Veiligheidsregio Haaglanden

# Financieel Jaarbericht

*Veiligheidsregio Haaglanden*

**2020**

'Verbindend vakmanschap in veiligheid en zorg'

Bezoekadres: Dedemsvaartweg 1 - 2545 AP Den Haag / Postadres: Postbus 52155 – 2505 CD Den Haag

## Inhoud


1. Algemeen ... 2
1.1 Inleiding ... 2
1.2 Leiding en bestuur ... 3
1.3 Resultaten ... 5
2. Paragrafen ... 7
2.1 Gemeentelijke bijdrage ... 7
2.2 Weerstandsvermogen (weerstandscapaciteit en risico's) ... 7
2.3 Bestemmingsvoorstel gerealiseerd resultaat ... 12
2.4 Onderhoud kapitaalgoederen ... 12
2.5 Financiering ... 13
2.6 Bedrijfsvoering ... 13
2.6.1 Rechtmatigheid ... 13
2.6.2 Personeel ... 13
2.6.3 Informatiemanagement en automatisering ... 15
2.6.4 Investeringen en financiering ... 15
2.7 Klachten ... 16
2.8 Verbonden partijen ... 16
Jaarrekening ... 17
3. Balans ... 18
4. Overzicht van baten en lasten ... 19
5. Waarderingsgrondslagen ... 20
6. Toelichting op de balans ... 22
7. Toelichting op het overzicht van baten en lasten ... 30
Product 120.1 Brandweerzorg ... 30
Product 120.2 Crisisbeheersing en rampenbestrijding ... 33
Product 120.3 Meldkamer Brandweer (MKB) ... 35
Product 711.01 Geneeskundige Meldkamer (GnkM) ... 37
Product 120.4 Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR) ... 40
Product 120.5 Gemeentelijke crisisbeheersing ... 42
Product 120.6 Overhead ... 44
8. SiSa verantwoording ... 45
9. Wet normering bezoldiging topfunctionarissen (WNT) ... 46
10. Ondertekening van de jaarrekening ... 48
11. Controleverklaring accountant ... 49
Bijlagen ... 53
Bijlage 1. Kostenverdeelstaat op basis van kostensoorten ... 54
Bijlage 2. Kostenverdeelstaat op basis van taakvelden ... 55
Bijlage 3. Inkomensoverdrachten ... 56
Bijlage 4. Treasury ... 57
Bijlage 5. Investeringsplan ... 58
Bijlage 6. Kosten overgangsregeling FLO ... 59
Bijlage 7. Overzicht gebruikte afkortingen ... 60

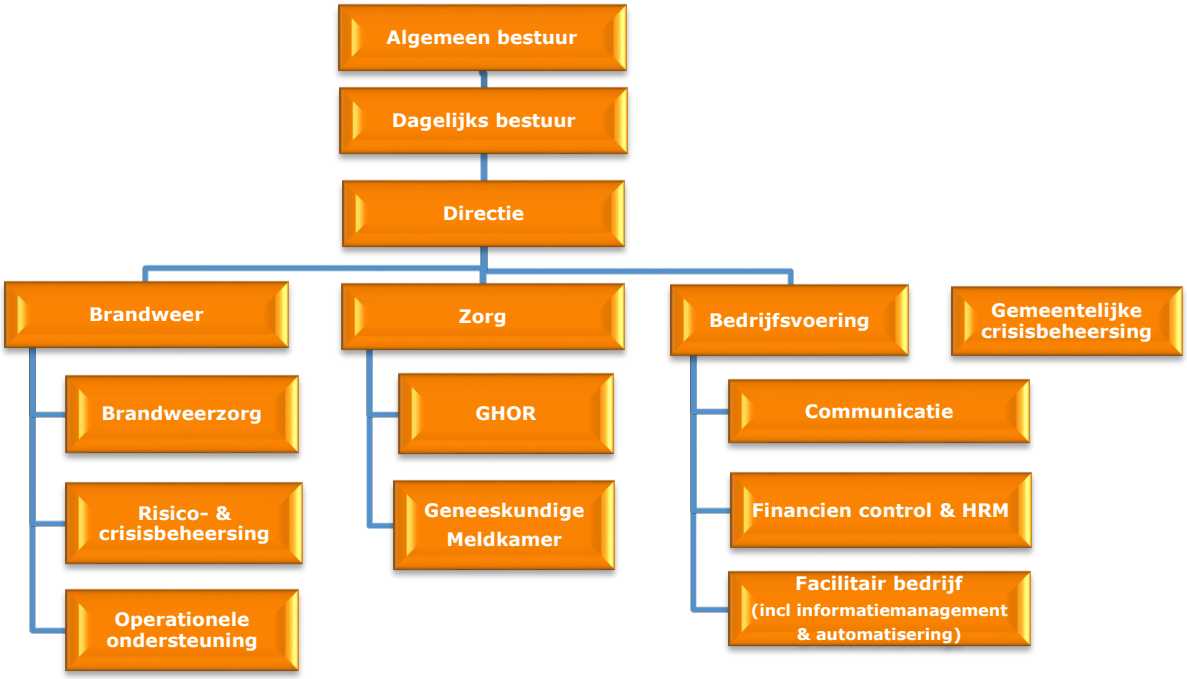
# 1. Algemeen

## 1.1 Inleiding

**Veiligheidsregio Haaglanden**
Dit is het financieel jaarbericht over het jaar 2020 van de Veiligheidsregio Haaglanden gevestigd aan de Dedemsvaartweg 1 te Den Haag. De VRH is een regionaal samenwerkingsverband van de gemeenten Delft, Den Haag, Leidschendam-Voorburg, Midden-Delfland, Pijnacker-Nootdorp, Rijswijk, Wassenaar, Westland en Zoetermeer.

De Gemeenschappelijk Regeling Veiligheidsregio Haaglanden is hét orgaan voor fysieke veiligheid, rampenbestrijding en crisisbeheersing in de regio Haaglanden. Deze organisatie omvat brandweerzorg, geneeskundige hulpverlening en de gemeenschappelijke meldkamer. Alle activiteiten richten zich op het vergroten van veiligheid van de Haaglandse bevolking en de bezoekers van de regio.

Het organogram van de veiligheidsregio ziet er als volgt uit:




**Verbindend Vakmanschap in Veiligheid en Zorg**
Veiligheidsregio Haaglanden (VRH) staat 24 uur per dag, 7 dagen in de week klaar voor veiligheid en zorg in de regio. Zij bundelt hiervoor de krachten van verschillende partners om samen goed voorbereid te zijn op dagelijkse, maar ook op grootschalige incidenten en deze slagvaardig te bestrijden. Daarbij treedt de VRH op als regisseur bij het organiseren en uitvoeren van de hulpverlening.

**Doelstelling**
De doelstelling van de veiligheidsregio is verwoord in artikel 3 van de Gemeenschappelijke Regeling (2016).

De VRH behartigt de belangen van de gemeenten ten aanzien van de overgedragen taken op de volgende terreinen:

a. brandweerzorg;
b. geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen;
c. rampenbestrijding en crisisbeheersing;
d. het beheer van de gemeenschappelijke meldkamer.

Het doel van de Veiligheidsregio Haaglanden is de bestuurlijke en operationele slagkracht en daarbij de kwaliteit van de hulpverlening te verbeteren. De Veiligheidsregio Haaglanden bestaat uit:

1. Brandweer Haaglanden (en meldkamer);
2. Geneeskundige HulpverleningsOrganisatie in de Regio (GHOR);
3. Geneeskundige Meldkamer (GnkM).

**Financieel jaarbericht**
Dit jaarverslag vormt met de jaarrekening het financieel jaarbericht van de Veiligheidsregio Haaglanden. De inhoudelijke verantwoording over en toelichting op het uitgevoerde beleid staan in het jaarverslag. Dit jaarbericht bestaat uit een algemeen deel, de balans en het overzicht van baten en lasten, de toelichtingen en tot slot een aantal bijlagen. Primair wordt het financiële resultaat van de VRH verantwoord en toegelicht in de jaarrekening. Voor de evaluatie van de realisatie van de doelstellingen op productniveau wordt verwezen naar paragraaf 5.3.

## 1.2 Leiding en bestuur

**Directie Veiligheidsregio Haaglanden**
De commandant brandweer/algemeen directeur Esther Lieben en de directeur publieke gezondheid, Annette de Boer vormen de directie van de Veiligheidsregio Haaglanden. Esther Lieben heeft de dagelijkse leiding over de regionale brandweer en de afdelingen van bedrijfsvoering, Annette de Boer geeft leiding aan de GHOR en de GnkM.

**Algemeen Bestuur van negen burgemeesters**
Het Algemeen Bestuur bepaalt de hoofdlijnen van het regionale veiligheidsbeleid en stelt de daaruit voortvloeiende beleidsplannen vast. Verder neemt het Algemeen Bestuur besluiten over onderwerpen als de begroting, de jaarrekening en het beheer van de organisatie. Het Algemeen Bestuur van de VRH bestaat uit de negen burgemeesters van de regio. De stand per 31 december 2020:

| Burgemeester | Gemeente | Regionale portefeuilles |
|---|---|---|
| Dhr. Van Zanen | Den Haag | - Voorzitter |
| Dhr. Bezuijen | Zoetermeer | - Plaatsvervangend voorzitter<br>- Rampenbestrijding & crisisbeheersing |
| Dhr. Rodenburg | Midden-Delfland | - Financien |
| Dhr. De Lange | Wassenaar | - Personeel (tevens voorzitter Georganiseerd Overleg)<br>- Strandveiligheid |
| Dhr. Arends | Westland | - Brandweer |
| Mw. Van Bijsterveldt | Delft | - Vitale infrastructuur (incl. waterpartijen) |
| Dhr. Tigelaar | Leidschendam-Voorburg | - Gemeenten/oranje kolom<br>- Informatievoorziening en meldkamer |
| Mw. Ravestein | Pijnacker-Nootdorp | - Acute Zorg<br>- GHOR |
| Dhr. Verkerk | Rijswijk | - Geen |

Het nemen van besluiten door het Algemeen Bestuur vindt plaats op basis van een gewogen stemverdeling*1 te weten:

a. gemeenten < 30.000 inwoners : 1 stem;
b. gemeenten ≥ 30.000 tot 90.000 inwoners : 2 stemmen;
c. gemeenten ≥ 90.000 tot 150.000 inwoners : 3 stemmen;
d. gemeenten ≥ 150.000 tot 300.000 inwoners : 4 stemmen;
e. gemeenten ≥ 300.000 inwoners : 5 stemmen.

Voor de vaststelling van het aantal inwoners van de betrokken gemeente(n) wordt uitgegaan van de per 1 januari van het voorafgaande jaar door het Centraal Bureau voor de Statistiek openbaar gemaakte bevolkingscijfers.

*1 Gemeenschappelijke Regeling VRH; artikel 8.

**Dagelijks Bestuur**
Het Dagelijks Bestuur wordt gevormd door de burgemeesters Van Zanen, Bezuijen, Rodenburg en De Lange.

## 1.3 Resultaten

Het gerealiseerde resultaat over het jaar 2020 bedraagt **voordelig € 3,0 mln.**

Het behaalde resultaat ligt in de lijn met de in de bestuurlijke marap 2020 gerapporteerde verwachting. Het jaar 2020 stond in het teken van het Coronavirus. Ook binnen de VRH heeft dit een grote rol gespeeld. In eerste instantie bestond grote onzekerheid in hoeverre de VRH als gevolg van de uitbraak geconfronteerd zou worden met aanzienlijke meerkosten. Inmiddels is duidelijk dat de meerkosten beperkt zijn en gedekt kunnen worden uit een reserve.

We hebben als organisatie nogmaals bewezen dat we flexibel en wendbaar zijn. Binnen de VRH zijn er allerlei maatregelen getroffen vanwege het coronavirus. Niet-noodzakelijke opleidingen zijn tot nader orde stil gelegd, thuiswerken werd de standaard voor de dagdienstmedewerkers en de bedrijfs- en huisbezoeken hebben niet of alleen binnen de geldende RIVM-regels plaatsgevonden.

**Kosten vanwege Corona**

De financiële meerkosten als gevolg van de uitbraak zijn te overzien. Het gaat om in totaal ca. € 0,3 mln. Het betreft zowel kosten gerelateerd aan de bestrijding[1] (ca. € 0,1 mln voor communicatie en distributie van beschermingsmiddelen) als kosten van de interne bedrijfsvoering (ca. € 0,2 mln voor thuiswerkvoorzieningen en hygiëne maatregelen). Daarbij is het ziekteverzuim binnen de VRH niet gestegen.

De VRH heeft ter dekking van deze uitgaven de reserve 'brede doeluitkering rampenbestrijding' (BDUR) aangewend. Deze reserve is bedoeld voor bijzondere situaties zoals de COVID-19 pandemie. Als gevolg hiervan komen er géén extra COVID-19 kosten ten laste van de gemeenten.

*Het voordelig resultaat 2020 is in hoofdlijnen samengesteld uit de volgende posten:*

**Stagnatie opleiden en oefenen** **voordelig € 1,0 mln.**

De RIVM-richtlijnen in het kader van het Coronavirus hebben effect op de bedrijfsvoering en daarmee op het financieel resultaat. Zo zijn de activiteiten voor opleiden en oefenen in maart grotendeels stopgezet met als gevolg een voordelig resultaat van € 1,0 mln.

Inmiddels zijn alternatieven, zoals een interactieve studio voor online vakbekwaamheids-activiteiten ontwikkeld en ingezet. De VRH volgt hiervoor de richtlijnen. In dit kader is te zien dat de prestatie-indicatoren voor geoefendheid voor de hele VRH onder de norm zijn. In hoeverre deze prestaties in 2021 weer op niveau zijn is nog niet te zeggen.

**Vacatureruimte per saldo** **voordelig € 1,0 mln.**

Eind 2019 was sprake van een nagenoeg volledige personele bezetting. Het tijdelijk niet opleiden vanwege de COVID-19 maatregelen heeft echter impact op de personele bezetting. Van de totale formatie van 888 fte was in 2020 gemiddeld 32 fte onbezet. Waar nodig is tijdelijk personeel ingehuurd. Daarnaast heeft de VRH te maken met de kosten van toenemende verloftegoeden. Per saldo is sprake van een voordeel € 1,0 mln.

Een belangrijke verklaring voor de vacatures is het tijdelijk onderbreken van de selectie van de klas manschappen door de coronacrisis. De werving is begin 2020 voortvarend gestart en

[1] Conform 'Covid19: tweede verantwoordingsdocument voorzitter VRH' dd. 23 december 2020

medio maart zouden de fysieke testen plaatsvinden. Inmiddels is de selectie hervat met passende maatregelen en is de nieuwe klas begin 2021 gestart. Ook is de krapte op de arbeidsmarkt merkbaar. Vacatures blijven langer open doordat de werving moeizaam verloopt. De uitstroom in 2020 is hoger dan in 2019 waardoor er ook meer vacatures zijn ontstaan.

Een andere ontwikkeling betreft toenemende kosten vanwege verloftegoeden. In 2020 was sprake van een hoger resterend verloftegoed bij de medewerkers. Enerzijds bleek sprake van niet opgenomen verlof vanwege de COVID-19 pandemie en vacatures. De VRH heeft medewerkers de mogelijkheid geboden om verlof te verkopen, om verlofstuwmeren te voorkomen. Anderzijds is als gevolg van het pensioenakkoord 2019 sprake van de ontwikkeling van verlofsparen. In verschillende CAO's zijn of worden op dit moment afspraken gemaakt over vitaliteitsbeleid waarbinnen verlofsparen een plek krijgt. De VRH heeft voor het toegenomen verloftegoed een verplichting op de balans opgenomen.

**LMS 'bouwplaats' periode 2020 – 2022** **voordelig € 0,6 mln.**

Het beheer van de meldkamer is per 1 januari overgedragen aan de Landelijke Meldkamer Samenwerking (LMS), een zelfstandig onderdeel binnen de politie. De volledige materiele vaste activa van de meldkamer (inrichting en ICT) is voor € 1,3 mln overgedragen. De beheerders van de systemen zijn in dienst of gedetacheerd bij de LMS. In de periode 2020 – 2022 zal de LMS het beheer van de meldkamer verder gestalte geven. In die periode zullen ook de rafelranden van de overdracht worden afgehecht en de meldkamerfunctie met de partners worden geoptimaliseerd. Noemenswaardige zaken zijn bijvoorbeeld het organiseren van de calamiteitencoördinator (Caco) en de aansluitingen op het openbaar brandmeldsysteem (OMS). Voorlopig is hier sprake van een financieel voordeel van € 0,6 mln.

**Onvoorzien niet nodig** **voordelig € 0,2 mln.**

In de gemeentelijke bijdrage is een bedrag van € 0,15 per inwoner, ofwel € 179.000 opgenomen voor onvoorziene uitgaven. Het AB heeft niet besloten deze post aan te wenden.

**Overig** **voordelig € 0,2 mln.**

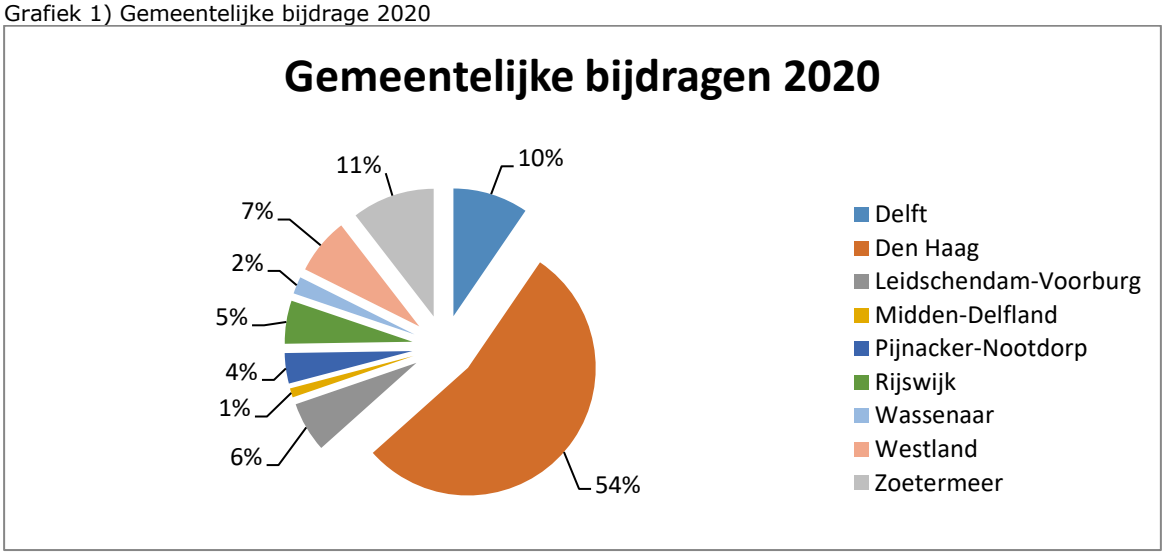
Per saldo is nog sprake van diverse voor- en nadelige verschillen. Deze zijn bij de producten toegelicht. In totaal een voordelig saldo van € 0,2 mln.

# 2. Paragrafen

## 2.1 Gemeentelijke bijdrage

De gemeentelijke bijdrage 2020 was begroot op € 89.022.000. In deze bijdrage is o.a. een post onvoorzien opgenomen van € 0,15 per inwoner. Omdat het AB niet besloten heeft deze bijdrage in 2020 aan te wenden, is deze derhalve niet gefactureerd. De werkelijke bijdrage 2020 is vastgesteld op € 95.494.000. Het verschil wordt veroorzaakt door de nacalculatie van de overgangsregeling FLO (€ 6,5 mln) en dan met name door het versneld spaarbedrag 2020. De bijdrage per gemeente over het jaar 2020 ziet er grafisch als volgt uit.

Grafiek 1) Gemeentelijke bijdrage 2020




## 2.2 Weerstandsvermogen (weerstandscapaciteit en risico's)

***Risico's***

De VRH onderkent een aantal niet afgedekte risico's. Hieronder is aangegeven welke risico's de VRH onderkent en in hoeverre, indien dit risico zich voordoet, een beroep wordt gedaan op de weerstandscapaciteit.

***Incidentele risico's***

*2e Loopbaanbeleid*

Per 1 januari 2006 is de FLO afgeschaft en vervangen door verplicht loopbaanbeleid voor personeel in bezwarende functies. Essentie van het loopbaanbeleid is dat medewerkers twintig jaar werkzaam zijn in een bezwarende functie en daarna overstappen naar een andere functie. Om dit mogelijk te maken investeren medewerker en werkgever in een passende beroepsopleiding. Vanaf 2021 worden er binnen de Veiligheidsregio verschillende initiatieven ontplooid om medewerkers in de operationele dienst hierbij te faciliteren. Indien de cao-afspraken in overleg met de vakbonden tussentijds niet worden aangepast zal hier vanaf nu rekening mee worden gehouden. Daarnaast kan de uitkomst van het Periodiek Preventief Medisch Onderzoek (PPMO) aangeven dat het voor een brandweermedewerker verstandig is eerder naar een niet-bezwarende functie door te stromen. Tot nu toe is gebleken dat het percentage uitval door de PPMO zeer beperkt is. Het risico is berekend op € 107.000.

*Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (Wnra)*
De Wnra regelt dat ambtenaren zoveel mogelijk dezelfde status krijgen als werknemers in het bedrijfsleven. In dit kader komen bijvoorbeeld arbeidsovereenkomsten in de plaats van de huidige eenzijdige aanstellingen en zullen er cao's moeten worden afgesloten in plaats van eenzijdig vastgestelde rechtspositieregelingen. De regeling is voor de brandweer in 2021 nog niet van kracht.
Binnen de brandweer wordt gewerkt met zowel beroepsmedewerkers als vrijwilligers. Vrijwilligers hebben momenteel een ambtelijke aanstelling, maar onderscheiden zich van andere ambtenaren doordat zij zijn uitgezonderd van veel wettelijke en rechtspositionele bepalingen. De Wnra kan leiden tot het (gedeeltelijk of volledig) einde van het huidige systeem van brandweervrijwilligers en een kostenstijging van 30% tot 50%. Voor de VRH met 280 vrijwilligers zou dit circa € 600.000 per jaar bedragen. De veiligheidsregio's hebben uitstel verkregen voor invoering van de Wnra om een oplossing te zoeken voor het knelpunt.
Inmiddels hebben in opdracht van de Brandweerkamer van de Vereniging van Nederlandse Gemeenten, het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties en het ministerie van JenV onderzoeken plaatsgevonden die zich richten op Europese en internationaal-rechtelijke regels in relatie tot de huidige rechtspositie van de brandweervrijwilliger. Uit de onderzoeken blijkt dat, om een onderscheid in rechtspositie tussen vrijwilligers en beroepsbrandweermensen te handhaven, er ook onderscheid dient te zijn in aard van het werk, opleiding en arbeidsomstandigheden. De Minister van JenV doet samen met het Veiligheidsberaad vervolgonderzoek naar de mogelijkheden voor herinrichting van de brandweerzorg in Nederland waardoor het rechtspositionele onderscheid tussen beroepsbrandweermensen en vrijwilligers gehandhaafd kan blijven. In de loop van 2021 wordt over dit vervolgonderzoek een standpunt verwacht. Het berekende risico komt onveranderd uit op € 467.000.

***Structurele risico's***

*Niet verzekerbare risico's*
Verzekeraars zijn steeds minder bereid om bepaalde risico's te verzekeren. Zo zijn verzekeraars bijvoorbeeld gestopt met het aanbieden van de verzekering ter dekking van de predispositie voor brandweervrijwilligers. Predispositie is het risico dat een medewerker onder diensttijd letsel oploopt of overlijdt, zonder dat aangetoond kan worden dat dit veroorzaakt wordt door een dienstongeval. Ook is groot molest bijvoorbeeld voortkomend uit terrorismegevolgbestrijding niet verzekerbaar in Nederland. In geval van schade (uitval van materieel en nazorg nabestaanden en personeel) kan een beroep worden gedaan op de Nederlandse Herverzekering maatschappij voor Terrorismeschade (NHT). De veiligheidsregio's onderzoeken landelijk wat de ontwikkelingen en mogelijkheden op dit vlak zijn. De VRH houdt rekening met een financieel restrisico. Het risico is berekend op € 242.000.

*Ontwikkelingen vrije instroom vrijwilligers*
De VRH hecht er aan de brandweerzorg in Haaglanden te blijven verzorgen door een beroepsbezetting in combinatie met vrije-instroomvrijwilligers. De beschikbaarheid van de vrijwilligers in de dag-situatie wordt een steeds grotere uitdaging. Om de paraatheid te kunnen blijven garanderen wordt het verloop van de vrijwilligers permanent gemonitord en daar waar mogelijk beïnvloed. Naast wervingscampagnes

wordt ook het bedrijfsleven actief benaderd. Zij kunnen medewerkers stimuleren toe te treden tot de brandweer om zodoende de beschikbaarheid te vergroten. Daarnaast zijn vier posten opgeleid om te werken met variabele voertuigbezetting en wordt dagdienstpersoneel opgeleid als brandweervrijwilliger om overdag vanuit de Westlandse kazernes in de voertuigbezetting te kunnen voorzien. Dit vergroot onze flexibiliteit. Gezien de landelijke terugloop in aantallen vrijwilligers onderkent de VRH dat ondanks de inspanningen de werving niet volledig zal slagen. Het risico is berekend op € 293.000.

*Aansprakelijkheid dienstverlening*
De dienstverlening van de VRH is vastgelegd in procedures. Zo zijn kwaliteit en kwantiteit van de dienstverlening geborgd. Mocht de kwaliteit van de dienstverlening onverhoopt tekort schieten, dan is dit risico deels afgedekt via een WA verzekering. De ervaring leert dat er sprake is van een restrisico (juridische kosten etc.). In het geval van een grieppandemie is de kwantiteit een risico. In dat geval wordt enerzijds de zorgvraag groter, anderzijds valt veel personeel wegens ziekte uit. Het risico is deels afgedekt door bijvoorbeeld het Draaiboek Grieppandemie en Afschaalmodel Brandweer. Het restrisico wordt geraamd op € 138.000.

*Cyberdreiging/digitale dreiging*
De kans op een cyberaanval op een overheidsinstantie wordt door het NCSC (Nationaal Cyber Security Centrum) in Nederland als reëel ingeschat. De VRH beperkt dit risico door middel van het maken van afspraken over informatiebeveiliging met haar medewerkers, leveranciers en ketenpartners. Het risico van een aanval is nooit volledig te voorkomen. Daarnaast bestaat het risico dat er een datalek optreedt. Bij een datalek, dat veroorzaakt kan worden door een cyberaanval maar ook andere oorzaken kan hebben, kunnen persoonsgegevens in handen vallen van derden die geen recht hebben op toegang tot deze gegevens. Het vervolg risico voor de personen kan bestaan uit stigmatisering, tot schade aan de gezondheid, financiële schade of tot (identiteits)fraude. Dit kan ook gevolgen hebben voor de VRH. De VRH houdt rekening met een financieel restrisico, welk mogelijk moet worden ingezet om de schade te repareren. Dit risico legt een beslag op het weerstandsvermogen van € 133.000.

*Gemiddeld werkgeversrisico WGA/WW*
Voor de gevolgen van arbeidsongeschiktheid van medewerkers, het werkgeversrisico WGA (Wet Gedeeltelijke Arbeidsongeschiktheid), is de VRH eigen risico drager. Dit is financieel voordeliger dan het volledig te verzekeren. Met ingang van 2017 is de regelgeving gewijzigd en omvat het eigen risicodragerschap ook de WGA–flex en de ZW. Ook voor de gevolgen van de werkeloosheidswet is de VRH verplicht eigen risico drager, dit betreft zowel tijdelijke als vaste medewerkers. In de budgetten is hier rekening mee gehouden. Echter deze keuze brengt wel een restrisico met zich mee. Het totale beslag op het weerstandvermogen is berekend op € 107.000.

*Overgangsregeling FLO*
Begin 2018 is het akkoord "Reparatie FLO-overgangsrecht Brandweerpersoneel" door werkgevers en werknemers definitief ondertekend. Een nadere uitwerking van het akkoord betrof nog een tweetal zaken: "loopbaanbeleid voor de ambtenaar met minder dan 20 dienstjaren op 1 januari 2006" en "verrekening van de door de werkgever opgebouwde levensloop tegoeden". Het akkoord is in het voorjaar van

2019 definitief afgerond. Belangrijke essenties van de regeling is dat er in 2020 en 2021 versneld wordt gespaard (gebruik makend van de levensloopregeling) zodat zoveel mogelijk de fiscale boete van 52% wordt voorkomen. Daarnaast is sprake van een netto garantie voor de werknemer. De exacte uitwerking van het versneld sparen is juni 2020 tussen werkgevers en bonden overeengekomen. In 2020 bleek de uitwerking een sterke stijging voor het versneld sparen in de jaren 2020 en 2021. De netto garantie en de complexe regeling maken de uitgaven lastig voorspelbaar. Wijzigingen in (fiscale) regels, maar ook de individuele keuzes van medewerkers (eerder of later uittreden) hebben direct effect op de uitgaven. De deelnemende gemeenten dragen individueel zorg voor een voorziening voor deze kosten en zijn separaat geïnformeerd over de indicatieve financiële effecten. In die zin is er voor de VRH geen sprake van een financieel risico.

## Weerstandsvermogen

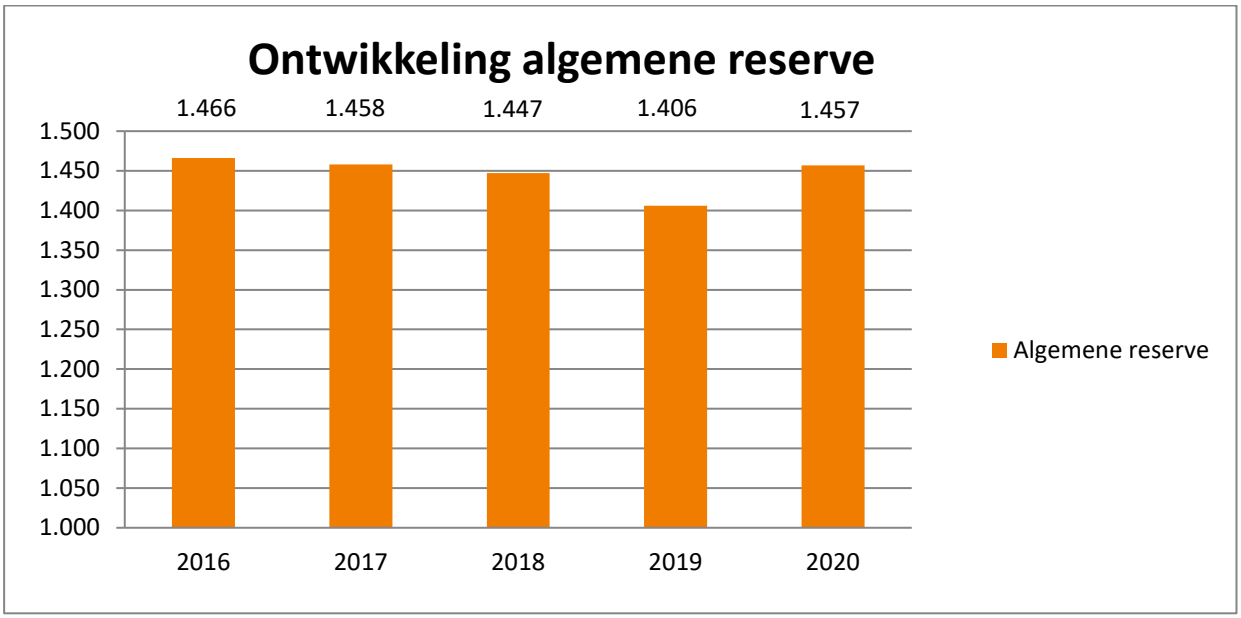
Het weerstandsvermogen is de verhouding tussen de beschikbare weerstandscapaciteit en alle gekwantificeerde risico's waarvoor geen bestemmingsreserves of voorzieningen zijn gevormd en die van materiële betekenis kunnen zijn. Deze ratio bedraagt nu 0,98 (1.457/1.487). De ratio is lager dan 1,00 (= precies voldoende) en dit betekent dat het weerstandsvermogen matig is. Voorgesteld wordt om € 30.000 toe te voegen vanuit het resultaat 2020 zodat het weerstandsvermogen voldoende is. Volledigheidshalve de toevoeging dat als risico's zich onverhoopt tegelijkertijd voordoen en in de maximale omvang, die de gewenste weerstandscapaciteit te boven gaan.

| **Tabel 5 Risicoberekening** | (bedragen in duizenden euro's) |
|---|---|
| **Risico's versus weerstandscapaciteit** | **2020** |
| ***Incidentele risico's*** | |
| 2e loopbaan beleid | 107 |
| Wet normering rechtspositie ambtenaren | 467 |
| ***Structurele risico's*** | |
| Niet verzekerbare risico's | 242 |
| Ontwikkelingen vrije instroom vrijwilligers | 293 |
| Aansprakelijkheid dienstverlening | 138 |
| Cyberdreiging / digitale veiligheid | 133 |
| Gemiddeld werkgeversrisico WGA/WW | 107 |
| **Geïdentificeerde niet afgedekte risico's – gewenste weerstandscapaciteit** | **1.487** |
| Beschikbare weerstandscapaciteit | 1.457 |
| Voorstel toevoeging uit voordelig resultaat | 30 |
| **Weerstandscapaciteit na voorgestelde resultaatbestemming** | **1.487** |

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{1.457 + 30 \text{ (voorstel verhoging)}}{1.487} = 1{,}00$$

| **Tabel 6. Ratio weerstandvermogen** ***(x) betekenis*** | |
|---|---|
| Betekenis | Ratio weerstandsvermogen |
| Uitstekend | > 2,0 |
| Ruim voldoende | 1,4 < x < 2,0 |
| Voldoende | 1,0 < x < 1,4 |
| Matig | 0,8 < x < 1,0 |
| Onvoldoende | 0,6 < x < 0,8 |
| Ruim onvoldoende | < 0,6 |

Grafiek 2) Ontwikkeling algemene reserve




Ingaande 2012 is de algemene reserve afgestemd na bestuurlijke besluitvorming op de geïdentificeerde risico's en daarmee was de ratio weerstandsvermogen exact 'voldoende'.

Tabel 4) Kengetallen

| **Kengetallen** | **2020** | | **2019** |
|---|---|---|---|
| Netto schuldquote | 97,0 | | 106,8 |
| Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen | 97,0 | | 106,8 |
| Solvabiliteitsratio | 6,5 | | 7,3 |
| Structurele exploitatieruimte | 2,7 | | 3,8 |

De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de netto schuldenlast van de VRH ten opzichte van de baten. De VRH heeft voor € 66 mln materiele vaste activa op de balans staan waarvan ca. 78% gebouwen (kazernes). Ter financiering zijn leningen aangegaan voor € 49 mln. Daarnaast heeft de VRH ruim € 45 mln vooruitgefactureerde gemeentelijke bedragen op de balans staan. Deze posten leiden ertoe dat de schuldquote hoog is.

Het solvabiliteitsratio geeft aan in hoeverre de VRH aan haar financiële verplichtingen kan voldoen. De veiligheidsregio zelf heeft een beperkt eigen vermogen, omdat gemeenten garant

staan voor eventuele risico's (zie eerder paragraaf 2.2). Als gevolg hiervan is een ratio van < 10% aanvaardbaar.

De structurele exploitatieruimte geeft aan in hoeverre de VRH tegenvallers kan opvangen dan wel of er nog ruimte is voor nieuw beleid. De flexibiliteit is beperkt. De ruimte 2020 is van incidentele aard.

## 2.3 Bestemmingsvoorstel gerealiseerd resultaat

Het te bestemmen resultaat van de rekening bedraagt **€ 3.020.000**

Het AB zal bij het vaststellen van de jaarrekening een besluit nemen over de bestemming. Het voorstel is:

- een bedrag van **€ 2.811.000** terug te betalen aan de in de GR deelnemende gemeenten;
- de post onvoorzien van **€ 179.000** niet in rekening te brengen bij de in de GR deelnemende gemeenten. Gelet op het resultaat 2020 is de post onvoorzien niet benodigd;
- een bedrag van **€ 30.000** toe te voegen aan de algemene reserve. Hierdoor is het weerstandsvermogen voldoende.

## 2.4 Onderhoud kapitaalgoederen

*Panden*

De VRH heeft een 24-tal panden in gebruik. De kazernes/kantoorpanden in Den Haag (6), Delft (1), Rijswijk (1), Leidschendam-Voorburg (1), Pijnacker-Nootdorp (1), Wassenaar (1) en Zoetermeer Oosterheem (1) zijn in eigendom van de VRH. De overige panden in Midden-Delfland (3), Westland (7), de Yp (1) en Zoetermeer Stadshart (1) worden gehuurd. De conditiemeting van de panden is verwerkt in het meerjaren-onderhoudsplan. Het plan voorziet in een overzicht van onderhoudsactiviteiten voor de jaren 2017-2025. Het uitvoeren van de activiteiten van het onderhoudsplan garanderen dat de panden op het onderhoudsniveau 3 blijven.

Voor de komende begroting zal het onderhoudsplan gebaseerd zijn op een herzien, geactualiseerd onderhoudsplan waarbij inhoudelijke aspecten als duurzaamheid, maar ook het beperken van de administratieve lastendruk zijn meegenomen. Bij het gunnen van langjarige onderhoudscontracten voor installatieonderhoud is energiebesparing en duurzaamheid een speerpunt. De VRH heeft een Energie Efficiency Richtlijn (EED) audit laten uitvoeren voor alle kazernes/locaties in eigendom. De adviezen in dit rapport, behorende bij vervanging, reparatie, onderhoud en isolatie van onze gebouwen in eigendom en de daarbij behorende installaties zijn in het meerjaren-onderhoudsplan meegenomen.

De fluctuatie in de uitgaven wordt opgevangen via de voorziening groot onderhoud.

*Overige kapitaalgoederen*

De VRH heeft ook voor het voertuigenbestand, waaronder 73 1e-lijns voertuigen zoals tankautospuiten, en de repressieve middelen een meerjarige investerings- en onderhoudsplanning vastgesteld. De planning omvat ook de verplichte keuringen en certificeringen van het operationeel materiaal. Het onderhoudswerk aan de voertuigen en het repressieve materiaal wordt grotendeels in eigen beheer gedaan.

## 2.5 Financiering

Voor de financiering maakt de VRH zoveel mogelijk gebruik van eigen middelen. Voor de financiering van de materiële vaste activa heeft de VRH leningen afgesloten bij de BNG. De rentepercentages van de afgesloten leningen liggen tussen de 0,0% en de 4,9%. De lening portefeuille bedraagt eind 2020 € 48,5. In 2020 is, vanwege uitgestelde investeringen, geen nieuwe lening afgesloten. De rentelast bedraagt € 1,5 mln. De VRH blijft met de afgesloten leningen binnen de renterisiconorm.

## 2.6 Bedrijfsvoering

### 2.6.1 Rechtmatigheid

Het Algemeen Bestuur heeft in de vergadering van 7 december 2017 het controleprotocol rechtmatigheid 2017 vastgesteld. Hiermee heeft het Algemeen Bestuur ten behoeve van de interne en externe toetsing aanwijzingen gegeven over de reikwijdte, de normstellingen en de te hanteren goedkeurings- en rapporteringstoleranties. Noemenswaardig is de in de rechtmatigheid-toets betrokken Financiële Verordening ex artikel 212 van de Gemeentewet zoals vastgesteld door het Algemeen Bestuur in april 2011 en de Controleverordening ex artikel 213 van de Gemeentewet, zoals vastgesteld door het Algemeen Bestuur op 25 mei 2005. De VRH heeft het controleprotocol rechtmatigheid 2017 nader geoperationaliseerd in het intern controleplan. Specifiek aandachtspunt is de Europese aanbesteding. De VRH heeft in 2020 acht Europese aanbestedingen en drieëntwintig meervoudig onderhandse aanbestedingen afgerond. De accountant heeft bij haar externe toetsing gebruik gemaakt van de interne controlebevindingen.

### 2.6.2 Personeel

De formatie van Veiligheidsregio Haaglanden bestaat in 2020 uit afgerond 888 fte waarvan er eind 2020 er 854 fte bezet waren. Eind 2020 waren er circa 327 aan vrijwilligers.

Tabel 5) Formatie - Bezetting

| | 2019 | | 2020 | |
|---|---|---|---|---|
| **Product** | **Formatie** | **Bezetting 31-12** | **Formatie** | **Bezetting 31-12** |
| Brandweerzorg | 685 | 685 | 698 | 672 |
| Crisisbeheersing | 10 | 9 | 10 | 11 |
| Meldkamer | 59 | 59 | 54 | 50 |
| GHOR | 16 | 20 | 16 | 15 |
| Bedrijfsvoering | 110 | 103 | 110 | 106 |
| Subtotaal (fte) | **880** | **876** | **888** | **854** |
| Vrijwilligers (mdw) | 280 | 319 | 280 | 327 |
| Totaal | **1.160** | **1.195** | **1.168** | **1.181** |

Evenals in 2019 is het aantal openstaande vacatures één van de belangrijkste oorzaken van het voordelige resultaat van de VRH. De gemiddelde bezetting over 2020 is 856 fte waardoor sprake is van 32 vacatures. Waar nodig heeft de VRH personeel ingehuurd.

Een belangrijke verklaring voor de vacatures is het tijdelijk onderbreken van de selectie van de klas manschappen door de coronacrisis. Inmiddels is de selectie hervat met passende maatregelen en is de nieuwe klas begin 2021 gestart. Ook is de krapte op de arbeidsmarkt merkbaar. Vacatures blijven langer open doordat de werving moeizaam verloopt. De uitstroom in 2020 is hoger dan in 2019 waardoor er ook meer vacatures zijn ontstaan.

Een andere ontwikkeling betreft toenemende verloftegoeden. In 2020 was sprake van een hoger resterend verloftegoed bij de medewerkers. Enerzijds bleek sprake van niet opgenomen verlof vanwege de COVID-19 pandemie en vacatures. De VRH heeft medewerkers de

mogelijkheid geboden om verlof te verkopen, om verlofstuwmeren te voorkomen. Anderzijds is als gevolg van het pensioenakkoord 2019 sprake van de ontwikkeling van verlofsparen. In verschillende CAO's zijn of worden op dit moment afspraken gemaakt over vitaliteitsbeleid waarbinnen verlofsparen een plek krijgt. De VRH heeft voor het toegenomen verloftegoed een verplichting op de balans opgenomen.

De Wnra is op 1 januari 2020 in werking getreden voor de medewerkers die vallen onder de CAO Ambulancezorg. Voor de medewerkers die vallen onder de arbeidsvoorwaardenregeling Veiligheidsregio Haaglanden is de inwerkingtreding uitgesteld tot nader order. Dit betekent dat de VRH niet onder de CAO Gemeenten valt. Veiligheidsregio's vallen hierdoor nog (tijdelijk) onder de CAR/UWO. Op dit moment wordt landelijk gewerkt aan een structurele oplossing, waarbij zoveel mogelijk bij de CAO Gemeenten aangesloten wordt.

De WNT (Wet Normering Bezoldiging Topfunctionarissen) 2020 stelt een jaarlijkse maximale beloning vast. Deze maximale beloning is ten opzichte van 2019 verhoogd met € 7.000. De maximale beloning 2020 is vastgesteld op € 201.000 per jaar. Voor 2020 heeft de VRH personeel ingeleend binnen de gestelde normering.

### 2.6.3 Informatiemanagement en automatisering

De Corona crisis heeft In 2020 geleid tot een versnelde implementatie van MS Teams voor de gehele organisatie. Dit om videobellen en -vergaderen mogelijk te maken. Daarnaast is uitvoering gegeven aan de voorbereidende werkzaamheden die zorgen voor een toekomstbestendige werkplek. De Microsoft licenties voor Office 365 zijn aangeschaft en Office365 is in 2020 uitgerold Er is een samenwerkingsomgeving ingericht die het samenwerken in en het delen van documenten en informatie, zowel intern als extern, met ketenpartners centraal stelt. Omdat een samenwerkingsomgeving een andere wijze van werken is in en met documenten en mobiele devices, vraagt dat ook om de benodigde beveiligingsmaatregelen. Beveiligingsmaatregelen vragen in het algemeen onveranderd alle aandacht. In het 4e kwartaal van 2020 is d.m.v. een pilot in de organisatie de voorbereiding getroffen voor o.a. de invoering van 2 factor authenticatie in het eerste kwartaal van 2021.

In 2020 zijn de nieuwe applicaties voor planning, vakbekwaamheid en incidentregistratie ingericht en begin januari 2021 in productie genomen.

De geografische omgeving heeft zich verder ontwikkeld en o.a. heeft dit geleid tot een koppeling met de Business Intelligence omgeving waardoor nu bijv. door presentatie op geografische kaartlagen incidentgegevens in beeld kunnen worden gebracht en analyses kunnen worden gedaan.

Veel aandacht is er is 2020 geweest voor de ICT infrastructuur. Op alle locaties binnen de VRH is de hardware, zoals routers, switches en wifi access-points voor het LAN vernieuwd. Op de werkplekken van de kantoorlocaties zijn de beeldschermen vervangen.

### 2.6.4 Investeringen en financiering

In 2020 waren in totaal voor € 5.292.000 aan investeringen gepland. Deze planning is voortgekomen uit een inventarisatie eind 2019 waarbij nut, noodzaak en realiseerbaarheid is beoordeeld. Uiteindelijk is 59% van het investeringsplan (€ 3.142.000) gerealiseerd.

Het betreft vervangingsinvesteringen in met name repressieve voertuigen en gebouwinstallaties. Belangrijkste reden voor het achterblijven van de investeringen is de vertraging van de landelijke aanbesteding van het grootschalige watertransport.

De investeringen worden toegelicht in bijlage 5. Investeringsplan. Er was geen nieuwe lening ter financiering benodigd.

## 2.7 Klachten

De Veiligheidsregio ontving in 2020 vijf klachten over de brandweer. Dat is minder dan de helft van de 13 klachten uit 2019.

Eén klacht is door een ongelukkige samenloop van omstandigheden langer blijven liggen dan de 6 weken maximale afhandelingstermijn, maar dat is gelukkig naar tevredenheid van klaagster opgelost.

De klachten kwamen op één na allemaal via de mail binnen.

Een bijzondere klacht betrof het via de pers naar buiten gebrachte verhaal van brandweermensen die door het vertellen over hun persoonlijke ervaringen bij een incident, onbedoeld gegevens over een slachtoffer naar buiten brachten. Normaal wordt er altijd voor gewaakt dat er niet over persoonlijke gegevens over slachtoffers wordt gecommuniceerd. Dat is dit jaar echter een keer misgelopen. De klacht hierover is gegrond verklaard en er zijn uitgebreid schriftelijke excuses gemaakt aan de betrokkene.

Over de geneeskundige meldkamer zijn in 2020, net als in 2019, 6 klachten van burgers ontvangen. De klachten gingen over ambulances die niet, of volgens klagers niet snel genoeg, kwamen. Ook waren er 2 klachten die betrekking hadden op de bejegening aan de telefoon. Klagers krijgen een gesprek met een leidinggevende van de meldkamer. Soms was de lucht geklaard nadat de gang van zaken rond de 112 melding werd toegelicht. Soms werden excuses aangeboden en kreeg klager een bos bloemen thuis bezorgd.

De geneeskundige meldkamer verwerkt jaarlijks bijna 100.000 112 meldingen waar ambulancezorg uit voortvloeit.

## 2.8 Verbonden partijen

Er zijn geen privaat- dan wel publiekrechtelijke organisaties waarin de VRH een bestuurlijk en of een financieel belang heeft.

# Jaarrekening

Veiligheidsregio Haaglanden

# 3. Balans

*(bedragen in duizenden euro's)*

| BALANS PER 31 DECEMBER | 2020 | | 2019 | |
|---|---|---|---|---|
| **ACTIVA** | | | | |
| **Vaste activa** | | | | |
| 1. Materiële vaste activa | | 65.793 | | 69.385 |
| 1.1 Investeringen met een economisch nut | 65.793 | | 69.385 | |
| Totaal vaste activa | | 65.793 | | 69.385 |
| **Vlottende activa** | | | | |
| 2. Uitzettingen met rentetypische looptijd <1jr. | | 52.069 | | 48.618 |
| 2.1 Vorderingen op openbare lichamen | 4.423 | | 30.082 | |
| 2.2 Rijks schatkist | 47.579 | | 18.410 | |
| 2.3 Overige vorderingen | 67 | | 126 | |
| 3. Liquide middelen | | 21 | | 22 |
| 3.1 Kassaldi | 1 | | 1 | |
| 3.2 Banksaldi | 20 | | 21 | |
| 4. Overlopende activa | | 8.981 | | 1.623 |
| Totaal vlottende activa | | 61.071 | | 50.263 |
| **Totaal-generaal activa** | | **126.864** | | **119.648** |
| **PASSIVA** | | | | |
| **Vaste passiva** | | | | |
| 5. Eigen vermogen | | 8.193 | | 8.777 |
| 5.1 Algemene reserve | 1.457 | | 1.406 | |
| 5.2 Bestemmingsreserve extra afschrijvingen | 148 | | 222 | |
| 5.3 Bestemmingsreserve OMS | 2.204 | | 2.298 | |
| 5.4 Bestemmingsreserve affinanciering | 436 | | 0 | |
| 5.5 Bestemmingsreserve BDUR | 0 | | 306 | |
| 5.6 Bestemmingsreserve Gem.Crisisbeheersing | 275 | | 31 | |
| 5.7 Bestemmingsreserve LMS | 500 | | 500 | |
| 5.8 Bestemmingsreserve realistisch oefenen | 153 | | 179 | |
| 5.9 Nog te bestemmen resultaat | 3.020 | | 3.835 | |
| 6. Voorzieningen | | 2.312 | | 1.969 |
| 6.1 Voorziening groot onderhoud | 2.312 | | 1.969 | |
| 7. Langlopende schulden | | 48.501 | | 51.593 |
| 7.1 Vaste schulden, rentetypische looptijd >1jr. | 48.501 | | 51.593 | |
| Totaal vaste passiva | | 59.006 | | 62.339 |
| **Vlottende passiva** | | | | |
| 8. Netto-vl.schulden, rentetypische looptijd<1jr. | | 13.916 | | 9.094 |
| 8.1 Overige schulden | 13.916 | | 9.094 | |
| 9. Overlopende passiva | | 53.942 | | 48.215 |
| Totaal vlottende passiva | | 67.858 | | 57.309 |
| **Totaal-generaal passiva** | | **126.864** | | **119.648** |

# 4. Overzicht van baten en lasten

*(bedragen in duizenden euro's)*

| | Rekening 2020 (1) | Primaire begroting 2020 | Herziene begroting 2020 (2) | Verschil (1-2) | Rekening 2019 |
|---|---|---|---|---|---|
| Lasten | -109.185 | -101.807 | -103.383 | -5.802 | -97.057 |
| Baten | 110.645 | 101.633 | 101.710 | 8.935 | 100.471 |
| **Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten** | **1.460** | **-174** | **-1.673** | **3.133** | **3.414** |
| *Mutaties reserves** | | | | | |
| Bestemmingsreserve extra afschrijving | 74 | 74 | 74 | 0 | 74 |
| Bestemmingsreserve OMS | 94 | 100 | 300 | -206 | 128 |
| Bestemmingsreserve affinanciering | 1.064 | 0 | 1.000 | 64 | 0 |
| Bestemmingsreserve BRW 2020 | 0 | 0 | 0 | 0 | 273 |
| Bestemmingsreserve BDUR | 306 | 0 | 0 | 306 | 0 |
| Bestemmingsreserve Gem.Crisisbeheersing | -4 | 0 | 120 | -124 | 0 |
| Bestemmingsreserve LMS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bestemmingsreserve Realistische oefenen | 26 | 0 | 179 | -153 | -54 |
| Telling toevoeging/onttrekking | 1.560 | 174 | 1.673 | -113 | 421 |
| **Gerealiseerde resultaat** | **3.020** | **0** | **0** | **3.020** | **3.835** |

*) Overeenkomstig bestuursbesluit.

De algemene dekkingsmiddelen zijn volledig toegerekend aan de programmabaten. De overheadlasten, zoals ook verantwoord bij product 120.6, zijn volledig verantwoord onder de programmalasten. Er is geen sprake van een vennootschapsbelastingplicht.

**Overzicht Incidentele baten en lasten** (bedragen in duizenden euro's)

| | | Bedrag |
|---|---|---|
| *Incidentele baten* | | |
| Overgangsregeling FLO, versneld sparen | | 6.500 |
| Verkoop MVA meldkamer | | 1.300 |
| Reserves | | 1.500 |
| *Incidentele lasten* | | |
| Overgangsregeling FLO, versneld sparen | | 6.500 |
| Extra afschrijving MVA meldkamer | | 1.300 |
| Affinancieren operationele officieren Brw | | 1.100 |
| Verplichting spaarverloftegoeden | | 400 |
| Uitgaven Corona | | 300 |
| **Totaal** | nadelig | **300** |

# 5. Waarderingsgrondslagen

*Algemeen*
De grondslagen zijn gebaseerd op het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV). Algemeen uitgangspunt is dat het stelsel van baten en lasten wordt toegepast. Hoofdregel is dat als prijsgrondslag de historische kostprijs wordt gehanteerd inclusief BTW. De bedragen in de jaarrekening betreffen duizenden euro's tenzij anders vermeld. Alle vorderingen en schulden zijn tegen hun nominale waarde verantwoord.

*Materiële vaste activa*
Algemeen uitgangspunt is dat het baten- en lastenstelsel wordt toegepast. Hoofdregel is dat als prijsgrondslag de historische kostprijs inclusief BTW wordt gehanteerd. De post materiële vaste activa betreft investeringen met economisch nut. De materiële vaste activa worden gewaardeerd op basis van de oorspronkelijke verkrijgings- of vervaardigingsprijs en worden in de regel annuïtair (panden) of lineair (overig) afgeschreven. De afschrijving vangt aan vanaf het eerste boekjaar na ingebruikname van het actief.

Afschrijvingstermijnen zijn gebaseerd op de verwachte technische of economische levensduur overeenkomstig de Financiële Verordening* ex art 212 Gemeentewet. Waardeverminderingen worden onafhankelijk van het resultaat van het begrotingsjaar in aanmerking genomen. In 2017 is afgeschreven conform de financiële verordening zoals deze op 7 december 2016 door het Algemeen Bestuur nader is vastgesteld.

*Financiële Verordening art 10:

1. Materiële vaste activa zijn te onderscheiden in
a. investeringen met een economisch nut;
b. investeringen met een maatschappelijk nut.

2. Activa worden gewaardeerd op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, zonodig aangepast voor duurzame waardevermindering.

3. De afschrijvingen geschieden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar.

<u>Investeringen met een economisch nut.</u>

1. Activa met een verkrijgingsprijs van minder dan € 25.000,- of een levensduur korter dan 2 jaar, worden niet geactiveerd tenzij regelgeving anders voorschrijft.
2. Gronden en terreinen worden altijd geactiveerd.
3. Kosten voor het afsluiten van geldleningen, kosten voor onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief en het saldo van agio en disagio worden direct ten laste van de exploitatie gebracht.
4. Afschrijving van activa vindt plaats op basis van de lineaire methode. Voor specifieke objecten kan de annuïtaire methode toegepast worden.
5. De omslagrente voor de rentetoerekening van de kapitaallasten wordt bepaald door het rentetotaal van de uitstaande leningen en de bij de begroting vastgestelde gecalculeerde rente over het eigen vermogen en de voorzieningen.

6. De materiële vaste activa met economisch nut, zoals bedoeld in artikel 35 van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten, worden als volgt afgeschreven:

a. niet afschrijven: gronden, uitzondering erfpacht op basis van looptijd;
b. 40 jaar: nieuwbouw gebouwen (op basis van annuïtaire afschrijving);
c. 15-20 jaar: renovatie, aanpassing en aankoop van gebouwen technische installaties gebouwen, groot gereedschap;
d. 5-20 jaar hulpverleningsvoertuigen, containers, aanhangers, vaartuigen, afhankelijk van de richtlijnen van BZK ;
e. 10 jaar: meubilair en kantoorinventaris;
f. 5-10 jaar: brandweermateriaal, ladders, voertuiginventaris, OGS pakken, adembescherming, duikmateriaal;
g. 4-7 jaar: personen- en bestelauto's;
h. 5 jaar: kantoorapparatuur, automatiseringsapparatuur, communicatieapparatuur en verbindingsmiddelen (uitgezonderd de kantoorautomatisering);
i. 3-5 jaar: automatiseringsapparatuur, communicatieapparatuur en verbindingsmiddelen dat wordt ingezet binnen de kantoorautomatisering.
j. Indien richtlijnen van de externe financier dit voorschrijven kan van de afschrijvingstermijnen onder a t/m i worden afgeweken.

7. Van het bepaalde in lid 9 kan door het Dagelijks Bestuur met inachtneming van het besluit Begroting en Verantwoording worden afgeweken. Afwijkingen worden ter kennis gebracht van het Algemeen Bestuur.

*Vlottende activa en passiva*
Vlottende activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Vorderingen worden gewaardeerd onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid.

*Reserves en voorzieningen*
Algemene reserve betreft het weerstandsvermogen van de VRH. Daarnaast is er een aantal specifieke bestemmingsreserves. In 2010 is een voorziening groot onderhoud t.b.v. de overgenomen panden gevormd. De jaarlijkse dotatie aan deze voorziening heeft plaatsgevonden op basis van een in 2017 opgesteld meerjarig onderhoudsplan (MJOP). Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

*Overheadtoerekening*
De loonkosten van leiding en ondersteuning worden met ingang van 2017 aan het product overhead toegerekend. Ook de kosten van de PIOFACH worden aan dit product toegerekend. Voor wat betreft husvesting worden de kazernes toegerekend aan het primair product.

# 6. Toelichting op de balans

*(bedragen in duizenden euro's)*

| Toelichting op de balans | 31-12-2020 | 31-12-2019 |
|---|---|---|

**ACTIVA**

| | | |
|---|---|---|
| **1.1 Investeringen met economisch nut** | **65.793** | **69.385** |

| MVA | Boekwaarde primo | Investeringen 2020 | Desinvesteringen 2020 | Afschrijvingen | Boekwaarde ultimo |
|---|---|---|---|---|---|
| Gronden | 7.594 | 0 | 0 | 15 | 7.578 |
| Gebouwen | 46.717 | 317 | 1.313 | 2.215 | 43.506 |
| Vervoermiddelen | 12.472 | 2.053 | 0 | 2.078 | 12.447 |
| Machines, apparaten, installaties | 593 | 0 | 0 | 241 | 352 |
| Overige materiële vaste activa | 1.973 | 772 | 0 | 851 | 1.894 |
| Telling | 69.348 | 3.142 | 1.313 | 5.401 | 65.777 |
| OHW jaar overschrijdend | 37 | 17 | | | 17 |
| Telling | 69.385 | 3.159 | 1.313 | 5.401 | 65.794 |

*Overdracht LMS*
In de post desinvestering 2020, de categorie gebouwen, is de afstoting ten bedrage van € 1,3 mln in de meldkamer begrepen. Deze desinvestering is per 1 januari 2020 tegen boekwaarde overgedragen aan de Landelijke Meldkamer Samenwerking (LMS), onderdeel van de politie. Het AB heeft 11 december 2019 ingestemd met deze overdracht en in dit kader is in december 2019 een overdrachtsdocument ondertekend door de VRH en de LMS.

De investeringen zijn toegelicht in bijlage 5. Investeringsplan

De post onderhanden werk betreft de 1e van een tweetal termijnen van een investering in de verlichtingsinstallatie van het pand aan de Dedemsvaartweg.

**2. Uitzettingen met rentetypische looptijd van < 1 jaar**

**2.1 Vorderingen op openbare lichamen**

| | | |
|---|---|---|
| Het betreft hier reguliere vorderingen op openbare lichamen. | **4.423** | **30.082** |

Het betreft hier voornamelijk gefactureerde diensten c.q. doorberekende kosten aan openbare lichamen. De hierin opgenomen gefactureerde gemeentelijke bijdrage 2021 is verantwoord onder de overlopende passiva.

Het open staande bedrag van vooruitgefactureerde inwonerbijdrage 2021 is : € 4.201.012
Dit bedrag is circa € 25 mln. lager dan de vordering op gemeenten eind 2019. Dit verklaart grotendeels het verschil van het saldo 2020 ten opzichte van 2019.

# 6.0 Toelichting op de balans (vervolg)

*(bedragen in duizenden euro's)*

| Toelichting op de balans | 31-12-2020 | 31-12-2019 |
|---|---|---|
| **2.2 Rijks schatkist** | **47.579** | **18.410** |

Op basis van de Wet financiering decentrale overheden, is de VRH verplicht om overtollige liquide middelen bij de schatkist aan te houden. In onderstaande tabel zijn de kwartaalcijfers opgenomen van de buiten de Rijks schatkist aangehouden middelen. Het kwartaal gemiddelde is berekend op basis van het gemiddelde saldo per dag. In 2020 zijn door de automatische saldoregulering, de kwartaalcijfers nihil.

Het toegenomen saldo is te verklaren door de ontvangst van nog door te storten spaartegoeden vanuit de levensloopregeling, eerder ontvangen gemeentelijke bijdragen 2020 en een lager saldo aan vooruitbetaalde kosten.

| | Kw 1 | Kw 2 | Kw 3 | Kw 4 |
|---|---|---|---|---|
| Gemiddeld saldo per kwartaal | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Drempelbedrag 0,75 % van de begroting | 763 | 763 | 763 | 763 |
| Ruimte onder het drempelbedrag | 763 | 763 | 763 | 763 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **2.3 Overige vorderingen** | | | **67** | **126** |

Hierin zijn de reguliere overige vorderingen opgenomen, niet zijnde de vorderingen op openbare lichamen. De transitorische en nog te factureren posten zijn onder de overlopende activa verantwoord. De voorziening dubieuze debiteuren ad € 13.000 is in mindering gebracht op de nominale waarde van de overige vorderingen.

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **3. Liquide middelen** | | | **21** | **22** |
| **3.1 Kassaldi** | | | **1** | **1** |
| **3.2 Banksaldi** | | | **20** | **21** |
| Betaalrekeningen: | | 20 | | |
| ABN-AMRO | 20 | | | |
| BNG | 0 | | | |
| **4. Overlopende activa** | | | **8.981** | **1.623** |
| *- Vooruitbetaalde bedragen* | | 1.032 | | |
| Softwarelicenties/automatisering | 636 | | | |
| Huren | 133 | | | |
| Strandunits tbv HVRB | 108 | | | |
| Overige vooruitbetaalde kosten | 156 | | | |
| *- Nog te ontvangen* | | 7.949 | | |
| FLO eindafrekeningen 2020 | 7.562 | | | |
| RAV verrekeningen | 348 | | | |
| Overige nog te ontvangen bedragen | 39 | | | |

De toename ten opzichte van 2019 is voornamelijk te verklaren door te factureren FLO kosten 2020.

# 6. Toelichting op de balans (vervolg)

*(bedragen in duizenden euro's)*

| Toelichting op de balans | 31-12-2020 | 31-12-2019 |
|---|---|---|

**PASSIVA**

| **5.1 Algemene reserve VRH** | **1.457** | **1.406** |
|---|---|---|

De algemene reserve vormt de algemene weerstandscapaciteit.

*- Algemene reserve VRH*

| | |
|---|---|
| Stand primo | 1.406 |
| - afrekening saldo van de rekening 2019* | 51 |
| Stand ultimo | 1.457 |

Aan het AB van de VRH wordt voorgesteld om de algemene reserve met € 30.000 te om zo de reserve te laten aansluiten op de eind 2020 berekende benodigde weerstandscapaciteit.

* (conform AB besluit april 2020)

| **5.2 Bestemmingsreserve extra afschrijvingen** | **148** | **222** |
|---|---|---|

| | |
|---|---|
| Stand primo | 222 |
| - dotatie 2020 | 0 |
| - besteding 2020 | -74 |
| Stand ultimo | 148 |

Deze bestemmingsreserve is gevormd voor de dekking van de extra afschrijvingskosten ontstaan door de verkorte levensduur van een aantal tankautospuiten. Het intensieve gebruik en de technische staat van deze specifieke tankautospuiten maken het noodzakelijk de schatting voor de afschrijvingsduur met 3 jaar te verkorten*.

* (conform AB besluit april 2018)

| **5.3 Bestemmingsreserve OMS** | **2.204** | **2.298** |
|---|---|---|

| | |
|---|---|
| Stand primo | 2.298 |
| - dotatie 2020 | 0 |
| - besteding 2020 | -94 |
| Stand ultimo | 2.204 |

# 6. Toelichting op de balans (vervolg)

*(bedragen in duizenden euro's)*

| Toelichting op de balans | | 31-12-2020 | 31-12-2019 |
|---|---|---|---|
| **5.4 Bestemmingsreserve affinanciering operationele officieren brandweer** | | **436** | **0** |
| Stand primo | 0 | | |
| - afrekening saldo van de rekening 2019* | 1.500 | | |
| - dotatie 2020 | 0 | | |
| - besteding 2020 | -1.064 | | |
| Stand ultimo | 436 | | |

Deze reserve is bestemd voor nakomen afspraken(CAR-UWO) FLO-overgangsrecht 2018.

| | | | |
|---|---|---|---|
| **5.5 Bestemmingsreserve BDUR** | | **0** | **306** |
| Stand primo | 306 | | |
| - dotatie 2020 | 0 | | |
| - besteding 2020 | -306 | | |
| Stand ultimo | 0 | | |

Deze reserve is gebruikt ter dekking van Corona gerelateerde kosten.

| | | | |
|---|---|---|---|
| **5.6 Bestemmingsreserve exploitatie Gemeentelijke Crisisbeheersing** | | **275** | **31** |
| Stand primo | 31 | | |
| - afrekening saldo van de rekening 2019* | 240 | | |
| - dotatie 2020 | 4 | | |
| - besteding 2020 | 0 | | |
| Stand ultimo | 275 | | |

Deze reserve is bestemd ter dekking van de toegenomen regionale gemeentelijke piketten.

| | | | |
|---|---|---|---|
| **5.7 Bestemmingsreserve LMS** | | **500** | **500** |
| Stand primo | 500 | | |
| - dotatie 2020 | 0 | | |
| - besteding 2020 | 0 | | |
| Stand ultimo | 500 | | |

In het kader van het Landelijk uitwerkingskader meldkader heeft de VRH € 0,5 mln. ontvangen van het ministerie van JenV voor frictiekosten. Van deze bijdrage is een bestemmingsreserve gevormd.

| | | | |
|---|---|---|---|
| **5.8 Bestemmingsreserve Realistisch oefenen** | | **153** | **179** |
| Stand primo | 179 | | |
| - dotatie 2020 | 0 | | |
| - besteding 2020 | -26 | | |
| Stand ultimo | 153 | | |

In de jaarrekening 2018 is het voorstel opgenomen een bestemmingsreserve te vormen voor het realistisch oefenen. Hiermee kan het cyclisch karakter van het één keer per 2 á 3 jaar realistisch oefenen worden bekostigd.

* (conform AB besluit april 2020)

# 6. Toelichting op de balans (vervolg)

*(bedragen in duizenden euro's)*

| Toelichting op de balans | 31-12-2020 | 31-12-2019 |
|---|---|---|

**PASSIVA**

**5.9 Nog te bestemmen resultaat (saldo vd rekening)** **3.020** **3.835**

| | | |
|---|---|---|
| Stand primo | | 3.835 |
| - afrekening saldo van de rekening | 2019* | -3.835 |
| - Gerealiseerd resultaat | 2020 | 3.020 |
| Stand ultimo | | 3.020 |

* (conform AB besluit april 2020)

Een voorstel voor de bestemming van het gerealiseerde resultaat is opgenomen in paragraaf 2.3 Bestemmingsvoorstel resultaat.

*Overzicht reserves*

| Reserves | primo | afrekening t/m 2019 | toevoeging 2020 | onttrekking 2020 | saldo rekening 2020 | ultimo |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Algemene reserve | 1.406 | 51 | | | | 1.457 |
| Extra afschrijvingen TAS | 222 | | 0 | -74 | | 148 |
| OMS | 2.299 | | 0 | -94 | | 2.205 |
| Aff. Oper.officieren BW | 0 | 1.500 | 0 | -1.064 | | 435 |
| BDUR | 306 | | 0 | -306 | | 0 |
| Gem.Crisisbeheersing | 31 | 240 | 4 | 0 | | 275 |
| LMS | 500 | | 0 | 0 | | 500 |
| Realistisch oefenen | 179 | | 0 | -26 | | 153 |
| Saldo van de rekening | 3.835 | -3.835 | | | 3.020 | 3.020 |
| Totaal eigen vermogen | 8.777 | -2.044 | 4 | -1.564 | 3.020 | 8.193 |

**6. Voorzieningen** **2.312** **1.969**

*6.1 Voorziening groot onderhoud*

| | |
|---|---|
| Stand primo | 1.969 |
| - dotatie 2020 | 416 |
| - onttrekking 2020 | -73 |
| Stand ultimo | 2.312 |

Op basis van het in 2017 geactualiseerde meerjarige onderhoudsplan (MJOP), is de dotatie 2020 vastgesteld op € 416.000. De activiteiten in het onderhoudsplan garanderen dat de panden op het onderhoudsniveau 3 (voldoende) blijven.

# 6. Toelichting op de balans (vervolg)

*(bedragen in duizenden euro's)*

| Toelichting op de balans | 31-12-2020 | 31-12-2019 |
|---|---|---|

**PASSIVA**

**7. Langlopende schulden**

| | | |
|---|---|---|
| **7.1 Vaste schulden met een rentetypische looptijd van 1 jaar of groter** | **48.501** | **51.593** |

Financiering met externe financieringsmiddelen wordt zoveel mogelijk beperkt door primair de beschikbare interne financieringsmiddelen (reserves en voorzieningen) te gebruiken. De langlopende leningen zijn gebruikt ter financiering van de materiële vaste activa.

De VRH heeft in 2020 geen nieuwe leningen afgesloten.

| | | |
|---|---|---|
| Aflossing en rente lopende leningen: | | |
| Aflossingsdeel 2020 | 3.092 | |
| De rentelast 2020 bedraagt | 1.485 | |
| | | |
| Leningen met een rentetypische looptijd van 1-5 jaar | | 3.218 |
| Leningen met een rentetypische looptijd langer dan 5 jaar | | 45.283 |

| | | |
|---|---|---|
| Verloop langlopende schulden: | | |
| Stand | 31-12-2019 | 51.593 |
| Aflossing | 2020 | -3.092 |
| Opname nieuwe lening | 2020 | 0 |
| Stand | 31-12-2020 | **48.501** |

**8. Netto vlottende schulden met rentetypische looptijd < 1 jaar**

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **8.1 Overige schulden** | | | **13.916** | **9.094** |
| - Crediteuren | | 2.176 | | |
| Het crediteurensaldo eind 2019 was € | 2.777.000 | | | |
| | | | | |
| - Te betalen afdrachten en overig | | 11.740 | | |
| Te betalen loonheffingen | 10.774 | | | |
| Te betalen afdracht ABP | 868 | | | |
| Te betalen B.T.W. | 98 | | | |

Het betreft hier met name de afdracht aan de Belastingdienst inzake af te dragen loonheffingen (inclusief de extra loonheffing in het kader van de versneld spaarregeling) en de afdracht aan het ABP voor af te dragen pensioenpremie.

# 6. Toelichting op de balans (vervolg)

*(bedragen in duizenden euro's)*

| Toelichting op de balans | | | 31-12-2020 | 31-12-2019 |
|---|---|---|---|---|
| **PASSIVA** | | | | |
| **9. Overlopende passiva** | | | **53.942** | **48.215** |
| *- Vooruitontvangen bedragen* | | **45.453** | | |
| Vooruitontvangen gemeentelijke bijdragen | 45.453 | | | |
| *- Nog te betalen bedragen* | | **8.489** | | |
| Door te storten, vrijval Levensloop spaarrek. | 6.118 | | | |
| Rente langlopende leningen | 472 | | | |
| Spaarverlof | 406 | | | |
| Vooruitontvangen projectgelden | 375 | | | |
| Brandkranen | 215 | | | |
| Vrijwilligers december 2020 | 181 | | | |
| Kantoorautomatisering beheer dec.2020 | 164 | | | |
| Inhuur/detachering/externe expertise | 163 | | | |
| Onderhoud gebouwen | 145 | | | |
| Overige nog te betalen kosten | 250 | | | |

# 6. Toelichting op de balans (vervolg)

## Toelichting op de balans

PASSIVA

Belangrijke financiële rechten en verplichtingen.

De VRH heeft de volgende in het bijzonder genoemde activa en verplichtingen:

Met de gemeente Zoetermeer is een samenwerkingsovereenkomst gesloten inzake de realisatie van een nieuwe 24-uurs brandweerkazerne te Zoetermeer. Het hierbij behorende investeringsbedrag is € 8.7 mln. De oplevering staat gepland voor begin 2023. Na de ingebruikname van deze nieuwe kazerne zal de huurovereenkomst met de gemeente Zoetermeer voor de kazerne Stadshart worden beëindigd.

Voor de kantoorautomatisering is een raamovereenkomst afgesloten met een initiële looptijd van 1 januari 2016 tot 1 januari 2019. Deze overeenkomst is te verlengen telkens met een jaar tot 1 januari 2026. De kosten verbonden aan deze overeenkomst zijn € 2.0 mln. (incl. 21% b.t.w.) voor het komende jaar op basis van de begroting dienstverlening 2018.

De VRH heeft geen voorziening getroffen voor jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen zoals kosten voormalig personeel. Deze worden gedekt uit de lopende begroting.

De VRH heeft de volgende langlopende huurovereenkomsten:

| Afgesloten met | Eindigt | Huurbedrag 2020 | Verhuurbedrag 2020 |
|---|---|---|---|
| Gemeente Midden-Delfland: | | | |
| *kazerne Den Hoorn* | 31-12-2022 | 18.442 | |
| *kazerne Maasland* | 31-12-2022 | 15.573 | |
| *kazerne Schipluiden* | 31-12-2023 | 45.300 | |
| Gemeente Westland, kazernes | 31-12-2023 | 484.557 | |
| Gemeente Zoetermeer kazernes | 31-12-2024 | 203.844 | |
| Politie Kantoorruimte | 31-10-2022 | 207.980 | |
| Flora Holland, kazerne | 01-09-2026 | 35.880 | |
| Gem.Den Haag, loc.Delft (GGD) | 31-12-2024 | | 23.588 |
| Gem.Den Haag, loc.Delft (JZ) | 31-12-2024 | | 5.390 |
| Gem.Den Haag, loc.Voorburg (GGD) | 31-12-2024 | | 23.588 |
| Gem.Zoetermeer, kantoor BOA | 31-12-2024 | | 17.270 |
| Ambulancezorg Zoetermeer, kantoor GGD | | | 6.604 |
| H.V.R.B. locatie Scheveningen | | | 4.800 |

# 7. Toelichting op het overzicht van baten en lasten

## Product 120.1 Brandweerzorg

*(bedragen in duizenden euro's)*

| | Rekening 2020 (1) | Primaire begroting 2020 | Herziene begroting 2020 (2) | Verschil (1-2) | Rekening 2019 |
|---|---|---|---|---|---|
| Lasten | -81.227 | -72.186 | -74.749 | -6.478 | -68.667 |
| Baten | 80.254 | 72.112 | 73.396 | 6.858 | 69.825 |
| **Saldo van baten en lasten** | -973 | -74 | -1.353 | 380 | 1.158 |
| Mutaties reserves | 1.279 | 74 | 1.353 | -74 | 292 |
| **Gerealiseerde resultaat** | 306 | 0 | 0 | 306 | 1.450 |

**Brandweerzorg**

Natuurlijk is de brandweer er om branden te blussen. Maar de brandweer doet veel meer. Of het nu gaat om het redden van mensen bij verkeersongevallen, waterongevallen, ongevallen met gevaarlijke stoffen, reddingen op hoogte of dieren in nood. Ook in het voorkomen van incidenten als brand heeft de brandweer een belangrijke maar ook omvangrijke taak.

**Doelstelling/activiteiten**

Zorgdragen voor de lokale operationele brandveiligheid van de verzorgingsgebieden met een moderne krachtige en slagvaardige brandweerorganisatie met aandacht voor preventieve en pre-paratieve processen en met een lokale inbedding.

| Kwantitatieve kengetallen | Meet-eenheid | Rekening 2020 (1) | Begroting 2020 (2) | Verschil (1-2) | Rekening 2019 |
|---|---|---|---|---|---|
| Aantal adviezen gebruiksveiligheid* | aantal | 2.195 | 3.249 | -1.054 | 3.249 |
| Aantal adviezen objectveiligheid | aantal | 2.998 | 2.966 | 32 | 2.966 |
| Aantal adviezen voor omgevingsveiligheid | aantal | 188 | 178 | 10 | 178 |
| Activiteiten basis middelbaar en hoger beroepsonderwijs* | aantal | 26 | 450 | -424 | nieuw |

*) Vanwege Corona zijn de prestaties adviezen gebruiksveiligheid en activiteiten onderwijs aanzienlijk beperkt.

# Product 120.1 Brandweerzorg (vervolg)

**Brandweerzorg, Incidentbestrijding**

| Kwantitatieve kengetallen | Meet-eenheid | Rekening 2020 (1) | Begroting 2020 (2) | Verschil (1-2) | Rekening 2019 |
|---|---|---|---|---|---|
| In hoeveel procent van de prio-1 (binnenbrand) uitrukken door de brandweer wordt de opkomsttijd behaald (norm 80% binnen 8 min.) | % | 86 | 80 | 6 | 85 |
| Hoeveel procent van de repressieve medewerkers heeft voldaan aan de oefenverplichting ROP (opgeleid en geoefend conform de gestelde eisen). Gekeken wordt naar de aanwezigheid bij oefeningen. (kwantitatief) Norm: 80% | % | 39 | 80 | -41 | 88 |

ROP: Door de corona pandemie is de hele planning van het vierde kwartaal komen te vervallen.

**Toelichting:**

Het financiële resultaat van het product Brandweerzorg is € 306.000 positief. Vacatures en stagnatie van opleidingen en oefeningen zijn de oorzaken. Daartegenover staan extra uitgaven voor de implementatie van ICT-systemen en verduurzamen.

Daarnaast is sprake van een hogere omzet van € 6,5 mln. De uitwerking van het versneld sparen, onderdeel van het FLO overgangsrecht 2018, is juni 2020 tussen werkgevers en bonden overeengekomen (LOGA circulaire 25 juni 2020). In december zijn de exacte berekeningen ontvangen van het landelijke expertisebureau FLO. Na analyse en verwerking in de salarissystemen zijn deze extra uitgaven in rekening gebracht bij de gemeenten.

Het resultaat is sterk beïnvloed door de Corona crisis. Enerzijds is het opleiden en oefenen gestagneerd en anderzijds heeft het aantrekken van operationeel personeel voor een groot deel van 2020 stilgelegen. Vanwege dit laatste zijn er momenteel vacatures. Hierbij moet worden opgemerkt dat deels sprake is van structureel moeilijk vervulbare vacatures, bijvoorbeeld bij het team risicobeheersing.

De opkomsttijd van incidentbestrijding voldoet nog steeds aan de norm. De COVID-19 ontwikkelingen zijn op de voet gevolgd en de bedrijfsvoering is daar continu op aangepast. De opleiding- en oefenactiviteiten zijn beperkt geweest. Deze activiteiten zullen in 2021 worden ingehaald, zover de COVID-19 pandemie en de opleidingscapaciteit toestaan. Dit laat onverlet dat de vertraging van de opleidingen, vanwege de latere instroom van aspirant brandwachten, in 2021 een tijdelijk capaciteitsknelpunt zal opleveren.

Het team risicobeheersing heeft als gevolg van de Corona crisis minder adviezen gebruiksveiligheid gegeven. Het (her)controleren van objecten was slechts beperkt mogelijk. Wel heeft het team, samen met veel andere collega's, een belangrijke bijdrage kunnen leveren aan de distributie van beschermingsmiddelen.

Hoewel de Corona crisis zeer veel aandacht vraagt, gaat de beleidsontwikkeling op de thema's 'duurzame inzetbaarheid', 'verdichting' en 'energietransitie' door. Ook 'strandveiligheid' heeft alle aandacht. Voor Energietransitie en Verdichting betekent dit dat er onder meer is geïnvesteerd in het aansluiten bij kennisnetwerken en -platforms. Ook is er gestart met het in kaart brengen van de betekenis van deze twee thema's specifiek voor onze regio Haaglanden, om dit vervolgens te concretiseren in projecten of andere verandertrajecten. Het

thema Duurzame Inzetbaarheid heeft meer een intern karakter en gaat over de lange termijn match tussen de VRH als werkgever en onze medewerkers.

Het Team Brandweer als Specialisme heeft zich verder ontwikkeld. Dit team zorgt ervoor dat de laatste ontwikkelingen om met nieuwe technieken en materialen de brandbestrijding te innoveren worden getest en bij succes kunnen worden ingevoerd.

Ook voor de going-concern zijn wat noemenswaardige uitgaven gedaan. Zo is in 2020 een aantal kernsystemen van brandweerzorg geïmplementeerd. Het betreft de systemen voor het roosteren van het repressieve personeel, het plannen van opleidingen en het verzorgen van de vergoedingen voor met name de vrijwilligers. Ook zijn in het kader van verduurzamen investeringen gedaan in zonnepanelen op kazernes. Tot slot zijn de vier hoogwerkers voorzien van een midlife update zodat de hoogwerkers de gehele afschrijvingstermijn inzetbaar blijven.

**Strandveiligheid Den Haag**

Voor de gemeente Den Haag geldt dat de verantwoordelijkheid en zorg voor strandveiligheid, als onderdeel van de brandweerzorg, gemandateerd is aan de Veiligheidsregio Haaglanden (VRH). De VRH heeft in samenwerking met de HVRB strandbewaking voor het seizoen 2020 verzorgd. In de maanden mei, juni en september heeft de VRH zowel doordeweeks als in de weekenden lifeguards geleverd. In de weekenden in de maanden juni, juli en augustus en gedurende de zomervakantie heeft de HVRB lifeguards geleverd voor de strandbewaking. Indien de HVRB niet voldoende lifeguards kan leveren, heeft de VRH voor aanvulling gezorgd met eigen lifeguards.

De HVRB beschikte in 2020 over zo’n 105 lifeguards. In 2020 zijn er op het Noorder- en Zuiderstrand, vanaf 4 posten verdeeld, in totaal 20.790 uren gedraaid, 173 drenkelingen en 44 watersporters gered. Daarnaast zijn er 386 zoekgeraakte kinderen opgevangen en is er 764 keer EHBO verricht.

## Product 120.2 Crisisbeheersing en rampenbestrijding

*(bedragen in duizenden euro's)*

| | Rekening 2020 (1) | Primaire begroting 2020 (2) | Herziene begroting 2020 | Verschil (1-2) | Rekening 2018 |
|---|---|---|---|---|---|
| Lasten | -1.738 | -2.189 | -2.195 | 457 | -2.148 |
| Baten | 2.219 | 2.189 | 2.195 | 24 | 2.232 |
| **Saldo van baten en lasten** | 481 | 0 | 0 | 481 | 84 |
| Mutaties reserves | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Gerealiseerde resultaat** | 481 | 0 | 0 | 481 | 84 |

**Crisisbeheersing en rampenbestrijding**
De Veiligheidsdirectie, die wordt gevormd door de directieleden van de brandweer GHOR/MKA, politie en gemeentelijke kolom, heeft de samenwerking tussen de kolommen beschreven in het Multidisciplinair Organisatieplan Rampen & Crisisbeheersing. Via dit plan zijn de ambities uit het Regionaal beleidsplan 2019 - 2022 geborgd.

De interdisciplinaire samenwerking wordt vormgegeven door een flexibele uitvoeringsorganisatie die zich richt op de volgende inhoudelijke taakvelden:

· Multidisciplinair Opleiden, Trainen, Oefenen en Evalueren;
· Multidisciplinair Informatiemanagement;
· Multidisciplinaire planvorming en netwerken;
· Gemeentelijke aansluiting bij de interdisciplinaire samenwerking;
· Bedrijfsvoering.

**Doelstelling/activiteiten**
Versterking van de positie van de regionale brandweer als één van de partners in het netwerk van de rampenbestrijding.

| Kwantitatieve kengetallen | Meet-eenheid | Rekening 2020 (1) | Begroting 2020 (2) | Verschil (1-2) | Rekening 2019 |
|---|---|---|---|---|---|
| Ontkleurde functionarissen(niet namens de eigen kolom/werkgever) die volgens beleid VRH een training en oefening hebben gevolgd. | % | 6 | 100 | -94 | 100 |
| Jaarlijks wordt met alle partners waarmee convenanten zijn afgesloten de basisactielijst besproken (100%) | % | 100 | 100 | 0 | 100 |
| Hoeveel procent van de wettelijk verplichte plannen zijn binnen de daarvoor gestelde normtijd geactualiseerd (100%) | % | 100 | 100 | 0 | 100 |

Van de 34 geplande activiteiten zijn 2 activiteiten doorgegaan, uitgevoerd voor de coronapandemie. Één activiteit kon niet doorgegaan door te weinig animo begin van het jaar.

# Product 120.2 Crisisbeheersing en rampenbestrijding (vervolg)

**Toelichting:**
Het financiële resultaat van het product Crisisbeheersing is € 481.000 positief. De Coronacrisis heeft een sterke invloed gehad op de uitvoerbaarheid van de geplande activiteiten in het kader van crisisbeheersing en rampenbestrijding. Dit is ook zichtbaar in de financiële resultaten. Doordat verschillende activiteiten (tijdelijk) geen doorgang konden vinden is budget ongebruikt gebleven. De wettelijk verplichte plannen zijn allen in 2019 geactualiseerd en hebben dus geen vertraging opgelopen.

Het merendeel van de geplande activiteiten voor het opleiden, trainen en oefenen van multidisciplinaire teams en ontkleurde functionarissen kon niet doorgaan. Naast de beperkende maatregelen was de oorzaak hiervoor te vinden in het feit dat het merendeel van de te beoefenen functionarissen ingezet werd in de Covid-19 crisisteams. De systeemtest 2020 is bovendien vervangen door een evaluatie van de Covid-19 crisis. De focus op dit beleidsterrein heeft in deze periode daarom gelegen op beleidsmatig werk en de professionalisering van het team en de werkgroep Multidisciplinair Opleiden Trainen Oefenen Haaglanden (MOTOH). Om dit te bewerkstelligen is team MOTOH opgericht en is hier structureel formatie aan verbonden. Dit wordt gerealiseerd uit het bestaande budget en zal in de toekomst het positieve resultaat structureel beperken.

Samenwerking met crisispartners is tijdens de huidige crisis van groot belang gebleken. Er is onder andere gesproken over de interne continuïteit van deze organisaties tijdens de corona-crisis. Daarnaast is er gedurende het jaar structureel contact met de convenantpartners om de basisactielijst te bespreken. De basisactielijst is alle vijf convenantpartners besproken.

Werkzaamheden die wel doorgang hebben kunnen vinden, zijn onder andere de evaluaties van GRIP-incidenten. De resultaten van deze evaluaties worden binnen de organisatie gedeeld zodat functionarissen kunnen leren van de opgedane ervaringen. In 2020 zijn er in de regio Haaglanden twaalf GRIP-incidenten geweest, inclusief de huidige GRIP 4. Op dit moment zijn de evaluaties van acht van deze incidenten volledig afgerond en wordt gewerkt aan de overige vier evaluaties. Daarnaast is ook een GRIP-0 incident geëvalueerd.

# Product 120.3 Meldkamer Brandweer (MKB)

*(bedragen in duizenden euro's)*

| | Rekening 2020 (1) | Primaire begroting 2020 | Herziene begroting 2020 (2) | Verschil (1-2) | Rekening 2019 |
|---|---|---|---|---|---|
| Lasten | -3.268 | -3.539 | -3.010 | -258 | -3.522 |
| Baten | 3.618 | 3.439 | 2.810 | 808 | 3.934 |
| **Saldo van baten en lasten** | 350 | -100 | -200 | 550 | 412 |
| Mutaties reserves | 92 | 100 | 200 | -108 | 129 |
| **Gerealiseerde resultaat** | 442 | 0 | 0 | 442 | 541 |

**Meldkamer Brandweer (MKB)**
De taken van de MKB zijn de volgende:

- verzorgen van het afhandelen van incidentmeldingen
- begeleiden en coördineren van brandweerpersoneel en -materieel welke nodig zijn voor het bestrijden van incidenten
- het exploiteren van het op de alarmcentrale aangesloten Openbaar meld Systeem (OMS)

Voor deze taak zijn enerzijds getrainde centralisten in een continurooster beschikbaar en anderzijds de technische (communicatie)systemen die het mogelijk maken de meldingen via 112 om te zetten in een adequate afhandeling van de incidenten. Dit zijn veelal landelijke systemen zoals GMS en C2000 die beheerd worden door de ICT organisatie van de politie.

**Doelstelling/activiteiten**
Het continu beschikbaar zijn voor hulpvragen van burgers en bedrijven, om een adequate alarmering van hulpdiensten, i.c. de brandweer, te realiseren.

**Meldkamer Brandweer**

| Kwantitatieve kengetallen | Meet-eenheid | Rekening 2020 (1) | Begroting 2020 (2) | Verschil (1-2) | Rekening 2019 |
|---|---|---|---|---|---|
| In welk percentage van de gevallen haalt de alarmcentrale (MKB) de bestuurlijk vastgestelde verwerkingstijd bij prio 1 meldingen? 80% binnen 1 minuut. | % | 79 | 80 | -1 | 81 |
| Het totaal aantal binnengekomen incidentmeldingen (MKB) | Aantal | 15.739 | 15.000 | 739 | 15.004 |
| Het totaal aantal aansluitingen Openbaar Meldsysteem (MKB) | Aantal | 1.160 | 1.220 | -60 | 1.210 |

**Toelichting:**
Het financiële resultaat van MKB over het jaar 2020 is € 442.000 positief. Dit komt voor een belangrijk deel door het beschikbare budget om de rafelranden van de overdracht van het beheer af te hechten en de meldkamerfunctie met de partners te optimaliseren. Daarnaast heeft de MKB vacatureruimte gehad in 2020 wat leidt tot een positief resultaat op de salarislasten.

Daarnaast is sprake van extra omzet van ruim € 0,6 mln. Dit betreft de overdracht van de materiele vaste activa van de meldkamer aan de Landelijke Meldkamer Samenwerking (LMS). Deze activa is versneld afgeschreven en tegen boekwaarde overgedragen.

Het beheer van de meldkamer is per 1 januari 2020 overgegaan naar de LMS. De overdracht is eind 2019 formeel bekrachtigd door de ondertekening van het overdrachtsdossier Gemeenschappelijke Meldkamer Den Haag. De beheerkosten zijn overgenomen door de LMS. De volledige materiele vaste activa van de meldkamer (inrichting en ICT) is overgedragen. De beheerders van de systemen zijn in dienst of gedetacheerd bij de LMS. In de periode 2020 – 2022 zal de LMS het beheer van de meldkamer verder gestalte geven. In die periode zullen ook de rafelranden van de overdracht worden afgehecht en de meldkamerfunctie met de partners worden geoptimaliseerd. Noemenswaardige zaken zijn bijvoorbeeld het organiseren van de calamiteitencoördinator (Caco) en de aansluitingen op het openbaar brandmeldsysteem (OMS). Voorlopig is hier sprake van een financieel voordeel van € 0,3 mln.

Op de meldkamer wordt de coördinatie van de multidisciplinaire processen bij een crisissituatie door de Calamiteiten coördinator (Caco) uitgevoerd. De VRH inclusief alle meldkamerpartners gebruiken daarvoor het construct van 1 fte vaste Caco en 20 medewerkers met een neventaak. In de praktijk werkt dit niet qua invulling. Er is besloten om de Caco-functie hybride te gaan organiseren door de vaste Caco-functie uit te breiden met 3 fte, deze formatie wordt toegevoegd aan de formatie van de meldkamer brandweer. De politie zal de extra capaciteit voor een periode van 3 jaar grotendeels financieren (2,3 fte). Na deze periode zullen de veiligheidsregio's Haaglanden en Hollands Midden de vaste Caco-functies binnen de huidige capaciteit van de brandweermeldkamer organiseren.

Het Openbaar Meld Systeem (OMS) binnen de VRH is per 1 januari 2021 ontvlochten uit de bedrijfsvoering en overgedragen aan de markt. Dit met uitzondering van de wettelijke taak: het ontvangen, registeren en beoordelen van (OMS-)meldingen. De OMS-markt is daarmee in de regio Haaglanden vrijgegeven, doordat ook andere OMS-aanbieders op de GMK zijn geaccepteerd. Als gevolg van de afwikkeling heeft de VRH enige frictiekosten. Deze worden gedekt uit de reserve OMS. Het niet benodigde deel van deze reserve OMS zal ten gunste van de gemeenten komen.

## Product 711.01 Geneeskundige Meldkamer (GnkM)

*(bedragen in duizenden euro's)*

| | Rekening 2020 (1) | Primaire begroting 2020 | Herziene begroting 2020 (2) | Verschil (1-2) | Rekening 2019 |
|---|---|---|---|---|---|
| Lasten | -3.779 | -3.831 | -3.457 | -322 | -3.636 |
| Baten | 4.382 | 3.831 | 3.457 | 925 | 4.458 |
| **Saldo van baten en lasten** | 603 | 0 | 0 | 603 | 822 |
| Mutaties reserves | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Gerealiseerde resultaat** | 603 | 0 | 0 | 603 | 822 |

**Geneeskundige Meldkamer**
De Geneeskundige Meldkamer (GnkM) verwerkt alle aanvragen voor ambulancevervoer binnen de regio Haaglanden, zowel 112 meldingen als niet-spoedeisende aanvragen. De GnkM verstrekt opdrachten voor ambulancevervoer aan de drie regionale ambulancediensten. Daarnaast coördi-neert de GnkM de inzet van de motorambulance en onderhoudt zij de contacten met verschillende ziekenhuizen. Samen met de meldkamers van Brandweer Haaglanden en Politie Haaglanden vormt de GnkM de Gemeenschappelijke Meldkamer Haaglanden.

**Doelstelling/activiteiten**
Het continu beschikbaar zijn voor hulpvragen van burgers en bedrijven, om een adequate alarmering van hulpdiensten, i.c. de ambulancediensten, te realiseren.

| Kwantitatieve kengetallen | Meet-eenheid | Rekening 2020 (1) | Begroting 2020 (2) | Verschil (1-2) | Rekening 2019 |
|---|---|---|---|---|---|
| **RAV Haaglanden norm** | | | | | |
| Responstijden A1-ritten binnen norm 15 min. (RAV norm) | % | 89* | 95 | -6 | 93 |
| Responstijden A2-ritten binnen norm 15 min. (RAV norm) | % | 95 | 94 | 1 | - |
| Gemiddelde verwerkingstijd 112 meldingen van A1 spoedritten binnen norm van 2 min. | Minuten | 02:36 | 2:00 | 0:36 | 1:43* |
| **Ritten** | | | | | |
| Declarabele ritten | Aantal | 68.097 | 71.000 | -2.903 | 70.581 |
| EHBO ritten | Aantal | 19.305 | 17.000 | 2.305 | 19.505 |
| **Totaal ritten** | | 87.402 | 88.000 | -598 | 90.086 |
| Meldingen, geen ritten | Aantal | 49.496 | 40.000 | 9.496 | 49.370 |
| **Totaal meldingen** | | 136.898 | 128.000 | 8.898 | 139.456 |

* voorlopige opgave

## Product 711.01 Geneeskundige Meldkamer (GnkM) (vervolg)

*1 De verwerkingstijd GnkM is een prestatie-indicator die voor een belangrijk deel afhankelijk is van de ambulancecapaciteit die door de RAV geleverd wordt. Als deze capaciteit achterblijft op de vraag naar ambulancezorg, zal een GnkM-centralist een percentage van de ritaanvragen niet direct kwijt kunnen aan een ambulance waardoor de verwerkingstijd toeneemt. De ontwikkeling van de prestaties op het gebied van ambulancezorg vormt voor het algemeen bestuur van de VRH reden tot zorg. Het algemeen bestuur blijft hierover nadrukkelijk en constructief in gesprek met het hiervoor verantwoordelijke bestuur van de Regionale Ambulancevoorziening (RAV Haaglanden). Door de extra maatregelen vanwege Corona staan de responstijden van ambulances in 2020 nog meer onder druk.

*2 De GnkM Haaglanden krijgt naast 112 meldingen en ritopdrachten van huisartsen, verloskundigen en ziekenhuizen, nog tal van andere telefonische aanvragen te verwerken. Men moet daarbij denken aan informatie-/alarmeringsverzoeken van andere disciplines, ketenpartners en ambulancemedewerkers. Niet elk telefonisch contact met de GnkM levert dus een ambulancerit op. In de cijfers wordt dat goed zichtbaar. Door de huidige telefonie-inrichting komen veel van deze meldingen direct bij de backoffice uit waardoor de 112 lijnen vrij blijven.

**Toelichting:**

Het financiële resultaat 2020 van het product Geneeskundige Meldkamer is € 603.000 positief. Dit komt voor een belangrijk deel door het beschikbare budget om de rafelranden van de overdracht van het beheer af te hechten en de meldkamerfunctie met de partners te optimaliseren. Daarnaast heeft de GnkM vacatureruimte gehad in 2020 wat leidt tot een positief resultaat op de salarislasten.

Daarnaast is sprake van extra omzet van ruim € 0,6 mln. Dit betreft de overdracht van de materiele vaste activa van de meldkamer aan de Landelijke Meldkamer Samenwerking (LMS). Deze activa is versneld afgeschreven en tegen boekwaarde overgedragen.

Het beheer van de meldkamer is per 1 januari 2020 overgegaan naar de Landelijke Meldkamer Samenwerking (LMS). De overdracht is eind 2019 formeel bekrachtigd door de ondertekening van het overdrachtsdossier 'Gemeenschappelijke Meldkamer Den Haag. De beheerkosten zijn overgenomen door de LMS. De volledige materiele vaste activa van de meldkamer (inrichting en ICT) is overgedragen. De beheerders van de systemen zijn in dienst of gedetacheerd bij de LMS. In de periode 2020 – 2022 zal de LMS het beheer van de meldkamer verder gestalte geven. In die periode zullen ook de rafelranden van de overdracht worden afgehecht en de meldkamerfunctie met de partners worden geoptimaliseerd.

Ook de lagere kosten voor automatisering (doordat veel applicaties die bij de GnkM draaien in beheer zijn overgenomen door de LMS), de vacature van medisch zorgcoördinator en een afrekening initiële opleidingsgelden 2019, hebben bijgedragen aan het positieve resultaat van 2020.

Ondanks dat de covid-19 crisis in 2020 veel impact heeft gehad op de medewerkers en de operatie, zijn de werkzaamheden op de GnkM gewoon doorgegaan. De telefoon bleef altijd gaan en de ontwikkelingen binnen de zorg volgden zich in rap tempo op. Het anticiperen op die ontwikkelingen heeft invloed op personeel en beleid. 2020 stond mede in het teken van de coördinatie van zorg. Er is een projectplan geschreven om de ambulancezorg aan te laten sluiten bij de zorgcoördinatie in Haaglanden. Daarnaast zijn er nog ICT projecten geïnitieerd om op innovatieve wijze de zorg steeds verder te verbeteren of toegankelijker te maken.

De uitwerking van de verschillende projecten heeft veel gevraagd van het management en de medewerkers. Intensieve begeleiding op veranderende werkinstructies en processen is

arbeidsintensief maar wel bepalend voor het succes. De begeleiding van de medewerkers in de verschillende projecten, als ook de begeleiding in de mentale weerbaarheid, zoals in het jaarplan is beschreven, gaf de noodzaak aan om te investeren in leiding. Nu de functie van Medisch Zorg Coördinator anders wordt ingevuld, is ruimte ontstaan voor een coördinator Meldkamer Ambulancezorg. Aangezien de werving van personeel een belangrijk thema blijft binnen de GnkM, zal de nieuwe coördinator ook een rol spelen in de continu monitoring van het personeelsbestand. Het in stand houden van een volledige bezetting van medewerkers die zich mentaal gezond genoeg voelen om het vak uit te blijven oefenen vergt veel aandacht.

## Product 120.4 Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR)

*(bedragen in duizenden euro's)*

| | Rekening 2020 (1) | Primaire begroting 2020 | Herziene begroting 2020 (2) | Verschil (1-2) | Rekening 2019 |
|---|---|---|---|---|---|
| Lasten | -1.859 | -2.077 | -2.102 | 243 | -2.088 |
| Baten | 2.139 | 2.077 | 2.102 | 37 | 2.127 |
| **Saldo van baten en lasten** | 280 | 0 | 0 | 280 | 39 |
| Mutaties reserves | 45 | 0 | 0 | 45 | 0 |
| **Gerealiseerde resultaat** | 325 | 0 | 0 | 325 | 39 |

**Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR)**
Als er een groot ongeval of een ramp in de regio plaatsvindt, coördineert de Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR) de inzet van de geneeskundige hulpverlening. De meeste incidenten kunnen prima worden bestreden door ambulance, brandweer en politie. Pas als er sprake is van een grootschalig incident komt de GHOR in beeld. Zij treedt dan op als verantwoordelijke dienst voor de coördinatie en regie van de geneeskundige hulpdiensten. Het redden, verzorgen en opvangen van slachtoffers heeft daarbij de prioriteit.

**Doelstelling/activiteiten**
De GHOR draagt zorg voor de geneeskundige hulpverlening bij ongevallen, crisis en rampen. De reguliere zorg wordt in die situaties vanuit de reguliere situatie opgeschaald. Haar missie staat dan ook voor: Het beperken van gezondheidsschade van burgers in Haaglanden als gevolg van grootschalige calamiteiten.

**GHOR**

| Kwantitatieve kengetallen | Meet-eenheid | Rekening 2020 (1) | Begroting 2020 (2) | Verschil (1-2) | Rekening 2019 |
|---|---|---|---|---|---|
| Hoeveel procent van de GHOR-sleutelfunctionarissen hebben de beoogde basisopleiding voor de betrokken functie met goed gevolg afgerond (norm 100%) | % | 100 | 100 | 0 | 100 |
| Hoeveel procent van de GHOR-sleutelfunctionaris-sen en GHOR-teams zijn opgeleid en geoefend conform de hiervoor gestelde eisen (norm 100%) | % | 12,5 | 100 | 87,5 | 96 |

**Toelichting:**
Het financiële resultaat 2020 van het product GHOR is € 325.000 positief. Dit komt voornamelijk door het niet plaatsvinden van geplande projecten en activiteiten als gevolg van de Covid-19 crisis. Ook de minimale benutting van het opleidingsbudget heeft bedragen aan dit resultaat. Het afgelopen jaar 2020 heeft in het teken gestaan van de Covid-19 crisis. Al relatief snel in 2020 is gestart met een projectgroep Covid-19 en deze is in februari omgezet naar een crisisstructuur binnen de GHOR. Dit betekent dat (bijna) alle activiteiten in de eerste 4-maandsperiode in het teken hebben gestaan van de Covid-19 crisis. In de tweede 4-maandsperiode is, conform verwachting, de crisisstructuur afgeschaald en heeft er een her-prioritering van het jaarplan 2020 plaatsgevonden.

## Product 120.4 Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR) (vervolg)

In de laatste 4-maandsperiode van 2020 heeft een deel van het team in een projectstructuur verder vorm gegeven aan de werkzaamheden die Covid-19 met zich meebracht, inclusief onderdelen uit het plan (her)positionering Informatiemanagement. Ook heeft een eerste evaluatie van de GHOR- werkzaamheden binnen de Covid-19 crisis in de laatste maanden van 2020 plaatsgevonden.

Onderwerpen uit het jaarplan 2020 die wel doorgang hebben gevonden zijn: het ambitieplan en onderdelen uit uitvoeringsplan Vakbekwaamheid, de afronding van het ZorgRisicoProfiel, het door ontwikkelen van het proces Operationele Voorbereiding en het opstellen van een Meerjarenvisie 2021-2025.

## Product 120.5 Gemeentelijke crisisbeheersing

*(bedragen in duizenden euro's)*

| | Rekening 2020 (1) | Primaire begroting 2020 | Herziene begroting 2020 (2) | Verschil (1-2) | Rekening 2019 |
|---|---|---|---|---|---|
| Lasten | -807 | -668 | -801 | -6 | -491 |
| Baten | 694 | 668 | 681 | 13 | 738 |
| **Saldo van baten en lasten** | -113 | 0 | -120 | 7 | 247 |
| Mutaties reserves | 113 | 0 | 120 | -7 | 0 |
| **Gerealiseerde resultaat** | 0 | 0 | 0 | 0 | 247 |

**Gemeentelijke Crisisbeheersing**
De gemeentelijke crisisbeheersing bestaat uit de gemeentelijke crisisorganisaties van de negen gemeenten binnen Haaglanden. De gemeentelijke crisisbeheersing wil als vierde hulpverleningskolom een vanzelfsprekend onderdeel uitmaken van de regionale, multidisciplinaire crisisorganisatie. Uniformiteit van processen en organisatie is hierbij een uitgangspunt. Naar de samenleving toe willen de gemeenten duidelijkheid geven over hoe zij hun zorgplicht tijdens rampen en crisis invullen en wat zij daarbij van de samenleving zelf verwachten.

**Doelstelling/activiteiten**
Om dit te realiseren is de gemeentelijke crisisbeheersing in 2014 gestart met een doorontwikkeling naar een professionelere organisatie, op basis van de nieuwe visie op de gemeentelijke crisisbeheersing. De kernpunten in de doorontwikkeling van de kolom zijn:

- Een aantal sleutelrollen op het gebied van crisisbeheersing wordt georganiseerd in een regionaal piket. Dit betreft met name rollen binnen het informatiemanagement en de crisiscommunicatie. Regionaal opleiden, trainen en oefenen is hier een onderdeel van.
- Regionalisering van het proces crisiscommunicatie, binnen de kaders gesteld door het Ministerie van Veiligheid en Justitie.
- Groei van uitvoerder naar regisseur. Bekeken wordt welke gemeentelijke (deel)pro-cessen kunnen worden uitgevoerd door (meer) professionele partijen. Uitbesteding van het proces verwanteninformatie aan het landelijke SIS is reeds besloten. De gemeente behoudt als eindverantwoordelijke de regie.
- Implementatie van de visie ‘gemeentelijke crisisbeheersing op orde’. Per proces wordt bekeken hoe zelfredzaamheid gestimuleerd en gefaciliteerd kan worden, welke basiszorg door de gemeenten wordt voorbereid (waarbij de focus ligt op verminderd zelfredzamen) en welke zorg op basis van improvisatie geboden kan worden.

Daarnaast investeert bevolkingszorg in de samenwerking met de partners brandweer, GHOR, politie en gemeenschappelijk meldkamer. Door de raakvlakken met de processen van de partners inzichtelijk te maken en de eigen kolom meer bekendheid te geven, wordt samenwerking steeds vanzelfsprekender.

## Product 120.5 Gemeentelijke crisisbeheersing (vervolg)

| Kwantitatieve kengetallen | Meet-eenheid | Rekening 2020 (1) | Begroting 2020 (2) | Verschil (1-2) | Rekening 2019 |
|---|---|---|---|---|---|
| Beschikbaarheid regionale piketfunctionarissen | % | 89 | 100 | -11 | 76 |
| Regionale functionarissen voldoen aan OTO-verplichtingen. | % | *** | 100 | | *** |

*** Overgang naar Veiligheidspaspoort en een niet werkende koppeling in de rapportage module.

**Toelichting:**
Het financieel resultaat geeft geen aanleiding voor een toelichting.

De gemeenten hebben tot half maart gewerkt aan de opstart van het programma gemeentelijke crisisbeheersing. Door de uitbraak van Corona is het programma half maart stil komen te liggen. De voor het programma beschikbare middelen zijn doorgeschoven naar komende jaren.

De adviseurs crisisbeheersing en communicatieadviseurs van de gemeenten en de medewerkers van BGC hebben zich de eerste weken na de uitbraak vrijwel uitsluitend bezig gehouden met de gevolgen van Corona. In verband met de GRIP4-situatie is de sectie bevolkingszorg van het ROT ingericht en is de taakorganisatie communicatie regionaal opgeschaald. Wegens de duur en de intensiviteit van de inzet is hierbij ook gebruik gemaakt van externe inhuur. Deze extra uitgaven zijn gedekt uit de reserve Bdur.

Waar mogelijk hebben OTO-activiteiten in aangepaste vorm (online) doorgang gekregen, zeker waar opleiden noodzakelijk was om extra mensen toe te kunnen voegen aan piketgroepen.

## Product 120.6 Overhead

*(bedragen in duizenden euro's)*

| | Rekening 2020 (1) | Primaire begroting 2020 | Herziene begroting 2020 (2) | Verschil (1-2) | Rekening 2019 |
|---|---|---|---|---|---|
| Lasten | -16.507 | -17.317 | -17.068 | 561 | -16.503 |
| Baten | 17.339 | 17.317 | 17.068 | 271 | 17.157 |
| **Saldo van baten en lasten** | 832 | 0 | 0 | 832 | 654 |
| Toevoeging/onttrekking aan reserves | 29 | 0 | 0 | 29 | 0 |
| **Gerealiseerde resultaat** | 861 | 0 | 0 | 861 | 654 |

**Overhead**
Met ingang van 2018 worden de kosten van het "taakveld Overhead" conform de richtlijnen van het BBV in de jaarrekening verantwoord.

**Doelstelling/activiteiten**
Het doel van het overzicht Overhead is het op een effectieve en efficiënte manier ondersteunen van de primaire producten. Kernpunten hierbij zijn:

- Inzicht in de omvang en samenstelling van de overhead;
- Efficiënte en effectieve ondersteuning van het primair proces.

Ondersteuning leveren aan de primaire producten van de VRH ten behoeve van de primaire processen.

| Kwantitatieve kengetallen | Meet-eenheid | Rekening 2020 (1) | Begroting 2020 (2) | Verschil (1-2) | Rekening 2019 |
|---|---|---|---|---|---|
| Percentage totale lasten | % | 15 | 17 | -2 | 17 |

**Toelichting:**
Ingaande 2018 is de VRH verplicht de 'overhead' vanwege de verslaggevingsvoorschriften separaat te verantwoorden. Het betreft de leiding en ondersteuning van de VRH.

Het voordelig resultaat bedraagt € 861.000. Belangrijkste oorzaken zijn lagere rentekosten en de niet benodigde post onvoorzien. In 2020 was vanwege de uitgestelde investeringen geen nieuwe financiering nodig. Daarnaast is nog steeds sprake van een lage rente waardoor de 'rentebuffer' niet benodigd was. Ook bij bedrijfsvoering was sprake van enige vacatures.

# 8. SiSa verantwoording

*(bedragen in euro's)*

| Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 28 januari 2021 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Verstrekker** | **Uitkeringscode** | **Specifieke uitkering** | **Juridische grondslag** | **Ontvanger** | **Indicator** |
| **J&V** | **A2** | **Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDuR) Besluit veiligheidsregio's artikelen 8.1, 8.2 en 8.3 Veiligheidsregio's** | | | Besteding (jaar T)<br>Aard controle R<br>Indicatornummer: A2/01 |
| | | | | | 8.002.795 |

| | |
|---|---|
| Telling | 8.002.795 |

| **Betreft:** | **Kenmerk:** | **Bedrag (€)** |
|---|---|---|
| Beschikking 2020 / 5-12-2019 | 2766700 / 50044 | 7.860.481 |
| Beschikking 2020 /17-06-2020 | 2937171 / 50044 | 142.314 |
| Totaal | | **8.002.795** |

# 9. Wet normering bezoldiging topfunctionarissen (WNT)

Binnen een rechtspersoon als bedoeld onder 1.2 eerste lid onder h van de WNT gelden als topfunctionarissen: de leden van de hoogste uitvoerende en toezichthoudende organen als mede de hoogste ondergeschikten aan dat orgaan en degene die belast is met de dagelijkse leiding. Volgens de toelichting die bij de wet gaat het daarbij om de hoogste leidinggevenden binnen een organisatie, waarbij het betreft het leidinggeven aan de gehele organisatie.

Toelichting op de maximale bezoldiging van topfunctionarissen bij de VRH, zoals bedoeld in de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semi-publieke sector.

**Topfunctionaris VRH 2020:**

Maximale WNT-bezoldigingsnorm 2020 bedraagt € 201.000 (art.2.3.lid 1 WNT). De maximale WNT-ontslagvergoeding 2020 bedraagt € 75.000 (art.2.10 lid 1 WNT).

In het kader van de WNT zijn de volgende functionarissen als topfunctionaris aangemerkt:

Bestuur

| **Burgemeester** | **Gemeente** |
|---|---|
| Dhr. Van Zanen | Den Haag |
| Dhr. Bezuijen | Zoetermeer |
| Dhr. Rodenburg | Midden-Delfland |
| Dhr. De Lange | Wassenaar |
| Dhr. Arends | Westland |
| Mw. Van Bijsterveldt | Delft |
| Dhr. Tigelaar | Leidschendam-Voorburg |
| Mw. Ravestein | Pijnacker-Nootdorp |
| Dhr. Verkerk | Rijswijk |

Aan de bestuursleden van de VRH zijn geen bezoldigingen of ontslagvergoedingen uitbetaald.

Dagelijkse leiding

Commandant brandweer mw. E.E. Lieben

Directeur Publieke Gezondheid mw. A.S. de Boer

De Directeur Publieke Gezondheid heeft in 2020 geen bezoldiging van de VRH ontvangen. De Commandant brandweer ontvangt een bezoldiging vanuit de VRH en wordt daarom in het financieel jaarbericht vermeld. Er zijn in 2020 geen ontslagvergoedingen aan topfunctionarissen betaald.

# 9. Wet normering bezoldiging topfunctionarissen (vervolg)

| | Jaar 2020 | Jaar 2019 |
|---|---|---|
| **Functionaris** | Commandant brandweer | |
| Beloning per jaar* | 177.451,15 | 157.551,99 |
| Belaste vaste en variabele onkostenvergoedingen | 0,00 | 0,00 |
| Werkgeverslasten premies vrijwillige sociale verz. | 0,00 | 0,00 |
| Voorzieningen t.b.v. beloningen betaalbaar op termijn | 21.777,24 | 20.715,36 |
| Totaal | 199.228,39 | 178.267,35 |

De premie VPL is met ingang van 2018 ook opgenomen in de voorzieningen t.b.v. beloningen betaalbaar op termijn.

*De beloning per jaar is als volgt opgebouwd:

| | | |
|---|---|---|
| Bruto beloning en Individueel keuzebudget | 165.555,28 | 146.374,21 |
| Bruto vergoeding commandant van dienst (CvD) | 11.895,87 | 11.177,78 |
| Totaal beloning per jaar, conform CAO | 177.451,15 | 157.551,99 |

| | | |
|---|---|---|
| Functie | Commandant brandweer | |
| Duur van het dienstverband in het boekjaar | **2020** | **2019** |
| Omvang van het dienstverband in het boekjaar | 36 uur p/w (FT) | 36 uur p/w (FT) |

Voor de Commandant brandweer wordt het bezoldigingsmaximum zoals omschreven in artikel 2.3 lid 1 WNT niet overschreden.

*Overzicht functionarissen van wie de bezoldiging de maximale norm heeft overschreden.*
Maximale WNT-bezoldigingsnorm 2020 bedraagt € 201.000 (art.2.3 lid 1 WNT). Maximale WNT-ontslagvergoeding 2020 bedraagt € 75.000 (art.2.10 lid 1 WNT).

In 2020 zijn er door de VRH geen bezoldigingen of ontslagvergoedingen uitbetaald die de maximale WNT-norm hebben overschreden.

# 10. Ondertekening van de jaarrekening

Aldus vastgesteld in de vergadering van het Dagelijks Bestuur van de

Veiligheidsregio Haaglanden

Datum,

De Voorzitter, De Secretaris,

_____ _____

Jan van Zanen Esther Lieben

Aldus vastgesteld in de vergadering van het Algemeen Bestuur van de

Veiligheidsregio Haaglanden

Datum,

De Voorzitter, De Secretaris,

_____ _____

Jan van Zanen Esther Lieben

Accountants

Baker Tilly (Netherlands) N.V.
Scheveningseweg 80-82
Postbus 85745
2508 CK Den Haag

**T:** +31 (0)70 358 90 00
**F:** +31 (0)70 350 20 20

denhaag@bakertilly.nl
**www.bakertilly.nl**

KvK: 24425560

Aan het Algemeen bestuur van
Veiligheidsregio Haaglanden
Dedemsvaartweg 1
2545 AP DEN HAAG

## CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

### A. Verklaring over de in het financieel jaarbericht opgenomen jaarrekening 2020

### Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2020 van de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Haaglanden te Den Haag gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in het financieel jaarbericht opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2020 als van de activa en passiva op 31 december 2020 van de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Haaglanden in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten;
- zijn de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2020 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen.

De jaarrekening bestaat uit:

- balans;
- overzicht van baten en lasten over 2020;
- waarderingsgrondslagen;
- toelichting op de balans;
- toelichting op het overzicht van baten en lasten;
- SiSa verantwoording 2020; en
- Wet normering bezoldiging topfunctionarissen (WNT).

### De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), het controleprotocol dat is vastgesteld door het algemeen bestuur op 9 december 2017 en de Regeling Controleprotocol Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) 2020 vallen.
Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Baker Tilly (Netherlands) N.V. trading as Baker Tilly is a member of the global network of Baker Tilly International Ltd., the members of which are separate and independent legal entities.

Alle diensten worden verricht op basis van een overeenkomst van opdracht, gesloten met Baker Tilly (Netherlands) N.V., waarop van toepassing zijn de algemene voorwaarden, gedeponeerd bij de Kamer van Koophandel onder nr. 24425560. In deze voorwaarden is een beperking van aansprakelijkheid opgenomen.

Wij zijn onafhankelijk van de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Haaglanden zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

**Materialiteit**

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op EUR 1.091.000, waarbij de bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves, zoals voorgeschreven in artikel 2 lid 1 Bado.

Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn, zoals ook bedoeld in artikel 3 Bado. Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in de Regeling controleprotocol WNT 2020.

Conform het controleprotocol dat is vastgesteld door het algemeen bestuur op 9 december 2017 is aangegeven dat wij aan het algemeen bestuur de tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven de controletolerantie rapporteren alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve of WNT-redenen relevant zijn.

**Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd**

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2020 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

**B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie**

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- het jaarverslag, waaronder de programmaverantwoording en de paragrafen;
- bijlagen, waaronder de kostenverdeelstaat op basis van kostensoort, de kostenverdeelstaat op basis van taakvelden, inkomensoverdrachten, treasury, investeringsplan, kosten overgangsregeling FLO en het overzicht gebruikte afkortingen.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het algemeen bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het jaarverslag, in overeenstemming met het BBV.

**C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening**

**Verantwoordelijkheden van het algemeen bestuur voor de jaarrekening**

Het algemeen bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV. Het algemeen bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen.

In dit kader is het algemeen bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het algemeen bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het algemeen bestuur afwegen of de financiële positie voldoende is om Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Haaglanden in staat te stellen de risico's vanuit de reguliere bedrijfsvoering financieel op te vangen. Het algemeen bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de risico's kunnen worden opgevangen toelichten in de jaarrekening.

**Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening**

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Bado, het controleprotocol dat is vastgesteld door het algemeen bestuur, het Controleprotocol WNT 2020, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's
  - dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude,
  - dat baten en lasten alsmede de balansmutaties als gevolg van fouten of fraude niet in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;

- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de werkorganisatie;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het algemeen bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het algemeen bestuur gehanteerde afweging dat de werkorganisatie in staat is de risico's vanuit de reguliere bedrijfsvoering financieel op te vangen aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de werkorganisatie haar financiële risico's kan opvangen. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat de werkorganisatie de financiële risico's niet kan opvangen;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Wij communiceren met het bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Den Haag, 24 maart 2021

Baker Tilly (Netherlands) N.V.

Was getekend.

drs. R. Buitenhuis RA

# Bijlagen

## Bijlage 1. Kostenverdeelstaat op basis van kostensoorten

*(bedragen in duizenden euro's)*

| Omschrijving | Totaal rekening 2020 | Herziene Begroting 2020 | Totaal rekening 2019 | kostendragers 120.1 Brandweerzrg. rekening 2020 | 120.2 Crisisbeh. rekening 2020 | 120.3a MKB rekening 2020 | 120.3b GnkM rekening 2020 | 120.4 GHOR rekening 2020 | 120.5 Bevolkingszrg. rekening 2020 | 120.6 Overhead rekening 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **LASTEN** | | | | | | | | | | |
| Niet in te delen onvoorzien | 0 | 179 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Loonbetalingen en sociale premies | 61.195 | 62.107 | 59.194 | 46.323 | 725 | 1.258 | 2.685 | 1.169 | 0 | 9.035 |
| Vergoedingen personeel | 1.597 | 1.733 | 1.891 | 1.274 | 20 | 27 | 56 | 30 | 0 | 190 |
| Sociale uitkeringen (voormalig) personeel | 12.220 | 5.915 | 3.456 | 12.210 | 1 | -1 | 4 | -14 | 0 | 20 |
| Rente leningen | 1.485 | 1.848 | 2.149 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.485 |
| Rente vaste activa | -1 | 0 | -1 | 1.731 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 | -1.733 |
| Afschrijving | 6.713 | 5.780 | 5.832 | 5.023 | 0 | 645 | 671 | 1 | 0 | 373 |
| Personeel van derden | 1.246 | 825 | 964 | 274 | 6 | 17 | 53 | 119 | 516 | 261 |
| Energie | 1.090 | 1.197 | 1.101 | 899 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 191 |
| Aankopen goederen en diensten | 23.640 | 23.797 | 22.471 | 14.427 | 267 | 1.139 | 337 | 445 | 291 | 6.734 |
| Overige verrekeningen van kostenplaatsen | 0 | 0 | 0 | -934 | 719 | 182 | -27 | 109 | 0 | -49 |
| **TOTAAL LASTEN** | **109.185** | **103.383** | **97.057** | **81.227** | **1.738** | **3.268** | **3.779** | **1.859** | **807** | **16.507** |
| **BATEN** | | | | | | | | | | |
| Rente rekening courant | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vergoeding voor personeel | 374 | 0 | 310 | 170 | 0 | 9 | 0 | 31 | 0 | 164 |
| Huren | 79 | 0 | 79 | 79 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Overige goederen en diensten | 6.697 | 4.829 | 7.053 | 545 | 24 | 1.949 | 4.053 | 6 | 13 | 107 |
| Inkomstenoverdrachten van het Rijk | 8.002 | 7.860 | 8.531 | 4.130 | 2.119 | 0 | 0 | 1.753 | 0 | 0 |
| Overige-inkomensoverdracht overheid (niet-Rijk) | 95.495 | 89.022 | 84.498 | 75.330 | 76 | 1.660 | 329 | 349 | 681 | 17.068 |
| **TOTAAL BATEN** | **110.647** | **101.710** | **100.471** | **80.254** | **2.219** | **3.618** | **4.382** | **2.139** | **694** | **17.339** |
| **GEREALISEERD SALDO VAN BATEN EN LASTEN** | **1.462** | **-1.673** | **3.414** | **-973** | **481** | **350** | **603** | **280** | **-113** | **832** |
| Onttrekking bestemmingsreserves | 1.748 | 1.673 | 513 | 1.279 | 0 | 164 | 0 | 45 | 231 | 29 |
| Toevoeging bestemmingsreserves | 190 | 0 | 92 | 0 | 0 | 72 | 0 | 0 | 118 | 0 |
| Mutatie bestemmingsreserves | **1.558** | **1.673** | **421** | **1.279** | **0** | **92** | **0** | **45** | **113** | **29** |
| **GEREALISEERD RESULTAAT** | **3.020** | **0** | **3.835** | **306** | **481** | **442** | **603** | **325** | **0** | **861** |

## Bijlage 2. Kostenverdeelstaat op basis van taakvelden

*(bedragen in duizenden euro's)*

| Omschrijving | | Totaal rekening 2020 | Herziene Begroting 2020 | kostendragers 120.1 Brandweerzrg. rekening 2020 | 120.2 Crisisbeh. rekening 2020 | 120.3a MKB rekening 2020 | 120.3b GnkM rekening 2020 | 120.4 GHOR rekening 2020 | 120.5 Gem.Crisisb. rekening 2020 | 120.6 Overhead rekening 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **LASTEN TAAKVELD** | | | | | | | | | | |
| 0.4 | Ondersteuning organisatie | 16.998 | 17.400 | 128 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 16.870 |
| 0.5 | Treasury | -363 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -363 |
| 1.1 | Crisisbeheersing en Brandweer | 85.138 | 78.725 | 77.467 | 1.738 | 3.268 | 0 | 1.859 | 807 | 0 |
| 1.2 | Openbare orde en veiligheid | 995 | 782 | 995 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7.1 | Volksgezondheid | 3.779 | 3.450 | 0 | 0 | 0 | 3.779 | 0 | 0 | 0 |
| 8.3 | Bouwen en wonen | 2.638 | 3.025 | 2.638 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **TOTAAL LASTEN TAAKVELD** | | **109.185** | **103.383** | **81.227** | **1.738** | **3.268** | **3.779** | **1.859** | **807** | **16.507** |
| **BATEN TAAKVELD** | | | | | | | | | | |
| 0.4 | Ondersteuning organisatie | 17.339 | 17.400 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 17.339 |
| 0.5 | Treasury | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1 | Crisisbeheersing en Brandweer | 84.860 | 77.052 | 76.188 | 2.219 | 3.618 | 0 | 2.139 | 694 | 0 |
| 1.2 | Openbare orde en veiligheid | 980 | 782 | 980 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7.1 | Volksgezondheid | 4.382 | 3.450 | 0 | 0 | 0 | 4.382 | 0 | 0 | 0 |
| 8.3 | Bouwen en wonen | 3.086 | 3.025 | 3.086 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **TOTAAL BATEN TAAKVELD** | | **110.647** | **101.710** | **80.254** | **2.219** | **3.618** | **4.382** | **2.139** | **694** | **17.339** |
| **SALDO VAN BATEN EN LASTEN** | | **1.462** | **-1.673** | **-973** | **482** | **350** | **603** | **280** | **-113** | **831** |
| **Saldo** | | **1.462** | **-1.673** | **-973** | **482** | **350** | **603** | **280** | **-113** | **831** |
| 0.10 | Mutaties reserves | 1.558 | 1.673 | 1.279 | 0 | 93 | 0 | 45 | 113 | 29 |
| **RESULTAAT** | | **3.020** | **0** | **306** | **482** | **443** | **603** | **325** | **0** | **860** |

## Bijlage 3. Inkomensoverdrachten

*(bedragen in duizenden euro's)*

| Sector | Bijdrage | Verstrekker | 2020 | Herziene begroting 2020 | 2019 | Toelichting |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | |
| BZ / GHOR | BDUR | Min.J&V | 8.003 | 7.860 | 8.531 | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| **Telling** | | | **8.003** | **7.860** | **8.531** | |

## Bijlage 4. Treasury

*(bedragen in duizenden euro's)*

| Kasgeldlimiet | | 2020 | 2019 |
|---|---|---|---|
| **Berekening kasgeldlimiet** | | | |
| Begrotingstotaal aan lasten | (1) | 103.383 | 100.689 |
| Percentage regeling | (2) | 8,2% | 8,2% |
| Kasgeldlimiet, in bedrag | (3) = (1*2) | 8.477 | 8.256 |
| | | | |
| **Berekening netto vlottende schuld** | | | |
| Vlottende schuld | (4) | 67.858 | 56.981 |
| Vlottende middelen | (5) | 61.071 | 49.936 |
| Netto Vlottende schuld | (6) = (4-5) | 6.787 | 7.045 |
| | | | |
| **Toets aan kasgeldlimiet** | | | |
| Kasgeldlimiet, in bedrag | (3) | 8.477 | 8.256 |
| Netto vlottende schuld | (6) | 6.787 | 7.045 |
| Ruimte (+) / overschrijving (-) | (3-6) | 1.690 | 1.211 |

*(bedragen in duizenden euro's)*

| Renterisiconorm | | 2020 | 2019 |
|---|---|---|---|
| **Berekening renterisiconorm** | | | |
| Begrotingstotaal aan lasten | (1) | 103.383 | 100.689 |
| Percentage regeling | (2) | 20% | 20% |
| Renterisiconorm, in bedrag | (3) = (1*2) | 20.677 | 20.138 |
| | | | |
| **Berekening renterisico** | (4) | | |
| Renteherzieningen | (5) | 0 | 5.871 |
| Aflossingen | (6) = (4+5) | 3.092 | 3.006 |
| Renterisico | | 3.092 | 8.877 |
| | | | |
| **Toets renterisiconorm** | | | |
| Renterisiconorm, in bedrag | (3) | 20.677 | 20.138 |
| Renterisico | (6) | 3.092 | 8.877 |
| Ruimte (+) / overschrijding (-) | (3-6) | 17.585 | 11.261 |

## Bijlage 5. Investeringsplan

De investeringsbegroting 2020 (conform herziening in begroting 2021) bedraagt € 5,3 mln. Op basis van deze cijfers blijkt dat 59% van de investeringen gerealiseerd is.

De stelpost betreft een eerder vervangen installatie in de kazerne Leidschendam-Voorburg. Door Corona zijn een aantal aanbestedingen voor investeringen vertraagd. Dit betrof grootschalig watertransport (€ 1.467.000), interventiekleding (€ 120.000), beeldschermen (€ 126.000) en gis-systeem operationele voorbereiding (€ 75.000).

*(bedragen in duizenden euro's)*

| Sector | Omschrijving | Rekening 2020 | Herziene begroting 2020 | Verschil | Toelichting |
|---|---|---|---|---|---|
| **BV** | Automatisering | 79 | 205 | 126 | Uitrol beeldschermen is door corona vertraagd. |
| **BZ** | Voertuigen | 2.053 | 3.587 | 1534 | Dienstvoertuigen en tankautospuiten volgens planning aangeschaft. Aanbesteding grootschalig watertransport is niet in 2020 afgerond |
| | Repressieve middelen | 98 | 172 | 74 | Slangentestsysteem is aangeschaft. Vervanging van het GIS-systeem is uitgesteld |
| | Instandhouding investeringen gebouwen | 908 | 908 | 0 | Installaties voor diverse panden. |
| | Kleding | 0 | 120 | 120 | Aanbesteding interventiekleding is niet in 2020 afgerond. Mede door corona waren draagproeven niet realiseerbaar |
| **VRH** | Stelpost | 4 | 300 | 296 | In jaren naar voren gehaalde installatie pand Leidschendam-Voorburg (deel t.l.v. stelpost). |
| **Totaal** | | **3.142** | **5.292** | **2.150** | |

## Bijlage 6. Kosten overgangsregeling FLO

*(bedragen in euro's)*

| Gemeente | Subtotalen | Rekening 2020 |
|---|---|---|
| **Gemeente Delft** | | **1.306.058** |
| Inactieven regeling 01012006 | 62.845 | |
| Inactieven regeling 0101208 | 197.567 | |
| AOW compensatie | 49.618 | |
| Premie levensloop actief personeel | 192.722 | |
| Extra werkgeverslasten LL | 961.248 | |
| Wg lasten vrijval LL | 30.802 | |
| Inkomsten Loyalis uit levensloopregeling | -188.745 | |
| **Gemeente Den Haag** | | **7.110.129** |
| Inactieven regeling 01012006 | 572.139 | |
| Inactieven regeling 0101208 | 964.443 | |
| AOW compensatie | 94.171 | |
| Premie levensloop actief personeel | 770.321 | |
| Extra werkgeverslasten LL | 5.480.614 | |
| Wg lasten vrijval LL | 224.947 | |
| Inkomsten Loyalis uit levensloopregeling | -996.505 | |
| **Gemeente Leidschendam-Voorburg** | | **303.857** |
| Inactieven regeling 01012006 | 104.649 | |
| Inactieven regeling 0101208 | 53.378 | |
| AOW compensatie | 0 | |
| Premie levensloop actief personeel | 37.079 | |
| Extra werkgeverslasten LL | 205.759 | |
| Wg lasten vrijval LL | 10.054 | |
| Inkomsten Loyalis uit levensloopregeling | -107.062 | |
| **Gemeente Pijnacker-Nootdorp** | | **150.192** |
| Inactieven regeling 01012006 | 0 | |
| Inactieven regeling 0101208 | 221.702 | |
| AOW compensatie | 0 | |
| Premie levensloop actief personeel | 21.380 | |
| Extra werkgeverslasten LL | 78.431 | |
| Wg lasten vrijval LL | 1.685 | |
| Inkomsten Loyalis uit levensloopregeling | -173.007 | |
| **Gemeente Rijswijk** | | **911.766** |
| Inactieven regeling 01012006 | 4.321 | |
| Inactieven regeling 0101208 | 284.466 | |
| AOW compensatie | 48.684 | |
| Premie levensloop actief personeel | 147.515 | |
| Extra werkgeverslasten LL | 615.037 | |
| Wg lasten vrijval LL | 17.288 | |
| Inkomsten Loyalis uit levensloopregeling | -205.545 | |
| **Gemeente Wassenaar** | | **99.286** |
| Inactieven regeling 01012006 | 0 | |
| Inactieven regeling 0101208 | 65.149 | |
| AOW compensatie | 0 | |
| Premie levensloop actief personeel | 11.637 | |
| Extra werkgeverslasten LL | 52.892 | |
| Wg lasten vrijval LL | 2.235 | |
| Inkomsten Loyalis uit levensloopregeling | -32.627 | |
| **Gemeente Zoetermeer** | | **1.216.508** |
| Inactieven regeling 01012006 | 28.299 | |
| Inactieven regeling 0101208 | 212.864 | |
| AOW compensatie | 39.016 | |
| Premie levensloop actief personeel | 181.781 | |
| Extra werkgeverslasten LL | 843.000 | |
| Wg lasten vrijval LL | 25.111 | |
| Inkomsten Loyalis uit levensloopregeling | -113.565 | |
| **Telling** | **11.097.796** | **11.097.796** |

## Bijlage 7. Overzicht gebruikte afkortingen

| Afkorting | Toelichting |
|---|---|
| AB | Algemeen Bestuur |
| AVG | Algemene Verordening Gegevensbescherming |
| BDUR | Brede Doeluitkering Rampenbestrijding |
| BTW | Belasting toegevoegde waarde |
| BZ | Brandweerzorg |
| CB | Crisisbeheersing |
| CoPI | Commando Plaats Incident |
| DBK | Digitale bereikbaarheidskaart |
| EMU | Economische Monetaire Unie |
| FLO | Functioneel Leeftijdsontslag (overgangsregeling) |
| GHOR | Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio |
| GnkM | Geneeskundige Meldkamer |
| GR | Gemeenschappelijke regeling |
| GRIP | Gecoördineerde Regionale Incidentbestrijdings Procedure |
| IKB | Individueel Keuzebudget |
| JenV | Justitie en Veiligheid |
| KLMO | Kwartiermakersorganisatie Landelijke Meldkamerorganisatie |
| LMS | Landelijke Meldkamer Samenwerking |
| MKB | Meldkamer brandweer |
| MVA | Materiële vaste activa |
| NCTV | Nationaal Coördinator Terrorismebestrijding en Veiligheid |
| OMS | Openbaar meldsysteem |
| RAV | Regionale ambulancevoorziening |
| ROT | Regionaal Operationeel Team |
| SiSa | Single information Single audit |
| SIV | Snelle interventie voertuig |
| TAS | Tankautospuit |
| TWAZ | Tijdelijke Wet Ambulancezorg |
| VRC | Versterking Rampencoördinatie Crisisbeheersing |
| VRH | Veiligheidsregio Haaglanden |
| WAZ | Wet ambulancezorg |
| Wnra | Wet normalisering rechtspositie ambtenaren |
| WNT | Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector |
| WOV | Waterongevallenvoertuig |