstverlening te borgen.

Huisvesting

Voor huisvesting is een zeer uitgebreide analyse uitgevoerd, waarbij is gekeken naar geboekte uitgaven en inkomsten tot 4 jaar terug. Het tekort van de huisvesting wordt veroorzaakt door hogere lasten voor Zijlweg en Spaarnepoort dan beschikbare dekking. In totaal betreft het € 0,9 miljoen aan hogere lasten.

Het tekort is veroorzaakt door onjuiste budgettering, omzetting van budgetten naar verkeerde economische classificaties, ontbreken van een huurcontract, onduidelijkheid over de uitgangspunten van de VRK of discussie over de voorwaarden bij overdracht. De afgelopen jaren zijn de tekorten gedekt uit incidentele of aflopende inkomsten.

Deze discussies (met name met gemeenten) zijn nog niet afgerond, waardoor het feitelijke tekort op dit dossier nog sterk kan fluctueren. Wij denken daarbij aan de budgetten voor de gebruikerslasten. In achterliggende documenten wordt daarbij gesproken over mogelijk 0,25 mln euro aan extra kosten. Deze omvang van dit bedrag hebben wij niet kunnen valideren. Het feitelijke tekort kan dus nog oplopen.

Telefonie

De analyse van het verwachte tekort voor telefonie is zeer globaal, maar helder. Dit dossier kent vrijwel geen nadere onderbouwing. De toekomstige bedragen worden als globale ramingen gepresenteerd.

Het telefoniedossier anticipeert op een kostendaling als gevolg een landelijk aanbestedingstraject. De hoogte van de verwachte kostendaling is niet nader onderbouwd. Een daling op zich is ons inziens overigens wel realistisch, mits gewaakt wordt voor het compenseren van de schaalvoordelen door (extra kosten in verband met) technologische ontwikkelingen.

Het materiële belang van dit dossier is overigens beperkt in vergelijking met de overige dossiers.

Masterplan ICT

Een belangrijk deel van het ontstane tekort voor ICT in 2009 komt voort uit ten onrechte veronderstelde budgetten. Nu bestaat een scherper beeld van de feitelijke budgetten.

Wel resteert op onderdelen nog discussie met gemeenten over al dan niet overgedragen budgetten en facturering van (nog) geleverde diensten op dit gebied door gemeenten. Het masterplan ICT geeft een uitgebreide en op onderdelen gedetailleerde calculatie van benodigde ICT, waarin alle relevante elementen zoals infrastructuur, hardware, software, randapparatuur, implementatiekosten zijn meegenomen.

Onlangs heeft dit plan een aantal bijstellingen ondergaan, maar het bevat nog steeds een aantal zeer globale ramingen (bedrijfsapplicaties, printers, kosten van Haarlem voor GFS etc). Een neerwaartse bijstelling van de investering in hardware van 0,8 mln euro wordt zeer summier onderbouwd en is in onze optiek erg optimistisch.

Al met al schatten wij in dat het gepresenteerde structurele tekort van 325.000 euro zeer waarschijnlijk hoger zal uitvallen.

Eindoordeel

De gevraagde uitbreiding van de formatie achten wij valide: 75% van vergelijkbare organisaties heeft een hogere overheadformatie.

Op basis van de validatie van 4 dossiers komen wij tot het oordeel dat door VRK een uitgebreide en gedegen analyse is uitgevoerd. Daarbij zijn veel feiten boven tafel gekomen, maar ook nog onduidelijkheden gesignaleerd.

Bij de optelling van de verschillende constatering tot een verwacht tekort per dossier is gekozen om alleen de harde tekorten mee te tellen. Wij verwachten dat het tekort vanuit de 4 dossiers hoger zal uitvallen.

Wij onderschrijven de conclusie dat de nu gevraagde € 2,9 miljoen aan additionele middelen nodig is.

Uiteraard hebben wij geen beeld van de tekorten uit de overige dossiers en dus ook niet van de totale bandbreedte.

Aanbevelingen

Onze aanbeveling is om de geconstateerde onduidelijkheden en knelpunten actief te volgen (inclusief de risico's) en daarvoor verantwoordelijke functionarissen te benoemen.

In dit onderzoek is de **overheadformatie** vergeleken met vergelijkbare organisaties. Voor de totale **overheadkosten** (dus personeel en materieel) is dat niet zonder meer mogelijk. Wij zijn van mening dat de VRK-definitie van overheadkosten aangepast zou moeten worden om er als indicator op te kunnen sturen. Wij geven de VRK in overweging om bij een eventuele evaluatie van de norm de materiële kosten uit te drukken in enkele wel normeerbare onderdelen, bijv.:

- huisvestingskosten per m²
- ICT-kosten per werkplek

Hoewel wij constateren dat op de 4 dossiers gedegen analyse is uitgevoerd naar de tekorten, kan niet worden uitgesloten dat op niet onderzochte terreinen nog onduidelijkheden resteren. De focus heeft gelegen op ontstane (en dus bekende) tekorten en de daar onderliggende oorzaken.

Een boekenonderzoek (due diligence¹) kan deze onzekerheid verder verkleinen.

¹ Een due diligence onderzoek wordt normaliter ingezet als instrument bij overnames en fusies om de boeken van de andere partij te (laten) onderzoeken op mogelijke risico's, maar kan ook worden ingezet om de eigen boeken te onderzoeken.

Uitkomsten analyses tekorten begroting VRK en incidentele effecten 2011

Vastgesteld in DB 22 oktober 2010

Inhoudsopgave

1. Inleiding.....	3
2. Resultaat tot nu toe.....	3
3. Algemene schets van de financiële problematiek.....	4
4. Analyse dossiers	5
5. Samenvatting en oplossingsrichting.....	15
6. Incidentele effecten 2011.....	17
7. Risicoparagraaf	18
8. Vervolg.....	21
Bijlage 1: opbouw en samenstelling centrale overhead	22
Bijlage 2: inzicht in aanvullende bijdragen per gemeente.....	23

1. Inleiding

In 2008 is de VRK van start gegaan, een jaar waarin er veel in opbouw was. Financieel werd dit jaar met een klein positief resultaat afgesloten.

Na eerste indicaties in de eerste bestuursrapportage 2009, werd in de 2^e bestuursrapportage 2009 duidelijk dat sprake was van een aantal tekorten ten opzichte van de begroting. In het jaarverslag 2009 bleek dat er daarna sprake was van een hoger tekort dan in de 2^e bestuursrapportage was verwacht.

Bij de bespreking van het jaarverslag 2009 in het Dagelijks Bestuur van 21 juni 2010 en het Algemeen Bestuur van 5 juli 2010 is besloten te komen tot een diepgaande analyse van de financiële tekorten die in dit verslag werden genoemd.

In de eerste bestuursrapportage 2010 werd ook een aantal risico's genoemd, waarvan de financiële consequenties aanzienlijk zouden kunnen zijn. Omdat die risico's het resultaat negatief konden beïnvloeden, is bij de bestuurlijke behandeling van de bestuursrapportage besloten tot het laten doen van nader onderzoek. Op 13 augustus 2010 heeft het AB tenslotte besloten de structurele bekostiging van het MICK aan de lijst van te onderzoeken dossiers toe te voegen.

Besloten werd op het onderzoek van de verschillende zaken extra inzet te plegen door ook gemeentelijke deskundigheid in te zetten.

2. Resultaat tot nu toe

Op de genoemde dossiers zijn onderzoeken gedaan. Met verschillende gemeenten is overlegd over probleempunten die bleken te bestaan tussen de betreffende gemeente en de VRK. Het resultaat van de onderzoeken is verwerkt in deze notitie. Uit de analyses van de dossiers vloeit voort welke resultaten voor 2010 te verwachten zijn.

De financiële analyses dienen als basis om te komen tot de 2^e bestuursrapportage 2010 en de bijgestelde programmabegroting 2011.

Deze nota is op 22 oktober jl. in het DB vastgesteld, waarna deze in combinatie met de programmabegroting 2011 en de 2^e bestuursrapportage om reactie naar de gemeenten wordt gezonden.

Het bestuur van de VRK spant zich op dit moment tot het uiterste in om de financiën van de VRK op orde te krijgen. Dit wordt gecombineerd met de activiteiten om ook de wijze waarop de bedrijfsvoering is ingericht te verbeteren. Het resultaat van beide inspanningen moet zijn dat de basis van de VRK op orde is. Als die gezonde basis gecreëerd is, ontstaat de mogelijkheid om op een reële wijze te kijken naar het takenpakket van de Veiligheidsregio, en de mogelijkheden om dit pakket te verminderen, tegen minder kosten.

3. Algemene schets van de financiële problematiek

Het beeld uit de verrichte analyses is dat structureel te weinig capaciteit is vrijgemaakt om de bedrijfsvoering vorm te geven, en dat bij de start van de VRK op onderdelen te ambitieuze efficiëntiedoelstellingen zijn geformuleerd. Tevens komt naar voren dat bij de overdracht van de brandweertaken van de gemeenten naar de VRK niet altijd is uitgegaan van adequate gegevens en juiste bedragen.

Uitgangspunt bij het samenvoegen van de lokale brandweerkorpsen was dat hierdoor de kosten voor de gemeenten minder zouden stijgen dan wanneer vastgehouden zou worden aan de verschillende eigen korpsen. Het algemene gedeelde beeld bij het ontstaan van de VRK is verder geweest dat de samenvoeging efficiencywinst op zou gaan leveren. Op verschillende momenten is in de besluitvorming ook op die te behalen efficiency en synergie geanticipeerd.

Verder veroorzaakte de oude verwevenheid tussen de voormalige HDK/SBA (Hulpverleningsdienst Kennemerland/sector Brandweer en Ambulance) en de gemeente Haarlem dat budgetten onvoldoende zuiver gesplitst waren. De HDK/SBA-administratie en ambtelijke organisatie maakte, als een sector, onderdeel uit van het grote geheel van de Haarlemse administratie en organisatie. De behoefte tot het strak afperken van budgetten (en factureren) en het maken van afspraken op contractbasis en daarop afrekenen, werd daardoor minder sterk gevoeld. In de nieuwe situatie bestaat zowel bij Haarlem als bij de VRK die behoefte wel. Het eigenstandig organiseren van de ambtelijke ondersteuning en het opbouwen van een zelfstandige administratie vergt veel tijd en aandacht. Bovendien komt door het afronden van de ontvlechting vanuit Haarlem voor de VRK een aantal financiële vraagstukken naar boven, zoals de subsidiëring van de GGD, de bestuursafspraken over de brandweer, de ICT en de huisvesting.

Het grootste financiële knelpunt vormt het feit dat de organisatie van de VRK onvoldoende gefinancierd wordt om de ondersteunende functie adequaat in te richten. Er zijn geen middelen overgedragen om te voldoen aan het bestuurlijk vastgestelde niveau van 20% overhead. Als streven was dit overheadpercentage voor de VRK al ambitieus. Het feit dat de financiering vanuit de gemeenten daar nog onder blijft, leidt tot structurele financiële problemen. Het is dus niet zo dat er een hogere kwaliteit geboden wordt tegen een hogere prijs; de in 2008 afgesproken kwaliteit wordt geleverd voor de toen afgesproken prijs. Echter, de feitelijke vergoeding van de kosten ligt onder de afgesproken 20%.

Uit het dossier 'bestuursafspraken' blijkt dat voor de brandweertaken er onvoldoende budget is meegegeven voor overhead, maar ook bij andere taken blijft de bijdrage voor overhead achter. Een en ander is op verzoek van het Dagelijks Bestuur gevalideerd door Bureau Berenschot. Op 27 september heeft Berenschot het Algemeen Bestuur een toelichting gegeven.

In onderstaande hoofdstukken wordt de analyse op de verschillende dossiers verder toegelicht.

4. Analyse dossiers

De afgelopen maanden is onderzoek ingesteld naar de volgende dossiers:

- De grondslagen van de bestuursafspraken lokale brandweezorg cq. de financiële uitgangspunten bij de regionalisering.
- Een onderbouwing van de constatering in de 1^e bestuursrapportage 2010 dat de financiering van de overhead achterblijft bij hetgeen nodig is voor een goede bedrijfsvoering. Onderverdeeld naar:
 - Overheadnormering
 - Benchmarks
 - Knelpunten ondersteuning (formatie en materiële budgetten)
 - Kosten van en vergoeding voor huisvesting
- De subsidiëring door de gemeente Haarlem van de GGD
- Bekostiging van JGZ 0-4 jaar Haarlemmermeer
- Harmonisatie van de inwonerbijdrage GGD
- Structurele bekostiging MICK
- Gevolgen van de Wet veiligheidsregio's voor de BTW

4.1. Overhead

4.1.1. Norm voor overhead

Het Algemeen Bestuur heeft op 20 maart 2008 besloten dat de overhead binnen de VRK als geheel maximaal 20% van de begroting mag bedragen.

Aan het percentage van 20% lag een aantal aannames ten grondslag:

- Analyse percentages deelnemende gemeenten en andere regio's
- Landelijke normen gemiddeld efficiënte overheidsorganisatie (overhead 25%-30%)
- Efficiencyvoordelen als gevolg van schaalvergroting

Onderkend werd dat het percentage van 20% zeker ambitieus was (en in de toekomst evaluatie verdiende).

Het huidig niveau van de centrale overhead van de VRK is op begrotingsbasis 16,2% van het totaal van het begrotingsvolume. Onder deze overhead wordt gerekend het Facilitair Bedrijf, de Holdingstaf, de directie en de huisvesting. De opbouw van de centrale overhead is weergegeven in bijlage 1. Om uit te komen op de afgesproken 20% is een aanvullend budget van € 2.872.000 nodig. In het vervolg van deze notitie ronden wij dit bedrag af op € 2.900.000.

Met de regionalisering van de brandweer is feitelijk vanuit de gemeenten een bedrag van € 3.509.000 aan overhead meegekomen.¹ Voor de brandweer is dit 13,1% van de totaal overgekomen begroting. Dit bedrag vloeit voort uit een voorstel van de commissie bedrijfsvoering dat op 21 januari 2008 door het DB is overgenomen bij de voorbereiding van het maken van de bestuursafspraken met de individuele gemeenten.

¹ In het stuk van het AB van 27 september 2010 staat een bedrag van € 3,6 miljoen. Na een correctie is dit daadwerkelijk € 3.509.000 gebleken.

4.1.2. Benchmarks normering overhead

Voorafgaand aan de regionalisering van de brandweer heeft het bureau Berenschot een rapport gemaakt met daarin de formatie waarover de VRK, op grond van benchmark-informatie, voor de ondersteunende functie zou moeten beschikken.

Bij de validatie van deze nota heeft Berenschot deze benchmark geactualiseerd en afgezet tegen de huidige en beoogde formatie.

Daarbij wordt aangetekend dat de Berenschot-norm een weergave is van de best scorende 25%. Berenschot tekent hierbij aan dat, gezien de omvang van hun data-base, de vergelijking op het totaal een hard gegeven is. Vergelijkingen op de verschillende middelenfuncties zullen afwijkingen vertonen die met elkaar samen kunnen hangen. Dit houdt verband met organisatie-eigen taakverdelingen.

	VRK begroting 2010	Beoogde Uitbreiding	VRK beoogd 2011	Norm Berenschot
Directie	2,0		2,0	6
Bestuursonderst. & secretariaten	34,0		34,0	23
P&O	27,0		27,0	25
F&C	21,4	5 + 2	28,4	27
I&A	13,8	9	22,8	27
Communicatie & kwaliteit	13,8		13,8	14
Juridische Zaken	3,0	1	4,0	4
Facilitaire Zaken	16,7	3 + 1	20,7	27
Totaal	131,7	21	152,7	153

Bureau M&I heeft deze zomer, aanvullend op het Berenschot-rapport, een meer specifieke benchmark verricht voor de ICT-functies. Geconcludeerd wordt dat voor een organisatie als de VRK een formatie voor ICT van 25 fte richtinggevend is. Daarmee zijn de uitkomsten van beide rapporten vergelijkbaar. In ieder geval steekt de huidige formatie van 13,8 fte mager af tegen de uitkomsten van beide rapporten.

4.1.3 Feitelijk ervaren knelpunten ondersteuning

Tot 1 juli 2008 verrichtte de gemeente Haarlem veel ondersteunende en adviserende taken voor de HDK/SBA (sector Brandweer en Ambulance).² Met de vorming van de VRK staat de organisatie facilitair geheel op eigen benen. Gezien het feit dat de VRK een organisatie is van verlengd lokaal bestuur, en daarmee aan dezelfde eisen van transparantie, rechtmatigheid en verantwoording moet voldoen als de tien gemeenten, vraagt die zelfstandigheid om een hoogwaardige staf en specialisten binnen het Facilitair Bedrijf, naast het feit dat het Facilitair Bedrijf kwantitatief op orde moet zijn.

² Het gaat om bezwaar en beroep, GO, financieel beleid, strategie, arbeidsvoorwaarden, ICT en applicatiebeheer, huisvesting, planning en control, bestuursondersteuning

Gezien ook de normen van Berenschot zijn de taakgebieden personeel en organisatie en communicatie niet onderbedeeld. De formatie bij de taakgebieden financiën en control, informatisering en automatisering, en facilitaire en juridische zaken vormt een groot knelpunt. Dit stemt overeen met de praktijkervaring gedurende de afgelopen twee jaar. Uit het advies van Ernst & Young (inzake 'bedrijfsvoering op orde') blijkt dat de financiële functie versterkt moet worden met extra advies- en controlcapaciteit. Daarmee kan de lijn goed ondersteund worden wat het mogelijk maakt de producten uit de begrotings- en verantwoordingscyclus tijdig, kwalitatief op orde en volledig te kunnen leveren. Ook kan met de uitvoering van dit advies de controlfunctie adequaat ingevuld worden.

De huidige ICT-capaciteit is gebaseerd op het uitgangspunt dat de ICT van de VRK volledig afhankelijk is van een derde partij (nu nog deels de gemeente Haarlem). Bij het vaststellen van de bestuursafspraken en bij de fusie van de GGD'en is besloten dat de VRK voor wat betreft de ICT op eigen benen gaat staan. Er is echter onvoldoende budget beschikbaar voor formatie verbonden aan een eigen ICT-omgeving.

Voor wat betreft het taakgebied Facilitaire Zaken zijn knelpunten zichtbaar met betrekking tot juridische capaciteit, centrale inkoop, contractbeheer en schadeafhandeling. Tekorten op capaciteit voor juridische zaken, inkoop, contractbeheer en schadeafhandeling brengen mee dat opties voor noodzakelijke structurele kostenbesparingen in inkoop en (beheer van) contracten en aansprakelijkstelling onvoldoende in beeld kunnen komen, met alle risico's van dien.

Verder is de inschaling van veel functies bij het Facilitair Bedrijf nog geënt op een veel eenvoudiger organisatie. Bij de transformatie van de stafafdelingen binnen de HDK/SBA naar het Facilitair Bedrijf binnen de zelfstandige VRK is het niveau van inschaling van de meeste functies achtergebleven. De praktijk is dat het binnen de huidige schalen veelal niet mogelijk is personeel van voldoende niveau aan te trekken. Verwacht mag worden dat door het functiebeschrijvings- en waarderingstraject de inschaling van een aantal functies rechtgetrokken wordt, hetgeen een kostenverhogend effect heeft. Dit is echter noodzakelijk om de kwaliteit van het personeel op voldoende niveau te brengen.

Kijkend naar prioriteiten bij versterking van de financiële en facilitaire ondersteuning (m.n. ICT) is een aanvullend budget nodig van € 1,6 miljoen voor personeel. Daarin is verdisconteerd de verwachte opwaardering van de betrokken functiewaardering.

4.1.4. Overige ervaren knelpunten in de ondersteuning

Ook in de materiële budgetten voor facilitaire zaken en ICT zijn tekorten te constateren. Naar aard en achtergrond variëren de problemen. Nadere analyse heeft uitgewezen dat de meeste tekorten op materiële budgetten (porti-, vracht-, accountantskosten, e.d.) beïnvloedbaar zijn en zodra de bedrijfsvoering op orde is, met een aantal stringente maatregelen veelal teruggebracht kunnen worden binnen de beschikbare budgetten.

Ten aanzien van ICT, telefonie en huisvesting ligt dit anders. De onderzoeken hebben aangetoond dat op deze drie dossiers sprake is van structurele problemen.

Onderstaand wordt nader ingegaan op deze drie dossiers.

4.1.4.1. Masterplan ICT

In 2008 hebben de fusiepartners, in verschillende mate van volwassenheid, hun eigen ICT-omgeving ingebracht in de VRK. De meeste ICT-activiteiten werden ingebracht door de gemeente Haarlem. In december 2009 heeft het Algemeen Bestuur besloten om een eigen ICT-omgeving op te zetten.

Daartoe is het Masterplan ICT vastgesteld en een krediet verleend van € 3.290.000 voor de noodzakelijke investeringen (waarvan € 290.000 betrekking heeft op projectleiding).

Het Masterplan bevat een dekkingsplan dat meer dan sluitend was. Inmiddels is gebleken dat een in het dekkingsplan opgevoerde dekking niet geheel aanwezig is. Het veronderstelde budget van € 750.000 voor de dienstverlening van Haarlem was voor de helft niet beschikbaar. Slechts € 375.000 blijkt opgenomen in de begroting van het Facilitair bedrijf. Daarnaast is een structurele dekking opgenomen van € 100.000 in relatie met telefonie. Deze dekking blijkt bij nadere analyse evenmin beschikbaar.

Omdat in het dekkingsplan van het Masterplan een structureel overschot was ingebouwd van € 258.000 is uiteindelijk sprake van een structureel tekort van € 217.000.

Herijking Masterplan

Recent is een herijking gedaan van de uitgaven ten behoeve van de uitvoering van het Masterplan ICT.

Berekend is dat de investeringen voor hard- en software ruim € 800.000 lager uitkomen dan voorzien, hetgeen een besparing op de kapitaallasten oplevert van € 192.000. Dat betekent wel dat de investering op een "bare minimum"-niveau is en er, ondanks een strakke sturing, een risico bestaat op overschrijding.

De kosten voor een eigen data-netwerk waren niet geraamd. Deze zijn wel noodzakelijk als gevolg van het beëindigen van de dataverbindingen van de gemeenten. Hiervoor is een investering van € 55.000 nodig en € 150.000 aan structurele lasten (€ 100.000 dekking aanwezig in begroting van het Facilitair Bedrijf).

Daarnaast vraagt de gebleken noodzakelijke uitbreiding van de datalijnen ten behoeve van het Digitaal Dossier JGZ in 2010 om een incidentele investering van € 15.000.

Het budget van € 700.000 voor aansluiting van de bedrijfsapplicaties is gehandhaafd. Nog niet is met zekerheid te zeggen dat het budget volstaat.

In het Masterplan is voor printers een investering begroot van € 125.000, gebaseerd op wat bekend was vanuit de gemeente Haarlem. In het Masterplan zijn wel aangegeven, maar nog niet begroot, de capaciteit en supplies op de andere (buiten)locaties, omdat hiervoor de informatie (onder meer vanuit de gemeenten) ontbrak. De verwachting is dat de kosten tot de aanbesteding eind 2010 zullen toenemen tot structureel € 350.000. Na aanbesteding kan dit bedrag wellicht worden teruggebracht tot € 250.000, uitgaande van het gebruiksniveau van 2010.

Conclusie Masterplan ICT

Het structurele tekort Masterplan komt uit op € 325.000: € 217.000 structureel tekort, € 192.000 besparing op kapitaallasten, € 50.000 meerkosten voor dataverbindingen en € 250.000 structurele lasten printers.

De structurele situatie wordt in 2012 bereikt. De verwachting is dat het Masterplan ICT medio augustus 2011 uitgerold kan zijn, wat met zich meebrengt dat de budgetten ICT van de gemeenten volgend jaar voor de helft overkomen en ook de dienstverlening Haarlem nog een half jaar doorloopt. Dat leidt ertoe dat in 2011 sprake is van een tekort dat € 0,3 miljoen hoger is dan het structurele niveau.

Om die reden vindt op dit moment onderzoek plaats naar een versnellingscenario.

4.1.4.2. Telefonie

De VRK betaalt op jaarbasis ca € 550.000 aan kosten voor abonnementen, servicecontracten en gesprekskosten telefonie (inclusief MICK). In de begrotingen van de verschillende organisatieonderdelen van de VRK is € 385.000 opgenomen. Dat brengt een jaarlijks tekort van circa € 165.000 met zich mee. De oorzaak is onder meer gelegen in het feit dat, door de wijze waarop de VRK is ontstaan, relatief veel voor kleine lijnen wordt betaald. Ook wordt tijdelijke vaste telefooncentrale-capaciteit gehuurd, vooruitlopend op de landelijke aanbesteding OT 2010.

Toekomstvisie

De verwachting is dat de komende drie jaar de kosten voor telefonie sterk zullen dalen. De vaste centrale-capaciteit wordt vooruitlopend op OT 2010 vervangen door flat fee mobiel bellen (één bedrag onafhankelijk van het gebruik), met uitzondering van de call-center-faciliteit (GGD). De VRK neemt deel aan de landelijke aanbesteding OT 2010. Vanaf 2011 leidt dit (bij gelijkblijvend gebruik) reeds tot een kostenbesparing.

Intussen is het callcenter van de GGD onvoldoende bereikbaar als gevolg van technische problemen. Om dit probleem op te lossen is een investering nodig van € 128.000 (kapitaallasten: € 50.000). Binnen de begroting van de VRK is hiervoor geen dekking aanwezig.

De kosten voor Telecom zijn niet opgenomen in de kredietaanvraag van het Masterplan ICT. € 100.000 is benodigd voor ADSL-lijnen die geschikt zijn voor de systemen binnen de VRK. Voor deze datalijnen blijkt binnen de begroting van de VRK geen bedrag opgenomen te zijn.

Conclusie

In de komende drie jaar zullen de lasten voor telefonie afnemen, ondanks de toename van de lasten als gevolg van de overname van telefonielasten door de VRK van de gemeenten. Hoewel het onderzoek nog niet is afgerond, is de verwachting dat vanaf 2010 – na afronding van de aanbesteding voor OT 2010 - het jaartekort van € 165.000 kan worden ingelopen. Met het op orde brengen van de infrastructuur (ADSL-lijnen en knelpunten callcenter) is een structurele extra last gemoeid van € 150.000.

4.1.4.3 Huisvesting

De analyse heeft aangetoond dat de structurele lasten en structurele baten fors uiteenlopen. Met de reorganisaties en regionalisering is een aantal herhuisvestingsbewegingen gerealiseerd die tot stand zijn gekomen na verschillende afwegingen. Overwogen is ondermeer op de Zijlweg aan te bouwen. Gebleken is dat deze optie niet voldoende ruimte zou bieden. Als gevolg daarvan is gekozen voor huisvesting van de ondersteunende functie en de GGD in Spaarnepoort.

In 2009 zijn grote delen van deze organisatieonderdelen verhuisd van de Westergracht in Haarlem naar Spaarnepoort.

De huisvestingskosten van de locatie Spaarnepoort bedragen circa € 1,3 miljoen. In de begroting is rekening gehouden met een structurele dekking van € 0,6 miljoen. Een belangrijk deel van het verschil is in 2008 en 2009 opgevangen middels eenmalige inkomsten en dekkingen. Voor 2008 resulteerde dat in vrijwel sluitende exploitatie; in 2009 namen de inkomsten belangrijk af als gevolg waarvan de problematiek in het jaarverslag 2009 aan het licht kwam.

De huisvesting Zijlweg vertoont een tekort van € 0,3 miljoen. Ook hier is sprake van eenmalige inkomsten die zijn ingezet voor structurele lasten.

4.1.5. Toelichting op systematiek van de overhead-analyse

Er is in de analyse geen rekenkundige vergelijking gemaakt tussen de elementen in de overhead nú en de elementen in de overhead in 2008. Simpelweg omdat in de besluitvorming met betrekking tot de vaststelling van het percentage in 2008 niet voorzien is van een definitie. De definiëring is in de 'Kadernotitie begroting 2011' tot stand gebracht. Inzichtelijk zijn gemaakt de knelpunten in de ondersteunende functies, die door Berenschot zijn gevalideerd. De kwantificering van de uitkomsten van de analyse, in afstemming met de berekende uitkomst van de definiëring uit de kadernotitie, resulteert in dezelfde norm.

4.1.6. Conclusie met betrekking tot overhead

Een eventueel te verhogen budget voor overhead tot de norm van gemiddeld 20% behelst een bedrag van € 2,9 miljoen. Uitgaande van een noodzakelijk bedrag voor de ondersteunende formatie van € 1,6 miljoen (genoemd in paragraaf 4.1.3), resteert dan € 1,3 miljoen voor de problemen op het gebied van de materiële budgetten.

De uitkomsten van de dossieronderzoeken Telefonie, Masterplan ICT en Huisvesting leiden tot de conclusie dat op deze drie dossiers sprake is van een structureel tekort van ruim € 1,5 miljoen. Dit past vrijwel binnen de genoemde € 2,9 miljoen.

Hierbij wordt opgemerkt dat een aantal overschrijdingen zoals die in 2010 zichtbaar zijn op materiële budgetten (porti, vracht, accountantskosten e.d.) in structurele zin wordt teruggebracht binnen de bestaande kaders, en dat het Masterplan ICT uiterst scherp geraamd is.

4.2 Tekorten in bestuursafspraken regionalisering (anders dan overhead)

4.2.1. Tekorten in bestuursafpraak Haarlem

De analyse van de bestuursafpraak met de gemeente Haarlem levert de volgende constatering op:

1. In de bestuursafpraak Haarlem is een taakstelling opgenomen die oploopt tot € 400.000,- in 2011. Geconstateerd is dat de reeds in 2008 gerealiseerde taakstelling in dit bedrag niet is verwerkt. De taakstelling dient daarom € 200.000,- lager te zijn
2. De brandweer Haarlem had een inkomstenpost leges ter grootte van € 200.000,-. Aangezien de VRK geen leges heft, had deze inkomstenpost niet moeten worden overgedragen aan de VRK. Hierop wordt een correctie aangebracht.

3. De brandweer Haarlem leverde voor 1 juli 2008 diensten voor de regionale brandweer voor een bedrag van € 300.000,-. Deze inkomstenpost is in de begroting van de brandweer Kennemerland niet goed verwerkt en zal alsnog moeten gebeuren. Dit heeft geen effect op de gemeentelijke bijdragen.

De gemeente Haarlem heeft aangegeven de bestuursafpraak aan te willen passen op het terrein van de preventietaken. Tevens wil de gemeente Haarlem vasthouden aan de taakstelling van € 200.000,-. De VRK zal de gemeente Haarlem op beide punten een voorstel doen voor aanpassing van de bestuursafspraken. Voor de andere gemeenten heeft dit geen effect.

4.2.2. Knelpunt vrijwilligers

Een analyse van de overschrijding van de kosten voor de vrijwilligers levert het volgende beeld op:

1. Het grootste deel van de structurele overschrijding is het gevolg van het verdubbelen van de minimale vergoeding, verhoging vergoeding voor piket en opleidingen. Dit is afgesproken in het Sociaal Plan. Het financieel effect is structureel € 400.000,-. De oplossing binnen de brandweerbegroting kan niet gevonden worden zonder ingrijpende maatregelen.
2. Op 1 januari 2010 is een nieuwe CAO voor de vrijwilligers van kracht en zijn de uurlonen van de vrijwilligers door de recent afgesloten gemeentelijke CAO verhoogd. Beide CAO's leiden tot een kostenstijging van ten minste € 100.000,- structureel. Bij de 1^e bestuursrapportage zijn de consequenties in beeld gebracht. Het bedrag wordt daarin ingepast.

Deze kosten zullen binnen de begroting van de brandweer gecompenseerd worden door organisatorische maatregelen te treffen, de regels voor declaraties strikter toe te passen en het aanpassen van alarmeringsmatrix.

4.3 . Bijdragen Haarlem pluspakket GGD

De wettelijke taken die de GGD uitvoert voor de tien regiogemeenten worden gefinancierd via een uniform bedrag per inwoner. Uit deze inwonerbijdrage wordt ook het zogenoemde maatwerkdeel JGZ betaald.

Daarnaast zijn er nog "plusproducten" en "markttaken". Aan plusproducten moeten in principe concrete opdrachten van een gemeente ten grondslag liggen. Financiering vindt vervolgens plaats door middel van een specifieke geldstroom uit de betreffende gemeente(n). Markttaken dienen minimaal kostendekkend te zijn, en worden betaald door gemeenten of marktpartijen.

Omdat de gemeente Haarlem voor de regio Kennemerland centrumgemeente is voor een aantal taken, worden vanuit die rol ook opdrachten aan de GGD verstrekt (met bijbehorende financiering). Recent zijn twee grote bijdragen in dit verband vastgesteld: de Brede Centrale Toegang (BCT) en de uitvoering van de Wet tijdelijk huisverbod. Dit zijn dus geen taken die in de Gemeenschappelijke Regeling VRK zijn ingebracht.

De discussie tussen Haarlem en de GGD gaat over de jaarlijkse bijdrage (2010: € 1.364.000) voor het zogenoemde "pluspakket". Het betreft een veelheid aan bijdragen die een geruim aantal jaren geleden tot stand gekomen zijn.

Onduidelijk is geworden of de zaken die binnen dit totaalbedrag vallen ook daadwerkelijk uitgevoerd worden door de GGD, of niet ook op andere wijze gefinancierd worden.

Daarom is nu gezamenlijk onderzocht of en in hoeverre de gemeente Haarlem werkelijk structureel te veel bijdraagt aan de VRK/GGD.

Bij de analyse is een aantal algemene zaken naar voren gekomen:

- Er is een veelheid aan opdrachten met bijbehorende geldstromen (en verantwoordingen) tussen beide partijen. De vastlegging van afspraken, zowel financieel als niet-financieel, heeft niet altijd zorgvuldig plaatsgevonden.
- Gebrekkige dossiervorming wordt het meest zichtbaar op de onderwerpen uit het "pluspakket".
- Bij beide partijen is helder dat, vanwege de lange looptijd van het "pluspakket" (in ieder geval vanaf 2003) de bijdragen een structureel karakter hebben en er dus door de GGD structurele financiële verplichtingen voor de uitvoering van GGD-taken mee worden gedekt. Op dit moment is onvoldoende inzicht in de financiële gevolgen en consequenties voor de taken als deze middelen deels of volledig weg zouden vallen.

Uit de analyse van het "pluspakket" is in ieder geval duidelijkheid ontstaan over de volgende onderwerpen:

- Hygiënische en medisch milieukundige inspectie Kindercentra (+/- € 100.000, prijspeil 2010), onterechte betaling: de inspecties worden ook per inspectie in rekening gebracht
- Beleidsontwikkeling Leger des Heils (€ 167.000), onterechte betaling: de activiteiten worden sinds 2007 niet meer door de GGD uitgevoerd.
- Beleidsontwikkeling Verslavingszorg (€ 12.000), onterechte betaling: de activiteiten worden sinds 2007 niet meer door de GGD uitgevoerd
- Pluspakket "Hygiënische Woonproblemen" (+/- € 175.000, prijspeil 2010), terechte betaling.

Voor de overige posten geldt dat de GGD wel diensten levert, zoals extra inzet voor speciaal onderwijs en 'probleemscholen'. Ook financiert de gemeente extra dependances. Maar niet duidelijk is waarvoor nu exact een financiële bijdrage wordt geleverd en of die financiële bijdrage overeenkomt met de te maken kosten. Ook de afspraken over de kwaliteit en kwantiteit van de geleverde diensten zijn onvoldoende duidelijk. Het gaat daarbij om een bedrag van, afgerond € 900.000 (1.364.000 – 454.000, te weten de onbetwiste posten).

Inmiddels is duidelijk dat in dit pakket ook een bedrag van € 145.000 is opgenomen als bijdrage in de huurlasten Westergracht. Deze bijdrage van de gemeente Haarlem houdt verband met de verhuizing van de voormalige HDK van de Zijlsingel naar de Westergracht. Omdat de huurkosten daarmee toenamen compenseerde Haarlem de gestegen huurlasten. Inmiddels zijn de VRK/onderdelen die gehuisvest waren op de Westergracht verhuisd naar Spaarnepoort. De reden dat Haarlem deze extra bijdrage levert is hiermee inmiddels achterhaald.

Het feit dat Haarlem de GGD Kennemerland heeft "gesubsidieerd" zonder daar een specifieke tegenprestatie voor te vragen, heeft er mede aan bijgedragen dat GGD

Kennemerland, ondanks de lage inwonerbijdrage ten opzichte van het landelijk gemiddelde, toch een zeer groot deel van haar wettelijke taken heeft kunnen uitvoeren. Het gaat daarbij om een bedrag van € 424.000 (zijnde: € 100.000 inspecties + € 167.000 Leges des Heils + € 12.000 verslavingszorg + € 145.000 huisvesting).

Het voorstel is om dit bedrag over alle gemeenten te verdelen. Dit resulteert in een verhoging van de inwonerbijdrage van € 0,82. In bijlage 2, kolom 1 vindt u de uitwerking van dit voorstel terug.

4.4. Jeugdgezondheidszorg (JGZ) 0-4 Haarlemmermeer

Bij JGZ 0-4 treedt een tekort op ad € 136.000.

Dit tekort is aan het licht gekomen bij de herziening van de toerekening van de overheadkosten (bedrijfsvoering op orde). Gebleken is dat te weinig overhead werd toegerekend.

Haarlemmermeer sluit de component JGZ uit de doeluitkering Centra Jeugd en Gezin (CJG) rechtstreeks door naar de GGD. De hoogte van deze doeluitkering is door het Rijk bepaald op basis van vaste indicatoren en zou volgens Haarlemmermeer toereikend moeten zijn voor de uitvoering van de JGZ 0-4. Landelijke normen voor overheadkosten zijn niet aanwezig.

Over deze problematiek heeft overleg plaatsgevonden met de gemeente Haarlemmermeer. Voor de programmabegroting 2011 en verdere jaren is het uitgangspunt dat de GGD voor de JGZ 0-4 binnen de uitkering BDU CJG blijft. De VRK maakt hiervoor een plan, en betreft hierbij de gemeente Haarlemmermeer als versobering van de uitvoering noodzakelijk is.

Voor 2010 kan gebruik worden gemaakt van de frictiegelden fusie GGD Amstelland-De Meerlanden.

4.5 Harmonisering inwonerbijdrage GGD

Sinds de fusie van GGD Kennemerland (oud) met GGD Amstelland De Meerlanden, deel Haarlemmermeer, is gewerkt met verschillende inwonerbijdragen voor de werkzaamheden van de GGD.

Met het opbouwen van een nieuwe kostenplaatsenstructuur, de uitwerking daarvan in de product- en werkbegroting 2010 is de verklaring van deze verschillen mogelijk geworden. Gebleken is dat de gemeente Haarlemmermeer twee zaken via de inwonerbijdrage bekostigde, terwijl de andere regiogemeenten deze taken separaat financieren. Het gaat om:

- | | | |
|-------------------------------------|---|---------|
| • Technische Hygiëne Zorg (THZ) | € | 142.000 |
| • Vangnet & Advies, zorgcoördinatie | € | 244.000 |

Na aftrek van deze twee bedragen uit de inwonerbijdrage van de gemeente Haarlemmermeer bedraagt de inwonerbijdrage (excl. GHOR) voor die gemeente € 13,38 per inwoner. De overige regiogemeenten dragen € 12,88 per inwoner bij (excl. GHOR). Het resterende verschil bedraagt derhalve € 0,51 per inwoner. Dit verschil wordt veroorzaakt door het niet opgenomen zijn van veldnormen en wettelijke verplichtingen in de begroting van GGD oud- Kennemerland voor de gezondheidsmonitor, Infectieziektebestrijding (IZB) en de medische milieukunde (MMK). In bijlage 2, kolom 2 vindt u dit voorstel terug.

4.6 Meldkamer

De onverwachte tegenvaller op de exploitatie van de Meldkamer Ambulance 2008 en 2009, die in juli 2010 is gebleken, roept de vraag op of de exploitatie van het MICK in structurele zin sluitend is. De tegenvaller hield verband met de wijze van inzet van te hoog vastgestelde tarieven voor de vergoedingen van de Meldkamer Ambulance.

Daar komt bij dat het Algemeen Bestuur heeft aangegeven dat nagegaan moet worden of de versterking van de Meldkamer structureel gedekt kan worden uit de versterkingsgelden (in lijn met de besluitvorming uit de jaren 2006 en 2007).

De analyse leert dat er voor 2010 en verder een structureel sluitende exploitatie zal zijn. Het gesprek over het onderdeel huisvesting in de tarieven van de zorgverzekeraars heeft een positief resultaat opgeleverd.

De wijze van administratie van de betrokken inwonerbijdragen en andere dekkingen zal bij de programmabegroting 2011 nog worden verbeterd.

Voor de gemeenten zijn aan dit dossier in structurele zin geen consequenties verbonden.

4.7 BTW

Als gevolg van het van kracht worden van de Wet veiligheidsregio's zijn voor de veiligheidsregio's delen van de BTW die zij betalen niet meer te compenseren via het BTW-compensatiefonds. Het betreft taken voor de meldkamer, de GHOR en de multidisciplinaire voorbereiding op rampenbestrijding en crisisbeheersing. Voor de brandweertaken blijft de BTW-verrekening wel mogelijk.

De veiligheidsregio's zullen structureel gecompenseerd worden door ophoging van de BDUR-bijdrage. Voor Kennemerland is het compensatiebedrag BTW 2011 vastgesteld op € 468.664 (circulaire BZK juni 2010). Analyse wijst uit dat dit bedrag voldoende lijkt om volledige dekking te bieden.

Bij het bovenstaande worden twee risico's aangetekend:

- overeenstemming met de belastinginspecteur over de mate waarin betaalde BTW op overhead verrekend kan worden. De overeen te komen percentages moeten dan stroken met hetgeen uit de analyse volgt.
- vooralsnog zijn de BTW-uitgaven over de versterkingsgelden buiten de landelijke verdeling van de compensatie gehouden. Echter, de VRK verliest ook daar het recht tot verrekening van BTW voorzover het de uitgaven betreffen m.b.t. de GHOR, MICK en VBK. Het ministerie van BZK heeft medegedeeld dat er geen aanvullende compensatie volgt vanuit het Rijk. De berekeningen van Kennemerland worden voorgelegd aan het Veiligheidsberaad, waarbij een claim wordt gedaan op het landelijk tussen alle regio's te verdelen compensatiebudget. In hoeverre deze claim wordt gehonoreerd moet worden afgewacht.

Aan dit dossier zijn voor de gemeenten geen structurele financiële consequenties verbonden. Wel houdt dit dossier nog een risico in. In structurele zin zullen oplossingen voor eventuele tegenvaller in de uitkomsten worden opgevangen door vermindering van de activiteiten die vanuit de BDUR worden bekostigd.

5. Samenvatting en oplossingsrichting

In dit hoofdstuk worden de hierboven beschreven structurele consequenties samengevat. Tevens worden voorstellen voor de gemeenten gedaan.

Overhead

De analyse van de overhead heeft geresulteerd in de constatering dat de omvang van de centrale overhead in de huidige begroting 16,2% van de totale uitgaven bedraagt. Uitgaande van de bestuurlijk vastgestelde norm van 20% is sprake van een tekort van € 2,9 miljoen.

Bijdrage Haarlem pluspakket GGD

Voorgesteld wordt dat alle gemeenten vanaf 2011 de wegvallende bijdragen van de gemeente Haarlem (huisvestingskosten € 145.000 en de € 279.000 onterechte bijdragen) compenseren. Dit vertaalt zich financieel in een verhoging van de inwonersbijdrage met € 0,82. In bijlage 2, kolom 1 vindt u dit voorstel terug.

Harmonisatie inwonerbijdrage GGD

Omdat wettelijke eisen richtinggevend zijn over welke taken een GGD moet uitvoeren, betekent dit dat de oud HDK-gemeenten de bijdrage per inwoner met € 0,51 zouden moeten verhogen. In bijlage 2, kolom 2 vindt u dit voorstel terug.

Samenvatting van de structurele consequenties:

- overhead	2,9 miljoen
- bijdrage Haarlem pluspakket GGD	0,4 miljoen
- harmonisatie inwonerbijdrage GGD	0,2 miljoen

Op de overige dossiers zijn geen structurele consequenties aanwezig. Daarbij wordt aangetekend dat nog een oplossing moet worden gevonden voor het tekort JGZ 0-4 jaar in afstemming met de gemeente Haarlemmermeer.

Daarnaast zal een voorstel worden vervaardigd om de taakstelling Brandweer Haarlem van € 0,2 miljoen in te vullen.

Overhead

Groei van de overheadmiddelen naar 20% brengt een aanvullend benodigd budget met zich mee van € 2,9 miljoen. Van dit bedrag heeft € 0,3 miljoen betrekking op de 3^e fase regionalisering met betrekking tot de ICT (dit is de helft van het bedrag dat met dit deel van de 3^e fase gemoeid is)

Op grond van de overheadverdeling over de VRK-organisatie wordt het resterende bedrag van € 2,6 miljoen als volgt verdeeld:

- lokale bestuursafspraken	1,1 miljoen
- inwonerbijdrage GGD	0,9 miljoen
- inwonerbijdrage GHOR en multi	0,3 miljoen
- BDUR-middelen	0,2 miljoen
- Ambulancezorg	0,1 miljoen

Van deze onderdelen raakt € 2,3 miljoen gemeentelijke bijdragen, zijnde de € 1,1 miljoen, € 0,9 miljoen en € 0,3 miljoen. In bijlage 2, kolom 3, 4 en 7 vindt u de samenstelling hiervan terug.

Totaal beeld

De structurele effecten met betrekking tot de overhead, de gevolgen van het wegvallen van de bijdrages Haarlem en de harmonisatie van de inwonerbijdrage resulteren in een aanvullende gemeentelijke bijdrage van € 2,9 miljoen; € 1,8 miljoen inwonerbijdrage en € 1,1 miljoen lokale bestuursafspraken brandweer.

Voor een inzicht in de verdeling van dit bedrag per gemeenten wordt verwezen naar bijlage 2.

Voorstel

Wij hebben de directie van de VRK opdracht gegeven om uiterlijk in het voorjaar van 2011 zogenoemde "menukaarten" op te stellen. Uit deze menukaarten blijkt wat de wettelijke en niet-wettelijke taken zijn die de VRK uitvoert. Daarbij zullen de kosten per taak inzichtelijk worden gemaakt. Het Algemeen Bestuur zal deze menukaarten aanbieden aan de gemeentebesturen. Deze kunnen op basis van de menukaarten keuzes maken over de taken die zij van de VRK willen afnemen. Het bestuur van de VRK zal op basis hiervan met voorstellen komen, oplopend tot € 1,7 miljoen in 2012 en € 2,9 miljoen in 2013 (zie hierna). Daarna kunnen de deelnemende gemeenten zich uitspreken over de voorgesteld taakreducties.

Tevens hebben wij de directie opdracht gegeven om een schets van de organisatie te maken, waarbij duidelijk wordt hoe de organisatie regionaal zo efficiënt mogelijk kan worden ingericht. Uitgangspunt bij het opstellen van dit concept is dat geen rekening wordt gehouden met fysieke gemeentegrenzen en het systeem van lokale bestuursafspraken. Ten derde hebben wij de directie opdracht gegeven te beoordelen of een systeeminnovatie mogelijk is. Kunnen door een andere manier van organiseren van de bedrijfsvoering kosten worden bespaard?

Deze opdrachten leiden in 2011 tot een streven om bij de jaarrekening 2011 een overschot te presenteren van 0,5 miljoen. Voor 2012 stellen wij een taakstelling voor van 1,7 miljoen. Voor 2013 stellen wij een taakstelling van € 2,9 miljoen voor. Deze taakstellingen kunnen worden gerealiseerd door keuzes te maken op basis van de genoemde menukaarten. De besturen van de deelnemende gemeenten kunnen aan de hand van de menukaarten bijdragen leveren aan de invulling van de uiteindelijke taakstelling in VRK-verband.

Met deze menukaarten wordt invulling gegeven aan de opdracht om 5% en 10% bezuinigingsscenario's te ontwikkelen. 5% besparing op de bijdragen van de gemeenten levert € 2,25 miljoen op, 10% levert € 4,5 miljoen op.

Dit proces wordt afgerond met de vaststelling van de programmabegroting 2012 van de VRK voor 15 juli 2011.

6. Incidentele effecten 2011

Op dit moment laat zich een aantal ontwikkelingen zien die een incidenteel effect zullen hebben op de begroting van de VRK in 2011. Deze worden hierna geschetst.

- Het project functiewaardering is gepland in 2010 en 2011. In 2011 zijn nog incidentele kosten te verwachten ad € 125.000
- Het Dagelijks Bestuur heeft besloten tot een tijdelijk versterkingsplan op het punt van financiën en control, in verband met de noodzaak de bedrijfsvoering met de grootste spoed op orde te krijgen. Met de huidige capaciteit van F&A en de controlfunctie kan dit doel niet worden bereikt. De versterking wordt waar mogelijk vorm gegeven doordat gemeenten financiële en controlcapaciteit ter beschikking stellen. Waar dit niet mogelijk is, dient ook in 2011 nog extra capaciteit te worden ingehuurd. Te verwachten kosten € 300.000 (directeur 6 maanden € 100.000 en F&C € 200.000)
- In de begroting is ermee gerekend dat de VRK, door de uitrol van het masterplan ICT, in 2011 los van Haarlem zou kunnen functioneren. Volgens de bijgestelde planning, die nodig was vanwege het onderzoek naar de vraag of meer samenwerking tussen VRK, Haarlem en Haarlemmermeer mogelijk was, is de VRK pas in augustus 2011 helemaal los is van Haarlem. De hoogte van de factuur die in deze nog van Haarlem te verwachten is, is afhankelijk van de uitkomst van gesprekken hierover. Te verwachten tekort € 300.000.
- Het terugdringen van de kosten voor telefonie hangt voornamelijk samen het realiseren van een eigen infrastructuur, waarvoor een Europees aanbestedingstraject wordt doorlopen. Voor 2011 brengt dat een eenmalige kostenpost met zich mee van € 200.000.

Als de gemeenten € 2.900.000 vanaf 2011 toevoegen aan de begroting van de VRK dan is het uitgangspunt dat de bovenstaande effecten binnen de begroting 2011 opgevangen worden.

7. Risicoparagraaf

De turbulente ontwikkeling van de VRK vraagt een afronding in een stabiele en transparante bedrijfsvoering en financiële huishouding. Die situatie begint te ontstaan. Duidelijk is dat de weg naar transparantie met zich mee heeft gebracht dat de historie erfenissen heeft achtergelaten die recent in beeld zijn gekomen. Of alle erfenissen inmiddels boven water zijn, kan niet met zekerheid worden gesteld. Er zijn onderdelen van de begroting die een nadere verdieping vragen. Niet dat er op dit moment aanwijzingen zijn dat daar knelpunten uit naar voren zullen komen, maar zolang op die onderdelen de gewenste transparantie er nog niet is, is sprake van een verhoogd risico. Deze situatie is voornamelijk aan de orde ten aanzien van het meerjarig inzicht in de onderhouds- en vervangingsinvesteringen voor de gehele organisatie. De inventarisatie daarnaar loopt en wordt naar verwachting afgerond in december 2010.

Naast deze geschiedenis bevat de toekomst een aantal risico's:

Weerstandvermogen

Verrekening van het rekeningresultaat 2009 met de algemene reserve resulteert in een negatieve algemene reserve van € 0,3 miljoen. Omdat de bestemmingsreserves € 0,1 miljoen bedragen, is het eigen vermogen € 0,2 miljoen negatief. Bij de opmaak van de programmabegroting 2011 zijn alle reserves en voorzieningen tegen het licht gehouden. Gebleken is dat voor € 0,2 miljoen bestemmingen niet meer aan de orde zijn. Dit bedrag kan worden toegevoegd aan de algemene reserve, waarmee het eigen vermogen uitkomt op een nulsaldo.

Deze situatie brengt met zich mee dat de VRK geen financiële tegenvallers op kan vangen. In de 2^e bestuursrapportage wordt voorgesteld de algemene reserve met € 1 miljoen aan te vullen. Een algemene reserve van € 1 miljoen is laag ten opzichte van het doel dat het Algemeen Bestuur zich in deze gesteld heeft. Het Algemeen Bestuur acht een reserve van € 3,7 miljoen passend bij de risico's die de VRK loopt. Nu de reserve lager is, wordt de kans reëler dat een beroep op gemeenten moet worden gedaan bij tegenvallers.

BTW op versterkingsgelden (zie dossier)

In de analyse zijn twee risico's benoemd waar het gaat om de nieuwe regelgeving op het punt van de BTW-verrekening. De VRK is afhankelijk van een positief uitvallend besluit van enerzijds de belastinginspecteur, anderzijds het Veiligheidsberaad om binnen de begroting de nieuwe regelgeving te kunnen verwerken.

Frictiekosten afbouw subsidies en taken door gemeenten

In deze periode staan subsidies van de gemeenten voor projecten en extra taken ter discussie. Gemeenten kunnen besluiten deze subsidies in te trekken of taken af te bouwen. De VRK gaat ervan uit dat daarbij door de gemeenten een redelijke afbouwperiode wordt gehanteerd. De kosten van de VRK, en zeker van de GGD, bestaan grotendeels uit personeelslasten. Er is veel gespecialiseerd vakpersoneel in dienst, en het natuurlijk verloop onder het personeel is laag. Dit betekent dat het terugbrengen van de personele formatie op hetzelfde tempo als waarop de subsidies cq. taken worden afgebouwd, veel inspanning zal vergen. Het risico bestaat dat deze personele afbouw niet tijdig kan worden gerealiseerd. Met ieder besluit van een gemeente om een taak niet langer bij de VRK onder te brengen, verdwijnt ook draagvlak bij het VRK als geheel. Vakbekwaamheid en professionaliteit

vergen dat er een voldoende vraag is vanuit de regio als geheel. Ook dit collectieve belang van de regio maakt dat de vrijheid van gemeenten om taken terug te nemen in evenwicht moet zijn met de gezamenlijke verantwoordelijkheid voor het functioneren van de VRK. Dit vergt regels voor de afbouw van taken. In het Algemeen Bestuur van 6 december as. zal een voorstel over deze regels worden voorgelegd.

ICT Haarlemmermeer

Voor de VRK is er nog een onvoldoende hard antwoord gekomen op de vraag of Haarlemmermeer het ICT-budget voor ondersteuning op de kazernes heeft meegegeven. VRK is er vanuit gegaan dat die budgetten overkomen bij de 3e fase regionalisering, zodra onze eigen infrastructuur er is. Hiermee is ook gerekend in het Masterplan ICT. Mochten de budgetten van Haarlemmermeer niet meekomen in de 3e fase, dan ontstaat een gat in de dekking van dit plan.

Eigen infrastructuur

Een eigen ICT infrastructuur vraagt ook dat applicaties operationeel worden gehouden. Veel grotere applicaties worden op dit moment nog operationeel gehouden door de gemeente Haarlem. In het Masterplan ICT zijn middelen gereserveerd, maar de exacte kosten van het operationeel houden zijn nog niet volledig in zicht.

Uitkomsten functiewaardering

Het proces van functiewaardering wordt in 2011 afgerond. Uitgangspunt is dat daar waar de waarderingen hoger uitvallen dit wordt gecompenseerd in de formatie. In het tempo waarin die ombuiging verricht kan worden kunnen zich tijdelijk echter problemen voordoen.

Nieuwe eisen Wet veiligheidsregio's

Uit de Wet Veiligheidsregio's en de daarbij behorende besluiten vloeien nieuwe en hogere eisen aan de brandweer voort. De inhoudelijke en financiële consequenties van deze nieuwe eisen zijn nog niet volledig in kaart gebracht.

C2000

Geconstateerd is dat het communicatiesysteem C2000 niet goed werkt bij optreden van de hulpverleners binnen panden (de zg. binnenhuisdekking). Landelijk wordt aan oplossingen voor dit probleem gewerkt. Wat hiervan de financiële consequenties zijn voor de VRK is nog niet duidelijk.

Ombuigingen BZK op BDUR

Het ministerie van Binnenlandse Zaken heeft in de juni- en septembercirculaire al ombuigingen laten zien in de Brede Doeluitkering. Verdere vermindering van deze inkomsten vanuit het Rijk zijn niet uit te sluiten.

2e loopbaan en FLO

Per 1-1-2006 is de oude FLO regeling voor Brandweer- en Ambulancepersoneel afgeschaft. Dit houdt in dat de VRK zowel inhoudelijk als in financiële zin met veranderingen te maken krijgt.

Inhoudelijk: nieuwe repressieve medewerkers bij de beroepsbrandweer mogen dit bezwarende werk maximaal 20 jaar uitoefenen. Na deze 20 jaar gaan zij niet-bezwarend

werk uitoefenen, binnen of buiten de VRK. Zittende medewerkers kunnen keuzes maken t.a.v. hun loopbaan. Dit heeft gevolgen voor het te ontwikkelen (2^e) loopbaanbeleid binnen de VRK. Naar verwachting is dit loopbaanbeleid begin 2011 gereed.

Financieel: de financiële gevolgen van de maatregelen rondom FLO overgangsrecht zijn groot. Het betreft enerzijds overgangsmaatregelen voor zittend personeel, belastingregels en anderzijds kosten die te maken hebben met het (2^e) loopbaanbeleid. Momenteel wordt onderzoek verricht naar de grootte van deze financiële gevolgen. Naar verwachting is dit onderzoek eind 4^e kwartaal 2010 gereed, onder de voorwaarde van tijdige aanlevering van de hiervoor benodigde gegevens door Loyalis. Er vindt over deze financiële gevolgen en de toerekening ook overleg plaats tussen de VRK en de gemeenten met een repressieve beroepsbrandweer (Haarlem, Haarlemmermeer en Velsen).

Onderhouds- en vervangingsinvesteringen

Het meest recent meerjarig investeringsinzicht in groot onderhoud en vervanging dateert uit 2005. Bij de realisatie van de 2^e fase regionalisering van de brandweer in 2009 zijn wel de investeringen in het materieel van de brandweer herijkt.

Momenteel loopt een organisatiebrede inventarisatie naar de investeringen. De verwachting is dat deze voor het einde van 2010 is afgerond.

8. Vervolg

Op 22 oktober 2010 is het Dagelijks Bestuur, gehoord de bestuurscommissies, gekomen tot vaststelling van deze nota en de 2^e bestuursrapportage 2010. Ook de programmabegroting 2011 heeft het DB in concept vastgesteld.

De 2^e bestuursrapportage 2010, de programmabegroting 2011 en deze nota worden thans aan de gemeenten om reactie aangeboden. Vaststelling door het AB kan dan plaatsvinden op 6 december 2010, waarmee de begroting 2011 op basis van de uitkomsten van deze nota wordt gewijzigd.

Bijlage 1: opbouw en samenstelling centrale overhead

Berekening zuivere overhead		
<i>(x € 1.000)</i>		
Inkomsten volgens werkbegroting 2010	119.394	
Waarvan interne doorberekeningen	<u>41.507</u>	
Zuivere inkomsten	77.887	
Bijdrage politie MICK	1.621	
BTW-compensatie	<u>1.231</u>	
Relevante zuivere inkomsten	75.035	
Volume overhead (excl BTW-compensatie)		
- Facilitair Bedrijf	8.703	
- Holdingstaf en directie	2.098	
- huisvesting	<u>3.696</u>	
	14.497	
Te corrigeren:		
- overheaddoorberekeningen naar overhead	-687	dubbeltelling
- aandeel overhead MICK politie	-316	volume politie niet in begroting VRK
- directie projecten	-318	geen centrale overhead
- bestuurlijk adviseur	-115	geen centrale overhead
- SAO (formatiebudget)	-427	geen centrale overhead
- ICT-ers MICK	<u>-499</u>	geen centrale overhead
	12.135	
Zuivere percentage centrale overhead	16,2%	
Naar 20% genereert een bedrag van:	2.872	

Bijlage 2: inzicht in aanvullende bijdragen per gemeente

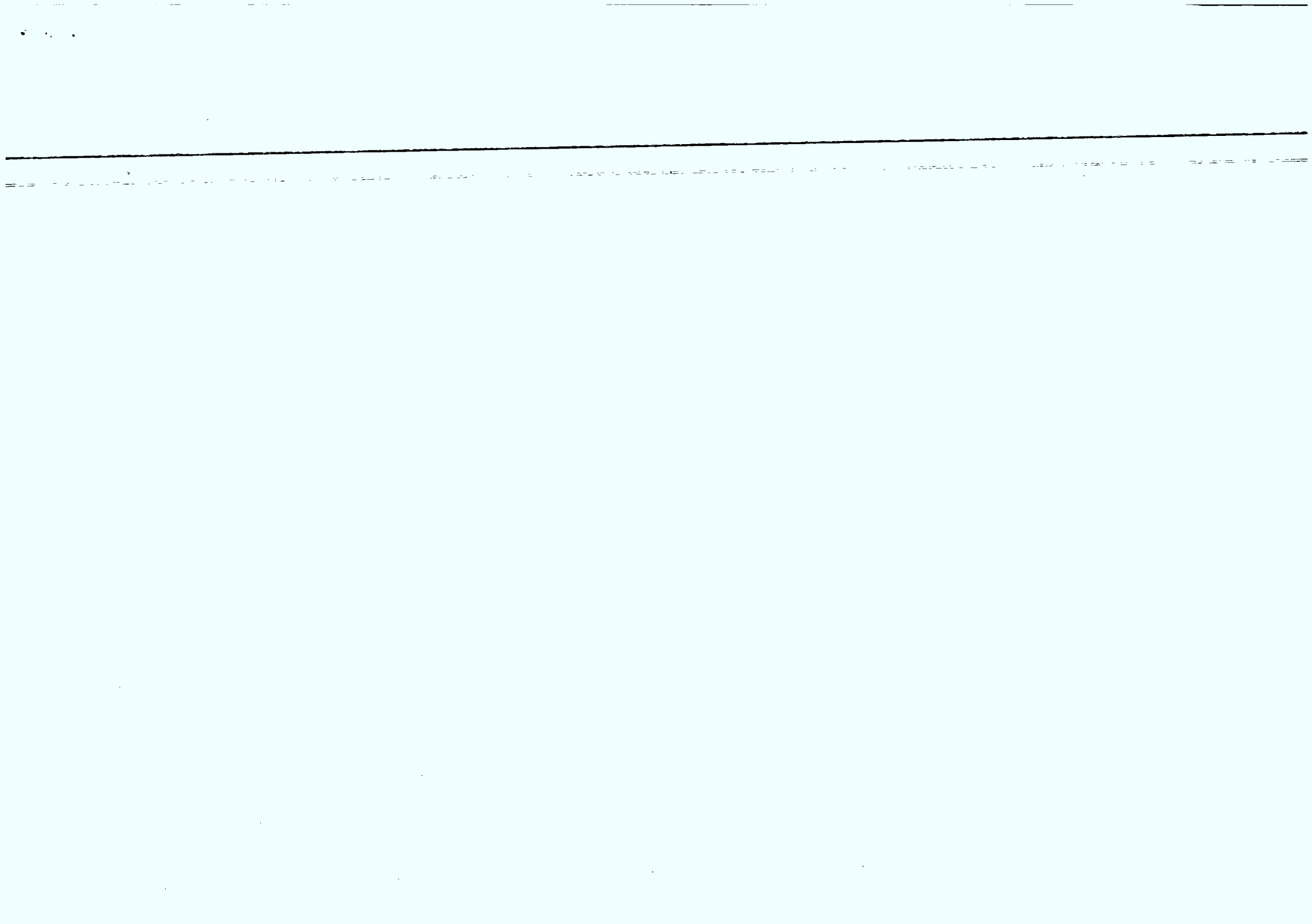
	aantal inwoners per 1-1-2010	- 1 - inwonerbijdrage GGD a.g.v. subsidies Haarlem	- 2 - inwonerbijdrage GGD a.g.v. harmonisatie inwonerbijdrage	- 3 - inwonerbijdrage GGD a.g.v. overhead	- 4 - inwonerbijdrage multi + GHOR a.g.v. overhead	- 5 - aanvullende verhoging inwonerbijdrage (totaal kolom 1-4)	- 6 - aanvullende bijdrage via inwonerbijdrage	- 7 - aanvullende bijdrage via lokale bestuursafpraak	Totaal aanvullende bijdrage
Beverwijk	38.850	0,82	0,51	1,73	0,58	3,63	141.152	79.461	220.614
Bloemendaal	22.045	0,82	0,51	1,73	0,58	3,63	80.095	47.804	127.899
Haarlem	149.561	0,82	0,51	1,73	0,58	3,63	543.394	317.285	860.678
Haarlemmerliede en Spaarnwoude	5.404	0,82	0,51	1,73	0,58	3,63	19.634	11.742	31.376
Haarlemmermeer	142.882	0,82	0	1,73	0,58	3,12	446.257	298.665	744.922
Heemskerk	38.485	0,82	0,51	1,73	0,58	3,63	139.826	82.118	221.944
Heemstede	26.060	0,82	0,51	1,73	0,58	3,63	94.683	55.150	149.833
Uitgeest	12.673	0,82	0,51	1,73	0,58	3,63	46.044	26.033	72.078
Velsen	67.371	0,82	0,51	1,73	0,58	3,63	244.776	145.905	390.681
Zandvoort	16.639	0,82	0,51	1,73	0,58	3,63	60.454	35.835	96.289
Totaal	519.970	424.000	192.000	900.000	300.000	1.816.000	1.816.000	1.100.000	2.916.000

Opmerkingen:

- (1) uitgegaan is van verlaging van de subsidies per 1-1-2011 met € 279.000 + € 145.000
- (2) in dit overzicht is uitgegaan van harmonisatie van inwonerbijdrage naar boven
- (3) uitgegaan is de verhoging van de overheadbijdrage OGZ volledig op te nemen in de inwonerbijdrage en niet te laten leiden tot verhoging van subsidies, JGZ 0-4, markttaken e.d
- (6) € 424.000 subsidies Haarlem, € 192.000 harmonisatie inwonerbijdrage, € 1,2 miljoen overhead
- (7) binnen de lokale bestuursafspraken wordt de overhead verdeeld op basis van aantal inwoners per 1-1-2008

Toelichting:

De kolommen 3, 4 en 7 hebben betrekking op de gevolgen van het optrekken van de overhead naar 20%. Op basis van de overheadverdeling 'landt' deze verhoging in resp. de GGD voor € 0,9 miljoen, de GHOR en multi voor € 0,3 miljoen en de brandweer voor € 1,1 miljoen. Totaal betreft dit een bedrag van € 2,3 miljoen. Dit is € 0,6 miljoen lager dan de geconcludeerde € 2,9 miljoen, omdat € 0,3 miljoen in verband staat met de nog te effectueren 3^e fase regionalisering brandweer voor wat betreft de ICT, en € 0,3 miljoen gedekt wordt door andere – niet gemeentelijke – inkomstenbronnen



Begeleidend schrijven bij de ontwerpprogrammabegroting VRK 2011

(vastgesteld DB 22 oktober 2010)

De voorliggende ontwerpprogrammabegroting 2011 is gebaseerd op de bestaande financiële kaders. Deze kaders zijn afgeleid van de kadernotitie begroting 2011, zoals die begin dit jaar is vastgesteld.

De uitwerking van de werkbegroting 2010 hebben belangrijke wijzigingen hierop aangebracht.

De programmabegroting 2011 is eerder aangeboden en stond op de agenda van het Dagelijks Bestuur van 21 juni jongstleden. Omdat er toen te veel onduidelijkheid was over de structurele financiële knelpunten, is besloten eerst nader onderzoek te verrichten naar de probleemdossiers.

Ten opzichte van juni is deze programmabegroting geactualiseerd op inhoudelijke onderdelen; de begrotingsgegevens zijn niet aangepast.

Tegen deze achtergrond bevat deze notitie enkele aandachtspunten die zullen leiden tot aanpassing van de voorliggende programmabegroting. Daarnaast vragen enkele onderwerpen nadere aandacht.

Hieronder de betreffende onderwerpen.

1. Versterking MICK

De programmabegroting bevat een inwonerbijdrage voor Meldkamer Ambulance van € 422.000. Deze bijdrage heeft betrekking op de versterking van de Meldkamer in het kader van de rampenbestrijding en crisisbeheersing.

Deze inwonerbijdrage is een deel van € 2 miljoen die van origine bedoeld is voor de meldkamer brandweer. Omdat bij de meldkamer brandweer sprake is van financiële ruimte, ondermeer ook door ontvangen gelden OMS (Openbaar Meldsysteem), is deze dekking voor het opschalen van de meldkamer haalbaar.

De versterking van de meldkamer is vooral gericht de bezetting van de meldkamer in de avond en nacht op een zodanig niveau te hebben dat adequaat kan worden gehandeld bij meer grootschalige incidenten. Beleidsinhoudelijk is het juist deze opschaling op te brengen uit de versterkingsgelden zoals die middels de BDUR worden ontvangen van het ministerie van BZK.

De regionale versterkingsgelden, ad € 5 miljoen, zijn volledig ingezet. Ongeveer € 0,7 miljoen van deze gelden is ingezet voor de GHOR. Gebleken is dat uit deze middelen overwegend reguliere c.q. wettelijke taken van de GHOR worden opgebracht. Deze situatie verklaart ook dat voor de GHOR sprake is van een erg lage inwonerbijdrage van € 0,37 per inwoner.

Tegen de bovenstaande achtergrond wordt voorgesteld de twee dekkingsbronnen tussen het MICK en de GHOR uit te ruilen tot het bedrag van € 422.000.

Concreet betekent dit dat de inwonerbijdrage voor de Meldkamer afneemt met € 0,81 per inwoner en dat de inwonerbijdrage voor de GHOR met hetzelfde bedrag toeneemt.

Tegelijkertijd wordt de inzet van BDUR-middelen verschoven van de GHOR naar het MICK.

2. Ontwikkelingen BDUR

De septembercirculaire 2010 heeft nieuwe inzichten gegeven in de bijdrage uit de BDUR die nog niet in de programmabegroting 2011 zijn verwerkt.

Voor Kennemerland is € 10.768.766 beschikbaar voor 2011. Hiervan heeft € 7,5 miljoen betrekking op de zogenoemde versterkingsgelden.

In de bijgaande programmabegroting 2011 is € 10.898.000 opgenomen. Het verschil houdt verband met een eerder aangekondigde verhoging van de BDUR waarvan het kabinet heeft besloten deze geen doorgang te laten plaatsvinden.

Deze teruggang in de BDUR zal worden opgenomen in de begroting 2011 door op de nog uitstaande gereserveerde BDUR-middelen te wijzigen.

Het Rijk heeft al eerder besloten de loonontwikkeling 2011 niet te compenseren. Voor de prijzen wordt slechts 1/3 deel van de ontwikkeling gecompenseerd. Daarmee is een bedrag beschikbaar gekomen van afgerond € 13.000 over de basis BDUR (het bedrag exclusief de € 7,5 miljoen versterkingsgelden).

In de begroting 2011 van de VRK is rekening gehouden met nominale ontwikkeling van 1¼ %. Dit percentage resulteert in een ontwikkeling op de regulier BDUR van € 57.000. We stellen voor uit de uitstaande gereserveerde BDUR-gelden deze € 57.000 te bestemmen voor loon- en prijsontwikkelingen.

Van belang is te melden dat over de € 7,5 miljoen versterkingsgelden geen nominale verhoging beschikbaar wordt gesteld. Het bedrag is in absolute zin vastgesteld. De VRK heeft het ontbreken van nominale compensatie hierop aan de orde gesteld bij het ministerie van BZK, maar daar is nog geen uitsluitsel over.

Vooralsnog houdt dit in dat impliciet wordt bezuinigd op deze middelen. Een percentage van 1¼ % betekent een bedrag van € 131.000 waarover de VRK in 2011 feitelijk niet meer kan beschikken.

De hoogte van de BDUR ad € 10.768.766 is nog exclusief de compensatie van het veranderd BTW-regime als gevolg van de invoering van de Wet op de Veiligheidsregio's. Dit omdat die compensatie nog niet definitief is vastgesteld. Duidelijk is wel dat de VRK in ieder geval een bedrag tegemoet kan zien van € 468.664.

Een van de redenen dat de verdeling nog niet definitief is vastgesteld, houdt verband met de discussie omtrent de compensatie van verloren gegane BTW-verrekeningen op de versterkingsgelden van de VRK.

Op korte termijn, in ieder geval voor 1 januari 2011, wordt de definitieve verdeling verwacht. Het definitieve bedrag wordt u gemeld en als begrotingswijziging ingebracht middels de uitwerking van de product- en werkbegroting 2011.

3. Reizigersvaccinatie en Sociaal Medische Advisering

De producten Reizigersvaccinatie en Sociaal Medische Advisering (SMA) zijn zogenoemde markttaken. Dat houdt in dat voor de levering van de diensten tarieven in rekening worden gesteld die kostendekkend dienen te zijn.

In 2009 vertoonden beide producten tekorten. Bij SMA was dat in 2008 ook het geval. Voor het begrotingsjaar 2011 start zal nader onderzocht worden in hoeverre deze tekorten structureel van aard zijn en er een noodzaak is te komen tot tariefsverhoging.

Omdat sprake is van kostendekkende exploitaties wordt voorgesteld de resultaten van deze producten te egaliseren, wat met zich meebrengt dat het resultaat van het ene jaar meegenomen wordt in de tariefstelling of kostenreductie van de komende jaren.

4. Meerjareninvesteringsplan

De programmabegroting 2011 bevat nog geen meerjareninvesteringsplan. Deze is nog niet beschikbaar. Het meest recente investeringsplan dateert uit 2005. Met de overdracht van het materieel van de brandweer bij de 2^e fase regionalisering zijn de vervangingen wel geactualiseerd.

Momenteel loopt in de organisatie een inventarisatie naar de investeringen voor groot onderhoud en vervanging voor de komende jaren. Ook zullen investeringsvoornemens, die te kenschetsen zijn als nieuw of versterkt beleid, in beeld worden gebracht.

De onderhouds- en vervangingsinvesteringen zullen in relatie worden gebracht met de huidige begrotingskaders voor kapitaallasten. Aan de hand van de bestaande investeringen c.q. boekwaarden zal worden bepaald welke vrijval van kapitaallasten te verwachten is en welke ruimte dat biedt voor deze investeringen.

De uitkomst van deze exercitie is gepland voor december zodat een actueel investeringsplan 2011 kan worden betrokken in de werkbegrotingen. Dit investeringsplan zal worden voorgelegd in de eerste AB-vergadering van 2011.

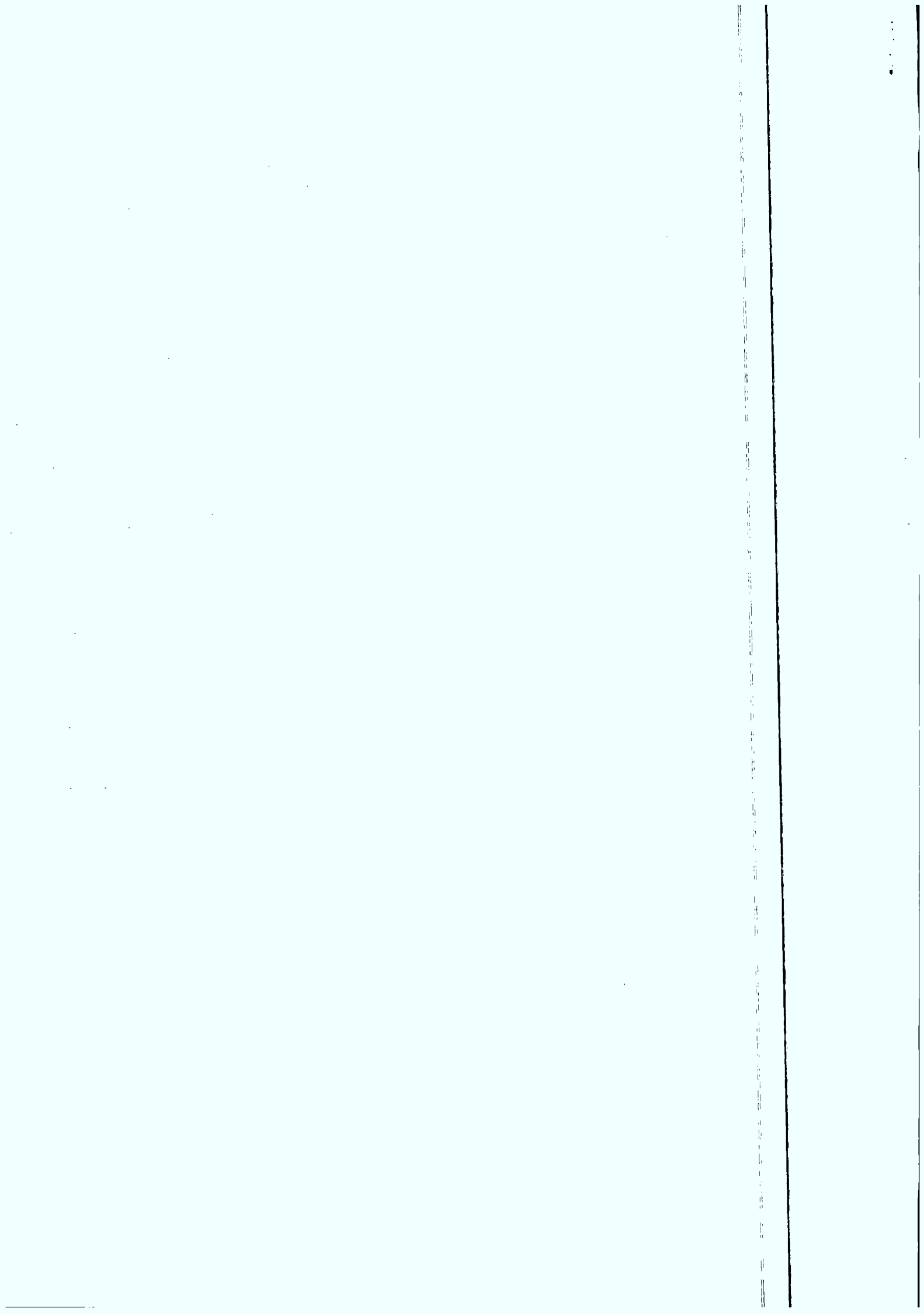
5. Groei inwoneraantal in relatie tot de inwonerbijdrage

Bij de kadernotitie begroting 2011 is de discussie op tafel gekomen hoe om te gaan met de ontwikkeling van het aantal inwoners in relatie tot de inwonerbijdrage. Het bestuur heeft gevraagd om een notitie over het causale verband tussen de toename van kosten van de VRK en de groei van het aantal inwoners in de regio.

Door de drukte in de afgelopen maanden is binnen de VRK hier nog geen aandacht naar uit gegaan.

In de programmabegroting is vooralsnog uitgegaan dat de financiële kaders leidend zijn. Dat wil zeggen dat die kaders onveranderd zijn en dat door de feitelijk groei van het aantal inwoners in de regio de bijdrage per inwoner neerwaarts wordt bijgesteld.

Een voorstel omtrent dit onderwerp volgt nog dit jaar.





ontwerp
Programmabegroting

VRK

2011

Voorlopig vastgesteld DB 18 oktober 2010

Inhoudsopgave

1. Voorwoord	3
2. Financiële positie	8
2.1 Totaalschouw begroting 2011	8
2.2 Kaderontwikkeling 2011	9
2.3 Meerjarenbegroting 2012 - 2014	13
3. Programma's	14
3.1 Programma Openbare Gezondheidszorg	14
3.2 Programma Regionale Brandweezorg	21
3.3 Programma Ambulancezorg	25
3.4 Programma GHOR	28
3.5 Programma Multidisciplinaire samenwerking	31
3.6 Financiële middelen	34
4. Reserves en voorzieningen	35
5. Risicoparagraaf	36
5.1 Weerstandspositie	36
5.2 Risicoprofiel	36
5.3 Beschouwing weerstandsvermogen	40
6. Onderhoud kapitaalgoederen	42
7. Financieringsparagraaf	43
8. Bedrijfsvoeringsparagraaf	46
8.1 Facilitair Bedrijf	46
8.2 MICK	47
Bijlage 1: Bijdragen regiogemeenten	49
Bijlage 2: Formatie	50
Bijlage 3: Reserves en voorzieningen	51

1. Voorwoord

De programmabegroting 2011 van de Veiligheidsregio Kennemerland (VRK) is opgesteld op basis van de uitgangspunten uit de bestuurlijk vastgestelde Kadernotitie 2011. De begroting bevat de programma's Openbare Gezondheidszorg, Regionale Brandweezorg, Ambulancezorg, GHOR en Multidisciplinaire Samenwerking. In de programma's worden de doelstellingen en de te realiseren resultaten voor 2011 beschreven.

De financiële kaders zijn in deze programmabegroting aangepast met de consequenties uit de werkbegrotingen 2010, zoals u die zijn aangeboden in de eerste bestuursrapportage 2010. Op de begroting is het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) van toepassing.

Het begrotingsjaar 2011 wordt een jaar dat hoofdzakelijk in het teken staat van consolideren en waar nodig ook temporiseren. Het oplossen van de financiële knelpunten vanuit de voorliggende jaren en het afronden van het intensieve traject om de bedrijfsvoering op orde te krijgen staan daarbij centraal. Daarnaast prepareert de VRK zich op een discussie over de uit te voeren taken, als gevolg van de economische situatie die leidt tot een terugloop van inkomsten vanuit het Gemeentefonds, maar ook van andere inkomstenbronnen van de VRK. Tenslotte zullen nieuwe wetgeving, rijks- en regionaal beleid en maatschappelijke ontwikkelingen van invloed zijn op de wijze waarop de VRK haar taken uitvoert. Van de VRK vraagt dit scala aan ontwikkelingen een aanscherping van de oriëntatie.

In de jaren tot 2010 heeft het accent – mede door tal van landelijke ontwikkelingen onderzoeken en audits – gelegen op het in orde brengen van de primaire processen, met als gevolg het achterblijven van de verdere inrichting en vormgeving van de ondersteunende bedrijfsvoering. De in 2010 verhoogde prioriteit bij het op orde brengen van de basis van de bedrijfsvoering zal naar verwachting in 2011 worden afgerond. De begrotings- en verantwoordingscyclus (begrotingen, verslagen en rapportages) is dan in volle omvang in de bedrijfsvoering geïmplementeerd. Daarmee is de basis gelegd voor een adequaat en betrouwbaar begrotings- en verantwoordingsbeleid naar bestuur en directie, op basis waarvan kan worden gestuurd en waar nodig bijgestuurd. De aanbevelingen van het in 2010 door Ernst & Young gepresenteerde onderzoeksrapport naar de bedrijfsvoering zijn uitgevoerd, waardoor de bedrijfsvoering de noodzakelijke stevige en in de organisatie verankerde basis krijgt.

De gevolgen van de economische recessie worden bij de gemeenten vanaf 2012 echt voelbaar. De eerste contouren zullen reeds in 2011 zichtbaar worden. Het merendeel van de regiogemeenten heeft daarover reeds afspraken gemaakt in de collegeprogramma's, en verwerkt deze afspraken in meerjarenbegrotingen. Het bestuur prepareert zich hierop door het laten ontwikkelen van scenario's waarbij sprake is van een inkomstenreductie van de inwonerbijdrage van 5 of 10% vanaf 2012. De wettelijke taken vormen daarbij het kader. De scenario's moet duidelijk maken of handhaving van het kwaliteitsniveau en /of het wettelijk takenpakket realiseerbaar is. Bestuurlijke keuzes bepalen de toekomst en verdere professionalisering van de VRK in deze.

Het proces om de bedrijfsvoering op orde te krijgen en de gevolgen van de economische crisis in de vorm van minder inkomsten nopen tot het verleggen van de prioriteiten van de organisatie en het beperken en temporiseren van de ambities voor de komende jaren. In dat licht moet worden gezien of het uitgangspunt dat 'dit niet ten koste van de veiligheid en gezondheid van de burger in Kennemerland mag gaan' overeind kan blijven.

Eind 2010/begin 2011 zal ook het lopende functiewaarderingstraject worden afgerond. De VRK beschikt dan over een goed en evenwichtig opgebouwd functiegebouw, hetgeen de duidelijkheid en efficiency ten goede komt.

Als vervolg op de in 2009 gehouden personeelsenquête zal een medewerkerstevredenheids-onderzoek (MTO) worden gehouden. Tenslotte worden onderdelen uit het Masterplan ICT en het Masterplan Informatievoorziening getemporeerd uitgevoerd.

In 2011 zullen een aantal richtinggevende landelijke en regionale ontwikkelingen van invloed zijn op de VRK; deze vinden hun weerslag in de programma's.

Nieuwe wetgeving

Wet Veiligheidsregio's

De Wet Veiligheidsregio's is 1 oktober 2010 in werking getreden. Voor de VRK leidt dit tot nieuwe gemeenschappelijke regeling en daarmee een nieuwe bestuurlijke structuur, waarin de positie van de portefeuillehouders volksgezondheid goed geborgd is. De effecten en uitwerkingen van de nieuwe wet zullen vanaf 2011 merkbaar zijn.

Wet Publieke Gezondheid

De 2^e tranche van de op 1 december 2008 van kracht geworden Wet Publieke Gezondheid zal naar verwachting in 2011 in werking treden. De 2^e tranche bevat onder meer voorstellen om de aansluiting bij de Wet Veiligheidsregio's te borgen.

Wet Ambulancezorg

Naar verwachting treedt op 1 januari 2011 de Wet Ambulancezorg in werking. Per veiligheidsregio zal slechts een vergunning voor ambulancevervoer door de minister van Volksgezondheid, Welzijn en Sport worden verstrekt. De regio Kennemerland kent op dit moment drie vergunninghouders: de VRK, Connexion Ambulancezorg en het Verenigd Ziekenvervoer Amsterdam. Naar verwachting zullen deze drie partijen een samenwerkingsverband aangaan welke de vergunning gaat aanvragen.

Organisatieontwikkeling brandweer

Strategische Reis Brandweer

Op initiatief van het Veiligheidsberaad en de landelijke NVBR is in 2008 gestart met de 'Strategische Reis Brandweer'. Dit project is bedoeld om de lange termijnkoers uit te zetten en een nieuw bedrijfsmodel te ontwikkelen gebaseerd op een beeld van de brandweer in 2040. De 'strategische reis' geeft perspectieven voor een geheel andere wijze van denken over zorg en veiligheid voor de burger in nood. Vanuit het te ontwikkelen bedrijfsmodel zal worden teruggewerkt naar een visie en een strategie voor de middellange termijn. De VRK volgt deze ontwikkelingen nauwgezet.

Visie op repressie

Om de effectiviteit en de efficiency van de repressieve organisatie te verbeteren zal in 2011 op basis van het Besluit Veiligheidsregio's een herziend dekkingsplan gemaakt worden. Na vaststelling door het bestuur worden de resultaten vanaf 2011 geïmplementeerd.

Kwaliteit

Met de Wet Veiligheidsregio's wordt ook het Veiligheidsbesluit van kracht. Deze algemene maatregel van bestuur legt een aantal kwaliteitseisen op aan de veiligheidsregio's en de daarbinnen opererende brandweerorganisaties.

Ook de GHOR en meldkamer moeten aan deze eisen gaan voldoen.

Aristoteles

In 2011 wordt het project Aristoteles in de regio Kennemerland uitgerold. Aristoteles biedt een systematiek aan de brandweer en de GHOR voor prestatiemeting en prestatieverantwoording. Met behulp van prestatie-indicatoren kunnen prestaties worden gemeten. Dit komt de bedrijfsvoering en de begroting en verantwoordingscyclus ten goede. Daarmee voldoet de Veiligheidsregio ook aan een wettelijke verplichting

Organisatieontwikkeling GGD

De GGD ontwikkelt een meerjarenbeleidsplan waarin rekening houdend met landelijke en regionale ontwikkelingen en wensen van onze partners, richting gegeven wordt aan de toekomst van de GGD. Uiteraard worden hierin de ambities in relatie gebracht met de financiële situatie van de VRK, de gemeenten en het Rijk. Het meerjarenbeleidsplan wordt het kader om, in overleg met de gemeenten, na te denken over bezuinigingsscenario's en de toekomst van de preventietaken van de GGD. Het streven naar een nog betere samenwerking tussen verschillende disciplines binnen de GGD en de Veiligheidsregio is daar ook een onderdeel van. Uiteraard zoekt de GGD de samenwerking met andere GGD-en om de efficiëncy bij het uitvoeren van een aantal taken te verhogen. De backoffice van de tuberculosebestijding is daar een voorbeeld van.

De taken van de GGD worden o.a. uitgevoerd in opdracht van gemeenten of het Rijk. In het kader van de Wet Publieke Gezondheid verzorgt de GGD een aantal wettelijke preventietaken voor gemeenten, zoals de taken die voortvloeien uit het Basistakenpakket Jeugdgezondheidszorg en de infectieziektebestrijding. Naast de preventietaken in het kader van de Wet Publieke Gezondheid, voert de GGD diverse andere taken uit. Opdrachtgevers kunnen gemeenten zijn die, naast de wettelijke taken, de GGD vragen een bepaalde taak uit te voeren. Deze taken worden apart gefinancierd.

Ontwikkeling GHOR

Met de Wet Veiligheidsregio's verandert de betekenis van de afkorting GHOR in: Geneeskundige HulpverleningsOrganisatie in de Regio. De rol van de GHOR in de witte kolom verandert ook. De GHOR krijgt de rol van regisseur en coördinator van alle activiteiten op het gebied van rampenbestrijding en crisisbeheersing binnen de witte kolom. De GHOR verlaat daarmee de rol van uitvoerder. Deze uitvoering is wettelijke belegd bij de zorginstellingen zelf, zij worden verantwoordelijk voor het leveren van zorg onder alle omstandigheden. Met deze nieuwe rol zal de GHOR zich gaan toelagen op het versterken van de witte samenwerkingsketen.

Multidisciplinaire samenwerking

Voor de multidisciplinaire samenwerking is het in 2008 bestuurlijk vastgestelde 'Regionaal Versterkingsplan Kennemerland 2008-2009' op onderdelen richtinggevend geweest. De onderdelen uit het versterkingsplan zijn in de staande organisatie geborgd en financieel in de

programma's van de begroting verwerkt. Daarmee is uitvoering gegeven aan de afspraken zoals deze in een convenant met het ministerie van BZK zijn vastgelegd.

Het Regionaal Beleidplan Rampenbestrijding en Crisisbeheersing Kennemerland zal in 2011 worden uitgevoerd c.q. geïmplementeerd. Uiteraard met in achtneming van de zienswijzen die de gemeenteraden inbrengen op het Regionaal Beleidsplan.

De inwerkingtreding van de Wet Veiligheidsregio's en de daarin verankerde positie van de meldkamer (MICK) vragen nadere aandacht. Over de samenwerking op het gebied van de meldkamer tussen het bestuur van de VRK en het Regionaal College worden afspraken gemaakt. De uitvoering van de Wet Ambulancezorg en het ingevolge daarvan te doorlopen vergunningstraject voor ambulancevervoer in Kennemerland kan gevolgen hebben voor de aansturing van het ambulancedeel van het MICK.

Interregionale versterking

Vanaf 2008 wordt gewerkt aan het bestuurlijk vastgestelde 'Interregionaal versterkingsplan veiligheidszorg Kennemerland - Amsterdam/Amstelland ('De krachten gebundeld'). Deze interregionale samenwerking tussen brandweer en GHOR zal in 2011 verder vorm krijgen.

Schaalvergroting

Op landelijk niveau vindt een voortdurende discussie plaats over de schaalgrootte van de politieregio's (bepalend voor de grenzen van de veiligheidsregio's). Daarbij wordt gekoerst op het reduceren van het aantal regio's door samenvoeging. Voor het meldkamerdomein vindt een gelijksoortige discussie plaats, waarbij zelfs gedacht wordt aan een nationale meldkamer. Niet duidelijk is welke gevolgen beide ontwikkelingen voor de VRK kunnen hebben.

De VRK participeert in 2010 samen met de Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland in een onderzoek van de Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland naar de mogelijkheden van fusie of samenwerking van de regio's rondom het Noordzeekanaal. In 2010 wordt over de mogelijkheden een advies aan de minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties uitgebracht.

Samenwerking

De VRK heeft te maken met een complex netwerk van operationele en andersoortige organisaties. De diverse disciplines van de VRK en hun partners werken nauw samen om de veiligheid en gezondheid in Kennemerland en daarbuiten te vergroten. Om de specifieke professionaliteit van de verschillende partijen en de steeds veranderende omstandigheden met elkaar te verbinden zal de VRK in 2011 verder groeien als netwerkorganisatie en er toe bijdragen dat de veelheid aan partijen met elkaar verbonden wordt.

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

ing. A.F.M. Schippers MPA

mr. B.B. Schneiders

2. Financiële positie

2.1 Totaalschouw begroting 2011

De programmabegroting is opgesteld vanuit de financiële kaders. Dat wil zeggen dat de eerder vastgestelde inkomsten uit de inwonerbijdragen, de doeluitkering van het Rijk (BDUR), de geldende lokale bestuursafspraken brandweer, de rekenstaten van de zorgverzekeraars en de toegekende subsidies en bijdragen leidend zijn.

Met de uitwerking van de werkbegrotingen 2010 en de opbouw van deze begroting is een systematiek van kaderonderhoud en -bewaking in de financiële bedrijfsvoering van de VRK geïntroduceerd. Daarmee is de programmabegroting 2011 beduidend vollediger en betrouwbaarder dan de begroting van het jaar ervoor.

Het uitgangspunt dat de kaders leidend zijn impliceert dat de begroting de beschikbare financiële reikwijdte weergeeft en niet het gewenste / nodig geachte uitgavenvolume. Daar waar de begroting knelpunten bevat zijn deze in de programma's en de risicoparagraaf toegelicht. Derhalve zijn vooralsnog geen begrotingstekorten opgenomen voor in dit stadium bekende knelpunten.

De belangrijkste knelpunten betreffen de begroting van het Facilitair Bedrijf en de huisvesting. De kosten voor ICT, Financiën en de huisvestingslasten zijn hoger dan de beschikbare middelen in de begroting. Daarnaast is sprake van risico's waar financiële consequenties mee gemoeid zullen zijn.

In de nota 'Financiële analyse', die bij de programmabegroting 2011 wordt aangeboden, worden voorstellen gedaan om te komen tot een beter evenwicht tussen de financiële kaders en de hierboven genoemde financiële knelpunten.

Onderstaand een totaaloverzicht van de programma's en de daarvoor beschikbare financiële kaders.

bedragen x € 1.000	Realisatie 2009			Begroting 2010			Begroting 2011		
	uitg.	ink.	saldo	uitg.	ink.	saldo	uitg.	ink.	saldo
- programma OGZ				16.789	9.503	7.286	15.664	8.498	7.166
- programma Regionale brandweezorg				40.381	2.797	37.584	41.042	2.774	38.268
- programma Ambulancezorg				8.032	42	7.990	8.036	42	7.994
- programma GHOR				2.382	343	2.039	2.445	350	2.095
- programma Multidisciplinair				4.086	202	3.884	3.933	206	3.727
- financiële middelen				3.459	458	3.001	4.114	458	3.656
Totaal programma's				75.129	13.345	61.784	75.234	12.328	62.905
Dekkingsbronnen									
- inwonerbijdrage					11.030	-11.030		10.975	-10.975
- bestuursafspraken					32.672	-32.672		33.244	-33.244
- BDUR					10.431	-10.431		10.898	-10.898
- zorgverzekeraars					7.441	-7.441		7.572	-7.572
totaal dekkingsmiddelen				0	61.574	-61.574	0	62.689	-62.689
Totaal				75.129	74.919	210	75.234	75.017	217

2.2 Kaderontwikkeling 2011

De programmabegroting 2011 is gebaseerd op de bestaande financiële kaders zoals die zijn vastgesteld met de kadernotitie begroting 2011 (AB 8 febr. 2010). In verband met de uitwerking van de werkbegrotingen 2010 zijn op deze kaders aanpassingen verricht. Deze herzieningen zijn het bestuur voorgelegd middels de eerste bestuursrapportage 2010 (AB 5 juli 2010).

De wijzigingen in de kaders 2011 ten opzichte van de kadernotitie begroting 2011 zijn als volgt weer te geven (x € 1.000):

• kaders conform kadernotitie begroting 2011	73.622
• bijstellingen a.g.v. onjuistheden en onvolledigheden:	
- bijstelling inkomsten uit lokale bestuursafspraken	- 3.108
- bijstelling inkomsten uit subsidies AGZ en JGZ	902
- bijstelling inkomsten m.b.t. DD-JGZ	1.340
- bijstelling inkomsten uit de BDUR	703
• bijstellingen a.g.v. nieuwe ontwikkelingen:	
- bijstelling loon- en prijsontwikkeling	928
- toevoeging verwacht renteresultaat	230
- toevoeging inkomsten Openbaar MeldSysteem (OMS)	400
- bijstelling dekking zorgverzekeraars (Ambulance)	424
- overige mutaties	- 424

• herzien kader 2011	75.017

Het herzien kader 2011 is uitgewerkt in onderstaand overzicht en is de basis voor de uitwerking in de programma's.

Van belang is te melden dat het kader niet geheel dekkend is voor de opgenomen begrote uitgaven. Dit houdt verband met de situatie dat een tweetal markt taken van de GGD in 2010 niet kostendekkend waren. Het gaat om Sociaal Medische Advisering en Reizigersvaccinaties. Daarnaast is de ontvangen vergoeding van JGZ 0-4 niet toereikend om de kosten te dekken. De nota 'Financiële Analyse' bevat een voorstel om het tekort JGZ 0-4 jaar terug te brengen binnen de financiële kaders. Een voorstel voor begrotingswijziging zal volgen als duidelijk is hoe een en ander uitgewerkt wordt.

Ten aanzien van reizigersvaccinaties en Sociaal Medische Advisering heeft nadere analyse plaatsgevonden. De taak reizigersvaccinaties wordt naar verwachting geheel kostendekkend uitgevoerd, hiervoor zal een begrotingswijziging voorbereid worden. Voor Sociaal Medische Advisering vindt nog analyse plaats om te kunnen beoordelen of tariefsaanpassingen nodig zijn. Daarover volgt een voorstel voor aanvang van 2011.

In deze begroting is voor de bovenstaande onderwerpen nog een tekort geraamd van € 217.000.

Opzet kaderstelling 2011

x € 1 000	uitgavenkaders						kader 2011	dekkingskaders					kader 2011
	kader 2010	besluit- primitief vorming	nominaal	accres	BDUR	overig		inwoner- bijdrage	lokale bestuurs- afspraken	BDUR	subsidies/ markttaken/ plustaken	zorgver- zekeraars	
Programma Openbare gezondheidszorg													
- AGZ	7.253	0	124			7.377	2.579		150	4.649			7.377
- JGZ	9.326	-1.419	163			8.070	4.225			3.846			8.070
Programma Brandweezorg													
- brandweezorg	38.061	0	640			128.38.829	1.563	33.244	1.682			2.340	38.829
- alarmering	2.320	0	36		-80	-63.2.213	1.579		200			434	2.213
Programma Ambulancezorg													
- ambulancezorg	5.823		102			5.925					5.925		5.925
- alarmering	2.209		38			-136.2.111	423				1.646	42	2.111
Programma GHOR	2.382		25		38	2.445	193		1.902			349	2.445
Programma Multidisciplinair veiligheidsbeleid	3.486	-287	29		-411	2.817	419		2.193			206	2.817
Financiële middelen													
- nader te verdelen middelen	3.601	287	21	409	453	4.771			4.771				4.771
- financieringsresultaat	230					230						230	230
- saldi kostenplaatsen	228		0			228						228	228
Totaal	74.919	-1.419	1.178	409	0	-71.75.016	10.980	33.244	10.898	8.494	7.571	3.828	75.016
Afgeleid kader voor de centrale overhead													
- Facilitair Bedrijf	8.010		104		91	0.8.205							
- Holdingstaf + directie	1.514		20			0.1.534							
- Huisvesting	2.645		34			2.679							
	12.169		158			0.12.418							
% centrale overhead tov totale begroting	16,2%					16,6%							

De ontwikkeling van het begrotingskader van 2010 naar 2011 wordt bepaald door:

- de nominale ontwikkeling (lonen en prijzen)	1.178
- beëindiging projectbijdragen DD-JGZ	- 1.369
- accres BDUR	409
- overige mutaties	-122

Loon- en prijsontwikkelingen

In de kadernotitie begroting 2011 is de systematiek voor nominale ontwikkeling vastgesteld. Deze systematiek houdt in dat de ontwikkeling 2011 voor de lonen gebaseerd is op de bestaande CAO-ontwikkelingen en de ontwikkelingen van de sociale lasten per 1 januari 2010, aangevuld met verwachtingen voor 2011. Daarnaast worden de nominale ontwikkelingen 2009 en 2010 herrekend, op grond waarvan eventuele correcties worden meegenomen in de bepaling van de hoogte van de loonontwikkeling 2011.

Het percentage voor de prijsontwikkeling is gebaseerd op het IMOC-cijfer van het CPB. Ook voor de prijsontwikkeling worden de ontwikkelingen 2009 en 2010 herrekend.

In het geval de herrekening voor 2010 resulteert in een afwijking groter dan 1% op de loonontwikkeling of de prijsontwikkeling wordt overgegaan tot een voorstel aan het bestuur.

In onderstaande tabel is de loonontwikkeling over de jaren 2009, 2010 en 2011 in beeld gebracht. Op basis daarvan is gekomen tot een compensatie van 2,1% op de lonen in 2011.

(getallen in procenten)	2009	2010	2011
ontwikkeling sociale lasten per 1-1-2009	0,0		
CAO-ontwikkeling per 1 juni 2008:			
- Loonsverhoging	2,2		
- Eindejaarsuitkering (structureel)	1,5		
uitgangspunt begroting 2009	4,4		
verschil 2009	-0,7		
te corrigeren 2009 in 2010		-0,7	
Ontwikkeling sociale lasten per 1-1-2010		0,3	
CAO-ontwikkeling			
- Eenmalige uitkering 2010		1,4	
- Eindejaarsuitkering (structureel)		0,6 ⁿ	
Uitgangspunt begroting 2010		0,0	
verschil 2010		1,6	
te corrigeren 2010 in 2011			1,1
CAO-ontwikkeling			
- Loonsverhoging			0,5
- Eindejaarsuitkering (structureel)			0,5
looncompensatie begroting 2011			2,1

Van de eenmalige uitkering 2010 van totaal 1,4% is het uitgangspunt dat 1% in 2011 structureel wordt. Dit is in de CAO aan voorwaarden verbonden en derhalve nog niet geheel zeker, maar deze ontwikkeling is in van de verwachte loonontwikkeling 2011 al wel meegenomen.

De prijscompensatie is afgeleid van het IMOC-cijfer van het CPB.

In de meest recente publicaties zijn de volgende prijsontwikkelingen opgenomen:

- 2009: 1%
- 2010: 1%
- 2011: 1,75%

Binnen de VRK is tot heden gewerkt met de volgende prijsontwikkelingen:

- 2009: 1,5%
- 2010: 1%
- 2011: 1,75% (kadernotitie begroting 2011)

Dit brengt met zich mee dat de voor 2011 een correctie wordt aangebracht van 0,5% neerwaarts als gevolg van een te hoog toegekende compensatie 2009. Het prijsindexcijfer van de begroting 2011 bedraagt daarmee derhalve 1,25%.

De verhouding loonkosten en materiële kosten in de begroting VRK schommelt rond de 60-40%. 2,1% loonontwikkeling en 1,25% prijsontwikkeling resulteert bij deze verhouding in een gemiddelde nominale ontwikkeling 2011 van 1,75%.

Van belang is te constateren dat de nominale verhoging wordt toegepast op de inwonerbijdrage, de lokale bestuursafspraken en tarieven voor markttaken, offertes en subsidievoorstellen. In de begroting is er vooralsnog vanuit gegaan dat ook over de inkomsten uit de BDUR (het reguliere deel, dus exclusief de versterkingsgelden) en van de zorgverzekeraars deze compensatie wordt ontvangen.

Op de € 7,5 miljoen versterkingsgelden wordt de VRK niet gecompenseerd voor loon- en prijsontwikkelingen. Feitelijk leidt dit tot een jaarlijkse ombuiging van € 150.000 (uitgaande van een inflatie van 2%), waarvan € 25.000 betrekking heeft op het aandeel van de veiligheidsregio Amsterdam.

Ontwikkeling aantal inwoners

In 2009 is het aantal inwoners in de regio gegroeid met ruim 3.000. Met de kadernotitie begroting 2011 is aan de orde geweest in hoeverre er een causaliteit bestaat tussen de groei van het aantal inwoners en de ontwikkeling van de kosten. Besloten is dat de VRK een analyse opstelt van deze causaliteit voordat sprake kan zijn van toename van de inwonerbijdrage (bij een gelijkblijvend bedrag per inwoner).

In deze begroting zijn vooralsnog de inkomsten uit de inwonerbijdragen niet gewijzigd als gevolg van de groei van het aantal inwoners. Daardoor is het bedrag per inwoner € 0,13 gedaald.

Hiermee is een bedrag gemoeid van € 64.000.

2.3 Meerjarenbegroting 2012 - 2014

Meerjarige kaderstelling				
x € 1.000	kader 2011	kader 2012	kader 2013	kader 2014
programma Openbare gezondheidszorg				
- AGZ	7.377	7.377	7.377	7.377
- JGZ	8.070	8.070	8.070	8.070
Programma Brandweezorg				
- lokale brandweezorg	38.829	38.829	38.829	38.829
- alarmering	2.213	2.213	2.213	2.213
Programma Ambulancezorg				
- ambulancezorg	5.925	5.925	5.925	5.925
- alarmering	2.111	2.111	2.111	2.111
Programma GHOR	2.445	2.445	2.445	2.445
Programma multidisciplinair veiligheidsbeleid	2.817	2.817	2.817	2.817
Financiële middelen				
- nader te bestemmen middelen	4.771	4.771	4.771	4.771
- financieringsresultaat	230	230	230	230
- saldi kostenplaatsen	228	228	228	228
Totaal	75.016	75.016	75.016	75.016

De meerjarenbegroting bevat voor de jaren 2012, 2013 en 2014 hetzelfde begrotingskader als 2011. Binnen deze kaders treedt vanaf 2013 jaarlijks een verschuiving op tussen de inwonerbijdragen en een onttrekking uit de voorziening 'Territoriale Congruentie'. Deze verschuiving is het gevolg van de afspraak dat de inwonerbijdrage van de gemeente Haarlemmermeer voor de regionale brandweezorg, het MICK en het programma multidisciplinaire samenwerking vanaf dat jaar in vijf jaar tijd wordt opgetrokken tot het niveau van de overige gemeenten. Tot 2018 wordt het verschil opgebracht in de daarvoor van het ministerie van BZK ontvangen middelen.

De meerjarenbegroting zal vergaand wijzigen als gevolg van de voorstellen voortvloeiend uit de financiële analyse, de uitwerking van de 5 en 10% scenario's en na opstellen van een meerjarig investeringsplan.

3. Programma's

3.1 Programma Openbare Gezondheidszorg

Programmadoelstellingen

AGZ

De sector Algemene Gezondheidszorg voert taken uit voor openbare gezondheidszorg op het gebied van de infectieziektebestrijding algemeen, de tuberculosebestrijding, de SOA/Aids bestrijding, de technisch hygiënezorg, de medische milieukunde, gezondheidsbevordering, gezondheidsbeleid en epidemiologie, reizigersadviesing, forensische geneeskunde, sociaal medische advisering, cursussen en Vangnet&Advies waardoor de gezondheid van alle inwoners van Kennemerland bewaakt, beschermd en bevorderd wordt.

JGZ

Jeugdgezondheidszorg bewaakt, beschermt en bevordert de gezondheid van jeugdigen en ondersteunt ouders en verzorgers bij het opgroeien en de opvoeding van kinderen.

Bestuurlijke context en ontwikkelingen

Algemeen

Vanaf 1 december 2008 is de nieuwe Wet Publieke Gezondheid (WPG) van kracht. De Wet Publieke Gezondheid bepaalt dat gemeenten verplicht zijn een GGD in te stellen en in stand te houden voor de uitvoering van de wettelijke taken.

GGD Kennemerland ontwikkelt een meerjarenbeleidsplan waarin rekening houdend met landelijke en regionale ontwikkelingen en wensen van onze partners, richting gegeven wordt aan de toekomst van de GGD. Uiteraard worden hierin de ambities in relatie gebracht met de financiële situatie van de VRK, de gemeenten en het Rijk.

GGD Kennemerland kent naast de wettelijke taken een groot aantal projecten en markttaken die uit verschillende inkomstenbronnen gefinancierd worden. Deze taken worden uitgevoerd in opdracht van gemeenten of het Rijk. Het betreft bij de AGZ onder meer de taken uitgevoerd door Vangnet & Advies zoals de zorg voor dak- en thuislozen, verslaafden en overlastveroorzakers, crisisinterventie Wet Tijdelijk Huisverbod. Verder voert de GGD markttaken uit zoals de sociaal medische advisering, reizigersvaccinatie, cursussen en forensische geneeskunde. Ook wordt het Rijks Vaccinatie Programma uitgevoerd.

JGZ levert, naast de uitvoering van het uniforme deel van het basistakenpakket, het verplichte maatwerk. Het maatwerk is gericht op opvoedingsondersteuning, versterking risicosignalering en zorg voor risicokinderen.

In alle gemeenten worden plusproducten JGZ aangeboden. Dit zijn apart gefinancierde activiteiten aanvullend op de wettelijke taken.

GGD Kennemerland heeft een crisisbeheersplan (CBP) ontwikkeld. De uitwerking en implementatie van het CBP vindt plaats in 2011.

Inspectie gastouders

Een nieuwe taak die voortvloeit uit de Wet Kinderopvang is de inspectie bij gastouders. De GGD voert in opdracht van gemeenten inspecties uit om te controleren of gastouders aan de gestelde eisen voldoen. Dat is een voorwaarde voor opname in het landelijk register kinderopvang.

Steunpunt Huiselijk Geweld Kennemerland

De gemeente Haarlem is in 2010 een offertetraject gestart voor het 'Steunpunt Huiselijk Geweld Kennemerland, nieuwe stijl'. De GGD heeft een offerte uitgebracht om deze taak met ingang van 1 juli 2011 uit te voeren. Eind 2010 wordt bekend of de GGD deze opdracht gegund krijgt.

Brede centrale toegang/OGGZ team

In 2010 is de GGD, in opdracht van centrumgemeente Haarlem, gestart met de opzet en uitvoering van de Brede Centrale Toegang (BCT)/OGGZ team. Deze taak wordt in 2011 voortgezet.

Digitaal Dossier JGZ

Om op de maatschappelijke vraag van jeugdigen, ouders en gemeenten te kunnen anticiperen en reageren heeft in 2010 een herijking van de uitvoering van jeugdgezondheidszorg plaatsgevonden. In 2011 levert de uniforme werkwijze en het digitaal dossier JGZ een kwalitatieve verbetering van de rapportage van de bevindingen en gegevens van JGZ op.

Centra voor Jeugd en Gezin

De GGD is bij de uitvoering van de Centra voor Jeugd en Gezin in alle gemeenten betrokken. Met het digitaal dossier JGZ en de nauwe samenwerking met het onderwijs en zorgaanbieders in het Centrum voor Jeugd en Gezin wordt de signalering- en coördinatie functie van jeugdgezondheidszorg steeds beter gewaarborgd.

Jeugdzorg in beweging

Het Jeugdveld komt de komende kabinetsperiode in beweging. Landelijke evaluaties, De kabinetsvisie 'Perspectief voor Jeugd en Gezin', en het rapport 'Jeugdzorg Dichterbij' van de Parlementaire Werkgroep Toekomstverkenning Jeugdzorg vragen om een adequaat antwoord van JGZ binnen de publieke zorg voor de jeugd. Dit kan gevolgen hebben voor de JGZ-taken.

Op 9 maart 2010 is in de Tweede Kamer een motie voor een nieuw contactmoment 15/16 jarigen aangenomen. Dit kan gevolgen hebben voor de taken van JGZ.

Integrale JGZ

In 2011 is naar verwachting duidelijk hoe de gemeenten in de regio staan ten opzichte van integrale jeugdgezondheidszorg en op welke termijn dat gerealiseerd kan worden.

Wat willen we bereiken

AGZ

- Voorkomen van epidemieën; verschillende taakvelden spelen daarin een rol: Infectieziektebestrijding, tuberculosebestrijding, Soa/aids bestrijding en reizigersadviesing.
- Bevorderen hygiënezorg en beoordelen of de objecten voldoen aan de gestelde normen. Hieronder vallen o.a. de inspecties van de kinderdagverblijven, peuterspeelzalen, gastouderbureaus, schepen, grootkeukens en adviesing bij evenementen. De financiering geschiedt door facturering per verrichting bij de betreffende toezichthouder.
- Medische Milieukunde (MMK): voorkomen of beperken van gevaar, ziekte en hinder als gevolg van een verontreinigd leefmilieu.
- Epidemiologie: inzicht in de gezondheidssituatie van de inwoners verkrijgen en zo een bijdrage leveren aan de bescherming en bevordering van de volksgezondheid.
- Gezondheidsbevordering (GB): bevorderen en behouden van de gezondheid van de gehele bevolking in de regio, en specifiek van risicogroepen zoals jongeren, volwassenen met een lage sociaal economische status (SES) en ouderen.
- Gezondheidsbeleid en beleidsadviesing: adviseren van gemeenten over het lokaal gezondheidsbeleid en bevorderen dat gezondheidsaspecten worden meegewogen in bestuurlijke beslissingen op lokaal en regionaal niveau.
- Vangnet & Advies, sociaal medische adviesing en forensische geneeskunde dragen bij aan een gezonder bestaan van de zwakkeren in de samenleving.
- De GGD kan met het aanbieden van cursussen (EHBO, BHV, Reanimatie/AED en EHBO-kind) inwoners nog beter van dienst zijn en de gezondheid in brede zin bevorderen.

JGZ

De Wet Publieke Gezondheid en het Besluit Publieke Gezondheid benoemen de volgende activiteiten in het Basistakenpakket Jeugdgezondheidszorg:

- Het op systematische wijze volgen en signaleren van ontwikkelingen in de gezondheidstoestand van jeugdigen en van gezondheidsbevorderende en bedreigende factoren.
- Het ramen van de behoefte aan zorg
- De vroegtijdige opsporing en preventie van specifieke stoornissen
- Het geven van voorlichting, advies, instructie en begeleiding
- Het formuleren van maatregelen ter beïnvloeding van gezondheidsbedreigingen.

Wat gaan we ervoor doen

AGZ

- Voorkomen van epidemieën door de afhandeling van meldingsplichtige infectieziekten (inclusief TBC), bronopsporing en contactonderzoek, voorlichting en advies, vaccinaties, preventie, signalering, surveillance en bestrijding.
- Uitvoering van de quarantainefunctie voor de luchthaven Schiphol. Voor deze taak heeft het ministerie van BZK extra gelden ter beschikking gesteld.
- SOA spreekuren op twee locaties: in het Kennemer Gasthuis en op Spaarnepoort. Er zal een herstart gemaakt worden met de 'Sense'-spreekuren (laagdrempelige spreekuren voor jongeren met vragen op het gebied van seksualiteit)
- De inspecties van de kinderdagverblijven (technische hygiënezorg) worden periodiek uitgevoerd.
- De GGD inspecteert tevens tattoo/piercing shops en zeeschepen (ship sanitation).
- Medische Milieukunde: belangrijkste milieufactoren in de regio zijn luchtverontreiniging en geluid. MMK richt zich daarom op de effecten van Schiphol, Corus en het wegverkeer op de gezondheid, vooral op luchtkwaliteit, geluidshinder en slaapverstoring. Andere centrale thema's: UMTS en GSM, hoogspanningsleidingen, asbest, bodemverontreiniging. Gedragsinterventies zijn gericht op het creëren van een gezond binnenmilieu en verstandig ventilatiegedrag.
- Epidemiologie voert gezondheidsenquêtes uit, stelt gezondheidsprofielen op, analyseert de sterftcijfers en ondersteunt andere GGD-taken door middel van onderzoek. Epidemiologie onderzoekt iedere vier jaar elke bevolkingsgroep volgens de landelijke standaard.
- Gezondheidsbevordering(GB): GB signaleert gezondheidsrisico's en adviseert de betrokkenen hierover. GB ontwikkelt voorlichtingsmateriaal en initieert regionale preventieprojecten over gezondheid en gezond gedrag. Centraal staan de landelijke speerpunten. Gestreefd wordt naar inzet van 'evidence based' of landelijke 'best practice' interventies.
- Gezondheidsbeleid en beleidsadvisering: ondersteunen van de gemeenten bij het opstellen van de nota lokaal gezondheidsbeleid. Doelstelling van lokaal gezondheidsbeleid is het verkleinen van sociaal economische gezondheidsverschillen tussen de bevolkingsgroepen en verminderen van gezondheidsrisico's.
- De GGD streeft naar integraal beleid en afstemming met gemeentelijke beleidsterreinen, zoals milieu, jeugdbeleid, ruimtelijke ordening, veiligheid, welzijn en WMO.
- De GGD voert diensten op het gebied van forensische geneeskunde uit voor politie, justitie en gemeenten.
- Het hanteren van hygiënische woonproblemen wordt uitgevoerd.

JGZ

Taken 0-4 jarigen

- Hielprik en neonatale gehoorscreening pasgeborenen en huisbezoek.
- Consulten: intake huisbezoek en 13 consulten, vanaf 4 weken tot 3 jaar en 10 maanden
- Vaccinatie conform het Rijksvaccinatieprogramma (AWBZ)

- Aanvullend onderzoek, standaard of op indicatie
- Deelname overleggen en netwerken
- Zorg voor risicokinderen
- Gezondheidsbevordering, voorlichting en themabijeenkomsten.
- Naast individuele voorlichting geeft JGZ groepsvoorlichting op thema aan ouders en/of voorschoolse voorzieningen.
- Zorgplan opstellen en zorgcoördinatie
- Het integraal JGZ dossier (voor kinderen van 0-19 jaar) van ieder kind is in beheer bij GGD Kennemerland.
- Het dossier ondersteunt JGZ in het monitoren en volgen van de gezondheid en ontwikkeling van kinderen. Zorgcoördinatie geldt voor alle kinderen die JGZ in zorg heeft. Zorgcoördinatie is nodig om kinderen actief te volgen en als behalve JGZ ook anderen bij het kind/gezin zijn betrokken.
- Samenwerkingsprojecten Peuterspeelzaal +
De samenwerking is gericht op kinderen van 2-3 jaar met een taalachterstand.
- Beleidsadvisering, onderzoek en innovatieve projecten

Taken 4-19 jarigen

- Overdracht van kinderen 3 jaar en 10 maanden (ook van B.V. JGZ Kennemerland) naar JGZ 4-19 jaar. Alle kinderen van 3 jaar en 10 maanden worden na het laatste consult overgedragen aan JGZ 4-19.
- Screening/preventief gezondheidsonderzoek basisonderwijs: 5 jarigen, groep 7
- Preventief gezondheidsonderzoek (PGO) Voortgezet onderwijs VMBO basis en kader, VMBO-T, HAVO/VWO: klas 2
- Speciaal basisonderwijs en Voortgezet onderwijs: toelatingsonderzoek, herhalingsonderzoek elke twee jaar tot de leeftijd van 8 jaar, daarna elke drie jaar
- JGZ ziet alle kinderen die starten op het Speciaal Basisonderwijs (SBO) voor of zo snel mogelijk na plaatsing voor een toelatingsonderzoek. Kinderen tot 8 jaar ontvangen elke twee jaar een herhalingsonderzoek, kinderen van 8 jaar of ouder elke drie jaar. Ter afsluiting van het SBO is een afsluitingsonderzoek in groep 7/begin groep 8. JGZ ziet ook alle kinderen die starten op een Regionaal Expertise Centrum of in het speciaal voortgezet onderwijs voor of zo snel mogelijk na plaatsing voor een toelatingsonderzoek.
- Vaccinatie conform Rijksvaccinatieprogramma 4-19 jaar en vaccinatie HPV 12 jarigen
- Op verschillende locaties in de regio vindt elk jaar een massavaccinatie van de 9 jarigen plaats. Het betreft twee vaccinaties per kind, namelijk DTP (Difterie, Tetanus, Polio) en BMR (Bof, Mazelen, Rode Hond). Voor kinderen die geen gehoor kunnen geven aan een uitnodiging wordt iedere maand per GGD-vestiging een vaccinatiespreekuur gehouden.
- Aanvullend onderzoek voor alle leerlingen van het basisonderwijs, voortgezet onderwijs en speciaal onderwijs standaard en op indicatie.
- Deelname zorgteams op het basisonderwijs en zorgadviesteam (ZAT) op het voortgezet onderwijs en speciaal onderwijs. De bijdrage van JGZ op scholen is gericht op tijdig formuleren van maatregelen ter beïnvloeding van gezondheidsbedreigingen van alle jeugd op scholen.
- Gezondheidsbevordering, voorlichting en instructie
- Naast individuele voorlichting geeft JGZ thematische voorlichting en hoofdfluisinstructie en begeleiding. Doel is het voorkomen van een epidemie.
- Ondersteunen scholen bij calamiteiten

Wat mag het kosten?

bedragen x € 1.000	Realisatie 2009			Begroting 2010			Begroting 2011		
	uitg.	ink.	saldo	uitg.	ink.	saldo	uitg.	ink.	saldo
Algemene Gezondheidszorg:									
- nader te bestemmen				181		181	184	0	184
- Infectieziektebestrijding				548	82	466	558	83	474
- Sexueel overdraagbare aandoeningen (SOA)				271	140	131	276	142	133
- Tuberculosebestrijding (TBC)				265	14	251	270	14	255
- Reizigersadvisering				910	886	24	926	902	24
- Technische hygienezorg (THZ)				742	614	128	755	625	130
- Beleidsadvisering				496	7	489	505	7	498
- Gezondheidsbevordering				576	44	532	586	45	541
- Epidemiologie				431	0	431	439	0	439
- Medische Milieukunde				245	0	245	249	0	249
- Sociaal Medische Advisering				218	180	38	222	183	39
- Forensische geneeskunde				342	342	0	348	348	0
- Vangnet & Advies				2.010	1.766	244	2.069	2.069	0
- Cursussen				254	254	0	258	258	0
Totaal producten AGZ				7.489	4.329	3.160	7.644	4.677	2.967
Jeugdgezondheidszorg									
- uniform 0-4				2.224	2.088	136	2.263	2.125	138
- maatwerk 0-4				326	314	12	332	319	12
- 4-19				4.244	265	3.979	4.318	270	4.049
- plusproducten				626	627	-1	587	588	-1
- JGZ-DD				1.880	1.880	0	520	520	0
Totaal producten JGZ				9.300	5.174	4.126	8.020	3.822	4.198
Totaal producten OGZ				16.789	9.503	7.286	15.664	8.498	7.166
Dekkingsbronnen									
- inwonerbijdrage					6.926	-6.926	0	6.799	-6.799
- BDUR					150	-150	0	150	-150
Totaal dekkingsbronnen				0	7.076	-7.076	0	6.949	-6.949
Totaal OGZ				16.789	16.579	210	15.664	15.448	216

Toelichting op de financiën

De belangrijkste ontwikkeling van 2010 naar 2011 betreft de terugloop van de middelen Digitaal Dossier-JGZ als gevolg van het afronden van het implementatieproject eind 2010.

De afname van de inwonerbijdrage houdt verband met het onttrekken van € 244.000 aan de inwonerbijdrage Haarlemmermeer voor de zorgcoördinatie Vangnet & Advies. Deze bijdrage is nu separaat opgenomen.

Nog voor aanvang van het begrotingsjaar wordt het bestuur voorstellen voorgelegd voor markttaken Sociaal Medische Advisering en Reizigersvaccinaties. Analyse van de wijze waarop kosten in het verleden werden geboekt leert dat de taak Reizigersvaccinaties feitelijk kostendekkend is. Voor de taak Sociaal Medische Advisering zal de tarifiering nader bezien worden, zodat sprake is van een kostendekkende dienstverlening.

De basisformatie van de infectieziektebestrijding, Medische Milieukunde en bijdrage voor epidemiologisch onderzoek is niet op het vereiste niveau. In de financiële analyse wordt dit betrokken bij de voorstellen over de harmonisatie van de inwonerbijdrage tussen Haarlemmermeer en de oud HDK-gemeenten.

De JGZ 0-4 laat nu nog een tekort zien van € 148.000. In samenwerking met de gemeenten Haarlemmermeer en Haarlemmerliede – Spaarnwoude zal worden bezien welke mogelijkheden er zijn tot oplossingen om binnen de begroting te blijven. Een begrotingswijziging kan volgen als de oplossing is uitgewerkt.

3.2 Programma

Regionale Brandweezorg

Programmadoelstellingen

Met ingang van 1 juli 2008 is de regionale brandweer Kennemerland, als onderdeel van de VRK, tot stand gekomen. Door het oprichten van het regionale korps zijn wij in staat invulling te geven aan hogere eisen welke aan de brandweer worden gesteld en kan de brandweer verder worden geprofessionaliseerd om zo tot efficiënte en kwalitatief hoogwaardige organisatie van brandweezorg te komen.

Bestuurlijke context en ontwikkelingen

De taken, bevoegdheden en verantwoordelijkheden van de brandweer Kennemerland worden ontleend aan de Wet veiligheidsregio's én door de bestuursafspraken die zijn afgesloten tussen de VRK en de gemeenten in de regio Kennemerland.

Op hoofdlijnen levert de Brandweer Kennemerland de volgende twee producten:

- Repressie
- Risicobeheersing

Daarnaast is het mogelijk om met iedere gemeente afzonderlijk nadere gemeentespecifieke afspraken gemaakt ten aanzien van de brandweezorg en/of risicobeheersing, deze aanvullende afspraken vallen onder "diensten".

Bezuinigingen

In 2011 zullen op basis van de door het bestuur gemaakte keuzes over de mate van bezuinigen (5% en 10% scenario's), maatregelen worden uitgewerkt en worden voorgelegd aan het bestuur. Het is niet onaannemelijk dat door deze maatregelen de brandweer Kennemerland onder het wettelijk minimumniveau gaat komen. Gelet op de huidige inzichten is een kerntakendiscussie onafwendbaar, daar de brandweer Kennemerland al in het kader van de regionalisatie en de taakstellingen uit 2010, zo optimaal en efficiënt mogelijk is ingericht.

Wet Veiligheidsregio's

Met de inwerkingtreding van de Wet Veiligheidsregio's op 1 oktober 2010 is ook het Besluit Veiligheidsregio's van kracht. Deze algemene maatregel van bestuur legt een aantal kwaliteitseisen op aan de veiligheidsregio's en de daarbinnen opererende brandweerorganisaties. De effecten en uitwerkingen hiervan zullen vanaf 2011 merkbaar zijn. De brandweer anticipeert reeds zo veel mogelijk op deze nieuwe wetgeving.

Strategische Reis Brandweer

In opdracht van het Veiligheidsberaad en de NVBR is in 2008 een start gemaakt met de 'Strategische Reis Brandweer', een project dat is bedoeld om de lange termijnkoers uit te zetten en een nieuw bedrijfsmodel te ontwikkelen gebaseerd op een beeld van de brandweer in 2040.

De strategische reis en toekomst verkenning geven nieuwe perspectieven voor een geheel andere wijze van denken over zorg en veiligheid voor de burger in nood, waarbij in combinatie met preventieve maatregelen, handelingsperspectieven, zelfredzaamheid etc. onder meer gedacht zou kunnen worden aan interdisciplinaire snelle interventie-eenheden. Vanuit het te ontwikkelen bedrijfsmodel voor 2040 zal worden teruggewerkt naar de periode 2010-2015, resulterend in een visie en een strategie voor de middellange termijn. De VRK volgt deze ontwikkelingen nauwgezet.

Aristoteles

De regio Kennemerland zal in 2011 starten met de implementatie van het landelijke kwaliteitszorg project Aristoteles. Het project wordt deels mogelijk gemaakt door landelijke ondersteuning.

Wat willen we bereiken?

- In 2011 heeft de brandweer Kennemerland een behoorlijk basisniveau bereikt van. Dat betekent in ieder geval dat overal in Kennemerland op repressief gebied een 'voldoende' te scoren.
- In 2011 richt de brandweer Kennemerland haar focus meer naar buiten toe en spelen we in op de wensen van burgers en het bedrijfsleven.
- Er zal sprake zijn van een constructieve samenwerking met Corus en Schiphol en andere (risicovolle) bedrijven. Door een meer externe oriëntatie kan steeds beter worden ingespeeld op de wensen en de verwachtingen van de klant.
- In 2011 is de samenwerking met Amsterdam-Amstelland, Zaanstreek- Waterland en Noord-Holland Noord geïntensiveerd.
- De VRK heeft te maken met een complex netwerk aan operationele en andersoortige organisaties. De diverse disciplines van de VRK en hun partners zullen nauw samenwerken werken om de veiligheid in Kennemerland en daarbuiten te vergroten. Om de specifieke professionaliteit van de verschillende partijen en de steeds veranderende omstandigheden met elkaar te verbinden wil de VRK een netwerkorganisatie zijn en er toe bijdragen dat de veelheid aan partijen met elkaar verbonden wordt. De samenwerking met de omliggende veiligheidsregio's speelt daarbij een cruciale rol. De verdere concretisering van het interregionaal versterkingsplan zal hier een aanzienlijke bijdrage aan leveren.
- In 2011 wordt verder invulling gegeven aan de doorontwikkeling van de brandweer Kennemerland als kwalitatief hoogwaardige partner in de OOV-keten.
- In 2011 is de nieuwe landelijke wet- en regelgeving zoals de Wet Veiligheidsregio's en de WABO geïmplementeerd.

- In 2011 wordt, op basis van landelijke uitgangspunten, doorgedaan met het terugdringen van loze OMS-meldingen (Openbaar Meldsysteem)

Wat gaan we ervoor doen?

Om invulling te geven aan deze doelstellingen richt de brandweer Kennemerland zich op een aantal thema's. Deze thema's zijn:

- ***Organisatieontwikkeling:*** in 2010 worden het organisatieplan en de daarbij behorende afdelingsplannen geïmplementeerd. 2011 staat in het teken van het consolideren en het optimaliseren van de regionale brandweezorg.
- Om de effectiviteit en de efficiency van de repressieve organisatie te vergroten wordt er in 2011 het dekkingsplan herijkt op basis van de nieuwe regelgeving. Na vaststelling door het bestuur zullen in 2011 de besluiten worden geïmplementeerd.
- ***Keurmerk Veilig Ondernemen,*** de in 2009 in gang gezette acties met betrekking tot het Keurmerk Veilig Ondernemen worden verder regionaal uitgewerkt en geïmplementeerd, samen met de ketenpartners.
- ***(Brand) Veilig Leven,*** de brandweer wil graag een positieve bijdrage leveren aan de ontwikkeling van de zelfredzaamheid en het veiligheidsbewustzijn van de burger. Voorlichting over preventieve maatregelen vormt een van de speerpunten.
- Op dit moment is de discussie over de *omgevingsdiensten (WABO)* nog volop aan de gang. Door de ingezette kwaliteitsslag wil de brandweer kunnen aansluiten bij deze omgevingsdiensten.
- Op basis van de Besluit Kwaliteit Personeel Veiligheidsregio's worden de medewerkers van de brandweer *opgeleid en beoefend.*
- In 2011 wordt het bestuur een voorstel voorgelegd met betrekking tot de derde fase regionalisering. Afgewogen dient te worden welke voor- en nadelen kleven aan de overdracht van huisvesting. Ook dient de overdracht van de ICT-ondersteuning van de kazernes gerealiseerd te zijn.

Wat mag het kosten?

bedragen x € 1.000	Realisatie 2009			Begroting 2010			Begroting 2011		
	uitg.	ink.	saldo	uitg.	ink.	saldo	uitg.	ink.	saldo
Brandweezorg									
- District Noord				5.673	180	5.493	5.772	183	5.589
- District Midden				10.514	511	10.003	10.698	520	10.178
- District Zuid				8.028	265	7.763	8.168	270	7.899
- Domein Preparatie & Nazorg				9.598	1.146	8.452	9.877	1.294	8.583
- Domein Pro-actie & Preventie				3.721	72	3.649	3.786	73	3.713
- Jeugdbrandweer				27		27	27	0	27
- Reservering 'Regionalisering Brandweer'				500		500	500	0	500
Totaal brandweezorg				38.061	2.174	35.887	38.829	2.340	36.489
Alarmering				2.320	623	1.697	2.213	434	1.779
Totaal producten Regionale Brandweezorg				40.381	2.797	37.584	41.042	2.774	38.268
Dekkingsbronnen									
- inwonerbijdrage					2.953	-2.953		3.142	-3.142
- bestuursafspraken					32.672	-32.672		33.244	-33.244
- BDUR					1.959	-1.959		1.882	-1.882
Totaal dekkingsbronnen				0	37.584	-37.584	0	38.268	-38.268
Totaal Regionale Brandweezorg				40.381	40.381	0	41.042	41.042	0

Toelichting op de financiën

Behoudens enkele kleinere wijzigingen wordt de ontwikkeling van 2010 naar 2011 bepaald door de nominale ontwikkeling (lonen en prijzen).

3.3 Programma

Ambulancezorg

Programmadoelstellingen

Ambulancezorg is de zorg die in opdracht van de Meldkamer Ambulancezorg wordt verleend om een zieke of gewonde binnen het kader van zijn aandoening of letsel, hulp te verlenen of waar nodig adequaat te vervoeren met inachtneming van datgene wat op grond van algemeen beschikbare medische en verpleegkundige kennis beschikbaar is.

Bestuurlijke context en ontwikkelingen

De uitvoering van ambulancezorg vindt plaats in opdracht van de meldkamer (MICK) en heeft de regio Kennemerland als werkgebied. De meldkamer Ambulancezorg (als onderdeel van het MICK) en de sector Ambulancezorg zijn samen met Connexxion Ambulancezorg en het Verenigd Ziekenvervoer Amsterdam verantwoordelijk voor de ambulancezorg in Kennemerland. De VRK beschikt naast de meldkamer over de sector Ambulancezorg (GGD) met een marktaandeel van 47%. Connexxion en VZA hebben respectievelijk een aandeel van 33 en 20%.

Ambulancezorg kent drie taakgebieden:

- het niet spoedeisende vervoer van cliënten op medische indicatie
- ambulancezorg binnen de keten van spoedeisende medische hulpverlening
- het verlenen van medische hulp in het kader van de geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen

Wet Ambulancezorg

Naar verwachting treedt op 1 januari 2011 de Wet ambulancezorg (Waz) in werking. De Wet vervangt de Wet ambulancevervoer (Wav) uit 1971 en schept een nieuw wettelijk kader voor de organisatie van de ambulancezorg.

Het eerste deel van 2011 zal gebruikt moeten worden om verdere uitwerking te geven aan een samenwerkingsvorm met de andere vervoerders in de regio.

Wat gaan we ervoor doen?

GGD Kennemerland wil een professionele organisatie zijn voor ambulancezorg die zichtbaar en bereikbaar aanwezig is in de regio met het doel:

- verantwoorde ambulancezorg leveren volgens de landelijke standaard
- een duidelijke en betrouwbare partner zijn in de totale zorgketen
- op een kwalitatief hoogwaardige en kostendekkende wijze uitvoering geven aan de ambulancezorg

Prestatie-indicatoren daarvoor zijn:

- continueren van de HKZ certificering
- behalen van afgesproken ritproductie

- rittijd overschrijdingen in geval van spoed vervoer regionaal lager dan 5%
- kostendekkend uitvoeren van ambulancezorg uit de opbrengsten van de rittarieven

In 2011 worden er zoals eerder gesteld geen nieuwe productieafspraken gemaakt. Dat betekent dat de afspraken 2010 van toepassing zijn:

Declarabele ritten	14.135
Eerste hulp ter plaatse	3.922
Totaal	18.057

Ten aanzien van de Alarmering Ambulance gaat in 2011 de aandacht voornamelijk uit naar:

- Het doorontwikkelen van de meldkamerprocessen ten gunste van effectiviteit en efficiency .
- Training van medewerkers op niet routinematige handelingen.
- Inregelen van de in 2010 ontwikkelde C2000 techniek en procedures, alsmede aanhaken bij nieuwe media als burgernet.

3. Wat mag het kosten?

De inkomsten bestaan voor het belangrijkste deel uit declaraties bij de zorgverzekeraars voor het ambulancevervoer van patiënten. Met de zorgverzekeraars wordt afgerekend op basis van een tarief per rit en in de financiële administratie verantwoord onder de post wettelijk budget Nza. De ritprijs en het wettelijk budget aanvaardbare kosten worden vastgesteld door de Nederlandse Zorgautoriteit in overleg met de zorgverzekeraars.

Jaarlijks worden met de zorgverzekeraars afspraken gemaakt over de verwachte productie, het budget en de hieruit afgeleide ritprijs. De inkomsten uit het wettelijk budget Nza zijn gebaseerd op de werkelijke productie. Positieve en negatieve resultaten komen ten laste van het RAK en hebben geen invloed op de exploitatie van de VRK. In 2009 was dit anders omdat inkomsten uit het wettelijk budget Nza gedeeltelijk waren ingezet op het product 'versterking meldkamer'.

bedragen x € 1.000	Realisatie 2009			Begroting 2010			Begroting 2011		
	uitg.	ink.	saldo	uitg.	ink.	saldo	uitg.	ink.	saldo
- Ambulancezorg				5.823		5.823	5.925		5.925
- Alarmering (incl. opschaling GHOR)				2.209	42	2.167	2.111	42	2.069
Totaal producten Regionale Ambulancezorg				8.032	42	7.990	8.036	42	7.994
Dekkingsbronnen									
- zorgverzekeraars					7.441	-7.441		7.572	-7.572
- inwonerbijdrage					549	-549		422	-422
totaal dekkingsbronnen				0	7.990	-7.990	0	7.994	-7.994
Totaal Ambulancezorg				8.032	8.032	0	8.036	8.036	0

Toelichting op de financiën

De afname van de inwonerbijdrage houdt verband met de situatie dat in 2010 een deel van de inwonerbijdrage binnen het MICK was toegerekend aan het ambulancedeel. Daar volgt nog een aanpassing op in 2010. Vanaf 2011 is dit niet meer aan de orde.

Bij deze programmabegroting is een voorstel gevoegd tot herschikking van diverse inkomstenstromen van de Meldkamer Ambulance en de GHOR. Deze herschikking houdt verband met het feit dat de versterking van de meldkamer in het kader van rampenbestrijding en crisisbeheersing wordt opgebracht uit de inwonerbijdrage (de € 422.000). Deze versterking behoort qua karakter opgebracht te worden uit de versterkingsgelden. Bij de GHOR is de omgekeerde situatie aan de orde: daar worden activiteiten opgebracht uit versterkingsgelden BDUR, terwijl het reguliere wettelijke taken zijn van de GHOR.

De situatie maakt het mogelijk de inwonerbijdrage voor de meldkamer ambulance uit te ruilen tegen de BDUR-gelden GHOR. Het gevolg is dat de inwonerbijdrage van de GHOR met € 422.000 toeneemt, terwijl tegelijkertijd de inwonerbijdrage voor de meldkamer afneemt met hetzelfde bedrag.

Niet gedekte FLO-kosten

Voor de niet-gedekte kosten voor het overgangsrecht FLO heeft de gemeente Haarlem het risico aanvaard. Een en ander is geformaliseerd in de in december 2007 getekende overdrachtsovereenkomst tussen de gemeente Haarlem en de VRK.

3.4 Programma

GHOR

Programmadoelstellingen

De GHOR en de partners in de geneeskundige hulpverleningsketen stellen in al de activiteiten een ding centraal: de gezondheid van het (potentiële) slachtoffer van een ongeval of ramp. Met de toevoeging van het woord 'potentiële' wordt uitdrukking gegeven aan de verantwoordelijkheid die de GHOR heeft in het kader van het voorkomen van gezondheidsschade. Tevens wil de GHOR als partner in de rampenbestrijding een slagvaardige en herkenbare organisatie neerzetten van geneeskundige hulpverlening bij zware ongevallen en rampen, die in staat is om naadloos op te schalen van kleinschalig naar grootschalig optreden.

Bestuurlijke context en ontwikkelingen

Met de in werking treding van de Wet veiligheidsregio's (Wvr) en de Wet Publieke Gezondheid (WPG) 2^e tranche verandert de positionering van de GHOR. Een directeur Publieke Gezondheid is tegelijkertijd verantwoordelijk voor GGD en GHOR. Bij de VRK is dit reeds zo georganiseerd. Landelijk heeft dit geleid tot een herziene positionering van de GHOR in de veiligheidsketen. De GHOR werkt op het snijvlak van openbaar bestuur, veiligheid en gezondheid.

De geneeskundige hulpverlening wordt bij rampen en crisis uitgevoerd door de reguliere zorgaanbieders en zorginstellingen: ambulancezorg, GGD, ziekenhuizen, huisartsen, geestelijke gezondheidszorg etc. Doel van de GHOR wordt om te realiseren dat de gezondheidszorg, onder regie van het openbaar bestuur, naadloos kan opschalen van dagelijkse naar grootschalige hulpverlening en dat de betrokken organisaties daarbij als samenhangende zorgketen kunnen optreden, zodat slachtoffers van rampen en crisis optimale zorg kan worden geboden. Dit vraagt enerzijds om een nauwe samenwerking tussen de GHOR en de acute zorg en dan met name ambulancezorg (als belangrijkste uitvoerende partij op het rampterrein), de ziekenhuizen (als belangrijkste verlener van intramurale 2^e lijnszorg) en de traumacentra (als regisseur van de traumaketen in de dagelijkse situatie). Anderzijds vraagt dit een directe aansluiting op de GGD, die als verlengde lokale organisatie namens en in samenwerking met gemeenten uitvoering geeft aan het beschermen, bewaken en bevorderen van de publieke gezondheid. In concreto draagt de GGD de verantwoordelijkheid voor de uitvoering van de preventieve openbare gezondheidszorg (zoals infectieziektebestrijding en medisch milieukunde) alsmede de coördinatie van de psychosociale nazorg na rampen. Hierdoor is de GGD de hoofdpartner in twee van de drie GHOR processen, met een eigenstandige wettelijke verantwoordelijkheid die nauw aansluit op die van de GHOR.

Wat willen we bereiken?

Ten dienste van de gezondheid van het slachtoffer is de GHOR wettelijk procesverantwoordelijk voor drie processen binnen de geneeskundige hulpverleningsketen, te weten:

- de preventieve openbare gezondheidszorg
- de somatische geneeskundige hulpverleningsketen
- de psychosociale hulpverlening bij ongevallen en rampen

Dit valt verder uit te splitsen in een viertal taakgebieden:

1. *Monodisciplinaire coördinatie*, waarbij het voorbereiden van de geneeskundige keten centraal staat en de monodisciplinaire invulling van de taken en verantwoordelijkheden van de geneeskundige crisisorganisatie.
2. *Multidisciplinaire afstemming*, waarbij de GHOR namens de gehele zorgketen zorg draagt voor een optimale samenhang en aansluiting met de multidisciplinaire veiligheidspartners.
3. Het stimuleren dat rampen, crises en zware ongevallen worden *voorkomen* vanuit het perspectief van de witte kolom.
4. *Zorgdragen* voor een duidelijke *verantwoording* van de beschikbaar gestelde middelen en een geborgde kwaliteit van dienstverlening.

Prestatie-indicatoren voor de GHOR in 2011 zijn:

- Behalen kwaliteitscertificaat (HKZ)
- Geactualiseerd procesplan GHOR
- Geactualiseerde deelprocesplannen
- Vastgelegde samenwerkingsafspraken met gehele zorgketen in Kennemerland
- Parate en geoefende sleutelfunctionarissen GHOR ten behoeve van de hoofdstructuur van de rampenbestrijding.

Wat gaan we ervoor doen?

- De GHOR staat voor de binding en de samenwerking tussen deze verschillende onderdelen van de geneeskundige hulpverleningsketen. De GHOR is bij uitstek een netwerk organisatie, het invulling geven aan het coördineren en binden is een van de kerntaken
- De GHOR speelt in op de vele landelijke ontwikkelingen op het terrein van de crisisbeheersing en de gezondheidszorg. Veranderende wetgeving zoals de Wet ambulancezorg, de Wet Veiligheidsregio's en de schaalvergroting binnen de openbare gezondheidszorg zijn van grote invloed op de regionale uitvoering van de GHOR. De GHOR speelt daarop actief en tijdig in. Ze adviseert het bestuur adequaat, samen met haar witte en multidisciplinaire partners vanuit hun professionele invalshoek
- De GHOR zal zich als onderdeel van de veiligheidsregio in 2011 en de volgende jaren vooral richten op de verdere ontwikkeling van de samenwerkingsprocessen tussen de geneeskundige ketenpartners en de GHOR en de kwaliteit hiervan. Hierbij geldt dat de dagelijkse hulpverlening de basis is voor grootschalige hulpverlening. Het onderscheid wordt gemaakt dat de GHOR zich vooral richt op het proces en de geneeskundige ketenpartners verantwoordelijk zijn voor de zorg.

Wat mag het kosten?

bedragen x € 1.000	Realisatie 2009			Begroting 2010			Begroting 2011		
	uitg.	ink.	saldo	uitg.	ink.	saldo	uitg.	ink.	saldo
- Monodisciplinaire activiteiten - Interdisciplinaire activiteiten - Opleiden, Oefenen, Trainen - Evenementen - Planvorming									
Totaal producten GHOR				2.382	343	2.039	2.445	350	2.095
Dekkingsbronnen									
- inwonerbijdrage					190	-190		193	-193
- BDUR					1.849	-1.849		1.902	-1.902
totaal dekkingsbronnen				0	2.039	-2.039	0	2.095	-2.095
Totaal GHOR				2.382	2.382	0	2.445	2.445	0

opm.: de indeling naar de producten is de hernieuwde indeling van het programma GHOR vanaf 2011.
De uitwerking naar deze producten wordt gerealiseerd middels de productbegroting 2011

Toelichting op de financiën

De inkomsten van de GHOR worden voor het belangrijkste deel gegenereerd door de Brede Doeluitkering Veiligheidsregio (BDUR). Daarnaast wordt voor een deel door gemeenten bijgedragen (€ 0,37 per inwoner). De regio Kennemerland kenmerkt zich als de op een na hoogste risicoregio van Nederland. Daar tegenover staat dat de gemeentelijke bijdrage tot de laagste gerekend mag worden. Tot op heden heeft de GHOR binnen de begroting alle activiteiten vorm kunnen geven die noodzakelijk waren voor de gevraagde doorontwikkeling. Voor de langere termijn zal het uit balans zijn van de noodzakelijk bevonden eisen met de daarvoor beschikbaar gestelde middelen leiden tot stagnatie van deze doorontwikkeling. Verdere beperking van de middelen in het kader van bezuinigingsscenario's betekent daarmee ook dat het huidige kwaliteitsniveau niet langer haalbaar zal blijven.

Middels een separaat voorstel bij deze programmabegroting wordt voorgesteld dekkingsmiddelen van de GHOR uit te ruilen met het MICK.

3.5 Programma

Multidisciplinaire samenwerking

Programmadoelstellingen

De Veiligheidsregio Kennemerland (VRK) zal zich in 2011 - binnen de wettelijke kaders en het vastgestelde regionaal beleidsplan - samen met de andere ketenpartners en organisaties verder ontwikkelen als netwerkorganisatie met als uiteindelijke doelstelling een veilig en gezond werk- en leefklimaat in de Veiligheidsregio Kennemerland. De (inter)regionale en multidisciplinaire samenwerking moet bij de ketenpartners leiden tot kwaliteitsverbetering en/of synergievoordeel op de diverse schakels van de veiligheidsketen. Het Veiligheidsbureau volgt het beleid en de visie op interdisciplinaire samenwerking op het gebied van veiligheid en gezondheid van het veiligheidsteam Kennemerland - waarin de directie van de VRK, de korpschef van politie, de commandant KMAR en de coördinerend gemeentesecretaris participeren. Een belangrijk aandachtsgebied is het versterken van de multidisciplinaire voorbereiding en coördinatie in de rampenbestrijding, risico,- en crisisbeheersing.

Bestuurlijke context en ontwikkelingen

De Veiligheidsregio Kennemerland heeft samen met haar ketenpartners een zware verantwoordelijkheid om te voldoen aan de hedendaagse veiligheidseisen. De afgelopen periode is, vooruitlopend op de nieuwe Wet veiligheidsregio's, een vertaalslag gemaakt van de huidige maatschappelijke eisen naar de borging van een adequate wijze van rampenbestrijding, risico,- en crisisbeheersing. Er is ingezet op intensieve multidisciplinaire samenwerking en verdere professionalisering met ketenpartners en bedrijven en op interregionale samenwerking met de buurregio's. Deze inspanningen hebben geleid tot integrale versterking, op alle schakels van de veiligheidsketen. In de eindrapportage van de Inspectie Openbare Orde en Veiligheid (maart 2010) 'Rampenbestrijding op orde' blijkt de regio Kennemerland op bijna alle onderzochte onderdelen een voldoende te halen. In 2011 staat het consolideren en het behalen van synergievoordelen centraal. Ambities die de ontwikkeling en verbetering van de kwaliteit op dit gebied bevorderen worden in 2011 getemporeerd.

Wat willen we bereiken?

Op 1 oktober 2010 is de Wet veiligheidsregio's van kracht geworden. Op vele facetten zijn hiervoor al voorbereidingen en maatregelen getroffen. Het Veiligheidsbureau wil op haar taakgebieden in 2011 aan deze wettelijke eisen voldoen.

Het Veiligheidsbureau wil op haar taakgebieden het bestaande niveau zoals gesteld in de IOOV eindrapportage 'Rampenbestrijding op orde' van maart 2010 consolideren.

Het Veiligheidsbureau staat in en voor de regio Kennemerland voor de binding, coördinatie en samenwerking tussen alle ketenpartners in het kader van veiligheid en gezondheid en specifiek op het gebied van de multidisciplinaire voorbereiding en coördinatie van de rampenbestrijding, risico,- en crisisbeheersing. Het Veiligheidsbureau wil tegelijkertijd een

sector zijn met toegevoegde waarde binnen de organisatie van de Veiligheidsregio Kennemerland.

Wat gaan we ervoor doen?

Veiligheidsbureau Kennemerland

De activiteiten van het Veiligheidsbureau voor 2011 liggen vast in beleids-, werk-, en versterkingsplannen en zijn afgestemd met de ketenpartners. De activiteiten zijn grotendeels afgeleid uit het regionaal Beleidsplan Kennemerland, de Wet Veiligheidsregio's en het contourenplan "Holland op z'n Veiligst". De betreffende activiteiten zijn volgens een door het Bestuur, Veiligheidsteam of directie VRK vastgestelde planning in 2011 uitgevoerd of geïmplementeerd.

Het bijstellen van ambities door ketenpartners kan consequenties hebben voor de activiteiten van het Veiligheidsbureau.

RCC Triport II

Het voorzieningenniveau voor het regionaal coördinatiecentrum (RCC) op Triport II te Schiphol is in 2011 vergelijkbaar aan het RCC aan de Zijlweg te Haarlem. Nieuwbouwplannen bij de KMAR kunnen in 2010 leiden tot keuzes die van invloed zijn op de herinrichting van het RCC Triport II in 2011 of later.

Risicoprofiel, en netcentrisch werken

Doelstellingen in dit kader zijn:

1. Het doorontwikkelen van het risicoprofiel.
2. Het doorontwikkelen van het netcentrisch werken en de geografische ondersteuning hiervan tijdens crises, incidenten, evenementen en oefeningen.

De ontwikkeling van het risicoprofiel en de netcentrische werkwijze worden afgestemd met de ontwikkelmogelijkheden van de andere ketenpartners. Binnen de VRK wordt de uitwerking in 2011 getemporeerd.

Auditteam

Doelstellingen zijn:

1. Het doorontwikkelen van een multidisciplinaire evaluatiemethodiek.
2. Het implementeren van verbeterpunten uit evaluatie na incidenten, oefeningen en onderzoek is geborgd en draagt daarmee structureel bij aan de kwaliteitsverbetering en professionalisering van de gehele crisisorganisatie.

De ontwikkeling van een allesomvattend kwaliteitssysteem binnen de VRK zal in 2011 worden getemporeerd.

Gemeentelijke processen

In 2011 zullen de gemeentelijke versterkingsgelden ad € 0,7 miljoen grotendeels worden ingezet voor structurele posten. Dit zijn bijvoorbeeld het opleiden, trainen en oefenen van de gemeentelijke kolom, de aanpassing en verbetering van regionale gemeentelijke processen, de piketvergoeding voor de functionarissen in de regionale piketpools en de kosten voor de ondersteuning van de coördinerend gemeentesecretaris. Daarnaast worden de overleggen van gemeentesecretarissen en de adviseurs openbare orde en veiligheid gefaciliteerd. Tot slot is budget gereserveerd voor advieskosten en voor eventuele onvoorziene uitgaven.

Wat mag het kosten?

bedragen x € 1.000	Realisatie 2009			Begroting 2010			Begroting 2011		
	uitg	ink	saldo	uitg	ink	saldo	uitg	ink	saldo
- Veiligheidsbureau *				1.724	202	1.522	1.858	206	1.652
- Gemeentelijke processen **				700		700	700		700
- Versterking commandovoering en opleiden en oefenen politie **						0			0
- Auditteam **				260		260	260		260
- Netcentrisch werken **				515		515	515		515
- Multidisciplinaire Informatievoorziening **				300		300	300		300
- Risicoprofiel en netcentrisch sail ***				300		300	300		300
				287		287			0
Totaal producten multi-disciplinaire samenwerking				4.086	202	3.884	3.933	206	3.727
Dekkingsbronnen									
- inwonerbijdrage					412	-412		419	-419
- BDUR					3.472	-3.472		3.308	-3.308
totaal dekkingsbronnen				0	3.884	-3.884	0	3.727	-3.727
Totaal Multi-disciplinaire samenwerking				4.086	4.086	0	3.933	3.933	0

* bij de productbegroting wordt de onderverdeling gemaakt naar de producten 'Risicobeheersing', 'Incidentbeheersing' en 'Herstel'

** specifieke inzet BDUR-middelen (versterkingsgelden)

*** inzet Arendgelden

Toelichting op de financiën

De budgetten voor de projecten 'Risicoprofiel en netcentrisch sail' zijn in 2010 eenmalig ter beschikking gesteld. De middelen zijn in de begroting 2011 teruggevloeid naar Financiële middelen.

3.6 Financiële middelen

Het hoofdstuk Financiële middelen bevat de middelen die niet gerelateerd zijn aan specifieke programma's, dan wel middelen die nog geen concrete bestemming hebben.

De belangrijkste middelenstroom op dit hoofdstuk worden gevormd door BDUR-gelden. Het gaat dan om nog nader in te vullen middelen voor de interregionale versterking, het aandeel Amsterdam-Amstelland van de interregionale versterkingsgelden en de accresgroei van de BDUR.

Naast de BDUR-gelden zijn op 'financiële middelen' het financieringsresultaat en enkele administratieve saldi opgenomen.

bedragen x € 1.000	Realisatie 2009			Begroting 2010			Begroting 2011		
	uitg.	ink.	saldo	uitg.	ink.	saldo	uitg.	ink.	saldo
- Nader te verdelen middelen				3.116		3.116	3.771		3.771
- Saldi kostenplaatsen				343	228	115	343	228	115
- Financieringsresultaat					230	-230		230	-230
Totaal onderdelen financiële middelen				3.459	458	3.001	4.114	458	3.656
Dekkingsbronnen									
- BDUR					3.001	-3.001		3.656	-3.656
Totaal financiële middelen				3.459	3.459	0	4.114	4.114	0

De toename van 2010 naar 2011 houdt voor € 0,4 miljoen verband met de accresgroei van de BDUR. Vanuit de NVBR is informatie gegeven over de uitgavenverplichtingen die met deze groei samenhangen. De VRK bestudeert deze verplichtingen, waarna het bestuur zal worden geïnformeerd en, in het geval er middelen vrij reteren, geadviseerd over de mogelijke bestemming van de middelen.

De resterende toename van de BDUR-middelen houdt verband met het terugvloeien vanuit het programma 'Multidisciplinaire samenwerking' van de eenmalig ingezette gelden voor interregionale versterking

Bij de programmabegroting is een voorstel gevoegd over de gevolgen van de meest recente circulaire van het ministerie van BZK over de BDUR. De in deze begroting opgenomen bedragen BDUR dateren van de circulaire van het voorjaar 2010.

4. Reserves en voorzieningen

De reservepositie van de VRK bestaat uit de algemene reserve en de bestemmingsreserves. Voorzieningen komen veelal voort uit aangegane verplichtingen dan wel hebben betrekking op bestemmingen waar de VRK zelf geen invloed op heeft. Voorzieningen zijn vreemd vermogen.

Ten behoeve van deze begroting zijn, zoals vastgesteld in de kadernotitie begroting 2011, alle reserves en voorzieningen herijkt. Dat heeft erin geresulteerd dat diverse kleinere reserves en voorzieningen kunnen vrijvallen. Hiermee is een bedrag gemoeid van € 233.000. In bijlage 3 is dit inzichtelijk gemaakt.

De algemene reserve is na deze herijking € 0,1 miljoen euro negatief, de bestemmingsreserves bevatten € 0,1 miljoen. Zoals in hoofdstuk 5 Risicoparaagraaf uiteengezet is, dient een passend eigen vermogen om afdoende bestand te zijn tegen risico's, € 3,8 miljoen te bedragen. De bij deze begroting gevoegde nota 'Financiële analyse' bevat een voorstel om te komen tot een aanvulling van het eigen vermogen.

5. Risicoparagraaf

5.1 Weerstandspostie

Reserves zijn een van de instrumenten om risico's af te dekken. Reserves maken onderdeel uit van de weerstandscapaciteit en vormen het weerstandsvermogen. De weerstandscapaciteit bestaat verder uit (potentiële) ruimte in de begroting.

Met het weerstandsvermogen kunnen financiële tegenvallers opgevangen worden zonder dat de continuïteit in gevaar komt. Bij het optimaliseren van het weerstandsvermogen spelen, naast weerstandscapaciteit en risico's als zodanig, ook andere factoren een rol. Het gaat hierbij om het aanpassingsvermogen of de flexibiliteit van de organisatie en de kans op gelijktijdigheid van tegenslagen of, in het geval van de VRK, de kans op grootschalige incidenten. Op zichzelf genomen kleine risico's kunnen door toeval gelijktijdig of vlak na elkaar optreden, waardoor toch een groot beroep op de weerstandscapaciteit noodzakelijk is.

Het bepalen van het benodigde weerstandsvermogen is geen sinecure. Een goede handleiding en praktisch toepasbare instrumenten ontbreken vooralsnog. Het inschatten van uitgavenflexibiliteit en van risico's is moeilijk en vaak ook subjectief.

Om die reden is ervoor gekozen te volstaan met een schouw van de belangrijkste risico's van de VRK en het benoemen van de risicodragers, het zogenaamde risicoprofiel. Op dit profiel wordt in de volgende paragraaf ingegaan. In de paragraaf daarna wordt het profiel afgezet tegen het weerstandsvermogen op basis van de uitgangspunten zoals die zijn vastgesteld middels de kadernotitie begroting 2011.

Binnen de VRK staat het introduceren van een systematische aanpak van risicomanagement op het programma.

5.2 Risicoprofiel

Begrotingsflexibiliteit / ombuigingen

De VRK heeft relatief weinig mogelijkheden de begroting te verruimen. Voor de veiligheidsregio staat de financiële reikwijdte op voorhand voor 95% vast.

Gezien de bezuinigingsoperaties die vanuit het Rijk worden ingezet en die mede via het gemeentefonds ook de VRK zullen raken, is dit gegeven van groot belang. Mede om deze reden is bestuurlijk opdracht gegeven aan de directie te onderzoeken in hoeverre het uitgavenpatroon van de VRK bepaald wordt door wettelijke eisen, om zodoende een scherp beeld te krijgen van de middelen die gemoeid zijn met de beleidsvrijheid van de aangesloten gemeenten.

De uitkomsten van dit onderzoek zijn ook relevant om te kunnen beoordelen in hoeverre binnen de financiële kaders ruimte ligt om toekomstige tegenvallers te compenseren.

Economische recessie

Als gevolg van de kredietcrisis dient op rijksniveau te worden bezuinigd. Dit heeft gevolgen voor de financiële positie van gemeenten, en daarmee ook de verbonden partijen. Gelijktijdig is het niet ondenkbaar dat het rijk het mes zet in doeluitkeringen, die nu door de VRK worden ontvangen.

In tijden van economische tegenwind heeft het verleden geleerd dat rekening moet worden gehouden met een verhoogd aantal branden (gericht op de uitkeringen van verzekeringen). Ook moet rekening worden gehouden met een groter risico op oninbare debiteuren als gevolg van een afnemende kredietwaardigheid van particulieren en bedrijven.

Personele ontwikkelingen

De begroting van de VRK voorziet niet in het bekostigen van personele problemen. In het geval er een noodzaak is tot afvloeiing of outplacement zijn de kosten daarvan niet voorzien in de begroting.

In principe is het verstandig voor deze risico's een voorziening te treffen. Het regelmatig voeden van een dergelijke voorziening dient dan in de begroting te worden opgenomen. Dat houdt in dat structurele begrotingsruimte benodigd is.

Gezien de structurele problemen ligt het niet voor de hand deze ruimte nu vrij te maken. Gevolg daarvan is dat de betreffende kosten leiden tot eenmalige tegenvallers in de jaarrekening. Ter indicatie: in 2009 was hiermee een bedrag gemoeid van € 460.000.

Werkkostenregeling

Het Rijk wil in het kader van administratieve lastenverlichting de systematiek van vrije vergoedingen en verstrekkingen in de loonsfeer sterk vereenvoudigen. Het nieuwe stelsel wordt met een nieuwe term aangegeven, namelijk de "werkkostenregeling". Deze aanduiding illustreert dat het hierbij vooral gaat om de kosten die de werknemer maakt in het kader van de dienstbetrekking.

De invoering van de werkkostenregeling gebeurt al vanaf 1 januari 2011. Werkgevers mogen in de jaren 2011 tot en met 2013 kiezen voor het huidige regime voor onbelaste vergoedingen en verstrekkingen of voor de nieuwe werkkostenregeling. In 2014 wordt de werkkostenregeling voor alle werkgevers verplicht. Het is echter niet zo dat de VRK niets hoeft te doen vanaf 1 januari 2011. De keuze voor het huidige regime moet worden bevestigd en afspraken met de belastingdienst moeten worden gemaakt.

De werkkostenregeling heeft gevolgen voor de loonadministratie en kan ook gevolgen hebben voor onder andere bedrijfsregelingen, CAO, personeelsbeleid en individuele arbeidsovereenkomsten.

Vergoedingen en verstrekkingen worden tot het loon van de medewerker gerekend volgens de werkkostenregeling. Het is nu de keuze of de werkgever de vergoeding aanwijst en de verantwoordelijkheid neemt voor deze eindheffingsbestanddelen om belasting over af te dragen als deze de forfaitaire norm overschrijdt of dat de vergoedingen als loon worden aangemerkt en dat de medewerker zelf loonbelasting over deze verstrekkingen betaald.

Met de werkkostenregeling wordt een vrijstelling (forfait) van 1,5% van de fiscale loonsom (exclusief eindheffingsbestanddelen) voor vergoedingen en verstrekkingen ingevoerd. Alle

bedragen boven dit forfait die door de werkgever aangemerkt zijn als vergoedingen worden met 80% belast. Met een fiscaal loon van 42 miljoen is de norm EUR 630.000.

Een eerste analyse van de werkbegrotingen 2010 en de realisatie 2009 laat zien dat het vergoedingsniveau hoger ligt dan de norm (resp. € 672.000 en € 979.000).

Met andere woorden, de VRK loopt fiscale risico's.

Beheersmaatregelen rondom het vergoedingsproces zijn essentieel. Nog in 2010 worden de financiële en administratieve consequenties nader uitgewerkt en geanalyseerd.

Funcatiebeschrijving en -waardering

In 2011 zal het traject voor de herziene functiebeschrijving en -waardering worden afgerond. In de eindfase van het traject komt in beeld of, en zo ja, in welke mate de herziening financiële consequenties heeft. Uitgangspunt bij het traject is dat als sprake is van functie-inflatie, de daarmee samenhangende hogere kosten moeten worden opgevangen door formatiereductie.

In de begroting 2011 is geen rekening gehouden met eventuele niet gedekte kosten voor kosten van het traject zelf.

Bedrijfsvoering op orde

Om de bedrijfsvoering op orde te brengen is in 2010 een extra impuls nodig geweest. Uitgangspunt is dat aan het einde van 2010 de bedrijfsvoering in zoverre op orde is dat de belangrijkste resultaten zijn geboekt. De versterking die daarvoor nodig is op de financiële en controlfunctie, o.a. door het tijdelijk aantrekken van een directeur bedrijfsvoering, maar ook van capaciteit op uitvoerend niveau, leidt in 2011 tot incidentele effecten.

2^e loopbaan en FLO

De verantwoordelijkheid voor de kosten van bij de overdracht bestaande FLO-verplichtingen zijn bij de regionalisering van de brandweer en de overdracht van de ambulancezorg achtergebleven bij de betreffende gemeenten. De VRK loopt hierin vrijwel geen risico.

In 2006 is de oude FLO regeling voor brandweer- en ambulancepersoneel afgeschaft. Dit houdt in dat de VRK zowel inhoudelijk als in financiële zin met veranderingen te maken krijgt.

Nieuwe repressieve medewerkers bij de beroepsbrandweer mogen dit bezwarende werk maximaal 20 jaar uitoefenen. Na deze 20 jaar gaan zij niet-bezwarend werk uitoefenen, binnen of buiten de VRK. Zittende medewerkers kunnen keuzes maken t.a.v. hun loopbaan. Dit heeft gevolgen voor het te ontwikkelen (2^e) loopbaanbeleid binnen de VRK. Naar verwachting is dit loopbaanbeleid begin 2011 gereed.

De financiële gevolgen van de maatregelen rondom FLO overgangsrecht zijn groot. Het betreft enerzijds overgangsmaatregelen voor zittend personeel, belastingregels en anderzijds kosten die te maken hebben met het (2^e) loopbaanbeleid. Er vindt over deze financiële gevolgen en de toerekening ook overleg plaats tussen de VRK en de gemeenten met een repressieve beroepsbrandweer (Haarlem, Haarlemmermeer en Velsen).

Grootschalige incidenten

Met de ervaring van de poldercrash is gebleken dat bij grootschalige incidenten veel geld gemoeid kan zijn. De betreffende regeling bij het ministerie van BZK geeft voor vergoeding weinig houvast. Met de poldercrash is voor de VRK een bedrag gemoeid van 0,7 miljoen euro in 2009, waar het ministerie van BZK het overgrote deel van vergoedt. Echter, de vergoeding zal per situatie worden gezien.

In het geval van een groter incident kunnen de kosten nog beduidend hoger zijn. De financiële positie van de VRK is daar niet tegen bestand.

Markttaken en subsidies AGZ en plusproducten JGZ

De begroting van de GGD wordt voor circa 8 miljoen euro gevormd door inkomsten uit markttaken, subsidies en plusproducten. De formatieve omvang van de GGD, en daarvan afgeleid ook van het Facilitair Bedrijf, is afgestemd op de activiteiten inclusief de markttaken, subsidies en plusproducten.

De GGD vult de hiervoor benodigde capaciteit zo flexibel mogelijk in, zodat relatief beperkte terugloop op te vangen is. Echter, in het geval er sprake is van significante afbouw van deze inkomstenbronnen, bijvoorbeeld als gevolg van bezuinigingen, zal sprake zijn van overcapaciteit binnen de GGD en teruglopende dekking voor de kosten van de ondersteunende functie. Omtrent deze frictiekosten zullen bestuurlijke voorstellen worden gedaan.

Digitaal Dossier JGZ (DD-JGZ)

De ontwikkeling van het DD-JGZ is een relatief complex traject, waar onzekerheid bestaat over wat de ontwikkeling ervan precies met zich mee gaat brengen.

Ambulancewet

Als gevolg van de nieuwe Wet Ambulancezorg start het vergunningstraject voor het ambulancevervoer. In 2011 wordt duidelijk wie de vergunninghouder wordt. Voor de VRK kan dit forse consequenties hebben, zowel voor de sector Ambulancezorg als de CPA; consequenties waarvan de omvang in dit stadium niet te geven is.

BTW

Met de komst van Wet Veiligheidsregio's treedt verandering op in het BTW-regime. Voor 2011 betekent het dat het niet meer mogelijk BTW te verrekenen met het BTW-compensatiefonds voor de kosten van de GHOR, het VBK en het MICK. In lijn hiermee kan een belangrijk deel van de BTW over de ondersteunende organisatieonderdelen evenmin met dit fonds worden verrekend.

Landelijk is berekend dat hiermee een bedrag is gemoeid van € 15 miljoen. Dit bedrag wordt door het ministerie van BZK uit het BTW-compensatiefonds gehaald en toegevoegd aan de BDUR. Over de verdeling van € 15 miljoen over de veiligheidsregio's vindt nu overleg plaats in het Veiligheidsberaad. De verwachting is dat de compensatie voor de VRK toereikend is. Dit met uitzondering van de BTW-effecten op de activiteiten MICK, VBK en GHOR die uit de versterkingsgelden worden opgebracht. Deze middelen zijn vooralsnog buiten de verdeling

van de € 15 miljoen gehouden, terwijl er voor de VRK wel nadelen optreden. Het gesprek hierover in het Veiligheidsberaad loopt nog. Afgewacht moet worden of de VRK op dit onderdeel afdoende zal worden gecompenseerd.

Vanwege de wetswijziging zal een nieuwe afspraak met de inspecteur van de belastingen worden gemaakt over de mate waarin BTW in de overheadkosten verrekend mag worden met het BTW-compensatiefonds. Als deze nieuwe afspraak aansluit bij de binnen de VRK berekende effecten, is sprake van afdoende compensatie.

ICT-uitval

Vooraf voor de bedrijfsvoering van de Meldkamer, maar ook voor andere organisatieonderdelen, kan ICT-uitval ingrijpende consequenties hebben.

Digitalisering dienstverlening

Wil de VRK volwaardig meegaan in projecten als de invoering van de WABO, brede toegang en het Burgerservicenummer, dan zal een inzet op de digitalisering van de dienstverlening nodig zijn. Op dit moment kan niet worden overzien welke kosten met deze processen gemoeid zijn.

In het geval hiervoor onvoldoende middelen beschikbaar zijn, betekent dit dat aansluiting op deze externe ontwikkelingen wordt verloren en niet voldaan wordt aan wettelijke eisen.

Conclusie

Ten opzichte van de kadernotitie begroting 2011 is het aantal beschreven risico's toegenomen. Veel van de bovenbeschreven risico's komen in iedere organisatie voor; voor de VRK zijn de risico's omtrent de 2^e loopbaan, BTW en de gevolgen van grote incidenten specifiek en substantieel.

5.3 Beschouwing weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen bestaat uit de algemene reserves en de bestemmingsreserves. Het weerstandsvermogen volgens de jaarrekening 2009 bedraagt € 0,3 miljoen negatief. Als gevolg van het tekort 2009 is het vermogen naar dit niveau afgenomen. Als gevolg van herijking van alle reserves en voorzieningen is de algemene reserve toegenomen tot € 0,1 miljoen negatief. De bestemmingsreserves bevatten € 0,1 miljoen, waarmee sprake is van een eigen vermogen van nihil.

Conform de vastgestelde uitgangspunten bij de kadernotitie begroting 2011 dient de minimale omvang van het weerstandsvermogen 5% te zijn van het begrotingstotaal. Op een begroting van € 75 miljoen is dat een bedrag van € 3,8 miljoen.

De regionalisering van de brandweer, de integratie van de ambulancedienst en de meldkamer, en de fusie met Haarlemmermeer van GGD Amstelland de Meerlanden hebben geleid tot de VRK zoals die nu is; een organisatie van meer dan 1.300 medewerkers en een begroting van € 75 miljoen. Met de regionalisering van de brandweer zijn vanuit de gemeenten de jaarlijkse budgetten en verantwoordelijkheden overgekomen, evenals de risico's. Echter, er zijn geen

middelen meegekomen om het weerstandsvermogen op orde te brengen. Vanuit GGD Amstelland de Meerlanden is een algemene reserve overgekomen van circa € 0,2 miljoen.

Een complicerende factor in de bepaling van het weerstandsvermogen vormt het risico van grootschalige incidenten. Zoals beschreven kan een groot incident extra kosten met zich meebrengen die uitstijgen boven de financiële reikwijdte van de VRK. In het geval het Rijk, i.c. het ministerie van BZK, de in onze ogen ontoereikende regeling in stand houdt kan een groot incident derhalve een verstrekkende consequentie hebben. Tegelijkertijd is het ondoenlijk een voorziening te treffen die toereikend is voor de financiële gevolgen van een groot incident. Alleen sterk vermogende overheidsorganisaties zijn in financiële zin bestand tegen dergelijke gevolgen.

Gegeven de verwachting dat in 2010 nog extra middelen nodig zijn om de bedrijfsvoering op orde te brengen en gegeven het feit dat we aan de vooravond staan van forse (rijks)bezuinigingen, is het niet meer dan realistisch te veronderstellen dat de mogelijkheden om het weerstandvermogen te verhogen uit de exploitatie van de VRK uiterst minimaal zijn. Deze conclusie brengt met zich mee dat de komende jaren gemeenten een verhoogd risico moeten dragen. Deels is dat reëel gezien het feit dat met de regionalisering ook de risico's aan de VRK zijn overgedragen zonder dat daar een weerstandspositie voor is meegekomen.

6. Onderhoud kapitaalgoederen

In artikel 12 van het Besluit Begroting en Verantwoording gemeenten wordt bepaald dat deze paragraaf tenminste het onderhoud bevat van wegen, riolering, water, groen en gebouwen.

Van deze kapitaalgoederen dient aangegeven te worden:

- het beleidskader
- de uit het beleidskader voortvloeiende financiële consequenties
- de vertaling van de financiële consequenties in de begroting

Binnen de VRK is nog geen beleidskader beschikbaar betreffende investeringsbeleid en onderhoud van kapitaalgoederen. Eind 2010 of uiterlijk vroeg in 2011 zal een nota Activabeleid worden aangeboden.

Huisvesting

Het totaal beschikbare onderhoudsbudget huisvesting binnen de diverse kolommen bedraagt voor 2011 € 306.000.

Ten behoeve van het MICK-gebouw is geen onderhoudsbudget beschikbaar. De eerst komende jaren is dit nog geen probleem, maar op termijn zal dit een financieel knelpunt opleveren.

Materieel

Voor iedere uitrukpost van de brandweer is een onderhoudsplan opgesteld alsook voor het regionale materieel. Die plannen worden in de loop van 2010 op elkaar afgestemd met als uiteindelijk resultaat dat er een "majeur" plan is. Het onderhoud bestaat uit een aantal aspecten, t.w.: regulier 10 wekelijks onderhoud, 1e- en 2e lijns onderhoud, keuringen en kwaliteitskeuringen

Ieder voertuig beschikt over een dossier waarin de staat van het onderhoud is opgenomen.

Voor 2011 is binnen de kolommen een budget beschikbaar van € 369.000 voor onderhoud voertuigen en € 412.000 voor overig onderhoud en keuringen apparatuur.

Het onderhoudsbudget voor de meldkamerinstallatie bedraagt voor 2011 € 25.000.

Meerjareninvesteringsplan

Het bestaande meerjareninvesteringsplan van de VRK dateert van 2005. Met de realisatie van de 2^e fase regionalisering eind 2009 heeft wel een herijking van de vervangingsinvesteringen materieel brandweer plaatsgevonden. Voor het einde van 2010 wordt een geactualiseerd meerjareninvesteringsplan 2011-2014 aan het bestuur voorgelegd.

7. Financieringsparagraaf

Algemeen

In het Algemeen Bestuur van juli 2010 is het nieuwe treasurystatuut vastgesteld. In het nieuwe treasurystatuut zijn de wijzigingen in de Wet Financiering decentrale overheden (Wet Fido) per 1 januari 2009 meegenomen.

De belangrijkste uitgangspunten zoals deze in het nieuwe treasurystatuut zijn opgenomen zijn in deze paragraaf opgenomen. In het algemeen kan gesteld worden dat de VRK een risicomijdend profiel nastreeft. Dit komt tot uitdrukking in het treasurystatuut doordat in een aantal gevallen strengere uitgangspunten worden gehanteerd dan de wettelijk voorgeschreven uitgangspunten volgens de Wet Fido.

Rentevisie 2011

Op het eerste gezicht lijkt de raming van de economische groei in 2010 en 2011 van respectievelijk 1½% en 2% te suggereren dat de heftigheid van de kredietcrisis niet verder aanhoudt. Ook de meevallende oploop van de werkloosheid duidt daarop. Met het herstel van de groei is de enorme daling van het nationaal inkomen ten opzichte van de eerst verwachte trend echter niet goedge maakt.¹

In 2011 wordt verwacht dat de lange rente op 4¼ % zal uitkomen. Dit is een ½ % hoger dan de rente verwachtingen voor 2010. Dit is ook in lijn met het verwachte economisch herstel, waarmee de rente licht zal oplopen.²

Risicobeheer

Onder het risicobeheer ten aanzien van financiering wordt verstaan de renterisico's (vaste schuld en vlottende schuld), kredietrisico's en koersrisico's. Gesteld kan worden dat de VRK een risicomijdend profiel nastreeft en dat bij de VRK slechts sprake is van renterisico's en kredietrisico's.

Renterisico - vlottende schuld (kasgeldlimiet)

In de Wet Fido is een begrenzing opgenomen van de kortlopende middelen die Gemeenschappelijke Regelingen mogen opnemen, de zogenaamde kasgeldlimiet. De limiet voor 2011 is vastgesteld op 8,2% van het begrotingstotaal van € 75 miljoen, ofwel € 6,1 miljoen. De VRK streeft ernaar om de geldstromen zoveel mogelijk op elkaar en de liquiditeitenplanning af te stemmen zodat het aantrekken van kortlopende middelen beperkt blijft voor noodzakelijk doeleinden.

Renterisico – vaste schuld (renterisiconorm)

De renterisiconorm heeft als doel om het renterisico bij herfinanciering te beheersen. Hoe meer de aflossing van de schuld in de tijd wordt gespreid, hoe minder gevoelig de begroting wordt voor renteschokken bij herfinanciering. De renterisiconorm houdt in dat de jaarlijkse

¹ Bron Centraal Economisch Plan (2010) (03-2010)

² Bron Centraal Economisch Plan (2010) (03-2010)

verplichte aflossingen en de renteherzieningen niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal. Dit betekent dat 20% van het totaal van de begroting 2011 aan rentegevoeligheid onderhevig mag zijn. De twee essentiële variabelen voor het bepalen van het renterisico betreft de jaarlijkse verplichte aflossingen en de renteherzieningen. Het bedrag hiervan is de leenruimte die jaarlijks het bedrag van de norm niet mag overschrijden.

In onderstaande tabel is de berekening van het renterisico ten opzichte van de renterisiconorm voor de jaren 2011 tot en met 2014 opgenomen.

(x € 1.000)	2011	2012	2013	2014
1. Renteherzieningen	0	0	0	0
2. Aflossingen	1.075	1.075	1.075	1.075
3. Renterisico (1+2)	1.075	1.075	1.075	1.075
4. Renterisiconorm	15.000	15.000	15.000	15.000
Ruimte/overschrijding (4-3)	13.925	13.925	13.925	13.925

Uit bovenstaande overzicht blijkt dat de VRK in de komende jaren binnen de gestelde normen blijft.

Kredietrisico

Kredietrisico's ontstaan enerzijds door het verstrekken van leningen en anderzijds door het verstrekken van garanties.

In het nieuwe treasurystatuut is bepaald dat het verstrekken van leningen en het stellen van garanties en zekerheden geschiedt (incidenteel) vanuit de publieke taak van de VRK en indien dit past binnen de beleidsdoelstelling van het betrokken VRK-onderdeel. Deze leningen, garanties en zekerheden dienen afgedekt te worden binnen de lopende exploitatie en dienen te worden goedgekeurd door het DB.

Tevens worden de kredietrisico's beperkt door uitsluitend gelden uit te zetten bij bankinstellingen met een AA-categorie afgegeven door tenminste 2 gezaghebbende rating agency's. Op dit moment zijn de financieringen zowel voor op lange als op korte termijn geheel afgesloten bij de Bank Nederlandse Gemeenten. Voor 2011 worden geen grote uitzettingen uit hoofde van de treasuryfunctie verwacht, waardoor het kredietrisico beperkt zal zijn.

Organisatiefinanciering

Halverwege 2009 is een tweetal leningen aangetrokken ten behoeve van de overname van het materiaal en materieel van de brandweer van de regiogemeenten van de VRK (fase 2).

De financieringsbehoefte bestaat uit de begrote investeringen minus de vrijval van afschrijvingslasten. Op dit moment is de VRK bezig nieuwe meerjarige investeringsplannen

op te stellen voor alle verschillende onderdelen binnen de VRK. Voor het einde van 2010 is dit afgerond.

De investeringen zullen zoveel mogelijk worden gefinancierd door het aantrekken van langlopende financieringen. Hierbij wordt rekening gehouden met de rente-risiconorm en de kasgeldlimiet.

Onderstaand een overzicht van de opgenomen geldleningen.

Leningnr	Instelling	datum overeenkomst	Oorspronkelijke bedrag	Rente %	Rente/afl. datum	Saldo 31-12-2010	Opgenomen 2011	Aflossingen 2011	Rente-lasten 2011	Saldo 31-12-2011
40.102078	BNG	9-10-2006	4.500.000	4,49	1-8-2048	4.246.875	0	112.500	188.789	4.134.375
40.102079	BNG	12-9-2006	3.000.000	4,35	1-9-2021	3.000.000	0	0	130.500	3.000.000
40.102080	BNG	9-10-2006	6.500.000	4,45	1-11-2047	6.012.500	0	162.500	264.845	5.850.000
40.104410	BNG	6-7-2009	8.000.000	3,76	6-7-2019	7.200.000	0	800.000	270.720	6.400.000
40.104410	BNG	3-8-2009	4.000.000	3,4	1-8-2014	4.000.000	0	0	136.000	4.000.000
			26.000.000		Totaal	24.459.375	0	1.075.000		23.384.375

8. Bedrijfsvoeringsparagraaf

8.1 Facilitair Bedrijf

Algemeen

Door de spectaculaire groei van de organisatie is in 2008 in eerste instantie veel aandacht en energie is gestoken in het inrichten van de primaire processen en de inrichting van de organisatie als geheel. Het heeft wel geleid tot de situatie dat de inrichting van de ondersteunende bedrijfsvoering op achterstand is geraakt. In 2010 zet de organisatie stappen in de noodzakelijke herziening van de ICT-systemen, de financiële huishouding, de administratieve organisatie en de informatievoorziening, zodat begin 2011 de basis op orde is. Dat geldt eveneens voor het tot stand komen van harmonisatie van de arbeidsvoorwaarden en de introductie van een VRK-breed systeem van functiewaardering. Daarnaast heeft de gekozen managementfilosofie een omslag in het denken van de ondersteunende functies gevraagd, een proces dat in 2010 grotendeels zijn beslag krijgt.

Het op orde krijgen van de bedrijfsvoering terwijl de “winkel open blijft” is een operatie die zeer veel energie en inzet vraagt van de ondersteunende functies.

In 2010 is de personele capaciteit van de ondersteunende functies met name ingezet voor het verder op orde krijgen van de bedrijfsvoering. Begin 2010 is in beeld gebracht wat de vraag aan ondersteuning is vanuit de organisatie en hoe deze zich verhoudt tot de beschikbare capaciteit. Omdat de vraag vanuit de organisatie de beschikbare capaciteit verre te boven gaat en gezien de financiële situatie van de VRK waardoor geen extra middelen beschikbaar zijn, zijn heldere prioriteiten gesteld. Voorrang is gegeven aan die onderwerpen die een bijdrage leveren aan het verder op orde krijgen van de bedrijfsvoering. Hiertoe is een reeks projecten gedefinieerd en uitgezet. Ook in en na 2011 zal een dergelijke strakke prioritering noodzakelijk blijven

Gevolgen voor de begroting

Naar aanleiding van de probleemanalyse die is opgesteld op basis van de werkbegroting 2010 is gebleken dat sprake is van tekorten op de huisvestingsbudgetten en sprake is van risico's op de ICT. Tevens is gebleken dat onvoldoende middelen zijn meegekomen voor overhead bij de regionalisering van de brandweer.

Uitgangspunt voor de begroting 2011 is dat er in 2011 geen sprake meer is van een incidenteel tekort als gevolg van extra tijdelijke inhuur om verbeteringen door te voeren. De bedrijfsvoering dient dan zover op orde te zijn dat inzet van incidentele middelen niet meer nodig is.

Binnen de huidige kaders is het echter niet mogelijk de ondersteunende functies structureel voldoende in te vullen om de organisatie te ondersteunen. Uit de verrichte analyses volgt dat structurele versterking nodig is. .

Financiën & Administraties

Een plan van aanpak is opgesteld om op korte termijn een aantal verbeteringen door te voeren. Hierin zijn de aanbevelingen verwerkt van het onderzoek dat in het eerste kwartaal van 2010 in opdracht van het Bestuur heeft plaatsgevonden door Ernst & Young. De

uitvoering van het plan van aanpak wordt in 2010 versneld, zodat in 2011 de belangrijkste resultaten behaald zijn.

Traject Functiewaardering

Het traject Functiewaardering is in 2010 in verband met de tijdelijke opschorting van het Georganiseerd Overleg getemporiseerd, maar zal niettemin in 2010 grotendeels zijn beslag kunnen krijgen. De financiële gevolgen van het traject worden inzichtelijk, waarbij als uitgangspunt geldt dat deze binnen de vast te stellen financiële kaders van de VRK worden opgelost. Hierbij geldt als adagium: kwaliteit gaat voor kwantiteit, dat wil zeggen dat hogere personele lasten als gevolg van de resultaten van de functiewaardering gevolgen kunnen hebben voor de omvang van de formatie.

Organisatieontwikkeling

Bezuinigingen en maatschappelijk ontwikkelingen spelen de komende jaren een bepalende rol voor de verdere ontwikkeling van de organisatie. Dit vraagt om een andere wijze van oriëntatie vanuit de VRK. Externe ontwikkelingen worden bepalender voor de koers van de organisatie dan tot nu toe het geval was. Samenwerking met zowel andere veiligheidsregio's als met (strategische) partners kan ook oplossingen bieden. De ontwikkelingen vragen de nodige flexibiliteit van de organisatie en de medewerkers.

Binnen de VRK zal het in gang gezette traject van de verdere uitrol van integraal management worden afgerond. Leiderschap en management van medewerkers en middelen nemen daarbij een centrale plaats in.

8.2 MICK

Het MICK is de multidisciplinaire eenheid verantwoordelijk voor melding en alarmering, opschaling, coördinatie en informatievoorziening van politie, brandweer en ambulance en de overige hulpverleningsdiensten bij reguliere incidenten en bij crises- en rampen. In 2010 ligt formeel de bestuurlijke verantwoordelijkheid van het politiedeel van het MICK bij het Regionaal College van politie en het brandweer- en ambulancedeel van het MICK bij het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio Kennemerland. De nieuwe wetgeving, zoals de Wet Veiligheidsregio's en de Wet ambulancezorg die in 2010 formeel worden vastgelegd zijn van invloed op de gezags- en beheersverantwoordelijkheden van het MICK in 2011. Deze wettelijke ontwikkelingen zullen voor het MICK in 2011 grote gevolgen hebben. Uitgaande van deze ontwikkelingen en de ontwikkelingen in het veld zullen voor zover daar zicht op is in 2011 de volgende activiteiten worden ontplooid, ingebed of verder worden vervolmaakt. De activiteiten zijn verdeeld over de drie pijlers in de bedrijfsvoering van het MICK

- Organisatie
- Processen
- Mensen en middelen.

Organisatie

De in 2010 ingezette activiteiten in het kader van het versterkingsplan zijn niet alleen belangrijk voor oefening en training van medewerkers, maar ook voor het signaleren van

verbeteringen in processen. Dit proces wordt als een kwaliteitsverbeteringscyclus binnen het MICK op gang gehouden.

De samenwerkingsovereenkomsten met de moederorganisaties dienen te worden beheerd en onderhouden.

De meldkamer krijgt te maken met schaalvergroting en verdergaande samenwerking met andere meldkamers, zoals bijvoorbeeld Schiphol. De uitkomsten van het project meldkamers zal leidend zijn voor de ontwikkelingen bij het MICK.

De consequenties die de Wet ambulancezorg en de Wet veiligheidsregio's met zich meebrengen dienen te worden ingeregeld en beheerd.

In 2010 is het financiële systeem van het MICK ondergebracht bij de begroting en verantwoordingscyclus van de VRK. In 2011 is sprake van een ingebede verantwoordingscyclus waar, in beheersmatige zin, het Algemeen Bestuur van de VRK en het Regionaal College van Politie in betrokken zijn. De nu nog in verschillende computersystemen versnipperde administratie wordt samengebracht in een adequate bedrijfsadministratie.

Processen

Het MICK wordt in de huidige situatie voor een groot gedeelte 'gestuurd' door beschikbare ICT systemen en applicaties. In 2011 wil het MICK ICT ondergeschikt maken aan de procesinrichting van de organisatie.

Het in 2010 ingezette Netcentrisch werken is in 2011 volledig operationeel. In 2011 zullen verbeteringsprocessen ten aanzien van Netcentrisch werken en de rol van de MPC in het informatieproces worden bestendigd. Processen die bij oefening niet adequaat blijken te zijn zullen verder worden ingeregeld. In 2010 is een nieuw OMS, dat meer mogelijkheden biedt met vrijgekomen data, door de leverancier geïnstalleerd. Met de afdelingen Preventie en Repressie van de brandweer zullen deze gegevens leiden tot meer informatieuitwisseling en bijstelling van processen.

Mensen en middelen

Mensen

Verdergaande samenwerking/integratie van intakeprocessen leidt tot opleiding en training van centralisten in de hun onbekende disciplines. Cultuuraspecten blijven in 2011 een onderwerp van sturing.

Oefenen en trainen zal integraal deel uit maken van het takenpakket van de centralisten, met als doel verdergaande professionalisering. Deze activiteiten worden in de planning opgenomen.

Middelen

Het verbeterproject C2000; 'de verbinding gelegd' is in 2010 doorlopen. In 2011 zal implementatie plaatsvinden en zal C2000 een nieuw beheerstijdsperk ingaan.

Het primaire meldkamersysteem is aan vernieuwing toe, een landelijke discussie over het nieuwe meldkamersysteem is gaande. Daarnaast zal geografische informatie in een voor het MICK en de ketenpartners geïntegreerd systeem worden samengebracht. Dataterminals zullen vragen om nieuwe operationele input van het MICK. Het MICK zal meewerken aan initiatieven tot diverse vormen van burgeralarmering zoals AMBER alert, Burgernet en alarmering van burgers bij inzet van de AED.

Bijlage 1: Bijdragen regiogemeenten

GEMEENTELIJKE BIJDRAGE 2011 (op basis herrekenende inwonerbijdrage a.g.v. toename aantal inwoners)

Gemeente	Inwoners		Openbare Gezondheidszorg					Openbare Gezondheidszorg		Ambulancezorg		GHOR		VBK		Totaal		
	Inwoners aantal per 1-1-2010*	Index percentage	Programma Openbare Gezondheidszorg			EKD	BDU geld	Alarmering Ambulancezorg	Programma Geneeskundige Hulp bij Ongevallen en		Programma Multidisciplinaire Samenwerking							
			Per inwoner	Totaal x 1.000	Per inwoner				Totaal x 1.000	Totaal x 1.000	Totaal x 1.000	Per inwoner	Totaal x 1.000	Per inwoner	Totaal x 1.000			
Beverwijk	38.850	1,75%	3,17	123	3,44	134	2.206	12,94	503	27		0,81	32	0,37	14	0,80	31	3.070
Bloemendaal	22.045	1,75%	3,17	70	3,44	76	1.007	12,94	285	17		0,81	18	0,37	8	0,80	18	1.499
Haarlem	149.561	1,75%	3,17	474	3,44	514	11.516	12,94	1.936	100		0,81	121	0,37	55	0,80	120	14.838
Haarlemmerliede	5.404	1,75%	3,17	17	3,44	19	352	12,94	70	3	36	0,81	4	0,37	2	0,80	4	507
Haarlemmermeer	142.882	1,75%	2,57	367	1,97	282	9.012	13,45	1.922	243	2.400	0,81	116	0,37	53	0,80	115	14.510
Heemskerk	38.485	1,75%	3,17	122	3,44	132	1.710	12,94	498	29		0,81	31	0,37	14	0,80	31	2.568
Heemstede	26.060	1,75%	3,17	83	3,44	90	1.054	12,94	337	19		0,81	21	0,37	10	0,80	21	1.635
Uitgeest	12.673	1,75%	3,17	40	3,44	44	562	12,94	164	10		0,81	10	0,37	5	0,80	10	845
Velsen	67.371	1,75%	3,17	214	3,44	232	4.478	12,94	872	53		0,81	55	0,37	25	0,80	54	5.983
Zandvoort	16.639	1,75%	3,17	53	3,44	57	1.350	12,94	215	10		0,81	14	0,37	6	0,80	13	1.718
TOTAAL	519.970			1.563		1.579	33.249		6.803	511	2.436		422		193		419	47.174

Bijlage 2: Formatie

Afdeling	Formatie	Geraamde kosten formatie
Directie en holdingstaf	13,0	1.234
Facilitair bedrijf	101,6	5.640
GGD-Jeugdgezondheidszorg	74,1	4.382
GGD-Algemene gezondheidszorg	68,4	4.040
Brandweer Kennemerland (excl. vrijwilligers)		
- Brandweer Zuid	84,0	4.943
- Brandweer Midden	85,5	4.965
- Brandweer Noord	42,0	2.582
- Preparatie & Nazorg	68,5	3.880
- Proactie & Preventie	50,0	3.118
GHOR	13,2	950
Ambulancezorg	60,4	3.684
Veiligheidsbureau	15,4	1.037
MICK	45,4	2.808
	<u>721,4</u>	<u>43.263</u>

Bijlage 3: Reserves en voorzieningen

Algemene reserve								
nr.	Omschrijving	Bedrag	Toevoeging	Onttrekking	Bedrag	Toevoeging	Onttrekking	Bedrag
		31-12-2009	2010	2010	31-12-2010	2011	2011	31-12-2011
		€	€	€	€	€	€	€
	Algemene reserve	1.614.108	232.948	1.903.000-	55.944-			55.944-
	Totaal	1.614.108	232.948	1.903.000-	55.944-	-	-	55.944-

Bestemmingsreserves								
nr.	Omschrijving	Bedrag	Toevoeging	Onttrekking	Bedrag	Toevoeging	Onttrekking	Bedrag
		31-12-2009	2010	2010	31-12-2010	2011	2011	31-12-2011
		€	€	€	€	€	€	€
1	Egalisatiereserve markttaken GGD	40.000	-	40.000-	-			-
2	Brandweerkazeme Zijlweg 200	2.553.330		2.553.330-	0			0
3	Vervanging apparaten t.b.v. TBC	43.013		-	43.013			43.013
4	Grootsch. uitbr. infectieziekten	53.964		-	53.964			53.964
5	Ziekteverlof	33.614		33.614-	-			-
6	Wachtgeld tijdelijk personeel	81.497		81.497-	-			-
7	Algemene reserve Amstelland De Meerlanden*	18.993		18.993-	-			-
8	Reserve inzake crisisbeheersingorganisatie	636.000		636.000-	-			-
	Totaal	3.460.411	-	3.363.434-	96.977	-	-	96.977

Voorzieningen								
nr.	Omschrijving	Bedrag	Toevoeging	Onttrekking	Bedrag	Toevoeging	Onttrekking	Bedrag
		31-12-2009	2010	2010	31-12-2010	2011	2011	31-12-2011
		€	€	€	€	€	€	€
	<i>10.1 Lopende verplichtingen</i>	-			-			-
1	RAV-Vorming (AZ)	153.246			153.246			153.246
2	Reserve aanvaardbare kosten (AZ)	939.297			939.297			939.297
3	Onderhoudsfonds AZ	18.086			18.086			18.086
9	Aanvaardbare kosten CPA	54.589-			54.589-			54.589-
15	Voorziening boventalligen	207.724		35.000-	172.724		-35.000	137.724
16	Claim brancards*	65.000		65.000-	-			-
17	Nacalculaties CPA	1.175.000			1.175.000			1.175.000
	GGD WAZ	21.000-			21.000-			21.000-
	Totaal voorzieningen	2.482.765	-	100.000-	2.382.765	-	35.000-	2.347.765

Toekomstige verplichtingen								
nr.	Omschrijving	Bedrag	Toevoeging	Onttrekking	Bedrag	Toevoeging	Onttrekking	Bedrag
		31-12-2009	2010	2010	31-12-2010	2011	2011	31-12-2011
		€	€	€	€	€	€	€
	GHOR*	51.408		-51.408	-			-
	Stagiares VU Amsterdam*	26.257		-26.257	-			-
	Voorziening FPU*	18.242		-18.242	-			-
	Maatschappelijke opvang en verslavingszorg*	44.281		-44.281	-			-
	Gezondh genotmiddelen*	8.767		-8.767	-			-
	Vervanging haakembakken	112.000		-62.000	50.000		-50.000	-
	Overuren F&C 2007	80.000			80.000			80.000
	Frictiekosten TC	1.649.336		-285.617	1.363.719		-285.617	1.078.102
	Frictiekosten GGD_AM	930.000			930.000			930.000
	Versterking gemeentelijk proces	275.000		-275.000	-			-
	Kleding	67.527	41.800	-60.000	49.327	41.800	-60.000	31.127
	Diverse kleine projecten GGD	747.664		-147.664	600.000		-200.000	400.000
	Digitaal Dossier	1.476.363		-876.363	600.000		-600.000	-
	Nader in tarieven te verrekenen nacalculaties MKA	60.000			60.000			60.000
	Nader in tarieven te verrekenen nacalculaties AZ	50.000			50.000			50.000
	Totaal toekomstige verplichtingen	5.596.845	41.800	-1.855.599	3.783.046	41.800	-1.195.617	2.629.229

Opmerkingen:

- De posten met een * vallen in 2010 vrij en worden aan de Algemene reserve toegevoegd
- De post diverse kleine projecten GGD betreft subsidieafrekeningen die over het jaar heen lopen

