



CCV centrum voor
criminaliteitspreventie
veiligheid

**Veiligheid
maken we
samen**

CCV Begroting 2024

Versie: RvT 14 december 2023

VOORWOORD

Voor u ligt de sluitende begroting 2024, het jaar waarin het CCV 20 jaar bestaat. Op gepaste wijze zullen wij aandacht schenken aan dit lustrumjaar. Onze ambitie om Nederland leefbaarder en veiliger te maken door toonaangevend te zijn in criminaliteitspreventie, staat daarbij centraal.

Het CCV is in de afgelopen jaren flink gegroeid. Er zijn meer mensen bij ons komen werken en ons aanbod is uitgebreid. Ook zagen we een toename in additionele opdrachten en een grotere verscheidenheid in opdrachtgevers. Met name de komst van de Platforms Veilig Ondernemen (PVO's) heeft impact gehad op hoe we onze organisatie vormgeven.

Deze groei en onze ambitie voor de komende jaren was voor ons reden om de organisatiestructuur eens goed tegen het licht te houden. We kwamen tot de conclusie dat onze structuur, die door de jaren heen min of meer organisch was gegroeid, niet meer passend is voor wat we willen bereiken de komende jaren.

Daarom starten we op 1 januari met een nieuwe organisatiestructuur met meer focus op waar we van zijn (de hoofdthema's), professionele ruimte voor de collega's en gericht op de toekomst.

Meest in het oog springen het inrichten van een kleine afdeling Strategie en Ontwikkeling en de introductie van een teamleider per hoofdthema.

Door de groei zijn we ook in staat om de kwetsbaarheid binnen bedrijfsvoering te verminderen.

We maken in deze begroting de slag van een begroting die was geordend op basis van geldstromen, naar een begroting die is geordend op onze hoofdthema's. Dit heeft voor 2024 wel tot gevolg dat er voor een aantal onderdelen geen vergelijking meer kan worden gemaakt met eerdere jaren. De voordelen van de nieuwe indeling wegen echter ruimschoots op tegen dit nadeel.

De structuur is slechts een van de onderwerpen waar we ons in onze reis naar 2028 op moeten richten. Het is belangrijk dat de structuur, cultuur, strategieën en het besturingsmodel elkaar versterken in het realiseren van onze doelen. Maar het allerbelangrijkste is dat de collega's kunnen excelleren, met plezier naar het werk komen en weten dat ze bijdragen aan een veiliger wereld en een internationaal toonaangevend CCV.

In 2024 zet de groei van de organisatie door. In de begroting gaan we ervan uit dat de formatie toeneemt met 18 fte tot 105 fte. Naast de structurele subsidie voor PVO-NL, zien wij ook een verdere stijging in de additionele subsidies waaronder een structurele subsidie van het ministerie van BZK voor het opstellen van veiligheidsadviezen voor politiek ambtsdragers binnen gemeenten, provincies en waterschappen.

Het CCV heeft in de afgelopen jaren een goede naam opgebouwd en wordt steeds meer toonaangevend op het gebied van criminaliteitspreventie. Daar zijn we blij mee. Met name onze "doe-kracht" wordt gewaardeerd en het is die "doe-kracht" die geeft dat we met enthousiasme een volgende stap zetten in het veiliger maken van Nederland.

Patrick van den Brink
Directeur-bestuurder

INHOUDSOPGAVE

VOORWOORD	2
1 Terugblik lopend jaar	4
2 Vooruitblik	7
3 Samenvatting	10
4 Financieel beeld op hoofdlijnen	11
5 Majeure ontwikkelingen	13
6 Begroting per onderdeel	15
6.1 Algemeen programmering en additionele opdrachten	15
6.2 Cyberveiligheid	17
6.3 Veilige woon- en leefomgeving	19
6.4 Veiligheid en zorg	21
6.5 Georganiseerde criminaliteit en ondermijning	23
6.6 Keurmerken	25
6.7 Veilig ondernemen	27
6.8 Directie en staf	29
7 Financiën	32
7.1 Ontwikkelingen	32
7.2 Autonome ontwikkelingen	33
7.3 Tarieven	34
7.4 Formatie	35
7.5 Investerings	36
7.6 Reserves	36
7.7 Treasury	37
7.8 Interne controle	37
7.9 Risico's	37
Bijlage 1: JenV-programmering	40
Bijlage 2: Financiën JenV-programmering	42
Bijlage 3: Programmering Keurmerken	43

1 TERUGBLIK LOPEND JAAR

Strategie

In 2023 hebben wij nader invulling gegeven aan onze missie en visie 2023-2028. Die luiden als volgt:

MISSIE

“Het CCV maakt de samenleving weerbaar tegen criminaliteit en verhoogt daarmee de veiligheid, het veiligheidsgevoel en de leefbaarheid.”

VISIE

- Het CCV is toonaangevend en gezaghebbend op het gebied van criminaliteitspreventie en veiligheid.
- Wij zijn onafhankelijk.
- Wij zijn experts in kennisgedreven werken.
- Wij helpen professionals excelleren.
- Wij vertalen als geen ander beleid naar de praktijk en omgekeerd.

Wij hebben dit gedaan door ons Strategy Framework vorm te geven. Onderdeel van dit strategisch kader is de uitwerking van een op onze missie en visie gebaseerde BHAG, een Big Hairy Audacious Goal.

BHAG



***Dankzij het CCV
leven we in 2028
in een veiligere wereld.
We zijn internationaal
toonaangevend in
criminaliteitspreventie.***

Om dit doel in 2028 te realiseren operationaliseren wij dit in een aantal subdoelen per jaar. Voor 2024 stellen wij onszelf de volgende doelen:

1. Herpositionering van het CCV
2. Operationaliseren nieuwe organisatiestructuur
3. Marktanalyse
4. Portfolioanalyse en daaraan gekoppeld innoveren op onze producten en diensten

Positionering CCV, het merkfundament

Met bureau Zuid hebben wij in 2023 nagedacht over onze positionering. Dit heeft geleid tot een gedragen merkfundament waarin ook het merkvizier en onze nieuwe kernwaarden zijn opgenomen.



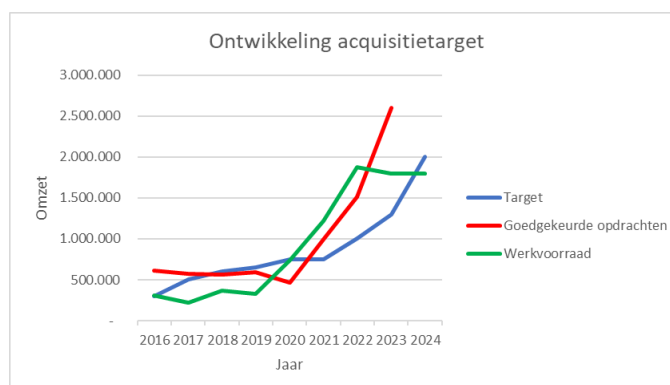
Het zijn de waarden die ons verbinden en de belofte die we samen waarmaken. Kortom, het gaat om onze identiteit. Belangrijk is dat er congruentie is tussen onze identiteit (intern) en het gewenste imago (extern). Dit is een voorwaarde om onze doelstellingen te halen.

Gewijzigde organisatiestructuur

De opbouw van de PVO-organisatie heeft in 2023 verder gestalte gekregen. De PVO's in beheer van het CCV en het expertisecentrum zijn formatief op sterkte gebracht. Tegelijkertijd heeft het MT in 2023 besloten om de organisatiestructuur te wijzigen. In de huidige situatie hebben wij twee managers die samen sturing geven aan de programmering, keurmerken en de additionele opdrachten. Omdat de span of control te groot is geworden, mede door de alsmatig oplopende acquisitietarget, is ervoor gekozen om vijf teamleiders aan te trekken die worden aangestuurd door nog maar één manager. In het volgende hoofdstuk gaan wij hier verder op in. Deze wijziging heeft ook een forse impact op de opbouw van onze begroting. Die is qua opbouw aangepast aan de nieuwe organisatie-inrichting. De inhoudelijke begrotingsonderdelen in hoofdstuk 6 zijn hierop aangepast. Dit heeft voor dit begrotingsjaar tot gevolg dat voor een deel van de cijfers geen vergelijking meer kan worden gemaakt met eerdere jaren.

Acquisitietarget

Wij zien ook in 2023 een forse stijging van de aanvullend binnengehaalde opdrachten. Ook de werkvoorraad voor 2024 stijgt verder en geeft daarmee ook meer zekerheid voor de begroting 2024. De ontwikkeling is in de grafiek hieronder zichtbaar gemaakt.



Personeelontwikkeling

De begrote formatie neemt in 2024 toe van 86,81 naar 105,15 fte. In de loop van 2023 is hierop al geanticipeerd en werd de 100^e medewerker verwelkomd. De bezetting is inmiddels 107 medewerkers. Een aantal daarvan werkt parttime waardoor het aantal medewerkers hoger ligt dan het aantal fte. Wij merken bij de werving dat de arbeidsmarkt nog altijd krap is. Ook gezien de uitstroom in 2023 (zie hieronder), zullen wij ons nog meer inzetten op behoud van medewerkers door een aantrekkelijke werkgever te zijn. Wij investeren in de persoonlijke ontwikkeling van de medewerker. Daarnaast gaan we in 2024 het individueel keuzebudget inrichten. De nieuwe structuur biedt daarnaast ook weer kansen voor medewerkers om door te groeien.

Verloopoverzicht peildatum 30-10-2023	Aantal Werknemers per 1-1-2023	Instroom	Uitstroom	Aantal Werknemers per 30-10-2023
Directie	1	-	-	1
Bedrijfsvoering	16	2	1	17
Programmering en additioneel	42	3	3	42
Keurmerken	5	3	1	7
PVO-NL Expertisecentrum	11	3	2	12
PVO Noord-Nederland	2	3	-	5
PVO Oost-Nederland	5	1	1	5
PVO Amsterdam	2	3	1	4
PVO Rotterdam	5	4	2	7
PVO Den Haag	2	5	-	7
	91	27	11	107

Het verzuimpercentage was in 2022 met 7,1% hoog, na historisch lage cijfers gedurende de coronajaren. Op basis van de huidige cijfers zien wij weer de tendens richting het traditiegetrouw laag verzuimpercentage. Op peildatum 30 oktober 2023 bedroeg het verzuimpercentage 2,71% Ook nu wordt dit percentage met name bepaald door een aantal langdurig zieken (2,03%).

Verzuimoverzicht peildatum 30-10-2023	Aantal Werknemers	Aantal meldingen	Verzuim totaal	Kort	Middel	Lang
Directie	1	1	0,66%	0,66%	0,00%	0,00%
Bedrijfsvoering	17	19	2,25%	1,11%	0,09%	1,05%
Programmering en additioneel	42	16	4,61%	0,52%	0,20%	3,96%
Keurmerken	7	6	2,81%	0,36%	1,05%	1,40%
PVO-NL Expertisecentrum	12	4	0,22%	0,22%	0,00%	0,00%
PVO Noord-Nederland	5	1	4,57%	0,00%	0,10%	4,48%
PVO Oost-Nederland	5	1	0,08%	0,08%	0,00%	0,00%
PVO Amsterdam	4	1	0,14%	0,14%	0,00%	0,00%
PVO Rotterdam	7	0	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
PVO Den Haag	7	6	0,90%	0,90%	0,00%	0,00%
	107	55	2,71%	0,51%	0,18%	2,03%

2 VOORUITBLIK

In de kadernota 2024 heeft de bestuurder een aantal bestuurlijke kaders vastgesteld voor de begroting 2024.

In 2023 hebben wij onze missie en visie 2023-2028 vastgesteld en 2024 is het eerste jaar van implementatie van een aantal concrete maatregelen. In deze begroting zullen we deze noemen voor zover ze een financiële impact hebben en daarmee binnen de scope van deze notitie vallen.

Identiteit en imago

In 2023 keken we wat voor organisatie we willen zijn, maar meer nog wat voor organisatie we willen worden. We hebben inzichtelijk gemaakt wat onze kernwaarden zijn, wat onze identiteit is en daarmee meer inzicht gekregen in onze cultuur en welke stappen we willen zetten met elkaar. Daarbij is het belangrijk dat er congruentie is tussen onze identiteit (intern) en het gewenste imago (extern). Dit is een voorwaarde om onze doelstellingen te halen.

Omdat cultuur constante aandacht vraagt, reserveren we een structureel budget van € 35.000.

Organisatiestructuur

We zijn ook tot de conclusie gekomen dat de organisatie anders moet worden ingericht en wel langs de volgende zes hoofdthema's:

1. Cyberveiligheid;
2. Veilige woon- en leefomgeving;
3. Veiligheid en zorg;
4. Georganiseerde criminaliteit en ondermijning;
5. Keurmerken;
6. Veilig ondernemen (PVO-NL).

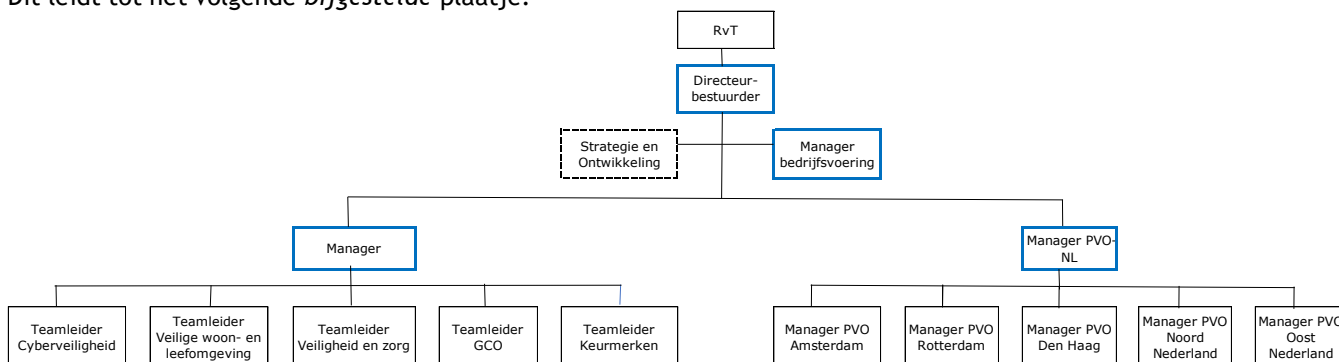
Na het goedkeuren van de kadernota is besloten om Keurmerken niet op te delen over de verschillende thema's maar dit onderdeel als een aparte afdeling te beschouwen. Daarnaast is besloten om uit te gaan van 1 manager die de 5 teamleiders van bovenvermelde 1^e vier hoofdthema's en Keurmerken aanstuurt, zie hieronder het bijgestelde plaatje. In het organogram in de kadernota werd nog uitgegaan van 2 managers.

Ook hebben we besloten dat een extra laag in de organisatiestructuur noodzakelijk is. We hebben vastgesteld dat de huidige span of control van de managers te groot is, en dat er meer focus en coördinatie vereist is op het niveau van het hoofdthema. Voor veilig ondernemen is dit niet nodig omdat bij de totstandkoming van het PVO-bestel dit deel van de organisatie al is aangepast.

Daarnaast zal de coördinatie binnen bedrijfsvoering per onderdeel eenduidig worden belegd.

Via een geleidelijke ingroei komen we tot een stafafdeling Strategie en Ontwikkeling die ons helpt bij het realiseren van onze ambities.

Dit leidt tot het volgende *bijgestelde* plaatje:



De toevoeging van de functie van teamleider voor de thema's betreft een extra hiërarchische laag. De teamleider zal ongeveer 40% van zijn of haar tijd besteden aan het aansturen van het team. Dit is opgebouwd uit 20% coördinatie en Planning en Control en 20% voor de P. functie. Voor 60% wordt geparticipeerd in de opdrachten. Het is dus een soort meewerkend voorman/-vrouw.

De aparte stafafdeling willen we gefaseerd opbouwen en stapsgewijs verrijken. In 2024 starten wij met 2 fte voor strategie en ontwikkeling. De hiermee samenhangende kosten bedragen afgerond € 270.000.

Voor deze organisatiewijziging is een adviesaanvraag ingediend bij de OR waarop de OR, met in achtneming van een aantal aandachtspunten, positief heeft geadviseerd. Ook zijn de leden van de Raad van Toezicht om hun zienswijze gevraagd. De Raad van Toezicht heeft zich positief uitgelaten over de opzet en onderbouwing van de nieuwe structuur.

Nieuw formatieplan

Bij het bepalen van het formatieplan 2024 hebben wij voorgaande wijzigingen uiteraard meegenomen. Verder hebben we rekening gehouden met de wijzigingen die in de loop van 2023 al waren doorgevoerd en wat er verder nog nodig is voor 2024. Dit heeft geleid tot de volgende aanpassingen:

In 2023 zijn al de volgende formatiewijzigingen doorgevoerd ten opzichte van de goedgekeurde begroting 2023:

- Uitbreiding HRM 0,78 fte gedekt uit overheadkosten per fte i.v.m. groei van de formatie;
- Uitbreiding ICT 0,11 fte gedekt uit overheadkosten per fte i.v.m. groei van de formatie;
- Uitbreiding Keurmerken 1,11 fte gedekt uit hogere inkomsten en lagere OOP;
- Publiek en privaat 4,77 fte gedekt uit hogere inkomsten additionele opdrachten;
- PVO-NL 5,53 fte gedekt uit de beschikbare PVO-subsidie.

Organisatieontwikkeling

Uit het strategietraject en het vervolgtraject dat daarop is doorlopen, komt naar voren dat het CCV permanent aandacht moet schenken aan haar doorontwikkeling. Niet alleen gaat het daarbij om het borgen van onze missie, visie en strategie of de kernwaarden, maar het gaat ook om de ontwikkeling van onze medewerkers en het management. Wij hebben inmiddels onze traditionele functionerings- en beoordelingsgesprekken afgeschaft en vervangen door "*het goede gesprek*" en richten ons vooral op de ontwikkeling van de medewerker. Om de medewerkers goed te faciliteren vraagt dit om ruimer budget dan het huidige opleidingsbudget van €1.000 per persoon. Dit budget willen wij met 50% verhogen naar € 1.500 wat neerkomt op een extra bedrag van € 50.000.

Productontwikkeling

Vanuit onze vijf hoofdthema's cyberveiligheid, veilig ondernemen, veilige woon- en leefomgeving, veiligheid en zorg en georganiseerde criminaliteit en ondermijning, willen wij voortdurend werken aan betere en toonaangevende producten. Dit vraagt om prioritering, het schrappen van oude minder relevante producten, maar ook om ruimte voor ontwikkeling en onderzoek. Wij willen dit per thema organiseren door hiervoor vanuit de basissubsidie uren en OOP te reserveren. Dit vraagt dus geen additionele middelen maar om een reservering vanuit de bestaande subsidie van 1.000 uur en € 25.000 voor OOP per thema. *Binnen de clusters is voor de huidige programmering gewerkt met 10% innovatieruimte en daarnaast is nu nog 1.000 uur beschikbaar aan vrije ruimte.*

Informatiebeveiliging - CISO

Informatiebeveiliging is een steeds belangrijker thema, niet alleen maatschappelijk, maar zeer zeker ook voor de continuïteit van de bedrijfsvoering van het CCV. Wij investeren veel in onze ICT-beveiliging en gaan mee in de belangrijkste ontwikkelingen op dit gebied. Een belangrijke spil bij veel organisaties is een Chief Information Security Officer (CISO). Gezien de groei van de organisatie zien wij de noodzaak én de financiële ruimte om deze functie ook binnen het CCV te borgen. Met deze functionaris kunnen wij gestructureerd en met voldoende aandacht werken aan beleid, procedures, systemen en informatieverstrekking. Door nu deze investering te doen anticiperen wij ook op de toenemende eisen die vanuit het rijk aan organisaties als het CCV worden gesteld. Het doel van een goed systeem voor informatiebeveiligingsmanagement is het beschermen van de beschikbaarheid, integriteit en vertrouwelijkheid van gegevens op een gestructureerde en aantoonbare manier. We gaan hiermee van 'het gaat goed zolang het niet fout gaat' naar 'aantoonbaar in control zijn', met toepassing van het concept Plan-Do-Check-Act.

De overheid heeft zich verplicht de BIO te implementeren, maar deze verplichting is nog niet wettelijk geregeld. Het ministerie heeft in het nieuwe accountantsprotocol voor het CCV al de vraag bij ons neergelegd of onze accountant ons op informatiebeveiliging kan controleren op basis van de BIO of ISO 27001. Gezien de positie van het CCV ten opzichte van het ministerie en in de maatschappij, is het implementeren van een standaard normenkader voor informatiebeveiliging ook geen onlogische stap. Op basis van een inventarisatie hebben we gekozen voor ISO 27001 en hieruit blijkt dat eenmalig 1.820 uur nodig is. Na implementatie is de geschatte structurele tijdsbesteding 1.448 uur per jaar. Om hieraan te kunnen voldoen wordt in de begroting voor ICT structureel 1 fte toegevoegd. Hiervoor is € 110.000 extra begroot.

Reserve bedrijfsvoering

De afdeling bedrijfsvoering heeft geen eigen vangnet terwijl met name op het gebied van de ICT er snel veel kan veranderen, zie ook het voorgaande punt. Maar cyberveiligheid is ook een belangrijk thema waarop vaak snel geacteerd moet worden. Eventuele tekorten binnen bedrijfsvoering leiden nu tot hogere overheadtoerekening aan de afdelingen, waardoor daar de resultaten nadelig worden beïnvloed zonder dat de betreffende managers hier invloed op hebben. Het is daarom wenselijk om ook voor bedrijfsvoering een reserve te vormen om onvoorziene uitgaven mee op te kunnen vangen. Het vormen van een reserve vraagt om een positieve begroting. Daarom wordt gedurende vier jaar een toevoeging aan de reserve mee begroot van € 50.000.

Samenvatting nieuw beleid

De wensen voor nieuw beleid kosten samen € 515.000.

Positionering CCV	35.000
Strategie en Ontwikkeling	270.000
Organisatie-ontwikkeling	50.000
Informatiebeveiliging	110.000
Reserve bedrijfsvoering	50.000
Saldo nieuw beleid	515.000

Financiering nieuw beleid

Een deel van de extra lasten kan worden opgevangen binnen de begroting. In de meerjarenbegroting 2023 werd nog rekening gehouden met een negatieve rente op ons banktegoed van € 20.000. Inmiddels zien wij dat de rente stijgt en er weer sprake is van een positief rentepercentage op ons banksaldo. Daarnaast zien wij ons banksaldo toenemen als gevolg van de fors groeiende omzet. Op verzoek van de RvT wordt onderzocht of een deel van het geld gestald kan worden op deposito. Wij verwachten voor de begroting een positief financieel effect van structureel € 250.000. De resterende dekking van € 265.000 zal gevonden worden door het doorbelasten naar de begrotingsonderdelen. Hiermee verhogen we de overhead.

Wij hebben de afgelopen jaren nieuwe ontwikkelingen grotendeels bekostigd door besparingen te realiseren. Jaarlijks werden de bedrijfsvoering budgetten tegen het licht gehouden en werden kansen op efficiency benut. Zo hebben wij bijvoorbeeld eerder de extra lasten vanwege de negatieve rente geheel opgevangen door op andere overheadposten te besparen. Ook is de ICT-beveiliging aanzienlijk aangescherpt de afgelopen jaren zonder de overhead te laten stijgen. Hierdoor werden we kwetsbaar op de backoffice en in sommige gevallen te kwetsbaar. Met de komst van PVO-NL heeft zich een schaa sprong voorgedaan die het mogelijk maakt de kwetsbaarheid te verminderen zonder de overhead op uurbasis onverantwoord te laten stijgen.

3 SAMENVATTING

In de tabel hieronder is een aantal kerncijfers opgenomen die dienen als samenvattend beeld van de onderwerpen die in de hiernavolgende hoofdstukken uitgebreider worden toegelicht. In hoofdstuk 6 worden per begrotingsonderdeel de beleidsmatige kant en de financiële begroting toegelicht. In hoofdstuk 7 wordt ingegaan op financiële ontwikkelingen en uitgangspunten voor deze begroting.

	Realisatie 2022	Verwacht 2023	Begroot 2024	Begroot 2025	Begroot 2026	Begroot 2027	Toelichting
Resultaat	270.000	218.000	60.000	150.000	100.221	50.000	Resultaat na aftopping reserve JenV.
Exploitatiereserves einde jaar	1.563.000	1.665.364	1.725.364	1.875.364	1.975.585	2.025.585	Minimumnorm is € 1,5 mln.
Bestemmingsreserve einde jaar	184.000	85.000	85.000	-	-	-	- Training, mobiliteit en ontwikkeling.
Totale omzet *	15.603.000	20.373.000	24.051.732	23.225.899	21.751.029	21.764.186	
Aandeel daarvan subsidie **	85,6%	90,0%	92,3%	92,0%	91,5%	91,5%	Subsidie/totale omzet.
Structurele financiering	60,3%	67,0%	69,2%	71,3%	76,2%	76,1%	Basissubsidie/totale omzet.
Ontwikkeling acquisitietarget ***	1.515.000	2.618.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	
Aanschafwaarde investeringen einde jaar ****	1.018.000	1.311.000	1.311.000	1.311.000	1.311.000	1.311.000	
Banksaldo einde jaar	10.730.000	8.500.000	8.500.000	8.500.000	8.500.000	8.500.000	Hoog saldo vanwege subsidie ontvangst aan het einde van ieder jaar.
Langlopende schulden	-	-	-	-	-	-	- CCV heeft geen leningen afgesloten.
Liquideiteitsratio	1,17	2,00	>1,00	>1,00	>1,00	>1,00	(korte vorderingen + liquide middelen) / korte schulden.
Solvabiliteitsratio	0,16	0,20	>0,25	>0,25	>0,25	>0,25	Verhouding EV/TV.
Ontwikkeling JenV tarief p/u	118	118	121	121	121	121	
Procentuele stijging overige tarieven	3,0%	8,0%	8,0%	3,0%	3,0%	3,0%	Door CAO, pensioenen, prijsindex etc.
Formatie in fte *****	64,6	86,8	105,2	103,3	103,3	103,3	
Bezettingsratio	119%	105%	100%	100%	100%	100%	Bezetting/formatie
Vast dienstverband	68%	81%	70%	80%	90%	90%	
Verzuim	7,1%	2,8%	<4%	<4%	<4%	<4%	Grondslag bruto/netto berekening.
Frequent verzuimers	12	5	0	0	0	0	
Productieve uren	100%	96%	100%	100%	100%	100%	
Klachten	0	1	<2	<2	<2	<2	
Datalekken	0	0	0	0	0	0	

* De omzet stijgt naar € 24 mln. met name vanwege stijging van de besteding binnen PVO-NL (overschotten eerdere jaren) en door de toename van de additionele opdrachten. Vanaf 2026 neemt de omzet af met € 1,5 mln. Dat komt omdat er voor Cyber een meerjarensubsidie is verkregen (2022-2025) die het CCV als penvoerder voor € 1,5 mln. doorschuift naar andere organisaties. Dit eindigt na 2025.

** De omzet bestaat voor 92,3% uit subsidies, met name van JenV maar ook in toenemende mate van BZK. De additionele opdrachten bestaan in toenemende mate uit subsidies. Met name de licentie-inkomsten bepalen het aandeel niet-subsidie.

*** De acquisitietarget loopt op naar € 2 mln. In 2023 is voor € 2,6 mln. aan werkvoorraad binnengehaald, maar een aanzienlijk deel daarvan kan niet in dat jaar uitgevoerd worden. Een target van € 2 mln. is een goede inschatting van wat uitvoerbaar is in 2024.

**** Het geïnvesteerd vermogen loopt op met € 300.000 ten opzichte van 2022. Grotendeels heeft dit te maken met de groei van de organisatie. Meer medewerkers vraagt om meer apparatuur (telefoon, laptop etc.). Daarnaast heeft in 2023 verbetering plaatsgevonden van de werkplekken op het CCV.

***** De formatie neemt toe in 2024 door de verdere uitbreiding binnen het PVO-bestel, maar ook vanwege de toename van werk vanuit een structurele subsidie van BZK en extra additionele opdrachten. Ook op de bedrijfsvoering wordt verder uitgebreid op een aantal ondersteunende taken.

4 FINANCIËEL BEELD OP HOOFDLIJNEN

De financiële begroting 2024 voor het hele CCV ziet er als volgt uit:

	Directie en staf	Algemeen programmering en additioneel	Cyberveiligheid	Veilige woon en leefomgeving	Veiligheid en zorg	Georganiseerde criminaliteit en ondermijning	Keurmerken	Veilig ondernemen	Totaal
Basissubsidies	-	584.180	359.469	1.643.060	872.183	1.517.108	20.000	11.667.052	16.663.052
Projectsubsidies	-	-	-	-	-	-	-	1.800.000	1.800.000
Acquisitietafel	-	-	2.363.132	117.197	592.622	427.049	235.879	-	3.735.879
Licentie inkomsten	-	-	-	-	-	-	1.313.655	-	1.313.655
Overige baten	230.000	-	-	117.000	-	-	-	192.147	539.147
TOTAAL BATEN	230.000	584.180	2.722.600	1.877.257	1.464.805	1.944.157	1.569.534	13.659.199	24.051.732
Personneelslasten	1.998.739	362.312	889.716	1.125.345	1.053.858	1.348.515	1.024.943	4.236.380	12.039.809
Afschrijvingslasten	150.267	-	-	-	-	-	-	5.000	155.267
Huisvestingslasten	319.240	-	-	-	-	-	-	139.900	459.140
Organisatiekosten	1.060.202	16.390	-	-	-	30.000	-	445.493	1.552.085
Advieskosten	87.418	-	-	-	-	-	-	-	87.418
Directe projectkosten	165.783	28.000	1.514.800	401.528	70.800	145.872	170.410	7.315.820	9.813.013
TOTAAL DIRECTE KOSTEN	3.781.649	406.702	2.404.516	1.526.873	1.124.658	1.524.387	1.195.353	12.142.593	24.106.732
DOORBELASTINGEN	-3.601.649	352.477	318.084	380.384	340.147	419.770	374.180	1.416.605	-
OVERIGE BATEN EN LASTEN	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAAL LASTEN	180.000	759.180	2.722.600	1.907.257	1.464.805	1.944.157	1.569.534	13.559.198	24.106.732
SALDO VOOR BELASTING	50.000	-175.000	-	-30.000	-	-	-	100.000	-55.000
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-	-	-	-	-
SALDO NA BELASTING	50.000	-175.000	-	-30.000	-	-	-	100.000	-55.000
Toevoeging fondsen	-	-	-	-117.000	-	-	-	-	-117.000
Onttrekking fondsen	-	-	-	147.000	-	-	-	-	147.000
MUTATIE FONDSSEN	-	-	-	30.000	-	-	-	-	30.000
Toevoeging bestemmingsreserves	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Onttrekking bestemmingsreserves	-	85.000	-	-	-	-	-	-	85.000
MUTATIE BESTEMMINGSERVES	-	85.000	-	-	-	-	-	-	85.000
RESTEREND RESULTAAT TE BESTEMMEN	50.000	-90.000	-	-	-	-	-	100.000	60.000
Toevoeging exploitatiereserves	-50.000	-	-	-	-	-	-	-100.000	-150.000
Onttrekking exploitatiereserves	-	90.000	-	-	-	-	-	-	90.000
MUTATIE EXPLOITATIERESERVES	-50.000	90.000	-	-	-	-	-	-100.000	-60.000
TOTAAL NA BESTEMMING RESULTAAT	-	-	-	-	-	-	-	-	-

De begroting is eerst opgebouwd vanuit de baten en lasten. Vervolgens wordt in de begroting, als tussentelling, een saldo opgenomen van deze baten en lasten. In het saldo zijn lasten verwerkt, die gedekt worden uit de daarvoor gevormde bestemmingsreserves. Daarom wordt eerst aan de bestemmingsreserve onttrokken voordat bestemming van het resterende resultaat plaatsvindt (het werkelijke resultaat). Het wordt op deze wijze gepresenteerd, omdat er anders een verkeerd (negatief) beeld zou ontstaan van het begrotingsresultaat. Per saldo is voor 2024 sprake van een positief saldo van € 60.000. Het betreft het saldo van begrote opbouw van de exploitatiereserves (€ 150k.) en een incidentele last (€ 90k.) in verband met interim-management vanwege de opbouw van de nieuwe organisatie.

Hierna volgt de meerjarenbegroting tot en met 2027.

	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Basissubsidies	9.427.145	14.671.000	16.663.052	16.585.052	16.585.052	16.585.052
Projectsubsidies	3.953.840	4.750.000	1.800.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Acquisitietarget	749.698	350.000	3.735.879	3.788.046	2.313.136	2.326.293
Licentie inkomsten	1.155.078	1.302.493	1.313.655	1.313.655	1.313.655	1.313.655
Overige baten	317.720	350.632	539.147	539.147	539.147	539.147
TOTAAL BATEN	15.603.481	21.424.125	24.051.732	23.225.899	21.750.989	21.764.146
Personeelslasten	7.458.642	9.146.159	12.039.809	11.915.653	12.008.995	12.073.593
Afschrijvingslasten	43.833	119.000	155.267	155.267	155.267	155.267
Huisvestingslasten	289.918	359.752	459.140	459.140	459.140	459.140
Organisatiekosten	828.941	1.396.751	1.552.085	1.552.085	1.552.085	1.552.085
Advieskosten	17.902	45.160	87.418	74.407	70.344	70.344
Directe projectkosten	6.747.942	10.380.675	9.813.013	8.949.347	7.434.937	7.433.717
TOTAAL DIRECTE KOSTEN	15.387.178	21.447.497	24.106.732	23.105.899	21.680.768	21.744.147
DOORBELASTINGEN	-	-	-	-	-	-
OVERIGE BATEN EN LASTEN	451	-	-	-	-	-
TOTAAL LASTEN	15.387.629	21.447.497	24.106.732	23.105.899	21.680.768	21.744.146
SALDO VOOR BELASTING	215.852	-23.372	-55.000	120.000	70.221	20.000
Vennootschapsbelasting	-42.364	-3.877	-	-	-	-
SALDO NA BELASTING	173.488	-27.250	-55.000	120.000	70.221	20.000
Toevoeging fondsen	-215.077	-157.000	-117.000	-117.000	-117.000	-117.000
Onttrekking fondsen	182.679	187.000	147.000	147.000	147.000	147.000
MUTATIE FONDSEN	-32.397	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Toevoeging bestemmingsreserves	-	-	-	-	-	-
Onttrekking bestemmingsreserves	82.912	112.759	85.000	-	-	-
MUTATIE BESTEMMINGSRERESVES	82.912	112.759	85.000	-	-	-
RESTEREND RESULTAAT TE BESTEMMEN	224.003	115.510	60.000	150.000	100.221	50.000
Toevoeging exploitatiereserves	-314.174	-115.510	-150.000	-150.000	-100.221	-50.000
Onttrekking exploitatiereserves	90.171	-	90.000	-	-	-
MUTATIE EXPLOITATIERESERVES	-224.003	-115.510	-60.000	-150.000	-100.221	-50.000
TOTAAL NA BESTEMMING RESULTAAT	-	-	-	-	-	-

Meerjarig is het de verwachting dat het CCV een begroting kan presenteren met een positief resultaat waarbij een gefaseerde opbouw plaatsvindt van de exploitatiereserve voor PVO-NL en voor de bedrijfsvoering.

Voor PVO-NL wordt ervan uitgegaan dat de noodzakelijke reserve de komende jaren via de begroting wordt opgebouwd naar de norm van 7%.

5 MAJEURE ONTWIKKELINGEN

Het CCV maakt ook dit jaar weer een forse groei door vanwege het nieuwe PVO-bestel, maar ook vanwege het toenemende aantal grote subsidieprojecten. Er is sprake van een forse organisatorische uitbreiding in 2023/2024. Dit brengt naast kansen ook risico's en onzekerheden met zich mee en vraagt om flexibiliteit van de organisatie. Het is belangrijk dat de groei beheersbaar en verantwoord is, waarbij de toekomstbestendigheid van het CCV en onze activiteiten verstrekt wordt. Hierna worden drie majeure ontwikkelingen toegelicht.

PVO-bestel

De lokale PVO's en het expertisecentrum zijn inmiddels formatief op orde. Het nieuwe PVO-bestel heeft een grote impact gehad op de organisatie. Het aantal medewerkers is met name vanwege het nieuwe bestel fors gegroeid van 75 naar nu 107 medewerkers. De bedrijfsvoering hebben we vanwege de groei aanzienlijk kunnen versterken en de omzet verdubbelde. De RvT verzocht om een zachte landing en die heeft inmiddels plaatsgevonden. De kwetsbaarheid in de backoffice (soms minder dan een fte op een vitale positie) hebben we ook significant kunnen verkleinen.

Ten opzichte van het vorige begrotingsjaar is de formatie met 6,4 fte toegenomen. Een groot deel van de subsidie wordt daarmee besteed aan personele expertise. Het jaar 2023 was het eerste volwaardige jaar voor het PVO-bestel en in 2024 zal dus voor het eerst verantwoord moeten worden over de jaren 2022 en 2023. Op basis van de opgedane ervaringen is het afsprakenkader vernieuwd en zijn de jaarplannen verbeterd. Om tussentijds meer grip te houden op de bestedingen, wordt in 2024 het P&C-proces herzien.

De RvT heeft vorig jaar ingestemd met het bestel en de rol van het CCV daarin. Daarbij is een aantal aandachtspunten meegegeven:

- Het PVO-bestel en wat wij daarbinnen doen moet passen binnen hetgeen staat in onze statuten. De medewerkers die nu bij ons werken kunnen wij ook behouden.
- Financiering van het expertisecentrum vindt direct door het ministerie van Justitie en Veiligheid (JenV) plaats en niet via de lokale PVO's.
- Binnen het expertisecentrum is veel kennis over hoe je goed publiek-privaat samenwerkt en over inhoudelijke regio-overstijgende thema's. Daarmee zorgt het expertisecentrum voor voeding van de regionale PVO besturen en stuurgroepen.
- Het doorgeven van gelden kan alleen als het gecombineerd wordt met voldoende waarde toevoeging vanuit het CCV.
- Hoewel eerder onderzoek uitwees dat financiering die wij doorzetten niet buiten de reguliere exploitatie van het CCV om kan, zullen wij nogmaals kijken of er toch werkbare alternatieven zijn voor het opnemen in onze begroting.
- Het CCV is niet verantwoordelijk voor besteding van geld waar we geen invloed op hebben (zelfstandige PVO's). Er worden heldere afspraken gemaakt over verantwoordelijkheid, verantwoording en control.

Binnen de huidige afspraken en werkwijze is op een goede wijze invulling gegeven aan de aandachtspunten. Het PVO-bestel brengt een aantal risico's met zich mee voor het CCV maar die zijn naar onze mening voldoende onderkend, gekwantificeerd en gemitigeerd en staan in geen verhouding tot de kansen die ons nu geboden worden. Daarnaast verwachten wij dat wij snel een exploitatiesubsidie reserve kunnen opbouwen tot het thans geldende maximum van 7%.

Strategie en ontwikkeling

Nieuw voor 2024 is dat we een stafafdeling Strategie en Ontwikkeling hebben die ons helpt bij het realiseren van onze ambities. We willen als CCV toonaangevend zijn, beter kunnen inspelen op ontwikkelingen en nog meer een factor van betekenis zijn voor onze partners. Dit vraagt niet alleen inspelen op trends maar ook en met name proactief zijn.

Met de nieuwe stafafdeling maken wij ruimte vrij om meer met de langere termijn van het CCV bezig te zijn en beter gefundeerd te kunnen anticiperen op ontwikkelingen om ons heen. Wij zien hierin een groeimodel waarbij we nu starten met 2 fte, maar met de ambitie om dit verder uit te breiden in de toekomst.

Vooralsnog valt Strategie en Ontwikkeling direct onder de directeur.

Nieuwe organisatiestructuur

In het vorige hoofdstuk is toegelicht welke wijzigingen er worden doorgevoerd in de structuur van de organisatie. In 2024 zal dit een flinke operatie betekenen om van de oude structuur over te gaan naar de nieuwe. Allereerst starten wij intern en mogelijk daarna extern met de werving van teamleiders. Deze teamleiders zullen goed begeleid moeten worden in deze nieuwe functie binnen het CCV. Interne kandidaten die doorschuiven krijgen ineens een andere positie ten opzichte van de collega's. Dit vergt mogelijk nog een stuk extra begeleiding en training om in te groeien in de nieuwe functie. Medewerkers krijgen een andere leidinggevende en dat vraagt ook aandacht.

Met een ordening van publiek en privaat naar de inhoudelijke thema's komt er meer focus op, en samenhang tussen de thema's. Ieder thema heeft een teamleider die verantwoordelijk is voor de programmeringsprojecten en de additionele opdrachten op dat thema. Daarbij komt ook een stuk acquisitie, begroting, (personeels)planning en verantwoording te liggen bij de teamleider. Dit vraagt om aanpassing van het P&C-proces en systemen. Dit levert ongetwijfeld weer nieuwe wensen en vragen op waar we uitgaande van onze ambities een antwoord op zullen vinden. Kortom een verandertraject dat zeker de eerste helft van 2024 veel aandacht van ons vraagt.

Financiële impact

De financiële consequenties van de genoemde majeure ontwikkelingen hebben we als nieuw beleid opgenomen in deze begroting. Daarmee is de financiële dekking ook structureel geborgd.

6 BEGROTING PER ONDERDEEL

6.1 Algemeen programmering en additionele opdrachten

Een deel van de kosten van de verschillende thema's is algemeen van aard en dient alle thema's. Deze kosten worden als apart begrotingsonderdeel opgenomen. Het gaat hier om de kosten voor het management voor de thema's; Cyberveiligheid, Veilige woon- en leefomgeving, Veiligheid en zorg, Georganiseerde criminaliteit en ondermijning en Keurmerken.

Vanwege de omvang van het thema Veilig ondernemen is daar een aparte manager voor.

Om de transitie van de oude naar de nieuwe organisatiestructuur goed te begeleiden zal in 2024 een interimmanager ingehuurd worden die tijdelijk het vertrek van een van de managers zal opvangen.

Ook bevat dit onderdeel budgetten voor het uitvoeren van evaluaties en nog nader in te vullen beleidsruimte binnen de programmering. Omdat deze budgetten nog niet geormerkt zijn voor de verschillende thema's, zijn deze budgetten ondergebracht bij dit begrotingsonderdeel en zullen deze in de loop van het begrotingsjaar worden toegewezen.

Daarnaast worden alle kosten voor het maken van onze nieuwsbrief en voor de webredactie van ruim 30 websites ondergebracht onder dit begrotingsonderdeel omdat de werkzaamheden niet specifiek toe te wijzen zijn naar een thema. Tenslotte zijn beperkte middelen aanwezig om onze websites digi-toegankelijk te maken. Gefaseerd wordt gewerkt aan het digi-toegankelijk maken van onze websites.

FINANCIEEL

De begroting voor dit onderdeel ziet er als volgt uit:

Algemeen programmering en additionele opdrachten	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Basissubsidies	-	-	584.180	584.180	584.180	584.180
TOTAAL BATEN	-	-	584.180	584.180	584.180	584.180
Personeelslasten	-	-	362.312	187.312	187.312	187.312
Organisatiekosten	-	-	16.390	16.390	16.390	16.390
Directe projectkosten	-	-	28.000	28.000	28.000	28.000
TOTAAL DIRECTE KOSTEN	-	-	406.702	231.702	231.702	231.702
Doorbelasting overhead	-	-	46.453	46.453	46.453	46.453
Toerekening saldo kp management	-	-	306.024	306.024	306.024	306.024
DOORBELASTINGEN	-	-	352.477	352.477	352.477	352.477
OVERIGE BATEN EN LASTEN	-	-	-	-	-	-
TOTAAL LASTEN	-	-	759.180	584.180	584.180	584.180
SALDO VOOR BELASTING	-	-	-175.000	-	-	-
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-	-
SALDO NA BELASTING	-	-	-175.000	-	-	-
Toevoeging fondsen	-	-	-	-	-	-
Onttrekking fondsen	-	-	-	-	-	-
MUTATIE FONDSSEN	-	-	-	-	-	-
Toevoeging bestemmingsreserves	-	-	-	-	-	-
Onttrekking bestemmingsreserves	-	-	85.000	-	-	-
MUTATIE BESTEMMINGRESERVES	-	-	85.000	-	-	-
RESTEREND RESULTAAT TE BESTEMMEN	-	-	-90.000	-	-	-
Toevoeging exploitatiereserves	-	-	-	-	-	-
Onttrekking exploitatiereserves	-	-	90.000	-	-	-
MUTATIE EXPLOITATIERESERVES	-	-	90.000	-	-	-
TOTAAL NA BESTEMMING RESULTAAT	-	-	-	-	-	-

TOELICHTING

- Vanwege de nieuwe organisatiestructuur zijn er voor dit jaar geen vergelijkbare cijfers.
- De basissubsidie wordt aan de verschillende begrotingsonderdelen toegerekend op basis van de inhoudelijke taken en projecten die in de programmering zijn overeengekomen met JenV.
- De personeelslasten bestaan uit de kosten voor de manager en alleen voor 2024 uit de kosten voor inhuur van een interim-manager.
- De doorbelasting van overhead (financiële administratie, ICT, HR, facilitair, webredactie, communicatie en secretariaat) wordt toegerekend op basis van Activity Based Costing.
- Het positieve saldo van de kostenplaats van afgerond € 306k wordt toegerekend aan de thema's Cyberveiligheid, Veilige woon- en leefomgeving, Veiligheid en zorg, Georganiseerde criminaliteit en ondermijning en Keurmerken.
- De incidentele uitgaven hiervoor worden voor € 85k gedekt uit een onttrekking aan de bestemmingsreserve en omdat deze niet toereikend is, voor een deel (€ 90k) uit de exploitatiereserves.

6.2 Cyberveiligheid

Ambitie 2028:

In het verlengde van de ambitie van het CCV is het CCV in 2028 ook toonaangevend en gezaghebbend op het gebied van preventie tegen cybercrime (gedrag, organisatorisch, technisch):

- Wij zijn hét expertisecentrum (intern integraal georganiseerd) voor professionals op het gebied van cybercrime en (online) veiligheid; zo helpen wij organisaties en burgers om weerbaarder tegen cybercrime te worden;
- Wij bepalen de standaard en passen die aan op basis van actuele trends en ontwikkelingen (keurmerken, modellen, advies, kennisdeling, best practices, handreikingen etc.);
- Het thema is structureel geborgd in het beleid en de werkprogramma's van de gemeenten;
- Cyberveiligheid is een structureel gefinancierd thema en is geïntegreerd in bestaande thema's en programma's van het CCV.

Belangrijkste werkzaamheden 2024:

Met behulp van de subsidie uit de City Deal Lokale Weerbaarheid Cybercrime zijn er sinds 2020 op lokaal niveau veel creatieve en innovatie cyberprojecten opgestart om de cyberweerbaarheid van inwoners en ondernemers te versterken. Voor de zomer van 2023 is bekendgemaakt dat deze City Deal doorgaat met een derde tranche. Belangrijk, want cybercriminaliteit blijft evolueren en nieuwe uitdagingen duiken op. Gemeenten moeten veerkrachtig blijven en zich aanpassen aan deze veranderende omgeving.

Met de derde tranche van de City Deal wordt ingezet op drie hoofdlijnen.

1) Implementatie

Er is een aantal succesvolle 'pareltjes' uit eerdere tranches voortgekomen. Denk daarbij aan MKB Cyber Campus en Digitale cybersecurity Ster voor KVO-B voor het mkb, Re_BOOTCMP, HackShield, Youth Cyber Team, Project Geldezels voor jeugd en Serious game cyberweerbaarheid, Interactieve training cyberweerbaarheid senioren en Storytelling Cybercrime voor senioren/laaggeletterden. Deze cyberprojecten worden verder uitgewerkt en - eventueel met behulp van veiligheidsregio's - daadwerkelijk geïmplementeerd bij andere gemeenten in Nederland. Het CCV heeft daarin als beheerder van de City Deal een bemiddelende rol. De cyberprojecten uit eerdere rondes worden door lectoraten geëvalueerd.

2) Innovatieve projecten

Er is subsidiegeld beschikbaar voor het ontwikkelen van interventies die specifiek kunnen voorzien in de 'witte vlekken' van het bestaande assortiment. Er wordt net als voorgaande City Deal tranches ook deze keer een beroep gedaan op lokale en regionale overheden, regionale samenwerkingsverbanden veiligheid, Platformen Veilig Ondernemen (PVO's), onderwijsinstellingen en private partijen om met creatieve en innovatieve projectvoorstellen te komen.

3) Borging

Alle beproefde interventies moeten ook na 2025 - als de derde tranche ten einde loopt - beheerd worden en beschikbaar zijn. Het CCV speelt een belangrijke rol in deze borging. Het CCV organiseert coalitie-overleggen waarvoor deelnemers van de City Deal en ook andere geïnteresseerden welkom zijn, en kennisdeling over de City Deal en digitale veiligheid in brede zin centraal staan.

De City Deal lokale weerbaarheid cybercrime werd in 2020 in het leven geroepen om de cyberweerbaarheid van kwetsbare groepen als ondernemers, jongeren en senioren te versterken. Het is een samenwerking tussen landelijke, regionale en lokale overheden, politiediensten, de wetenschap, bedrijven en maatschappelijke organisaties, met als doel onze gemeenschappen te beschermen tegen cybercrime en gedigitaliseerde criminaliteit om zo onze lokale weerbaarheid te versterken.

Overig:

In dit team is een aantal onderdelen opgenomen die niet direct aan een inhoudelijk thema toegevoegd kunnen worden. Het gaat daarbij om onder andere om het online platform Secondant en de Hein Roethofprijs.

FINANCIEEL

De begroting voor dit onderdeel ziet er als volgt uit:

Cyberveiligheid	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Basissubsidies	-	-	359.469	359.469	359.469	359.469
Acquisitietarget	-	-	2.363.132	2.372.851	880.494	886.822
TOTAAL BATEN	-	-	2.722.600	2.732.320	1.239.962	1.246.290
Personeelslasten	-	-	889.716	899.436	907.118	913.446
Directe projectkosten	-	-	1.514.800	1.514.800	14.760	14.760
TOTAAL DIRECTE KOSTEN	-	-	2.404.516	2.414.236	921.878	928.206
Doorbelasting overhead	-	-	384.830	384.830	384.830	384.830
Toerekening saldo kp management	-	-	-66.746	-66.746	-66.746	-66.746
DOORBELASTINGEN	-	-	318.084	318.084	318.084	318.084
OVERIGE BATEN EN LASTEN	-	-	-	-	-	-
TOTAAL LASTEN	-	-	2.722.600	2.732.320	1.239.962	1.246.290
SALDO VOOR BELASTING	-	-	-	-	-	-
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-	-
SALDO NA BELASTING	-	-	-	-	-	-
Toevoeging fondsen	-	-	-	-	-	-
Onttrekking fondsen	-	-	-	-	-	-
MUTATIE FONDSSEN	-	-	-	-	-	-
Toevoeging bestemmingsreserves	-	-	-	-	-	-
Onttrekking bestemmingsreserves	-	-	-	-	-	-
MUTATIE BESTEMMINGRESERVES	-	-	-	-	-	-
RESTEREND RESULTAAT TE BESTEMMEN	-	-	-	-	-	-
Toevoeging exploitatiereserves	-	-	-	-	-	-
Onttrekking exploitatiereserves	-	-	-	-	-	-
MUTATIE EXPLOITATIERESERVES	-	-	-	-	-	-
TOTAAL NA BESTEMMING RESULTAAT	-	-	-	-	-	-

TOELICHTING

- Vanwege de nieuwe organisatiestructuur zijn er voor dit jaar geen vergelijkbare cijfers.
- De basissubsidie wordt aan de verschillende begrotingsonderdelen toegerekend op basis van de inhoudelijke taken en projecten die in de programmering zijn overeengekomen met JenV.
- De acquisitietarget CCV breed is € 2 mln. exclusief OOP. Het aandeel hiervan voor dit begrotingsonderdeel wordt bepaald door het aantal beschikbare uren binnen het team. Daarbij geldt voor Cyber dat de target voor 2024 en 2025 € 1,5 mln. hoger is. Dat betreft het deel aan OOP vanuit het meerjarige cyberprogramma. Het CCV is hiervoor penvoerder en schuift deze gelden door naar derden.
- De personeelslasten zijn gebaseerd op de nieuwe organisatiestructuur en het daarbij horende nieuwe formatieplan.
- De directe projectkosten (OOP) betreffen met name de € 1,5 mln., zoals hiervoor genoemd. Het overige betreft de OOP voor de programmeringsprojecten.
- De doorbelasting van overhead (financiële administratie, ICT, HR, facilitair, webredactie, communicatie en secretariaat) wordt toegerekend op basis van Activity Based Costing.
- Het saldo van de kostenplaats algemeen programmering en additioneel wordt toegerekend aan de verschillende thema's.

6.3 Veilige woon- en leefomgeving

Ambitie 2028:

Bewoners zijn onderdeel van een veilige en leefbare woon- en leefomgeving. Zij voelen zich verantwoordelijk voor de veiligheid en leefbaarheid in hun woning en in hun buurt en zorgen daarmee voor een verhoging van de fysieke veiligheid en sociale cohesie. Het CCV voorziet professionals van de juiste informatie en instrumenten om hun bewoners hierin te faciliteren en stimuleren. In 2028:

- Voelen bewoners zich verantwoordelijk voor de veiligheid in en om hun woning (PKVW, Keurmerk, Buurtpreventie, Whatsapp-groepen, Voertuigbeveiliging etc.);
- Kennen bewoners hun buurt en voelen zij zich daarbij betrokken;
- Leveren bewoners waar mogelijk een bijdrage aan de veiligheid en leefbaarheid hun buurt.

Belangrijkste werkzaamheden 2024:

1) High Impact Crimes

De werkzaamheden focussen zich op overvallen (m.i.v. straatroof), heling, geweld (waaronder de aanpak van wapens en jongeren) en de aanpak van woninginbraken via het Politiekeurmerk Veilig Wonen (PKVW).

In 2024 is er bijzondere aandacht voor:

- **Heling:**
Van de in totaal 342 Nederlandse gemeenten zijn er tot op heden 158 gemeenten aangesloten op het DOL. Gezien de aankomende veranderende wetgeving dient dit proces te worden versneld. 2024 en 2025 zullen zich kenmerken als uitschieters binnen de ontwikkeling en groei van het DOL. Vanuit het CCV zal actieve acquisitie plaatsvinden om de aanstaande tsunami aan nieuwe gemeentelijke DOL aanmeldingen en nieuwe DOL aanmeldingen van handelaren na implementatie van de nieuwe wetgeving medio 2025 beheersbaar te houden;
- **Wapens en jongeren:**
Het Actieplan wapens en jongeren is begin 2023 geëvalueerd. Uit de evaluatie kwam naar voren dat er meer nodig is om het wapenbezit onder jongeren terug te dringen. Daarbij moeten ook andere middelen worden ingezet. Daarom zal het Actieplan worden vernieuwd naar versie 2.0. Het CCV zal hier in 2024 een actieve bijdrage aan leveren.

2) Criminaliteit tegen het bedrijfsleven

De werkzaamheden focussen zich op de aanpak van diefstal via het Centrum Fietsdiefstal, Veilig Uitgaan en Horeca en ondermijning. Bij de laatste twee onderwerpen is er een directe link naar de werkzaamheden van PVO-NL en de Platforms Veilig Ondernemen.

3) Gedrag en samenleving

Gedrag en samenleving helpt bij het ontrafelen van maatschappelijke problemen waarbij gedrag de sleutel is. Dat doet het cluster door zich te verdiepen in de probleemveroorzakers, hun gedrag in de sociale, culturele en fysieke context te plaatsen en oplossingsrichtingen te bieden en de daarbij benodigde samenwerking te mobiliseren. Er wordt gewerkt vanuit (gedrags)wetenschappelijke kennis maar met een praktische instelling. Instanties die toezien op naleving van wet- en regelgeving, waaronder toezichthouders en handhavers, zijn een belangrijke doelgroep. Het cluster versterkt hen bij het nakomen van hun publieke taak door deze professionals in toezicht en handhaving te helpen bij het analyseren en verklaren van gedrag om de naleving van wetten en regels te stimuleren. Op deze manier dragen we in een bijzonder vroeg stadium bij aan preventie van criminaliteit en onveiligheid.

FINANCIEEL

De begroting voor dit onderdeel ziet er als volgt uit:

Veilige woon en leefomgeving	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Basissubsidies	-	-	1.643.060	1.643.060	1.643.060	1.643.060
Acquisitietarget	-	-	117.197	136.488	144.325	147.960
Overige baten	-	-	117.000	117.000	117.000	117.000
TOTAAL BATEN	-	-	1.877.257	1.896.547	1.904.385	1.908.020
Personeelslasten	-	-	1.125.345	1.144.635	1.152.472	1.156.107
Directe projectkosten	-	-	401.528	401.528	401.528	401.528
TOTAAL DIRECTE KOSTEN	-	-	1.526.873	1.546.163	1.554.000	1.557.635
Doorbelasting overhead	-	-	460.203	460.203	460.203	460.203
Toerekening saldo kp management	-	-	-79.819	-79.819	-79.819	-79.819
DOORBELASTINGEN	-	-	380.384	380.384	380.384	380.384
OVERIGE BATEN EN LASTEN	-	-	-	-	-	-
TOTAAL LASTEN	-	-	1.907.257	1.926.547	1.934.385	1.938.020
SALDO VOOR BELASTING	-	-	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-	-
SALDO NA BELASTING	-	-	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
Toevoeging fondsen	-	-	-117.000	-117.000	-117.000	-117.000
Onttrekking fondsen	-	-	147.000	147.000	147.000	147.000
MUTATIE FONDSSEN	-	-	30.000	30.000	30.000	30.000
Toevoeging bestemmingsreserves	-	-	-	-	-	-
Onttrekking bestemmingsreserves	-	-	-	-	-	-
MUTATIE BESTEMMINGSRESERVES	-	-	-	-	-	-
RESTEREND RESULTAAT TE BESTEMMEN	-	-	-	-	-	-
Toevoeging exploitatiereserves	-	-	-	-	-	-
Onttrekking exploitatiereserves	-	-	-	-	-	-
MUTATIE EXPLOITATIERESERVES	-	-	-	-	-	-
TOTAAL NA BESTEMMING RESULTAAT	-	-	-	-	-	-

TOELICHTING

- Vanwege de nieuwe organisatiestructuur zijn er voor dit jaar geen vergelijkbare cijfers.
- De basissubsidie wordt aan de verschillende begrotingsonderdelen toegerekend op basis van de inhoudelijke taken en projecten die in de programmering zijn overeengekomen met JenV.
- De acquisitietarget CCV breed is € 2 mln. exclusief OOP. Het aandeel hiervan voor dit begrotingsonderdeel wordt bepaald door het aantal beschikbare uren binnen het team.
- De overige inkomsten hebben betrekking op het fonds handhaving & gedrag. Dit fonds betreft een andere geldstroom dan de basissubsidie vanuit het ministerie. Vijf organisaties betalen jaarlijks een bijdrage van waaruit onderzoeken gefinancierd worden. Er is geen financiële relatie met de subsidie waardoor dit fonds in een aparte kolom wordt gepresenteerd. Jaarlijks wordt er € 117.000 bijgedragen en wordt er € 147.000 uitgegeven aan OOP. Zowel de inkomsten als de uitgaven lopen via het fonds wat per saldo jaarlijks met € 30.000 afneemt.
- De personeelslasten zijn gebaseerd op de nieuwe organisatiestructuur en het daarbij horende nieuwe formatieplan.
- De directe projectkosten betreft de OOP voor de programmeringsprojecten.
- De doorbelasting van overhead (financiële administratie, ICT, HR, facilitair, webredactie, communicatie en secretariaat) wordt toegerekend op basis van Activity Based Costing.
- Het saldo van de kostenplaats algemeen programmering en additioneel wordt toegerekend aan de verschillende thema's.

6.4 Veiligheid en zorg

Ambitie 2028:

De schotten tussen zorg en veiligheid bestaan niet meer. Professionals werken langdurig samen en zoeken (continu) afstemming met elkaar, om voor bewoners die slachtoffer of pleger van criminaliteit en overlast zijn, dan wel bewoners die onbegrepen gedrag vertonen de juiste combinatie van zorg en of straf te helpen om (weer) mee te doen in een veilige en leefbare samenleving;

- Het CCV is voorloper in de ontwikkelingen op veiligheid & zorg en ondersteunt professionals proactief met de ontwikkelingen waar zij mee te maken (gaan) hebben;
- Het CCV biedt professionals inhoudelijke bagage en concrete handvatten om wijken leefbaarder, veiliger en socialer te maken;
- Het CCV vertaalt de (overkoepelende) leerpunten uit langdurige en complexe casuïstiek naar werkbare uitgangspunten. Professionals passen dit toe in hun dagelijks werk;
- Het CCV helpt professionals hun samenwerking beter te organiseren en effectiever regie te voeren. Dit betekent dat kennis en vaardigheden van professionals op orde zijn.

Belangrijkste werkzaamheden 2024:

1) Veiligheid en Zorg

Het thema Veiligheid en zorg (V&Z) staat inmiddels stevig op de (politieke) agenda's op zowel landelijk, regionaal als lokaal niveau. In de verbinding tussen beide domeinen is het sec investeren in het 'kennen en gekend' worden inmiddels een gepasseerd station. Om écht structureel het verschil te maken voor bewoners die slachtoffer of pleger van criminaliteit en overlast zijn, dan wel bewoners die onbegrepen gedrag vertonen, is een verdergaande samenwerking (of beter nog; ontschotting) onontkoombaar. Als CCV zien we in de praktijk dat deze ontschotting de meeste kans van slagen heeft als het langs een zo concreet mogelijke, gezamenlijke aanpak is vormgegeven. Dat is de reden dat we ons in 2024 meer expliciet toeleggen op het versterken van dergelijke aanpakken (op de persoon en op de groep) en de daarbij behorende infrastructuur. Het is de aanname dat dit het werk van de professional vergemakkelijkt, zodat er meer tijd en ruimte vrijkomt voor de menselijke maat in de zorg en ondersteuning aan kwetsbare bewoners.

De aanpak op de persoon en/of de groep vormt de gemene deler binnen al onze V&Z dossiers. Of het nu gaat om buurtbemiddeling of de inzet van een wijk-GGD'er, een jeugdgroep of een groep buurtbewoners in een overlastsituatie, in alle gevallen is er een aanpak nodig om een persoon verder te brengen en/of een ongewenste situatie te doorbreken. En ook al verschilt de aard van de problematiek (onbegrepen gedrag, burenruzie, jeugdoverlast) en is daarvoor specifieke kennis en kunde nodig, bepaalde elementen in de aanpak zijn juist min of meer universeel. Denk aan de netwerksamenwerking, privacy en informatie-uitwisseling, het evalueren en leren. Door met deze bril naar al onze dossiers te kijken, ontstaan plots mogelijkheden voor nieuwe vormen van synergie, standaardisatie of uitruil. En dat is (thema-overstijgend) precies wat we gaan doen.

2) Leefbare wijken

Vanuit het interdepartementale programma Leefbaarheid en veiligheid is er aandacht voor het versterken van de leefbaar en veiligheid door een inclusieve gebiedsgerichte aanpak op het niveau van wijken en buurten met aandacht voor fysieke, sociale en veiligheidsaspecten. De lokale situatie staat centraal, waarin gezamenlijke thema's zoals jeugdoverlast en verloedering worden opgepakt.

FINANCIEEL

De begroting voor dit onderdeel ziet er als volgt uit:

Veiligheid en zorg	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Basissubsidies	-	-	872.183	872.183	872.183	872.183
Acquisitietarget	-	-	592.622	597.382	598.144	598.906
TOTAAL BATEN	-	-	1.464.805	1.469.565	1.470.327	1.471.089
Personeelslasten	-	-	1.053.858	1.058.618	1.059.379	1.060.141
Directe projectkosten	-	-	70.800	70.800	70.800	70.800
TOTAAL DIRECTE KOSTEN	-	-	1.124.658	1.129.418	1.130.179	1.130.941
Doorbelasting overhead	-	-	411.523	411.523	411.523	411.523
Toerekening saldo kp management	-	-	-71.376	-71.376	-71.376	-71.376
DOORBELASTINGEN	-	-	340.147	340.147	340.147	340.147
OVERIGE BATEN EN LASTEN	-	-	-	-	-	-
TOTAAL LASTEN	-	-	1.464.805	1.469.565	1.470.327	1.471.089
SALDO VOOR BELASTING	-	-	-	-	-	-
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-	-
SALDO NA BELASTING	-	-	-	-	-	-
Toevoeging fondsen	-	-	-	-	-	-
Onttrekking fondsen	-	-	-	-	-	-
MUTATIE FONDSSEN	-	-	-	-	-	-
Toevoeging bestemmingsreserves	-	-	-	-	-	-
Onttrekking bestemmingsreserves	-	-	-	-	-	-
MUTATIE BESTEMMINGRESERVES	-	-	-	-	-	-
RESTEREND RESULTAAT TE BESTEMMEN	-	-	-	-	-	-
Toevoeging exploitatiereserves	-	-	-	-	-	-
Onttrekking exploitatiereserves	-	-	-	-	-	-
MUTATIE EXPLOITATIERESERVES	-	-	-	-	-	-
TOTAAL NA BESTEMMING RESULTAAT	-	-	-	-	-	-

TOELICHTING

- Vanwege de nieuwe organisatiestructuur zijn er voor dit jaar geen vergelijkbare cijfers.
- De basissubsidie wordt aan de verschillende begrotingsonderdelen toegerekend op basis van de inhoudelijke taken en projecten die in de programmering zijn overeengekomen met JenV.
- De acquisitietarget CCV breed is € 2 mln. exclusief OOP. Het aandeel hiervan voor dit begrotingsonderdeel wordt bepaald door het aantal beschikbare uren binnen het team.
- De personeelslasten zijn gebaseerd op de nieuwe organisatiestructuur en het daarbij horende nieuwe formatieplan.
- De directe projectkosten betreft de OOP voor de programmeringsprojecten.
- De doorbelasting van overhead (financiële administratie, ICT, HR, facilitair, webredactie, communicatie en secretariaat) wordt toegerekend op basis van Activity Based Costing.
- Het saldo van de kostenplaats algemeen programmering en additioneel wordt toegerekend aan de verschillende thema's.

6.5 Georganiseerde criminaliteit en ondermijning

Ambitie 2028:

Georganiseerde misdaad of georganiseerde criminaliteit wordt gezien als criminaliteit die het lokale, regionale of nationale gezag ondermijnt, transnationaal. Met andere woorden: criminaliteit die bedreigend is voor (delen van) de samenleving(en). Het betreft de zware criminaliteitsvormen zoals mensenhandel, drugshandel en verzamelen namen waarbinnen verschillende criminaliteitsvormen plaatsvindt zoals mobiel banditisme en criminaliteit binnen familienetwerken.

Om georganiseerde criminaliteit en netwerken duurzaam te kunnen doorbreken ziet het cluster GCO voor zichzelf de rol weggelegd om de komende jaren het (inter)nationale veld te ondersteunen in de ontrafeling, bewustwording en aanpak van deze *wicked problems*. Hierbij is het uitgangspunt dader- en slachtofferschap met oog voor de groepsdruk die kan ontstaan vanuit de (opgelegde) collectiviteit.

Belangrijkste werkzaamheden 2024:

Team GCO is gericht op de verschillende criminaliteitsvormen binnen de georganiseerde misdaad. Door inzet van verschillende activiteiten zoals kennisontwikkeling en overdracht, methodiekontwikkeling en procesbegeleiding, ondersteunt het team het betrokken professionele (inter)nationale netwerk actief in de aanpak van de georganiseerde criminaliteit. Hierbij richten we ons op de noodzakelijke verbinding tussen de wereld van opsporing en vervolging en het gemeentelijk domein, werken we vanuit de samenhang in delicten en zijn we ons bewust van dader- en slachtofferschap. Dit cluster overstijgt in samenwerkingsverbanden en netwerk actief de gemeente- en landsgrenzen en werkt domein overstijgend waarbinnen de veiligheids- en zorgketen nadrukkelijk verbonden worden. Het cluster richt zich proactief op deze uitdagende integrale gelaagde opdracht, het wicked problem, en draagt met innovatieve, integrale en bestuurlijk geborgde aanpakken bij aan een maatschappij waarin eenieder zich binnen veilige omstandigheden kan ontplooiën en een positieve bijdrage aan de maatschappij kan leveren.

Om georganiseerde criminaliteit effectief aan te pakken, is het team actief op verschillende specifieke thema's, zoals:

- Mobiel banditisme;
- Mensenhandel (criminele uitbuiting, seksuele uitbuiting, arbeidsuitbuiting);
- Prostitutie(beleid);
- Drugscriminaliteit;
- Multiprobleemgezinnen met een Roma-achtergrond;
- Criminaliteit binnen familienetwerken;
- Vastgoedcriminaliteit;
- Veilige vakantieparken.

Het team ondersteunt professionals op deze thema's met barrièremodellen en procesbegeleiding, waaronder de integrale aanpak criminele families en de bestuurlijke aanpak mensenhandel. Hierbij wordt veelal vanuit de expertises een systemische visie gehanteerd: alleen door naar het hele systeem rondom ondermijning te kijken en de wisselwerkingen van verschillende actoren in het systeem in kaart te brengen, kan een duurzame oplossing gevonden worden.

2) Integraal Veiligheidsbeleid

Integraal Veiligheidsbeleid (IVB) omvat de thema's lokaal en regionaal (strategisch) veiligheidsbeleid, informatiepositie gemeenten, maar ook thema's als sociaal veilig ontwerp en beheer en maatschappelijk ongenoegen met als onderdelen demonstraties en in gesprek met kwetsbare burgers.

Binnen dit cluster staat de regierol van de gemeente centraal. Elke gemeente schrijft een integraal veiligheidsplan (IVP) op basis van een goede informatiepositie. Ruim 90% van de gemeenten beschikt over een actueel IVP. Uit een inventarisatie van het CCV blijkt dat er nog behoefte is aan informatie en ondersteuning bij complexe onderwerpen als informatiedeling tussen organisaties of gemeentelijke afdelingen, domein-overstijgende samenwerking tussen afdelingen, OOV-capaciteit, en verhouding van lokale besluitvorming en werkzaamheden en regionale instanties. Daar gaan we dan ook komend jaar bijzonder aandacht aan besteden.

FINANCIEEL

De begroting voor dit onderdeel ziet er als volgt uit:

Georganiseerde criminaliteit en ondermijning	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Basissubsidies	-	-	1.517.108	1.439.108	1.439.108	1.439.108
Acquisitietarget	-	-	427.049	431.310	435.374	437.807
TOTAAL BATEN	-	-	1.944.157	1.870.418	1.874.482	1.876.915
Personeelslasten	-	-	1.348.515	1.250.776	1.254.840	1.257.273
Organisatiekosten	-	-	30.000	30.000	30.000	30.000
Directe projectkosten	-	-	145.872	169.872	169.872	169.872
TOTAAL DIRECTE KOSTEN	-	-	1.524.387	1.450.648	1.454.712	1.457.145
Doorbelasting overhead	-	-	507.853	507.853	507.853	507.853
Toerekening saldo kp management	-	-	-88.083	-88.083	-88.083	-88.083
DOORBELASTINGEN	-	-	419.770	419.770	419.770	419.770
OVERIGE BATEN EN LASTEN	-	-	-	-	-	-
TOTAAL LASTEN	-	-	1.944.157	1.870.418	1.874.482	1.876.915
SALDO VOOR BELASTING	-	-	-	-	-	-
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-	-
SALDO NA BELASTING	-	-	-	-	-	-
Toevoeging fondsen	-	-	-	-	-	-
Onttrekking fondsen	-	-	-	-	-	-
MUTATIE FONDSEN	-	-	-	-	-	-
Toevoeging bestemmingsreserves	-	-	-	-	-	-
Onttrekking bestemmingsreserves	-	-	-	-	-	-
MUTATIE BESTEMMINGRESERVES	-	-	-	-	-	-
RESTEREND RESULTAAT TE BESTEMMEN	-	-	-	-	-	-
Toevoeging exploitatiereserves	-	-	-	-	-	-
Onttrekking exploitatiereserves	-	-	-	-	-	-
MUTATIE EXPLOITATIERESERVES	-	-	-	-	-	-
TOTAAL NA BESTEMMING RESULTAAT	-	-	-	-	-	-

TOELICHTING

- Vanwege de nieuwe organisatiestructuur zijn er voor dit jaar geen vergelijkbare cijfers.
- De basissubsidie wordt aan de verschillende begrotingsonderdelen toegerekend op basis van de inhoudelijke taken en projecten die in de programmering zijn overeengekomen met JenV. Daarnaast zit in dit begrotingsonderdeel ook een structurele subsidie van BZK voor weerbaar bestuur.
- De acquisitietarget CCV breed is € 2 mln. exclusief OOP. Het aandeel hiervan voor dit begrotingsonderdeel wordt bepaald door het aantal beschikbare uren binnen het team.
- De personeelslasten zijn gebaseerd op de nieuwe organisatiestructuur en het daarbij horende nieuwe formatieplan.
- De directe projectkosten betreft de OOP voor de programmeringsprojecten.
- De doorbelasting van overhead (financiële administratie, ICT, HR, facilitair, webredactie, communicatie en secretariaat) wordt toegerekend op basis van Activity Based Costing.
- Het saldo van de kostenplaats algemeen programmering en additioneel wordt toegerekend aan de verschillende thema's.

6.6 Keurmerken

Ambitie 2028:

Team Keurmerken wil bijdragen aan een veiliger Nederland en daartoe dé schemabeheerder zijn op het gebied van de vijf productgroepen brandveiligheid, inbraakbeveiliging, voertuigbeveiliging, cybersecurity en Keurmerk Veilig Ondernemen. Het CCV beheert op dit moment certificatie- en inspectieschema's binnen deze vijf productgroepen.

Team Keurmerken wil veiligheid en kwaliteitsborging stimuleren door instrumenten en keurmerken te ontwikkelen en beheren waar (latente) vraag naar is bij de gebruiker. Deze keurmerken passen binnen het veiligheidsdomein van het CCV en focussen zich op het rode domein (brandveiligheid) en het blauwe domein (criminaliteitspreventie). Team Keurmerken levert een bijdrage aan een maatschappelijk doel en werkt zonder winstoogmerk.

Hierbij worden de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- Voor de beveiligingsmaatregelen die volgens de belanghebbende partijen gecertificeerd en geïnspecteerd moeten kunnen worden, zijn CCV-keurmerken beschikbaar;
- De CCV-keurmerken zijn - zo mogelijk onder accreditatie - uitvoerbaar en leiden in gelijke gevallen tot geharmoniseerde uitvoering;
- De CCV-keurmerken sluiten aan op de praktijk. Signalen vanaf de werkvloer over technische onduidelijkheden of ongewenste neveneffecten worden opgemerkt en de onduidelijkheden of neveneffecten worden via de daarvoor geldende procedures van een gedragen oplossing voorzien.

Belangrijkste werkzaamheden 2024:

De onafhankelijkheid, deskundigheid en het non-profit karakter van de producten en diensten geven het CCV een sterke positie als professioneel schemabeheerder. De producten en diensten die de afdeling Keurmerken binnen de vijf productgroepen in 2024 aanbiedt zijn:

- Beheer van bestaande certificatie- en inspectieschema's;
- Ontwikkeling van nieuwe certificatie- en inspectieschema's;
- Ontwikkeling en beheer van instrumenten, ondersteunend aan onze certificatie- en inspectieschema's;
- Informatie over certificatie en inspectie, onder andere via de website;
- Helpdesk waar vragen kunnen worden gesteld;
- Masterclasses, workshops en advisering afgestemd op de behoefte van de klant.

Keurmerken cybersecurity

Het cybersecuritydomein binnen keurmerken is nog relatief nieuw. Dat betekent dat het nog steeds een beetje pionieren is. De komende jaren zetten we in op uitbreiding van onze portfolio cybersecuritykeurmerken en het verstevigen onze positie binnen het werkveld.

De kosten gaan voor de baten uit. Omdat we aan het begin staan van het opbouwen van onze portfolio binnen het domein cybersecurity, zijn er nauwelijks baten waaruit de ontwikkeling van nieuwe schema's kan worden gefinancierd. Voor elke nieuwe ontwikkeling proberen we met subsidie of andere externe financiering dekking te organiseren. Brancheorganisaties en de experts uit hun achterban dragen allemaal fors in-kind bij. Dat geldt ook voor het CCV, in de wetenschap dat de uiteindelijke inkomsten naar het CCV vloeien (en dan weer terug het keurmerken-systeem ingaan).

FINANCIEEL

De begroting voor dit onderdeel ziet er als volgt uit:

Keurmerken	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Basissubsidies	20.000	21.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Projectsubsidies	17.968	-	-	-	-	-
Acquisitietarget	-	-	235.879	250.015	254.799	254.799
Licentie inkomsten	1.141.759	1.302.493	1.313.655	1.313.655	1.313.655	1.313.655
Overige baten	10.454	-	-	-	-	-
TOTAAL BATEN	1.190.181	1.323.493	1.569.534	1.583.670	1.588.454	1.588.454
Personeelslasten	688.160	785.027	1.024.943	1.039.080	1.043.863	1.043.863
Directe projectkosten	152.195	258.850	170.410	170.410	170.410	170.410
TOTAAL DIRECTE KOSTEN	840.355	1.043.877	1.195.353	1.209.490	1.214.273	1.214.273
DOORBELASTINGEN	253.676	273.519	374.180	374.180	374.181	374.181
OVERIGE BATEN EN LASTEN	-	-	-	-	-	-
TOTAAL LASTEN	1.094.030	1.317.395	1.569.534	1.583.670	1.588.454	1.588.454
SALDO VOOR BELASTING	96.151	6.098	-	-	-	-
Vennootschapsbelasting	-15.095	-1.220	-	-	-	-
SALDO NA BELASTING	81.056	4.878	-	-	-	-
Toevoeging fondsen	-	-	-	-	-	-
Onttrekking fondsen	-	-	-	-	-	-
MUTATIE FONDSSEN	-	-	-	-	-	-
Toevoeging bestemmingsreserves	-	-	-	-	-	-
Onttrekking bestemmingsreserves	-	-	-	-	-	-
MUTATIE BESTEMMINGRESERVES	-	-	-	-	-	-
RESTEREND RESULTAAT TE BESTEMMEN	81.056	4.878	-	-	-	-
Toevoeging exploitatiereserves	-81.056	-4.878	-	-	-	-
Onttrekking exploitatiereserves	-	-	-	-	-	-
MUTATIE EXPLOITATIERESERVES	-81.056	-4.878	-	-	-	-
TOTAAL NA BESTEMMING RESULTAAT	-	-	-	-	-	-

TOELICHTING

Hierna volgt een toelichting op de belangrijkste afwijkingen tussen de begroting 2024 en 2023.

- De licentiebaten zijn naar verwachting € 11.000 hoger dan over 2023.
- In de begroting is een acquisitietarget opgenomen van € 236.000.
- De personele kosten nemen toe met € 240.000 als gevolg van een formatie-uitbreiding vanwege de toevoeging van de functie van teamleider en vanwege urenuitbreiding.
- De OOP is € 88.000 lager begroot dan in 2023 omdat uit ervaringscijfers blijkt dat er structureel minder besteed wordt.
- De doorbelasting van overhead (financiële administratie, ICT, HR, facilitair, webredactie, communicatie en secretariaat) wordt toegerekend op basis van Activity Based Costing. De kosten nemen ten opzichte van 2023 toe met € 100.000. Voor een groot deel (€ 62k.) komt dit vanwege de opgehoogde formatie met 1,33 fte. Daarnaast is de overhead per fte gestegen vanwege loon- en prijsontwikkelingen en vanwege de bekostiging van nieuw beleid (samen € 38k.).

6.7 Veilig ondernemen

Binnen elk van de tien politie-eenheden is een regionaal Platform Veilig Ondernemen (hierna: PVO) actief. Bij een PVO kunnen ondernemers en overheid elkaar digitaal en fysiek ontmoeten, staan ze in direct contact met elkaar en kunnen ze samenwerken op het gebied van veilig ondernemen. In 2022 heeft het ministerie van Justitie en Veiligheid een structurele basis onder het PVO-bestel gelegd door een reservering van €10 miljoen in de meerjarenbegroting. Het vergroten van de slagkracht en effectiviteit van de tien regionale PVO's staat voorop met als doel de weerbaarheid van ondernemers tegen criminaliteit te versterken. Om landelijke expertise op relevante thema's te borgen en synergie tussen de verschillende PVO's te creëren, is PVO-NL opgericht. PVO-NL is ondergebracht bij het CCV evenals vijf regionale PVO's. Voor de andere vijf PVO's levert het CCV op aanvraag personele ondersteuning voor de adviseursfunctie en fungeert het als penvoerder voor de subsidie.

Ambitie 2028

PVO creëert een ondernemersklimaat waarin iedereen veilig kan ondernemen. Ondernemers kennen het PVO goed en werken met behulp van PVO aan hun weerbaarheid tegen criminaliteit. PVO ondersteunt door inzet van bewezen effectieve middelen en instrumenten en biedt handelingsperspectief. Dit aanbod, dat altijd in ontwikkeling is, sluit blijvend aan op een samenleving die continu in beweging is en de veranderende behoeften van ondernemers.

Belangrijkste werkzaamheden 2024:

In 2024 werkt PVO-NL verder aan het professionaliseren van het PVO-bestel met de volgende focuspunten:

- 1) **Onderlinge verbinding en borging kennis en expertise.** Om de slagkracht van het PVO-bestel te vergroten, efficiënter en effectiever te werken met het doel om ondernemers veiliger te laten ondernemen, is verbinding tussen de regio's nodig. In 2023 zijn hier de eerste stappen in gezet. In 2024 focust PVO-NL zich nog meer synergie tussen de tien regio's: zowel in de producten die ze ontwikkelen als de diensten die ze bieden. Om dit te bewerkstelligen is er een overlegstructuur waar op verschillende niveaus kennis en ervaringen worden uitgewisseld. Ook investeren we in 2024 in een digitale verzamelplaats voor informatie waar we documenten en producten delen, ideeën kunnen uitwisselen en kunnen putten uit producten die in het verleden zijn gemaakt;
- 2) **Vergroten effectiviteit.** Een van de kernwaarden van PVO is 'effectief'. Om die kernwaarden in de praktijk te brengen, startten we in 2023 met een traject effectmeting, dat we in 2024 verder uitrollen. Onderdeel van dit traject is het evalueren van de projecten Veilig Buitengebied in meerdere regio's. Ook draaien we in 2024 in meerdere regio's pilots voor effectmeting, zowel voor diensten als producten. Een extern bedrijf ondersteunt hierbij. Met de inzichten die we opdoen uit deze pilots, stellen we een handboek op dat alle PVO-regio's houvast biedt zodat zij zelf aan de slag kunnen met effectmeting;
- 3) **Strategische visie.** 'De weerbaarheid van ondernemers tegen criminaliteit te versterken', is het doel van Platform Veilig Ondernemen. De taken van PVO-NL zijn onder meer het faciliteren van onderlinge samenhang tussen de PVO's, het bouwen aan een brugfunctie richting landelijke partijen, kennisverbreding, productontwikkeling en positionering van PVO. In 2023 hebben we hierin de eerste stappen gezet, waarbij de focus lag op kennismaking, het opzetten van een landelijk en regionaal netwerk en op het vormen van de PVO-identiteit. In 2024 concretiseren we onze missie en taken. We formuleren een duidelijke visie inclusief doelstellingen en benodigde acties, weggezet in de tijd. Dit resulteert in een actieplan waarmee het gehele PVO-bestel doelgericht en gefocust aan de slag kan;
- 4) **P&C-processen optimaliseren.** Het P&C-proces hebben we in 2023 voor het eerst als PVO-bestel volledig doorlopen. Aan de hand van de bevindingen van PVO-NL en de ervaringen uit de regio's optimaliseren we dit proces. Onderdeel hiervan is het opstellen van een format voor het jaarplan waarin er voor de regionale managers binnen de gestelde kaders voldoende ruimte is voor de regionale aandachtsgebieden en plannen. Ook streven we ernaar om in 2024 in staat te zijn om gedurende het gehele jaar de resultaten/het effect van de werkzaamheden van de PVO's te meten en verzamelen, waardoor we onder meer in de tussenverantwoordingen een compleet overzicht kunnen bieden van geboekte resultaten.

FINANCIEEL

De begroting voor dit onderdeel ziet er als volgt uit:

Veilig ondernemen	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Basissubsidies	5.142.182	10.400.000	11.667.052	11.667.052	11.667.052	11.667.052
Projectsubsidies	314.054	1.800.000	1.800.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Acquisitietarget	304.125	-	-	-	-	-
Overige baten	109.844	226.632	192.147	192.147	192.147	192.147
TOTAAL BATEN	5.870.205	12.426.632	13.659.199	12.859.199	12.859.199	12.859.199
Personeelslasten	1.546.702	3.383.202	4.236.380	4.324.047	4.388.196	4.439.636
Afschrijvingslasten	-	-	5.000	5.000	5.000	5.000
Huisvestingslasten	5.054	70.000	139.900	139.900	139.900	139.900
Organisatiekosten	103.682	521.000	445.493	445.493	445.493	445.493
Directe projectkosten	3.282.718	7.291.283	7.315.820	6.428.154	6.413.784	6.412.564
TOTAAL DIRECTE KOSTEN	4.938.156	11.265.485	12.142.593	11.342.594	11.392.373	11.442.593
DOORBELASTINGEN	814.361	1.061.147	1.416.605	1.416.605	1.416.606	1.416.606
OVERIGE BATEN EN LASTEN	-	-	-	-	-	-
TOTAAL LASTEN	5.752.516	12.326.632	13.559.198	12.759.199	12.808.978	12.859.199
SALDO VOOR BELASTING	117.688	100.000	100.000	100.000	50.221	-
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-	-
SALDO NA BELASTING	117.688	100.000	100.000	100.000	50.221	-
Toevoeging fondsen	-	-	-	-	-	-
Onttrekking fondsen	-	-	-	-	-	-
MUTATIE FONDSEN	-	-	-	-	-	-
Toevoeging bestemmingsreserves	-	-	-	-	-	-
Onttrekking bestemmingsreserves	-	-	-	-	-	-
MUTATIE BESTEMMINGRESERVES	-	-	-	-	-	-
RESTEREND RESULTAAT TE BESTEMMEN	117.688	100.000	100.000	100.000	50.221	-
Toevoeging exploitatiereserves	-117.688	-100.000	-100.000	-100.000	-50.221	-
Onttrekking exploitatiereserves	-	-	-	-	-	-
MUTATIE EXPLOITATIERESERVES	-117.688	-100.000	-100.000	-100.000	-50.221	-
TOTAAL NA BESTEMMING RESULTAAT	-	-	-	-	-	-

TOELICHTING

Hierna volgt een toelichting op de belangrijkste afwijkingen tussen de begroting 2024 en 2023.

- De basissubsidie is € 1.267.000 hoger dan over 2023. Naast de structurele subsidie van € 10 mln. is er apart nog structureel € 400.000 beschikbaar vanuit DVB. Daarnaast wordt een onderbesteding verwacht van de toegekende subsidie van € 1.267.000 wat doorgeschoven wordt naar 2024.
- Er is gedurende 5 jaar nog € 1 mln. extra beschikbaar vanuit het startjaar 2022 wat toen niet was toegekend aan het PVO-bestel vanwege de vertraagde opstart. Daarnaast is er incidenteel nog € 800.000 subsidie voor het buitengebied.
- De personele kosten nemen toe met € 853.000 als gevolg van een formatie-uitbreiding met 6,38 fte en vanwege gestegen loonkosten.
- De huisvestingslasten zijn gestegen met € 70.000 omdat nu meer PVO's, die in beheer zijn bij het CCV, gekozen hebben voor de huur van kantoorruimte.
- De organisatiekosten nemen af met € 76.000 omdat met name de communicatiekosten lager zijn begroot op basis van de ervaringscijfers van afgelopen jaar.
- De doorbelasting van overhead (financiële administratie, ICT, HR, facilitair en secretariaat) wordt toegerekend op basis van Activity Based Costing. De kosten nemen ten opzichte van 2023 toe met € 355.000. Voor een groot deel (€ 202k.) komt dit vanwege de opgehoogde formatie met 6,38 fte. Daarnaast is de overhead per fte gestegen vanwege loon- en prijsontwikkelingen en vanwege de bekostiging van nieuw beleid (samen € 153k.).

6.8 Directie en staf

Onder dit onderdeel vallen de kosten voor de directie en voor de staf. Waarbij naast de al bestaande afdeling bedrijfsvoering, er nu ook een fictieve stafafdeling “Strategie en Organisatie” is toegevoegd aan de organisatiestructuur.

Strategie en organisatie

Nieuw voor 2024 is dat we een stafafdeling Strategie en Ontwikkeling hebben die ons helpt bij het realiseren van onze ambities. We willen als CCV toonaangevend zijn, beter kunnen inspelen op ontwikkelingen en nog meer een factor van betekenis zijn zodat we, als het financieel spannend wordt, de storm goed kunnen doorstaan. Dit vraagt niet alleen inspelen op trends maar ook en met name proactief zijn.

We hebben behoefte aan collega's die dedicated zijn aan strategie en ontwikkeling. De stafafdeling levert input aan het MT en de directeur om meer onderbouwd tot strategische keuzes te komen. De stafafdeling adviseert ook de afdelingen en teams als daar behoefte aan is.

SPEERPUNTEN VOOR 2024

Voor 2024 zijn er de volgende speerpunten:

- Operationaliseren strategie in een meerjaren ontwikkelplan;
- Vertalen strategische doelen naar opbouw en werkwijze van de organisatie;
- Gefaseerde borging van de nieuwe kernwaarden;
- Uitvoeren van een marktanalyse (SWOT);
- Versterken van het externe netwerk.

Bedrijfsvoering

De interne bedrijfsvoering is gericht op een ongestoorde bedrijfsvoering die ondersteunend is aan het primaire proces. De Administratieve Organisatie en de Interne Beheersing (AO/IB) moet ondersteunend zijn aan de doelstellingen die we hebben gesteld. Daarnaast moet er sturingsinformatie zijn die tijdig, juist, volledig en op het juiste aggregatieniveau is beschreven. De afgelopen jaren is geïnvesteerd in het verbeteren van systemen en processen. Wij blijven kritisch op het verder blijven verbeteren.

SPEERPUNTEN VOOR 2024

Onder bedrijfsvoering vallen de webredactie, HRM, ICT, financiën, facilitair en het projectsecretariaat. Voor 2024 zijn er de volgende speerpunten:

- Follow up aanbevelingen accountant (jaarlijks terugkerende verbeterlag);
- Implementatie van het individueel keuzebudget (IKB);
- Verbeteren werkprocessen HRM door het automatiseren van workflows;
- Het kwantitatieve formatieplan verrijken met kwalitatieve aspecten om zo nog beter sturing te geven aan de ontwikkeling van de medewerkers;
- Aanpassen P&C-proces en producten op de nieuwe organisatiestructuur;
- Doorontwikkeling nieuwe website van het CCV;
- Begeleiden ombouw bestaande websites in nieuw CMS met specifiek aandacht voor digi-toegankelijkheid;
- Informatiebeveiliging verder verbeteren op basis van ISO 27001;
- Het nieuwe CRM aanvullen met de marketingmodule om van daaruit ook mailings te kunnen versturen.

FINANCIEEL DIRECTIE EN STAF

De begroting voor dit onderdeel ziet er als volgt uit:

Directie en staf	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Overige baten	34.235	-	230.000	230.000	230.000	230.000
TOTAAL BATEN	34.235	-	230.000	230.000	230.000	230.000
Personeelslasten	1.468.136	1.315.150	1.998.739	2.011.750	2.015.814	2.015.814
Afschrijvingslasten	43.833	119.000	150.267	150.267	150.267	150.267
Huisvestingslasten	284.864	289.752	319.240	319.240	319.240	319.240
Organisatiekosten	718.822	855.751	1.060.202	1.060.202	1.060.202	1.060.202
Advieskosten	17.902	45.160	87.418	74.407	70.344	70.344
Directe projectkosten	58.859	183.542	165.783	165.783	165.783	165.783
TOTAAL DIRECTE KOSTEN	2.592.416	2.808.355	3.781.649	3.781.649	3.781.650	3.781.650
DOORBELASTINGEN	-2.475.720	-2.695.596	-3.601.649	-3.601.649	-3.601.650	-3.601.650
OVERIGE BATEN EN LASTEN	451	-	-	-	-	-
TOTAAL LASTEN	117.147	112.759	180.000	180.000	180.000	180.000
SALDO	-82.912	-112.759	50.000	50.000	50.000	50.000
Verrekening belastingen	-	-	-	-	-	-
RESTEREND RESULTAAT TE BESTEMMEN	-82.912	-112.759	50.000	50.000	50.000	50.000
Toevoeging fondsen	-	-	-	-	-	-
Onttrekking fondsen	-	-	-	-	-	-
MUTATIE FONDSSEN	-	-	-	-	-	-
Toevoeging bestemmingsreserves	-	-	-	-	-	-
Onttrekking bestemmingsreserves	82.912	112.759	-	-	-	-
MUTATIE BESTEMMINGSRERESVES	82.912	112.759	-	-	-	-
RESTEREND RESULTAAT TE BESTEMMEN	-	-	50.000	50.000	50.000	50.000
Toevoeging exploitatiereserves	-	-	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
Onttrekking exploitatiereserves	-	-	-	-	-	-
MUTATIE EXPLOITATIERESERVES	-	-	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
RESTEREND RESULTAAT TE BESTEMMEN	-	-	-	-	-	-

TOELICHTING

Hierna volgt een toelichting op de belangrijkste afwijkingen tussen de begroting 2024 en 2023, waarbij de overheadlasten toenemen met € 906.000 ten opzichte van 2023. Dat komt door de groei van de organisatie in verband met PVO-NL, weerbaar bestuur, de stijgende acquisitietarget en in mindere mate ook door de loonaanpassingen en prijsstijgingen. Daarnaast zijn de 2 fte voor de stafafdeling Strategie en Organisatie toegevoegd, wat leidt tot een hogere overheadlast.

- Vanwege de positieve rente op tegoeden verwachten wij een renteopbrengst van € 230.000. In 2023 werd nog rekening gehouden met een negatieve rentelast.
- Per saldo stijgt hierdoor de personeelslasten met € 684.000.
 - De personele kosten nemen toe met € 551.000 omdat vanwege de groei van de organisatie de formatie is uitgebreid met 5 fte (HR, ICT en financiën) en vanwege de toename van 2 fte voor de stafafdeling Strategie en Organisatie.
 - De salariskosten nemen verder toe met € 79.000 vanwege de verwachte cao-ontwikkelingen en omdat medewerkers er per 1 januari een periodiek bij krijgen voor zover zij nog niet op het maximum zitten.
 - Ook stijgen de algemene personeelskosten, opleidingskosten, arbokosten, etc. met € 54.000 vanwege de organisatie brede groei van het CCV.
- De afschrijvingslasten stijgen structureel met € 31.000. Dit komt met name door de toename van de formatie en de daarmee samenhangende kosten voor telefoons en laptops. Maar ook vanwege de geplande aanpassingen van de kantooromgeving. Daarnaast is er rekening gehouden met de actuele prijsstijgingen.

- De huisvestingskosten stijgen met € 30.000. Ook voor 2024 wordt een verdere prijsstijging verwacht op de service- en energiekosten.
- De organisatiekosten groeien (€ 204k.) mee met de groei van de organisatie en daarbij is rekening gehouden met een forse stijging voor onder andere de ICT-dienstverlening. Informatiebeveiliging vraagt om meer investering. Daarnaast worden de functionaliteiten van het CRM uitgebreid. Ook algemene kosten zoals verzekeringen, telefonie en toegang tot systemen stijgen mee met de organisatiegroei. Voor de nieuwe website is een structureel budget opgenomen voor doorontwikkeling.
- De advieskosten nemen mede door de in gang gezette organisatieverandering toe met € 42.000. Dit budget is bedoeld voor juridisch, fiscaal, financieel en organisatorisch advies. Wij zien de vraag hiernaar de afgelopen jaren verder toenemen.
- Onder de directe projectkosten is geld gereserveerd voor positionering (€ 35k.) en organisatieontwikkeling (€ 50k.). Dit is toegevoegd aan de begroting als nieuw beleid. Zie hiervoor hoofdstuk 2. De incidentele projectkosten uit 2023 zijn komen te vervallen, waardoor de projectkosten dalen met € 18.000 ten opzichte van 2023.
- De afdeling bedrijfsvoering had geen eigen vangnet terwijl met name op het gebied van de ICT er snel veel kan veranderen. Eventuele tekorten binnen bedrijfsvoering leidden tot hogere overheadtoerekening aan de afdelingen, waardoor daar de resultaten nadelig worden beïnvloed zonder dat de betreffende managers hier invloed op hebben. Daarom is het wenselijk om ook voor bedrijfsvoering een reserve te vormen om onvoorziene uitgaven mee op te kunnen vangen. Het vormen van een reserve vraagt om een positieve begroting. Daarom wordt gedurende vier jaar een toevoeging aan de reserve mee begroot van € 50.000. In 2023 werd nog € 113.000 onttrokken aan de reserves. Per saldo een verschil dus van € 163.000.

7 FINANCIËN

Hierna volgen de financiële kaders die door de RvT vastgesteld zijn in de kadernota 2024.

7.1 Ontwikkelingen

Hieronder wordt ingegaan op een aantal financiële ontwikkelingen die relevant zijn voor de begroting.

Btw-vrijstelling

In 2022 heeft onze fiscalist op ons verzoek het overleg opgestart met de belastingdienst over de definitie van de gerichte vrijstelling op de btw die voor het CCV van toepassing is. De geldende definitie sloot niet meer aan bij de huidige tijdgeest en werkzaamheden van het CCV, waardoor het bij twee grote subsidies, Cyber en PVO, onduidelijk was of de vrijstelling van toepassing is. Inmiddels heeft de belastingdienst hier een uitspraak over gedaan. De Cybersubsidies vallen geheel onder de gerichte vrijstelling. De PVO-subsidie valt daar bijna volledig onder, met uitzondering voor de bedrijfsvoeringstaken die het CCV uitvoert voor de PVO's die onderdeel zijn van het CCV. Omdat dit laatste ons niet logisch overkomt, hebben wij Mazars gevraagd om op dit punt nader af te stemmen met de belastingdienst.

Penvoering

Voor een aantal subsidies treedt het CCV op als penvoerder. Dat betekent dat we delen van de subsidies die wij ontvangen, doorgeven aan derden en niet zelf inzetten. Wij zien hierin de afgelopen jaren een forse toename. Op het gebied van Cyber heeft het CCV inmiddels meerdere projectsubsidies ontvangen waarbij wij optreden als penvoerder. De eerste projecten uit 2020 zijn inmiddels gecontroleerd en verantwoord. Ook is een meerjarige subsidie (2022-2025) aan het CCV toegerkend met een jaarbudget van € 2 mln. Voor een deel hiervan treedt het CCV op als penvoerder en wordt per jaar ongeveer € 1,5 mln. beschikbaar gesteld voor projecten. Voor de PVO-subsidie van € 10 mln. treedt het CCV ook voor (groot) een deel op als penvoerder. Het gaat daarbij om 5 PVO's en een bedrag van ruim € 4 mln.

Door de jaren heen zien wij de volgende ontwikkeling:



Bij het aangaan van penvoederschap stelt het CCV de randvoorwaarden dat het past binnen hetgeen staat in onze statuten en het CCV moet daadwerkelijk waarde kunnen toevoegen op de inhoud. Het CCV mag geen risico's lopen vanwege het doorgeleiden van gelden.

Reservevorming

Het CCV hanteert voor de programmering een norm van 7% van de basissubsidie als maximum voor de hoogte van de exploitatiereserve. Deze norm is met JenV afgesproken. Daarbij is ook afgesproken dat de norm maximaal 10% mag zijn. Daarvoor is dan wel akkoord van JenV nodig. De accountant heeft ons geadviseerd om het gesprek met JenV aan te gaan om de norm aan te passen naar 10%.

Daarbij willen wij tevens overeenkomen dat dezelfde norm van toepassing is op de basissubsidie voor PVO-NL en dat dit ook gaat gelden voor de tien PVO's. Wij willen voor beide subsidiestromen nadrukkelijk een eigen reserve om te voorkomen dat risico's en de verschillende geldstromen met elkaar vermengd raken. Om die reden is er ook al een aparte reserve voor Keurmerken en voor de additionele opdrachten.

Wij hebben dit onderwerp besproken in het VDO. Daarna hebben wij ambtelijk teruggekoppeld gekregen dat JenV nu niet wil verhogen. Dit zal nog worden besproken tijdens het directeurenoverleg van 13 december, maar wij verwachten niet dat het standpunt van JenV zal veranderen.

Omvang target

Voor 2024 gaan wij uit van een acquisitietarget van € 2 mln. De target stond in 2023 op € 1,3 mln. Op basis van de verwachte realisatie voor 2023 en de overloop van de werkvoorraad naar 2024 is dit een realistische inschatting. Ook voor Keurmerken is er een target van € 190.000.

7.2 Autonome ontwikkelingen

Voor 2024 gelden de volgende autonome ontwikkelingen.

Loonstijging

Het CCV volgt de Cao-afspraken voor rijksambtenaren voor zover het de salarissen betreft. De huidige cao loopt tot juli 2024. Per 1 januari 2024 worden vanuit de huidige CAO de lonen met 1,5 % verhoogd. De incidentele uitkering van € 450 komt te vervallen. Omdat wij vorig jaar zagen dat de inflatie aan bleef houden en de energiecrisis ook nog lang niet achter ons lag, hielden wij er rekening mee dat er aanvullende maatregelen zouden volgen op de huidige cao om zo werknemers te kunnen compenseren voor de stijgende lasten. Wij hielden voor 2023 naast de cao-stijging van 3% ook rekening met een opslagpercentage van 2%, maar dat is er niet gekomen. Deze opslag brengen wij nu terug naar nul.

Voor wat betreft de salarissen is het CCV trendvolger van het Rijk. Dat betekent ook dat er sprake is van een faseverschil waarbij de indexering vaak met een jaar vertraging bekend wordt. Het CCV heeft overigens zijn eigen arbeidsvoorwaarden. Omdat er ook nu nog geen zicht is op de nieuwe cao, doen wij in deze begroting de aanname dat de nieuwe cao zal leiden tot een loonstijging van 8% per 1 juli 2024. Het totale effect voor heel 2024 is een lastenstijging van € 255.500.

Premies

In de begroting 2023 is ervan uitgegaan dat de premies voor ouderdoms- en nabestaandenpensioen 27,4% zou bedragen. Feitelijk werd dat 27,9% wat zal worden doorgerekend in de begroting 2024. Wij verwachten voor 2024 geen verdere premiestijging. Als gevolg hiervan nemen de lasten toe met € 16.000.

Ook een aantal andere premies is bijgesteld op basis van de meest recente gegevens. Het gaat om de premie arbeidsongeschiktheidspensioen, de premie voor de werkhervattingskas, de premie voor de zorgverzekeringswet en de premie voor de WAO/WIA. Werkgevers betalen de lage premie voor de Werkloosheidswet (WW) van 2,64% voor werknemers met een vast contract. Voor werknemers met een tijdelijk contract is de premie 7,64%. Omdat er met de komst van PVO-NL veel nieuwe mensen zijn aangenomen, neemt ook het percentage medewerkers met een tijdelijk contract toe. Met name hierdoor stijgen de premielasten aanzienlijk. Deze bijstelling leidt tot een hogere last van € 113.000.

Inschaling

Doordat niet iedereen op het maximum van zijn schaal zit, gaan de salarislasteren in 2024 omhoog doordat medewerkers er per 1 januari een periodiek bij krijgen. Daarnaast zijn de in 2023 begrote vacatures voor met name PVO inmiddels vervuld. In meerdere gevallen is de werkelijke inschaling lager dan begroot, wat leidt tot een bijstelling naar beneden toe. Per saldo leidt het vorenstaande op basis van de huidige bezetting tot een extra last van € 45.000.

Prijsstijging

Op basis van de raming van het CPB van maart 2023 moet rekening worden gehouden met een prijsstijging van 3,0% (prijs Bruto Binnenlands Product) voor 2024. Daarnaast is de werkelijke prijsstijging 2022 1,2% hoger dan was begroot en is de verwachte prijsstijging voor 2023 met 6,2% iets hoger (0,8%) dan waar in de begroting 2023 mee werd gerekend. Toen werd een prijsstijging van 5,4% verwacht. Deze ontwikkelingen samengenomen laten dus een verwachte prijsstijging zien van 5,0% (3,0%+1,2%+0,8%) ten opzichte van de begroting 2023. Dat komt overeen met een kostenstijging van de overheadlasten van € 56.500 ten opzichte van 2023. In de begroting wordt er rekening mee gehouden dat bepaalde posten zoals energiekosten en ICT, harder zullen stijgen dan andere begrotingsposten. De projectbudgetten (OOP) zijn taakstellend en dus geldt dat met hetzelfde budget feitelijk minder gerealiseerd kan worden.

Indexering basissubsidie programmering

De looncompensatie die over 2023 verstrekt wordt ad € 200.000 is informeel bekend. Aangezien de lonen en prijzen in 2024 verder zullen stijgen, houden wij op advies van JenV voor 2024 rekening met een looncompensatie van € 160.000.

Indexering basissubsidie PVO-NL

Tijdens het Voorbereidend Directeuren Overleg met JenV van 28 juni 2023 is gesproken over de indexering van de subsidie voor PVO-NL. Daarbij werd door JenV aangegeven dat we er voor de begroting rekening mee kunnen houden dat de indexering ongeveer van eenzelfde percentage zal zijn als voor de basissubsidie wordt doorgerekend. Inmiddels is duidelijk geworden dat er over 2022 en 2023 geen indexering zal plaatsvinden omdat er nog subsidiegelden overblijven. Dan is er, zo geeft JenV aan, geen noodzaak tot indexering.

Samenvattend

Kijkend naar de verschillende autonome ontwikkelingen dan zien we een kostenstijging van € 486.000 ten opzichte van de begroting 2023. Dit ziet er samengevat als volgt uit:

Loonstijging nieuwe cao	255.500
Premiewijzigingen	129.000
Wijziging inschaling	45.000
Prijsstijgingen	56.500
Saldo loon- en prijsmutaties	486.000

Een deel van deze stijging kan worden opgevangen door de looncompensatie op de basissubsidies voor de programmering en voor PVO-NL. Voor Keurmerken en voor de additionele opdrachten moeten de hogere lasten worden opgevangen door de tarieven die wij doorberekenen aan te passen.

7.3 Tarieven

Ten opzichte van de begroting 2023 stijgen de loonkosten met 4,8%. Dit komt door de geplande cao-stijging, premiewijzigingen en de verwachte salarisstijging omdat medewerkers nog niet op het maximum van hun schaal zitten en bij goed functioneren een periodiek ontvangen.

Het tarief voor de JenV basisprogrammering stijgt van € 118 naar € 121 per uur. Aangezien JenV sinds enkele jaren een looncompensatie verstrekt en structureel toevoegt aan de basissubsidie en door besparingen op de overhead, kan de verhoging van het tarief beperkt blijven. De stijging van het tarief met € 3 komt voort uit de stijging van de overheadkosten, mede vanwege uitgaven voor het nieuwe beleid.

Als we ons tarief voor de basisprogrammering in een meerjarig perspectief plaatsen is de stijging uiterst beperkt gebleven tot iets meer dan 1% per jaar.

2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
112	115	115	118	118	118	121

Voor de projectsubsidies en aanvullende opdrachten is er geen sprake van loon - en prijscompensatie. Om die reden stijgen de tarieven voor incidentele opdrachten en subsidieaanvragen harder dan voor de basisprogrammering. Deze laten wij stijgen met de gemiddelde stijging van de loonkosten van 4,8% ten opzichte van 2023. In onderstaand overzicht zijn de geïndexeerde tarieven voor 2024 opgenomen. Hierbij geldt dat de tarieven die wij hanteren voor JenV kostendekkende tarieven zijn. Voor de commerciële tarieven hanteren wij een opslag van 10% om de risico's die wij lopen op deze projecten ook af te kunnen dekken. Het risico op de JenV projecten dekken wij af met behulp van de exploitatiereserves.

	Commerciële tarieven 2024	Commerciële tarieven 2023	Tarief JenV-subsidie 2024	Tarief JenV-subsidie 2023
schaal 16 en 17	203	194	185	176
schaal 14 en 15	184	175	167	159
schaal 12 en 13	162	155	148	141
schaal 10 en 11	143	136	130	124
schaal 9	122	116	110	105
Stafondersteuning	102	97	92	88

7.4 Formatie

De ontwikkeling van de formatie is in onderstaande tabel opgenomen.

Onderdeel	Formatie 2023	Bezetting 2023	Formatie 2024	Formatie 2025	Formatie 2026	Formatie 2027
Directie en strategie en ontwikkeling	1,00	1,50	3,00	3,00	3,00	3,00
Bedrijfsvoering	14,22	14,90	17,22	17,22	17,22	17,22
Algemeen programmering en additioneel	2,00	2,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Cyberveiligheid			7,90	7,90	7,90	7,90
Veilige woon- en leefomgeving	29,56	32,97	9,44	9,44	9,44	9,44
Veiligheid en zorg			8,44	8,44	8,44	8,44
Georganiseerde criminaliteit en ondermijning			10,42	10,42	10,42	10,42
Keurmerken	6,67	7,89	8,00	8,00	8,00	8,00
Veilig ondernemen:						
- PVO landelijk expertisecentrum	11,50	11,33	13,56	13,56	13,56	13,56
- PVO Noord NL	4,02	5,05	4,83	4,83	4,83	4,83
- PVO Oost NL	5,00	4,67	4,67	4,67	4,67	4,67
- PVO Amsterdam	3,75	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
- PVO Rotterdam	4,48	6,00	5,89	4,89	4,89	4,89
- PVO Den Haag	4,60	6,78	6,78	5,89	5,89	5,89
	86,81	97,09	105,15	103,27	103,27	103,27

De formatie is verdeeld op basis van de nieuwe organisatiestructuur. Voorheen kenden we de programmaonderdelen “programmering” en “additionele opdrachten”. Die formatie is verdeeld over vier nieuwe teams. Omdat er geen vergelijkbare cijfers te reconstrueren zijn, hebben we de formatie 2023 en de bezetting 2023 samengevoegd tot één getal.

De formatie op totaalniveau maakt een sterke groei door ten opzichte van 2023. In totaal gaat het om ruim 18 fte. Deze groei wordt bekostigd vanuit een groeiende acquisitietarget (€ 700.000 meer t.o.v. 2023), een structurele subsidie voor weerbaar bestuur, stijgende licentie-inkomsten en bij PVO-NL door het omzetten van OOP naar formatie. Een deel van de formatieve groei heeft betrekking op de versterking van het management. Omdat de span of control te groot is geworden, mede door de alsmaar oplopende acquisitietarget, is ervoor gekozen om vijf teamleiders aan te trekken die worden aangestuurd door nog maar één manager. De organisatiestructuur is hierop aangepast. De kosten van de teamleiders zijn overigens voor 80% direct. De overige 20% kan min of meer bekostigd worden uit de voorziene afname van het aantal MT leden met 1 fte.

7.5 Investerings

In onderstaand overzicht is de investeringsstaat opgenomen, waaruit de totale investeringsomvang blijkt en de jaarlijkse afschrijvingslast, zoals die ook in de financiële begroting van de afdeling Staf is opgenomen.

Investeringsstaat	Levensduur	Aantal	Totaal	Afschrijvingslast
Laptops	4	140	133.000	33.250
Telefoons	3	130	91.000	30.333
Kopiers + printer	3		18.000	6.000
Audio/video Middelen	3		33.000	11.000
iPads	3		10.000	3.333
Router	5	1	2.500	500
Server	3	1	7.500	2.500
Afschrijving ICT			295.000	86.917
Koeling en systemen	10		50.000	5.000
Koffiemachines	10		6.500	650
Toegangssysteem	10		2.000	200
Inrichting gebouw	10		340.000	34.000
Meubilair en inventaris	10		575.000	57.500
Afschrijving inventaris			973.500	97.350
TOTAAL:			1.268.500	184.267

Vervangingsinvesteringen

Vanwege de groei van de organisatie is het aantal laptops en telefoons verhoogd ten opzichte van 2024. In 2024 wordt de kantoorverlichting vervangen.

7.6 Reserves

Op basis van de 8-maandsrapportage 2023 wordt verwacht dat het saldo van de totale reserves per 1 januari 2024 afgerond € 1,75 mln. bedraagt. Hierna is de meerjarige ontwikkeling van de reserves opgenomen.

	Eindstand 2022	Verwachte eindstand 2023	Mutaties 2024	Eindstand 2024	Eindstand 2025	Eindstand 2026	Eindstand 2027
Exploitatiereserves							
Reserve JenV	439.084	-	-	-	-	-	-
Reserve programmering (7% v.d. basissubsidie)	-	302.470	-60.000	242.470	242.470	242.470	242.470
Reserve PVO-NL (7% v.d. basissubsidie)	-	162.779	100.000	262.779	362.779	413.000	413.000
Reserve keurmerken	561.815	543.477	-	543.477	543.477	543.477	543.477
Reserve additionele opdrachten	562.080	636.480	-30.000	606.480	606.480	606.480	606.480
Reserve bedrijfsvoering	-	20.158	50.000	70.158	120.158	170.158	220.158
Subtotaal	1.562.979	1.665.364	60.000	1.725.364	1.875.364	1.975.585	2.025.585
Bestemmingsreserves							
Organisatieontwikkeling	184.382	85.000	-85.000	-	-	-	-
Subtotaal	184.382	85.000	-85.000	-	-	-	-
Totaal reserves	1.747.361	1.750.364	-25.000	1.725.364	1.875.364	1.975.585	2.025.585

De reserve programmering is gemaximeerd op 7% van de gemiddelde subsidie over een periode van 3 jaar. In 2023 is de exploitatiereserve JenV gesplitst naar een aparte reserve voor de programmering en voor PVO-NL. De RvT heeft nadrukkelijk de wens geuit om voor iedere grote financieringsstroom een aparte reserve te vormen.

Daarbij wordt ervan uitgegaan dat voor beide subsidies nu de norm van 7% kan worden gehanteerd. Onze accountant heeft geadviseerd om in gesprek te gaan met JenV om de norm voor reservevorming op te hogen van 7% naar 10%. Het is tevens de wens van de RvT en de bestuurder om een normpercentage van 10% aan te houden. Het overleg hierover is gestart maar heeft nog niet tot het gewenste resultaat geleid. Wij blijven ons standpunt uitdragen.

Voor PVO-NL wordt ervan uitgegaan dat de noodzakelijke reserve de komende jaren via de begroting wordt opgebouwd naar de norm van 7% over het subsidiedeel voor het landelijk expertisecentrum en voor de 5 PVO's die in beheer zijn ondergebracht bij het CCV.

De exploitatiereserves worden ingezet om incidentele schommelingen (tekorten en overschotten) in de resultaten op te vangen. Daarnaast kunnen deze aangewend worden om specifieke eenmalige uitgaven te bekostigen. Tekorten en overschotten worden per onderdeel verantwoord in de jaarrekening. De reserve JenV wordt afgetopt als de maximumgrens wordt overschreden. Formeel gaat dit geld dan terug naar JenV, maar het is inmiddels gebruikelijk dat dit wel beschikbaar blijft voor het CCV.

De Raad van Toezicht heeft het normvermogen eind 2021 vastgesteld op € 1,5 mln. Dat was nog van voor de ontwikkelingen rondom het PVO-bestel. Vanwege de groei van de organisatie zal dit normvermogen in de loop van 2024 opnieuw vastgesteld worden.

7.7 Treasury

Eind september 2023 heeft de RvT ingestemd met het treasurystatuut. Het treasurystatuut heeft tot doel sturing te geven aan de treasuryfunctie en risico's te beperken. Deze doelstelling valt uiteen in het realiseren en borgen van:

- Voldoende liquiditeit;
- Lage financieringskosten;
- Risicomijdende uitzettingen;
- Kosteneffectief betalingsverkeer;
- Beheersen en bewaken financiële risico's.

In 2024 zullen wij met behulp van een liquiditeitsprognose besluiten een deel van overtollige middelen uit te zetten op deposito. Daarbij zal worden gekozen voor verschillende looptijden om het rendement te optimaliseren en het risico te beperken dat een situatie ontstaat dat er geen vrije middelen meer zijn. Drie keer per jaar stellen wij een liquiditeitsprognose op en kijken wij naar het werkkapitaalbeslag. Door een goed spreiding van de deposito's voorkomen wij dat er een tekort aan werkkapitaal kan ontstaan.

7.8 Interne controle

Naast de toezichthoudende rol van de RvT, heeft de controller ook een rol in het interne toezicht. Daartoe voert de controller regelmatig interne controles uit gericht op onder andere betrouwbaarheid van de gegevens, rechtmatigheid en doelmatigheid. Hierover wordt indien relevant, gerapporteerd aan het management, de directeur en/of de RvT. Daarnaast zijn de nodige waarborgen ingebouwd in de werkprocessen. Denk daarbij aan functiescheiding en beheersingsmaatregelen. De processen zijn afgestemd met - en getoetst door de accountant. Daarnaast wordt periodiek gerapporteerd aan het MT, de Financiële Commissie en de RvT over de besteding van de middelen en de inzet en bezetting van personeel.

7.9 Risico's

Jaarlijks wordt bij het opstellen van de begroting geïnventariseerd of er bijstelling nodig is van de risicoparagraaf en vooral of er nieuwe risico's zijn bijgekomen. Daarbij wordt een inschatting gemaakt van de kans dat een risico zich voordoet, is de risicobereidheid aangegeven en zijn beheersmaatregelen geformuleerd om de kans en impact te verkleinen. Hierna volgen alleen de risico's met de grootste financiële impact (vanaf € 100k). De inventarisatie is geordend op basis van de verschillende geldstromen.

Risicobeschrijving voor de basisprogrammering	Kans	Risico-bereidheid	Beheersmaatregel
De basissubsidie wordt gestopt. De subsidie wordt in het kader van behoorlijk bestuur in een redelijke termijn afgebouwd. Daarbij zullen er altijd kosten zijn voor afvloeiing van personeel en voor frictiekosten.	Laag	Laag	De impact zal in beeld gebracht worden voor JenV en er zal aanvullende financiering gevraagd worden i.h.k.v. behoorlijk bestuur.
Het verlagen van de basissubsidie door het ministerie van Justitie en Veiligheid zorgt voor een financiële krimp van de organisatie. Daardoor moet de formatie worden afgebouwd. Dat brengt incidentele kosten met zich mee voor vaststellingsovereenkomsten en transitievergoedingen. Daarnaast bestaat de kans dat de afbouw van formatie niet direct op 1 januari is gerealiseerd.	Laag	Laag	Het CCV volgt de meerjarenraming van het Rijk. Dit geeft ook flexibiliteit om te kunnen sturen op de capaciteit. Aansluiten op meerjarenbegroting JenV.
Omdat de exploitatiereserve door JenV genormeerd is op 7% van de basissubsidies over de afgelopen 3 jaar, neemt deze qua omvang af wanneer bezuinigd wordt op de subsidies. Het risico bestaat dat de reserve vanwege deze normering dermate klein wordt, dat de incidentele kosten die voortkomen uit verdergaande bezuinigingen niet meer kunnen worden opgevangen.	Laag	Laag	JenV wordt meegenomen in de risico's die het CCV loopt en de consequenties van een afnemende omvang van de reserve. Er worden maatregelen genomen om op de andere begrotingsonderdelen meer reserve op te bouwen.
Door het verlagen van de basissubsidie bestaat het risico dat de producten van het CCV duurder worden, omdat de overheadkosten vaak niet in eenzelfde mate kunnen worden afgebouwd. De overheadkosten stijgen hierdoor in relatieve zin wat incidenteel opgevangen moet worden binnen de bestaande subsidie.	Laag	Laag	Maatregelen gericht op het realiseren van extra inkomsten.
Het risico bestaat dat bij langdurig ziekteverzuim er tijdelijk vervangende formatie aangetrokken moet worden. Het CCV is hier niet voor verzekerd.	Midden	Midden	In de normering van de werkbare uren wordt rekening gehouden met een percentage voor verzuim.

Risicobeschrijving voor de additionele opdrachten	Kans	Risico-bereidheid	Beheersmaatregel
Het risico bestaat dat de acquisitietarget niet wordt gehaald.	Midden	Midden	Maandelijks wordt de realisatie van de target gevolgd zodat tijdig bijgestuurd kan worden op de capaciteit.
Doordat het CCV optreedt als penvoerder voor bijvoorbeeld Cyber bestaat het risico dat de verantwoording niet tijdig of niet juist plaatsvindt. Dit kan leiden tot extra kosten, vertraging van de eindverantwoording en opschorting van betalingen.	Midden	Laag	Het CCV probeert de ontvangende partijen zo veel mogelijk te ondersteunen met een duidelijk afsprakenkader, instructies, planning etc. Ook wordt de tussentijds voortgang beoordeeld.
Per subsidieaanvraag moet worden beoordeeld of sprake is van een btw-plicht. Het risico bestaat dat dit vooraf verkeerd wordt ingeschat waardoor achteraf een subsidie met btw belast blijkt.	Laag	Laag	Voorafgaand heldere toetsingskaders opstellen voor de beoordeling van de btw-plicht.

Risicobeschrijving voor Keurmerken	Kans	Risico-bereidheid	Beheersmaatregel
Het risico van verlies van draagvlak voor of vertrouwen in een keurmerk met als gevolg dat de vraag naar dat keurmerk en andere keurmerken afneemt en de licentie-inkomsten afnemen.	Laag	Laag	Wij blijven nieuwe schema's ontwikkelen. Wij willen een betrouwbare partner zijn door te luisteren naar onze klant en door in overleg blijven.

Het risico dat door overheidsmaatregelen de markt voor een keurmerk wegvalt, bijvoorbeeld een vuurwerkverbod waardoor er geen markt meer is voor het keurmerk. Hierdoor nemen licentie-inkomsten af.	Midden	Laag	De trends worden gevolgd ten einde vroegtijdige afname te signaleren.
Door wetswijzigingen kunnen verplichte inspecties komen te vervallen. Hierdoor worden minder certificaten uitgegeven met als gevolg minder inspectie-inkomsten.	Laag	Laag	Volgen van de ontwikkelingen op toekomstige wetswijzigingen.
Een boycot door gecertificeerde installateur kan leiden tot collectieve opzegging. Het zelf in beheer nemen van schema's kan leiden tot verlies licentie-inkomsten.	Laag	Laag	Structureel luisteren naar de wensen van de gecertificeerde bedrijven.
Het risico van het verlies van vertrouwen in een keurmerk door misbruik van logo's door externe partijen kan leiden tot een afname van het licentiegebruik en dus tot een afname van de inkomsten.	Laag	Laag	Juridisch bestrijden van misbruik.
Certificatie-instellingen maken concurrerende schema's waardoor die van het CCV minder gebruikt gaan worden. Hierdoor nemen de licentie-inkomsten af.	Laag	Laag	Structureel luisteren naar de 'vraagkant': de wensen van gebouwgebruikers, leveranciers en kaderstellers.
Het aantal keurmerken in beheer bij het CCV neemt de afgelopen periode toe. Er wordt daarom in de begroting rekening gehouden met een stijging van de licentie-inkomsten. Het risico bestaat dat de verwachte groei stagneert.	Midden	Laag	Nieuwe medewerkers (vanwege de groei) krijgen eerst een tijdelijk contract.

Risicobeschrijving voor PVO-NL	Kans	Risico-bereidheid	Beheersmaatregel
Het verlagen van de basissubsidie door het ministerie van Justitie en Veiligheid zorgt voor een financiële krimp van de organisatie. Daardoor moet de formatie worden afgebouwd. Dat brengt incidentele kosten met zich mee voor vaststellingsovereenkomsten en transitievergoedingen. Daarnaast bestaat de kans dat de afbouw van formatie niet direct op 1 januari is gerealiseerd.	Laag	Laag	Het CCV volgt de meerjarenraming van het Rijk. Dit geeft ook flexibiliteit om te kunnen sturen op de capaciteit. Aansluiten op meerjarenbegroting JenV.
Doordat het CCV optreedt als penvoerder voor 5 PVO's bestaat het risico dat de verantwoording niet tijdig of niet juist plaatsvindt. Dit kan leiden tot extra kosten, vertraging van de eindverantwoording en opschorting van betalingen.	Midden	Laag	Het CCV probeert de PVO's zo veel mogelijk te ondersteunen met een duidelijk afsprakenkader, instructies, planning etc.

Bijlage 1: JenV-programmering

4000	Management algemeen		OOP	Uren	Uren in euro's	Totaal
24.00.01	Beleidsprio's DVB	€	-	500	€ 60.500	€ 60.500
24.00.02	Beleidsprio's DGSenB	€	-	350	€ 42.350	€ 42.350
24.00.03	Beleidsprio's DRC	€	-	150	€ 18.150	€ 18.150
24.00.04	ICT-licenties projecten JenV	€	8.000	0	€ -	€ 8.000
24.00.05	Vereisten Toegankelijkheid	€	10.000	0	€ -	€ 10.000
24.00.06	Evaluaties CCV	€	10.000	200	€ 24.200	€ 34.200
24.00.07	Webredactie JenV - Social Media	€	-	600	€ 72.600	€ 72.600
24.00.08	Webredactie JenV - CCV Nieuwsbrief	€	-	355	€ 42.955	€ 42.955
24.00.09	Webredactie JenV - CCV Website	€	-	2.442	€ 295.425	€ 295.425
	Subtotaal	€	28.000	4.597	€ 556.180	€ 584.180
4010	Cyberveiligheid					
24.10.01	Cyberveiligheid	€	10.000	603	€ 72.963	€ 82.963
24.10.02	Hein Roethof Preventieprijs	€	-	181	€ 21.841	€ 21.841
24.10.03	Secondant	€	4.800	1.472	€ 178.112	€ 182.912
24.10.90	Overig Direct JenV (overleg en afstemming)	€	-	180	€ 21.780	€ 21.780
24.10.91	Communicatie	€	-	123	€ 14.883	€ 14.883
24.10.92	Planning & control	€	-	290	€ 35.090	€ 35.090
	Subtotaal	€	14.800	2.849	€ 344.669	€ 359.469
4020	Veilige woon- en leefomgeving					
24.20.01	Overvallen en straatroof	€	-	285	€ 34.485	€ 34.485
24.20.02	Heling	€	-	1.949	€ 235.829	€ 235.829
24.20.03	Wapens en jongeren	€	55.528	795	€ 96.195	€ 151.723
24.20.04	Geweld in het OV	€	-	55	€ 6.655	€ 6.655
24.20.05	PKVW	€	80.000	2.500	€ 302.500	€ 382.500
24.20.06	Aanpak Diefstal	€	5.000	240	€ 29.040	€ 34.040
24.20.07	Veilig uitgaan	€	8.000	300	€ 36.300	€ 44.300
24.20.08	Horeca en ondermijning	€	-	160	€ 19.360	€ 19.360
24.20.09	J&S Wet wapens en munitie	€	-	50	€ 6.050	€ 6.050
24.20.10	J&S Racisme en discriminatie	€	-	25	€ 3.025	€ 3.025
24.20.11	J&S Interventie strafrecht	€	-	200	€ 24.200	€ 24.200
24.20.12	J&S Doxing	€	-	100	€ 12.100	€ 12.100
24.20.13	J&S Reserve - flexuren	€	-	200	€ 24.200	€ 24.200
24.20.14	Kwaliteit barrièremodellen	€	-	125	€ 15.125	€ 15.125
24.20.15	Fraude (jongeren en ouderen)	€	7.500	182	€ 22.079	€ 29.579
24.20.16	Fraude Integrale aanpak	€	1.500	275	€ 33.275	€ 34.775
24.20.17	ToeZine	€	65.000	540	€ 65.340	€ 130.340
24.20.18	Verkiezingen handhaving en toezicht	€	4.000	250	€ 30.250	€ 34.250
24.20.19	Training Cultuurgericht toezicht	€	2.000	115	€ 13.915	€ 15.915
24.20.20	Interventiekompas	€	8.000	200	€ 24.200	€ 32.200
24.20.21	IPV Stijlwijzer	€	2.000	80	€ 9.680	€ 11.680
24.20.22	Flying doctors	€	-	40	€ 4.840	€ 4.840
24.20.23	Kennisoverdracht algemeen	€	-	80	€ 9.680	€ 9.680
24.20.24	Handhaving en gedrag	€	10.000	500	€ 60.500	€ 70.500
24.20.25	Innovatieproject 1 Kennisplatform handhaving,	€	-	125	€ 15.125	€ 15.125
24.20.26	Clusteroverleg	€	1.000	350	€ 42.350	€ 43.350
24.20.27	Expertise & netwerkonderhoud	€	-	200	€ 24.200	€ 24.200
24.20.28	Overlast en Veiligheidsbeleving	€	4.000	171	€ 20.691	€ 24.691
24.20.29	Cameratoezicht	€	-	316	€ 38.236	€ 38.236
24.20.30	BOA's Vervullen Secretarisrol	€	1.000	200	€ 24.200	€ 25.200
24.20.32	BOA's Signaalfunctie, Beheer Website en Socials	€	-	54	€ 6.534	€ 6.534
24.20.90	Overig Direct JenV (overleg en afstemming)	€	-	400	€ 48.400	€ 48.400
24.20.91	Communicatie	€	-	123	€ 14.883	€ 14.883
24.20.92	Planning & control	€	-	290	€ 35.090	€ 35.090
	Subtotaal	€	254.528	11.475	€ 1.388.532	€ 1.643.060

4030	Veiligheid en zorg		OOP	Uren	Uren in euro's	Totaal
24.30.01	V&Z Themaoverstijgend Deskundigenpanel	€	500	56 €	6.776 €	7.276
24.30.02	V&Z Themaoverstijgend Ontmoeting	€	2.500	80 €	9.680 €	12.180
24.30.03	V&Z Themaoverstijgend Module samen sterk	€	500	90 €	10.890 €	11.390
24.30.04	V&Z Themaoverstijgend Borging werkwijze	€	500	70 €	8.470 €	8.970
24.30.05	V&Z Themaoverstijgend Clusterbijeenkomsten	€	500	280 €	33.880 €	34.380
24.30.06	V&Z Themaoverstijgend Communicatie, secr. web -	€	-	290 €	35.090 €	35.090
24.30.07	V&Z Ondersteuning en coördinatie tbv cluster	€	-	100 €	12.100 €	12.100
24.30.08	Buurtbemiddeling en woonoverlast	€	5.800	1.188 €	143.748 €	149.548
24.30.09	V&Z Innovatie 2 activiteiten SWM	€	3.000	225 €	27.225 €	30.225
24.30.01	V&Z Preventie met Gezag activiteiten PmG	€	5.000	499 €	60.379 €	65.379
24.30.11	V&Z Innovatie 1 activiteiten Profielen	€	3.000	225 €	27.225 €	30.225
24.30.12	V&Z Jeugd Wegwijzerjeugdenveiligheid.nl	€	6.000	1.115 €	134.915 €	140.915
24.30.13	V&Z Jeugd Vragenuurtjes/bijeenkomsten/vragen	€	-	120 €	14.520 €	14.520
24.30.14	V&Z Jeugd Intervisie/coaching/training	€	-	138 €	16.698 €	16.698
24.30.15	Multiproblematiek	€	3.000	451 €	54.571 €	57.571
24.30.16	Zorg- en Veiligheidshuizen	€	35.000	460 €	55.660 €	90.660
24.30.17	GHNT uitdragen kennisagenda	€	-	180 €	21.780 €	21.780
24.30.18	GHNT CCV activiteiten	€	4.500	116 €	14.036 €	18.536
24.30.19	Wet MBVEO	€	1.000	166 €	20.086 €	21.086
24.30.90	Overig Direct JenV (overleg en afstemming)	€	-	360 €	43.560 €	43.560
24.30.91	Communicatie	€	-	124 €	15.004 €	15.004
24.30.92	Planning & control	€	-	290 €	35.090 €	35.090
	Subtotaal	€	70.800	6.623 €	801.383 €	872.183
4040	Georganiseerde criminaliteit en ondermijning					
24.40.01	Barrieremodellen	€	11.000	1.100 €	133.100 €	144.100
24.40.02	Georganiseerde Vermogenscriminaliteit (mobiel	€	10.000	405 €	49.005 €	59.005
24.40.03	Ondermijning op vakantieparken	€	8.500	305 €	36.905 €	45.405
24.40.04	Prostitutiebeleid	€	8.000	520 €	62.920 €	70.920
24.40.05	Bestuurlijke aanpak mensenhandel	€	500	570 €	68.970 €	69.470
24.40.06	Bestuurlijke aanpak drugscriminaliteit kenniskring	€	4.500	490 €	59.290 €	63.790
24.40.07	Bestuurlijke aanpak drugscriminaliteit webdossier	€	10.000	230 €	27.830 €	37.830
24.40.08	Roma MPG en CF	€	31.570	755 €	91.355 €	122.925
24.40.09	Innovatie GCO	€	8.000	250 €	30.250 €	38.250
24.40.10	Strategisch IVB en versterking lokale en regionale	€	4.802	865 €	104.665 €	109.467
24.40.11	Proeflokale OOV op Orde	€	-	250 €	30.250 €	30.250
24.40.12	Informatiepositie	€	30.000	528 €	63.888 €	93.888
24.40.13	Sociaal Veilig Ontwerp en Beheer	€	5.000	194 €	23.474 €	28.474
24.40.90	Overig Direct JenV (overleg en afstemming)	€	-	440 €	53.240 €	53.240
24.40.91	Communicatie	€	-	124 €	15.004 €	15.004
24.40.92	Planning & control	€	-	290 €	35.090 €	35.090
	Subtotaal	€	131.872	7.316 €	885.236 €	1.017.108
	TOTAAL	€	500.000	32.860	3.976.000 €	4.476.000

Bijlage 2: Financiën JenV-programmering

JenV programmering begroting 2024	Begroting 2023	Begroting 2024	Basissubsidie 2024	Subsidie eerdere jaren	Fonds handhaving & gedrag
Basissubsidie	4.250.000	4.476.000	4.476.000	-	-
Terugbetaling afoming reserve	-	-	-	-	-
Saldo subsidiebaten	4.250.000	4.476.000	4.476.000	-	-
Overige batens	124.000	117.000	-	-	117.000
TOTAAL BATEN	4.374.000	4.593.000	4.476.000	-	117.000
Personeelslasten	2.714.588	2.898.246	2.898.246	-	-
Organisatiekosten	20.000	16.930	16.930	-	-
Directe projectkosten	647.000	647.000	500.000	-	147.000
TOTAAL DIRECTE KOSTEN	3.381.588	3.562.176	3.415.176	-	147.000
DOORBELASTINGEN	1.022.412	1.120.824	1.120.824	-	-
OVERIGE BATEN EN LASTEN	-	-	-	-	-
RESULTAAT VOOR BELASTING	-30.000	-90.000	-60.000	-	-30.000
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-
RESULTAAT NA BELASTING	-30.000	-90.000	-60.000	-	-30.000
Toevoeging fondsen	-117.000	-117.000	-	-	-117.000
Onttrekking fondsen	147.000	147.000	-	-	147.000
MUTATIE FONDSEN	30.000	30.000	-	-	30.000
Toevoeging bestemmingsreserves	-	-	-	-	-
Onttrekking bestemmingsreserves	-	-	-	-	-
MUTATIE BESTEMMINGRESERVES	-	-	-	-	-
RESTEREND RESULTAAT TE BESTEMMEN	-	-60.000	-60.000	-	-
Toevoeging exploitatiereserves	-	-	-	-	-
Onttrekking exploitatiereserves	-	60.000	60.000	-	-
MUTATIE EXPLOITATIERESERVES	-	60.000	60.000	-	-
TOTAAL NA BESTEMMING RESULTAAT	-	-	-	-	-

Bijlage 3: Programmering Keurmerken

Nummer	Project	Uren	OOP	Projectkosten	Baten
42.01.01	Keurmerken algemeen	400		€ 50.676	
42.01.02	Support	950		€ 120.356	
42.01.03	Marketing Keurmerken algemeen	285	€ 25.000	€ 61.107	
42.01.04	CBI's	170		€ 21.537	
42.01.05	RVA en Schemabeheer	374	€ 6.995	€ 54.377	
42.01.06	Vakman	90	€ 7.500	€ 18.902	
42.01.07	Webredactie Keurmerken	140		€ 17.737	
42.01.10	Inwerken Keurmerken	-		€ -	
42.02.01	CvB Inbraakbeveiliging	127	€ 1.500	€ 17.590	
42.02.02	BORG	350	€ 1.500	€ 45.842	€ 69.930
42.02.03	VRKI & Deskundigenpanel	185		€ 23.438	€ 20.000
42.02.04	PAC-TC (Particuliere Alarmcentrale & Toezichtcentrale)	16		€ 2.027	€ 9.200
42.03.01	CvB Brandbeveiliging	90	€ 8.000	€ 19.402	
42.03.02	Model Integrale Brandveiligheid Bouwwerken (IBB)	-		€ -	
42.03.03	bmi-oai	680	€ 17.000	€ 103.149	€ 357.560
42.03.04	vbb-systemen	420	€ 1.500	€ 54.710	€ 151.013
42.03.05	Onderhoud blusmiddelen - reob	90		€ 11.402	€ 35.700
42.03.06	Certificatie upd brandbeveiliging	195		€ 24.705	€ 13.059
42.03.07	Inspectie brandbeveiliging op upd (inspectie bb-upd)	420		€ 53.210	€ 32.983
42.03.08	Inspectie brandbeveiliging op afgeleide doelstellingen (inspectie Bouwbesluit)	990	€ 48.640	€ 174.063	€ 440.962
42.03.13	Ontwikkeling 4V-inspectieschema	210	€ 500	€ 27.105	
42.04.01	KVO	135	€ 5.000	€ 22.103	€ 19.850
42.05.01	CvB Voertuigbeveiliging	160	€ 9.000	€ 29.270	
42.05.02	Risicomodel Voertuigbeveiliging	60	€ 7.000	€ 14.601	
42.05.03	Erkenningsregeling en Productkeur	480		€ 60.811	€ 147.529
42.06.01	CvB Cybersecurity	102	€ 6.000	€ 18.922	
42.06.02	RKIDV	165	€ 2.000	€ 22.904	€ 15.000
42.06.03	Kwaliteitsregeling Risicoreductie	-		€ -	
42.06.04	Pentesten	240		€ 30.406	€ 35.869
42.06.05	Relatiebeheer Cybersecurity	225	€ 2.500	€ 31.005	
42.06.06	Awareness Trainingen	258	€ 15.000	€ 47.686	€ 18.000
42.06.07	Monitoring	230	€ 750	€ 29.889	€ 6.000
42.06.08	Incident Response	240	€ 750	€ 31.156	€ 20.000
42.06.09	Risicoanalyse Cybersecurity	85		€ 10.769	€ 25.850
42.06.10	BIACS	285	€ 750	€ 36.857	€ 50.000
42.06.11	CYRA	375	€ 500	€ 48.009	
60.23.030B	Uitvoering motie MKB-keurmerk	400	€ 3.025	€ 53.701	€ 64.800
	Nog in te plannen	1.262		€ 159.883	€ 36.229
	Vacatureruimte	160		€ 20.230	
	Totaal	11.044	€ 170.410	€ 1.569.534	€ 1.569.534
				Saldo	€ -

Colofon

Fotografie

Liesbeth Dingemans, Shutterstock

© het CCV



Het Centrum voor Criminaliteitspreventie en Veiligheid (CCV) is een onafhankelijke stichting die partijen en veiligheidsprofessionals helpt om Nederland veiliger en leefbaarder te maken.

Centrum voor Criminaliteitspreventie en Veiligheid
Churchilllaan 11, 3527 GV Utrecht
Postbus 14069, 3508 SC Utrecht

T (030) 751 67 00
E info@hetccv.nl
I www.hetccv.nl

