Veiligheidsregio Haaglanden

Financieel Jaarbericht

Veiligheidsregio Haaglanden

2021

‘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 14
2.6.3 Informatiemanagement en automatisering 14
2.6.4 Investeringen en financiering 15
2.7 Verbonden partijen 15
Jaarrekening 16
3. Balans 17
4. Overzicht van baten en lasten 18
5. Waarderingsgrondslagen 19
6. Toelichting op de balans 21
7. Toelichting op het overzicht van baten en lasten 29
Product 120.1 Brandweerzorg 29
Product 120.2 Crisisbeheersing en rampenbestrijding 33
Product 120.3 Meldkamer Brandweer (MKB) 36
Product 711.01 Geneeskundige Meldkamer (GnkM) 38
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) 47
10. Ondertekening van de jaarrekening 49
11. Controleverklaring accountant 50
Bijlagen 54
Bijlage 1. Kostenverdeelstaat op basis van kostensoorten 55
Bijlage 2. Kostenverdeelstaat op basis van taakvelden 56
Bijlage 3. Inkomensoverdrachten 57
Bijlage 4. Treasury 58
Bijlage 5. Investeringsplan 59
Bijlage 6. Klachten 60
Bijlage 7. Kosten overgangsregeling FLO 62
Bijlage 8. Overzicht gebruikte afkortingen 63

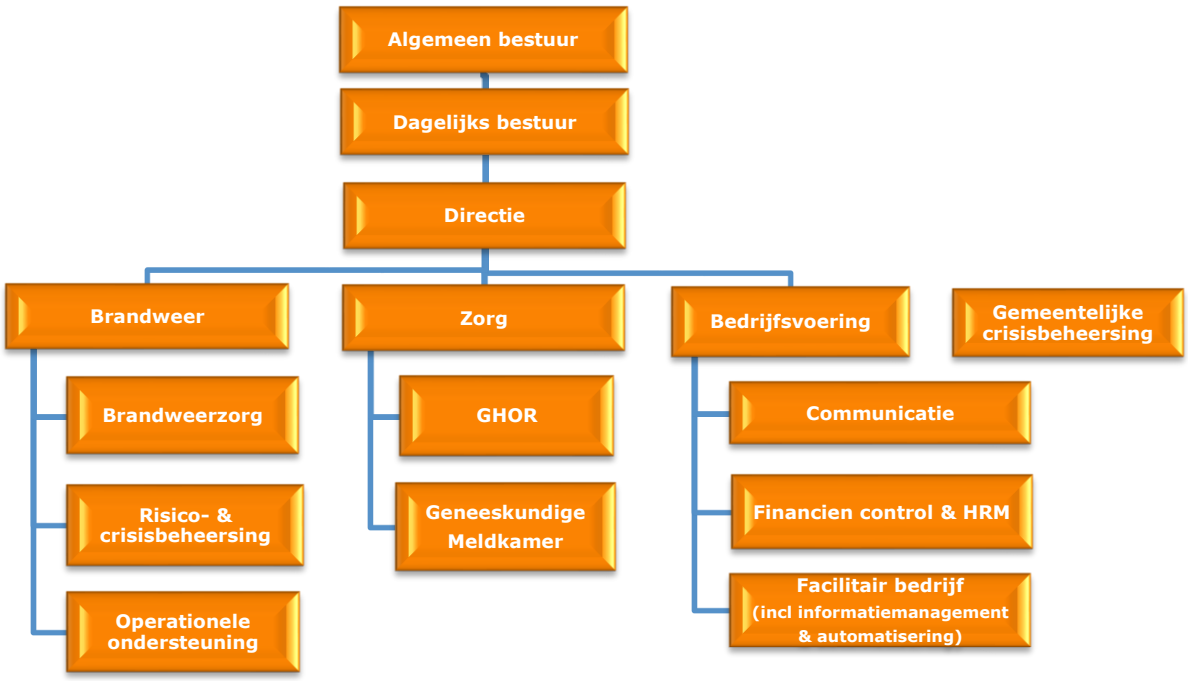
1. Algemeen

1.1 Inleiding

Veiligheidsregio Haaglanden
Dit is het financieel jaarbericht over het jaar 2021 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 samenstelling per 31 december 2021:

Burgemeester	**Gemeente**	**Regionale portefeuilles**
Dhr. Van Zanen	Den Haag	- Voorzitter
Dhr. Bezuijen	Zoetermeer	- Plaatsvervangend voorzitter - Rampenbestrijding & crisisbeheersing
Dhr. Rodenburg	Midden-Delfland	- Financien
Dhr. De Lange	Wassenaar	- Personeel (tevens voorzitter Georganiseerd Overleg) - Strandveiligheid
Dhr. Arends	Westland	- Brandweer
Mw. Van Bijsterveldt	Delft	- Vitale infrastructuur (incl. waterpartijen)
Dhr. J.G. Bijl	Leidschendam-Voorburg	- Gemeenten/oranje kolom - Informatievoorziening en meldkamer
Mw. Ravestein	Pijnacker-Nootdorp	- Acute Zorg - 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 2021 bedraagt **voordelig € 1,3 mln.**

Het behaalde resultaat ligt in de lijn met de in de bestuurlijke marap 2021 gerapporteerde verwachting. Het negatief verschil ten opzichte van de prognose in de marap (voordelig € 1,7 mln) is vooral het gevolg van de recent overeengekomen iets duurdere CAO.

Ook het jaar 2021 stond in het teken van het coronavirus. We hebben als organisatie nogmaals bewezen dat we flexibel en wendbaar zijn. Binnen de VRH zijn er allerlei maatregelen getroffen vanwege het coronavirus. Alle werkzaamheden hebben binnen de geldende RIVM-regels plaatsgevonden.

Bijzonder is dat het kabinet heeft besloten de veiligheidsregio's een specifieke uitkering te verstrekken voor het ondersteunen van de naleving van de controleplicht van het coronatoegangsbewijs. Deze uitkering heeft géén effect op het resultaat van de VRH. De veiligheidsregio heeft deze uitkering één op één doorgeleid naar de deelnemende gemeenten. Op basis van informatie van de gemeenten is ca € 1,0 mln van de uitkering besteed.

In 2022 zullen de veiligheidsregio's een rol krijgen in de opvang van de vluchtelingen uit de Oekraïne. De eventuele uitgaven worden vergoed door het rijk en zullen geen effect hebben op het resultaat.

Het voordelig resultaat 2021 is in hoofdlijnen samengesteld uit de volgende posten:

Personeelskosten **nihil**

De gemiddelde personele bezetting is in 2021 met 24 fte gestegen. De belangrijkste reden is het starten van de opleidingen manschappen van zowel 2020 als 2021, binnen de mogelijkheden van de corona-maatregelen. Wel is nog steeds sprake van een aantal vacatures. De krapte op de arbeidsmarkt is nog steeds merkbaar en vacatures blijven langer openstaan.

Het aantal vacatures heeft niet geleid tot een voordelig resultaat op personeelskosten.

Eén van de redenen is het toenemende verloftegoed. Ingaande 2020 is sprake van een hoger resterend verloftegoed bij de medewerkers. Enerzijds het gevolg van niet opgenomen verlof vanwege de COVID-19 pandemie en openstaande 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.

Een tweede reden is de recent overeengekomen nieuwe CAO. De verplichtingen inclusief een incidentele vergoeding vanwege corona van € 300 per medewerker, zijn hoger dan waarmee in de begroting rekening was gehouden.

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

Het beheer van de meldkamer is per 1 januari 2020 overgedragen aan de Landelijke Meldkamer Samenwerking (LMS), een zelfstandig onderdeel binnen de politie. 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. In dit kader zal de meldkamer het komende jaar starten met de overgang naar het LMS-platform en zal helder worden wat de VRH-opschalingsruimten gaan kosten. Daarnaast zal het organiseren van de calamiteitencoördinator (Caco) en de verdere integratie van de brandweermeldkamer van Haaglanden en Hollands Midden worden geborgd. Voorlopig is hier sprake van een financieel voordeel van € 0,6 mln.

Beperkt oefenen **voordelig € 0,2 mln.**

In tegenstelling tot vorig jaar was het wel mogelijk de opleidingsactiviteiten volledig in aangepaste vorm binnen de RIVM-richtlijnen uit te voeren. Zo zijn er opleidingsklassen gestart voor zowel beroeps als voor vrijwilligers. Wel zijn op het gebied van oefenen vanwege andere prioriteitstelling niet alle planningen gehaald.

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

In de gemeentelijke bijdrage is een bedrag van € 0,15 per inwoner, ofwel € 182.000 opgenomen voor onvoorziene uitgaven. Het AB heeft niet besloten deze post aan te wenden.

Overig **voordelig € 0,3 mln.**

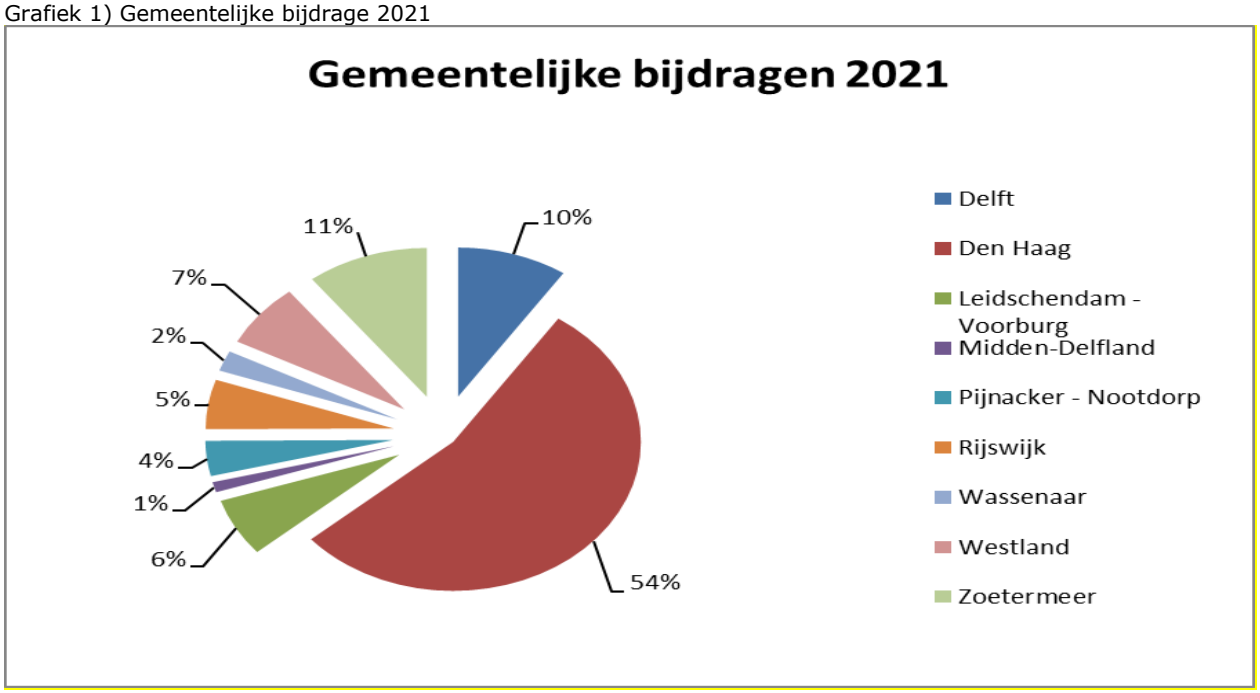
Per saldo is nog sprake van diverse voor- en nadelige verschillen. Deze zijn bij de producten toegelicht.

2. Paragrafen

2.1 Gemeentelijke bijdrage

De gemeentelijke bijdrage 2021 was begroot op € 91.191.000. In deze bijdrage is o.a. een post onvoorzien opgenomen van € 0,15 per inwoner. Omdat het AB niet besloten heeft deze bijdrage in 2021 aan te wenden, is deze derhalve niet gefactureerd. De werkelijke bijdrage 2021 is vastgesteld op € 98.528.000. Het verschil wordt veroorzaakt door de nacalculatie van de overgangsregeling FLO (€ 9,1 mln.) en dan met name door het versneld spaarbedrag 2021. Daarnaast is een belangrijk deel van de OMS reserve (€ 1,8 mln.) ten gunste van de gemeenten vrijgevallen. Deze vrijval, zoals vastgesteld in de begroting 2022, heeft ervoor gezorgd dat de dat de gemeentelijke bijdrage in 2021 incidenteel verlaagd kon worden. De bijdrage per gemeente over het jaar 2021 ziet er grafisch als volgt uit.

Grafiek 1) Gemeentelijke bijdrage 2021



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

Loopbaanbeleid operationele dienst

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 € 109.000.

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 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 300 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 huidige planning wordt in het voorjaar van 2022 een aanvullende onderzoeksopdracht besproken in het Veiligheidsberaad. Het berekende risico komt onveranderd uit op € 474.000.

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). Buiten dit heeft de veiligheidsregio een financiële buffer nodig om, indien er claims volgen die niet gedekt zijn door een verzekering, deze uit haar eigen middelen te kunnen dragen. De VRH houdt rekening met een financieel restrisico. Het risico is berekend op € 245.000.

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 € 297.000.

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 € 140.000.

Cyberdreiging/digitale dreiging

Organisaties binnen verschillende overheidslagen zijn slachtoffer geworden of hebben last ondervonden van een cyberaanval. De kans op een cyberaanval op de VRH wordt als reëel ingeschat. De VRH beperkt dit risico door het nemen van technische en organisatorische maatregelen, onder andere middels afspraken met medewerkers, leveranciers en ketenpartners. Het risico van een aanval, waardoor gegevens mogelijk openbaar, ontoegankelijk of onbetrouwbaar worden, is echter nooit volledig te voorkomen. We zien in de afgelopen jaren dat aanvallen complexer worden, waardoor het ontdekken van een lek en het uitvoeren van herstelwerkzaamheden meer capaciteit en expertise vraagt van een organisatie. Financiële gevolgen van een aanval, die ontstaan uit onder andere het doen van onderzoek, het aanschaffen van vervangend apparatuur en het herstellen van de omgeving, worden hiermee groter ingeschat dan vorig jaar.

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, schade aan de gezondheid, financiële schade of (identiteits)fraude. Dit kan ook gevolgen hebben voor de VRH. Dit risico legt een beslag op het weerstandsvermogen van € 263.000.

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 € 109.000.

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 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

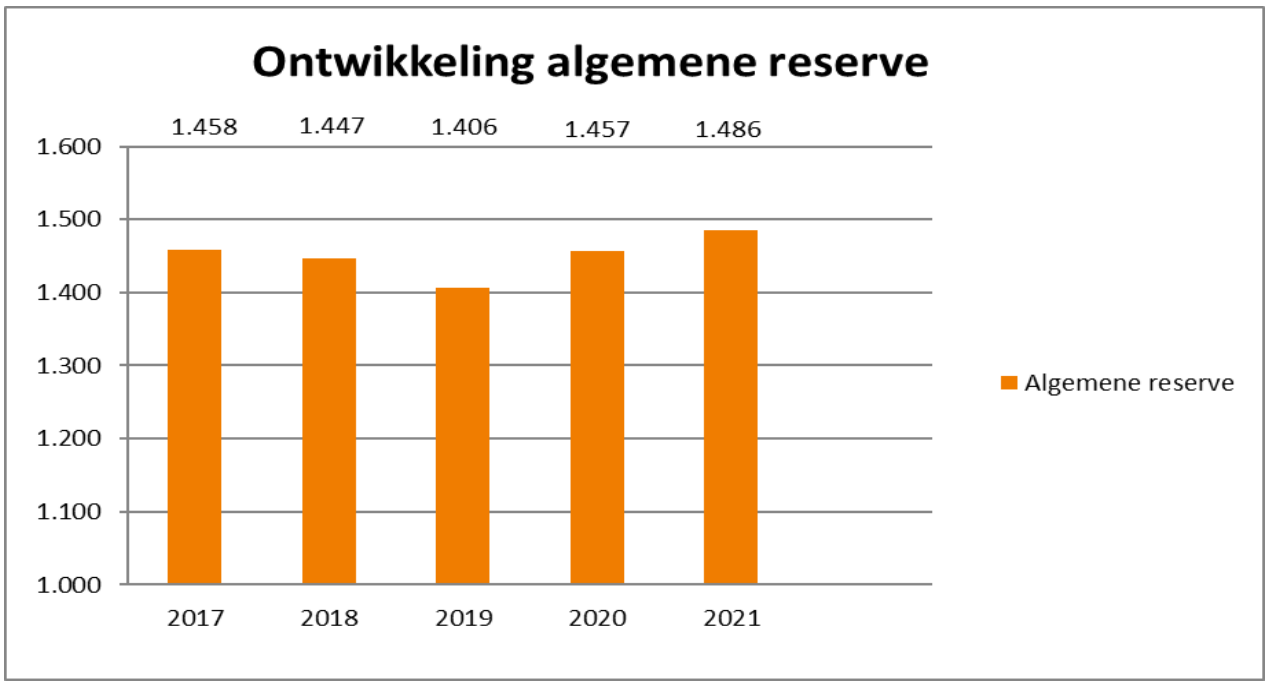
Het weerstandsvermogen is de verhouding tussen de beschikbare weerstandscapaciteit en alle gekwantificeerde risico's waarvoor geen bestemmingsreserves of voorzieningen zijn gevormd en die van materiële betekenis kunnen zijn. Deze ratio bedraagt nu 0,91 (1.487/1.637). De ratio is lager dan 1,00 (= precies voldoende) en dit betekent dat het weerstandsvermogen matig is. Voorgesteld wordt om € 150.000 toe te voegen vanuit het resultaat 2021 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	**2023**
Incidentele risico's	
Loopbaanbeleid operationele dienst	109
Wet normering rechtspositie ambtenaren	474
Structurele risico's	
Niet verzekerbare risico's	245
Ontwikkelingen vrije instroom vrijwilligers	297
Aansprakelijkheid dienstverlening	140
Cyberdreiging / digitale veiligheid	263
Gemiddeld werkgeversrisico WGA/WW	109
Geïdentificeerde niet afgedekte risico's – gewenste weerstandscapaciteit	**1.637**
Beschikbare weerstandscapaciteit	1.487
Voorstel toevoeging uit voordelig resultaat	150
Weerstandscapaciteit na voorgestelde resultaatbestemming	**1.637**

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{1.487 + 150 \text{ (voorstel verhoging)}}{1.637} = 1{,}00$$

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	**2021**		**2020**
Netto schuldquote	84,2		97,0
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	84,2		97,0
Solvabiliteitsratio	3,6		6,5
Structurele exploitatieruimte	1,1		2,7

De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de netto schuldenlast van de VRH ten opzichte van de baten. De VRH heeft voor € 63 mln. materiele vaste activa op de balans staan waarvan ca. 76% gebouwen (kazernes). Ter financiering zijn leningen aangegaan voor € 46 mln. Daarnaast heeft de VRH ruim € 46 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 2021 is van incidentele aard.

2.3 Bestemmingsvoorstel gerealiseerd resultaat

Het te bestemmen resultaat van de rekening bedraagt **€ 1.265.604**

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

- een bedrag van **€ 933.604** terug te betalen aan de in de GR deelnemende gemeenten;
- de post onvoorzien van **€ 182.000** niet in rekening te brengen bij de in de GR deelnemende gemeenten. Gelet op het resultaat 2021 is de post onvoorzien niet benodigd;
- een bedrag van **€ 150.000** 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 2021-2030. Het uitvoeren van de activiteiten van het onderhoudsplan garanderen dat de panden op het onderhoudsniveau 3 blijven.

Het onderhoudsplan betreft 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. Onderhoudsuitgaven > € 25.000 komen ten laste van de voorziening groot onderhoud. Het betreft dan een samengesteld bedrag, gekoppeld aan gelijksoortige activiteiten, die in hetzelfde jaar en op dezelfde locatie plaatsvinden.

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 2021 € 48,5 mln. In 2021 is 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. De accountant heeft bij haar externe toetsing gebruik gemaakt van de interne controlebevindingen.

De VRH bereidt zich voor op de wijzigingen op het gebied van de rechtmatigheidsverklaring. De formele ingangsdatum is afhankelijke van de wijziging van de Gemeentewet en de Comptabiliteitswet 2016 in relatie tot de Wet versterking decentrale rekenkamers. Tot op heden geeft de externe accountant nog een rechtmatigheidsoordeel bij de jaarrekening af. Straks zal het bestuur zelf de rechtmatigheidsverklaring opstellen. Ook nu is de VRH zelf verantwoordelijk voor het handhaven van de financiële wet- en regelgeving. Naar verwachting zal in 2022 de VRH zelf moeten aantonen dat dit ook daadwerkelijk zo is en dat stelt nog hogere eisen aan de kwaliteit van de processen en de interne controles die worden uitgevoerd.

2.6.2 Personeel

De formatie van Veiligheidsregio Haaglanden bestaat in 2021 uit afgerond 897 fte waarvan eind 2021 er 888 fte bezet waren. Eind 2021 waren er circa 318 vrijwilligers.

Tabel 5) Formatie - Bezetting

	2021		2020	
Product	**Formatie**	**Bezetting 31-12**	**Formatie**	**Bezetting 31-12**
Brandweerzorg	698	693	698	672
Crisisbeheersing	13	12	10	11
Meldkamer	57	61	54	50
GHOR	16	16	16	15
Bedrijfsvoering	113	106	110	106
Subtotaal (fte)	**897**	**888**	**888**	**854**
Vrijwilligers (mdw)	300	318	280	327
Totaal	**1.197**	**1.206**	**1.168**	**1.181**

In 2020 was nog sprake van een gemiddelde bezetting van 856 fte. Dit aantal is in 2021 gestegen met 24 fte tot gemiddeld 880 fte. Een belangrijke reden is het starten van de opleidingen manschappen van zowel 2020 als 2021, binnen de mogelijkheden van de corona-maatregelen. Wel is nog steeds sprake van een aantal vacatures. De krapte op de arbeidsmarkt is nog steeds merkbaar. Vacatures blijven langer open doordat de werving moeizaam verloopt. Waar nodig heeft de VRH personeel ingehuurd.

Het aantal vacatures heeft niet geleid tot een voordelig resultaat op personeelskosten. Dit is veroorzaakt door toenemende verloftegoeden en incidentele vergoedingen 'voor corona' in de recent afgesproken CAR Veiligheidsregio's.

Een ontwikkeling die in 2020 is ingezet betreft toenemende verloftegoeden. Er 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.

Daarnaast is recent de CAR Veiligheidsregio's overeengekomen. De verplichtingen inclusief een incidentele vergoeding 'voor corona' van € 300 per medewerker, waren hoger dan waarmee in de begroting rekening was gehouden.

De WNT (Wet Normering Bezoldiging Topfunctionarissen) 2021 stelt een jaarlijkse maximale beloning vast. Deze maximale beloning is ten opzichte van 2020 verhoogd met € 8.000. De maximale beloning 2021 is vastgesteld op € 209.000 per jaar. Voor 2021 heeft de VRH personeel ingeleend binnen de gestelde normering.

2.6.3 Informatiemanagement en automatisering

Nadat in 2020 de implementatie van MS Teams had plaatsgevonden en de voorbereidingen waren getroffen voor de nieuwe digitale werkplek die op Microsoft 365 is gebaseerd, zijn in 2021 alle medewerkers overgegaan op deze nieuwe werkplek inclusief de migratie van de data en de benodigde Microsoft licenties. Het samenwerken in documenten is een belangrijk uitgangspunt van de nieuwe digitale werkomgeving. Daarvoor is een adoptieprogramma

opgezet en uitgevoerd met specifiek aandacht voor de verschillende werkprofielen. De hardware (desktops en beeldschermen) is voor de werkplekken op alle locaties vernieuwd. Veel aandacht en uitvoering is daarbij gegeven aan de benodigde beveiligingsmaatregelen zoals 2 factor authenticatie.

De verschillende applicaties en omgevingen ter ondersteuning van de primaire werkprocessen zijn via de nieuwe werkplek toegankelijk gemaakt, daarmee zijn ook de voorbereidingen getroffen voor de uitfasering van Citrix. In het eerste kwartaal van 2022 zal dit worden gerealiseerd.

In 2021 is een belangrijke start gemaakt met het voldoen aan de Baseline Informatieveiligheid Overheid (BIO). Het voldoen aan de BIO is ook een onderdeel van het landelijke versnellingsprogramma Informatieveiligheid. De toename van Cyber security vraagt meer en meer van de bewustwording van de medewerkers. De eerste producten t.b.v. een bewustwordingsprogramma zijn in 2021 ontwikkeld en het uitvoeren van een organisatiebreed bewustwordingsprogramma is één van de speerpunten in 2022.

2.6.4 Investeringen en financiering

In 2021 waren in totaal voor € 3.859.000 aan investeringen gepland. Deze planning is voortgekomen uit een inventarisatie eind 2020 waarbij nut, noodzaak en realiseerbaarheid is beoordeeld. Uiteindelijk is 83% van het investeringsplan (€ 3.215.000) gerealiseerd.

Het betreft vervangingsinvesteringen in met name operationele- en dienstvoertuigen en gebouwinstallaties.

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

2.7 Verbonden partijen

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

Jaarrekening



3. Balans

(bedragen in duizenden euro's)

BALANS PER 31 DECEMBER	2021		2020	
ACTIVA				
Vaste activa				
1. Materiële vaste activa		63.423		65.793
1.1 Investeringen met een economisch nut	63.423		65.793	
Totaal vaste activa		63.423		65.793
Vlottende activa				
2. Uitzettingen met rentetypische looptijd <1jr.		38.642		52.069
2.1 Vorderingen op openbare lichamen	29.348		4.423	
2.2 Rijks schatkist	9.132		47.579	
2.3 Overige vorderingen	162		67	
3. Liquide middelen		19		21
3.1 Kassaldi	0		1	
3.2 Banksaldi	19		20	
4. Overlopende activa		13.131		8.981
Totaal vlottende activa		51.792		61.071
Totaal-generaal activa		**115.215**		**126.864**
PASSIVA				
Vaste passiva				
5. Eigen vermogen		4.146		8.193
5.1 Algemene reserve	1.487		1.457	
5.2 Bestemmingsreserves	1.393		3.716	
5.3 Nog te bestemmen resultaat	1.266		3.020	
6. Voorzieningen		3.026		2.312
6.1 Voorziening groot onderhoud	3.026		2.312	
7. Langlopende schulden		45.738		48.501
7.1 Vaste schulden, rentetypische looptijd >1jr.	45.738		48.501	
Totaal vaste passiva		52.910		59.006
Vlottende passiva				
8. Netto-vl.schulden, rentetypische looptijd<1jr.		6.514		13.916
8.1 Overige schulden	6.514		13.916	
9. Overlopende passiva		55.791		53.942
Totaal vlottende passiva		62.305		67.858
Totaal-generaal passiva		**115.215**		**126.864**

4. Overzicht van baten en lasten

(bedragen in duizenden euro's)

	Rekening 2021 (1)	Primaire begroting 2021	Herziene begroting 2021 (2)	Verschil (1-2)	Rekening 2020
Lasten	-113.780	-104.808	-103.963	-9.817	-109.185
Baten	112.723	104.139	101.209	11.514	110.645
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	**-1.057**	**-669**	**-2.754**	**1.697**	**1.460**
*Mutaties reserves**					
Bestemmingsreserve extra afschrijving	74	74	74	0	74
Bestemmingsreserve OMS	2.000	100	2.004	-4	94
Bestemmingsreserve affinanciering	249	300	336	-87	1.064
Bestemmingsreserve BRW 2020	0	0	0	0	0
Bestemmingsreserve Gem.Crisisbeheersing	0	120	120	-120	-4
Bestemmingsreserve LMS	0	200	100	-100	0
Bestemmingsreserve Realistische oefenen	0	-125	120	-120	26
Telling toevoeging/onttrekking	2.323	669	2.754	-431	1.560
Gerealiseerde resultaat	**1.266**	**0**	**0**	**1.266**	**3.020**

*) Overeenkomstig bestuursbesluit.

Het gerealiseerde resultaat is € 1.265.604 voordelig.

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

	Bedrag
Incidentele baten	
Overgangsregeling FLO, versneld sparen	9.100
Reserves	2.300
Subsidie coronatoegangsbewijzen	985
Brandweercentralisten VRHM	300
Incidentele lasten	
Overgangsregeling FLO, versneld sparen	-9.100
Verlaging gemeentelijke bijdrage	-1.800
Subsidie coronatoegangsbewijzen	-985
Verkoop/verplichting verloftegoeden	-600
Thuiswerkplekvergoeding	-300
Brandweercentralisten VRHM	-300
Totaal	**-400**

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.

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 2020 opgesteld duurzaam meerjarig onderhoudsplan (DMJOP). 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	31-12-2021	31-12-2020

ACTIVA

1.1 Investeringen met economisch nut **63.423** **65.793**

MVA	Boekwaarde primo	Investeringen 2021	Desinvesteringen 2021	Afschrijvingen	Boekwaarde ultimo
Gronden	7.578			15	7.563
Gebouwen	43.506	1.244	56	2.427	42.250
Vervoermiddelen	12.447	1.554	119	2.034	11.848
Machines, apparaten, installaties	352			300	52
Overige materiële vaste activa	1.894	434		660	1.668
Telling	65.777	3.232	175	5.436	63.381
OHW jaar overschrijdend	17	25			42
Telling	65.794	3.257	175	5.436	63.423

De investeringen zijn toegelicht in bijlage 5. Investeringsplan.

De post onderhanden werk betreft een eerste deellevering van de nieuwe MDT's

2. Uitzettingen met rentetypische looptijd van < 1 jaar

2.1 Vorderingen op openbare lichamen

Het betreft hier reguliere vorderingen op openbare lichamen. **29.348** **4.423**

Het betreft hier voornamelijk gefactureerde diensten c.q. doorberekende kosten aan openbare lichamen. De hierin opgenomen gefactureerde gemeentelijke bijdrage 2022 is verantwoord onder de overlopende passiva.

Het open staande bedrag van vooruitgefactureerde inwonerbijdrage 2022 is : € 29.258
Dit bedrag is circa € 25 mln. hoger dan de vordering op gemeenten eind 2020. Een aantal gemeenten heeft de voorschotfactuur betaald in januari 2022. Dit verklaart grotendeels het verschil van het saldo 2021 ten opzichte van 2020.

6 Toelichting op de balans (vervolg)

(bedragen in duizenden euro's)

Toelichting op de balans	31-12-2021	31-12-2020
2.2 Rijks schatkist	**9.132**	**47.579**

Op basis van de Wet financiering decentrale overheden, is de VRH verplicht om overtollige liquide middelen bij de schatkist aan te houden.

Het afgenomen saldo is met name te verklaren door de openstaande vorderingen op de regiogemeenten.

De Wet financiering decentrale overheden schrijft voor dat het gemiddelde saldo op de eigen bankrekening het drempelbedrag van 2% (0,75% tot 1 juli 2021) van de begroting niet mag overschrijden. Door de saldoregulering op de bankrekening voldoet de VRH aan deze eis.

2.3 Overige vorderingen			**162**	**67**

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 € 12.000 is in mindering gebracht op de nominale waarde van de overige vorderingen.

3. Liquide middelen			**19**	**21**
3.1 Kassaldi			**0**	**1**
3.2 Banksaldi			**19**	**20**
Betaalrekeningen:		19		
ABN-AMRO	19			
BNG	0			
4. Overlopende activa			**13.131**	**8.981**
- Vooruitbetaalde bedragen		1.009		
Softwarelicenties/automatisering	627			
Huren	223			
Overige vooruitbetaalde kosten	159			
- Nog te ontvangen		12.122		
FLO eindafrekeningen 2021	9.210			
Subsidie coronatoegangsbewijzen	1.904			
RAV verrekeningen	402			
VRHM bijdrage personele kosten 2021	221			
Politie Hgld bijdrage calam.coörd.2021	188			
Overige nog te ontvangen bedragen	197			

Het hogere saldo 2021 is met name te verklaren door een hogere FLO afrekening 2021.

6. Toelichting op de balans (vervolg)

(bedragen in duizenden euro's)

Toelichting op de balans	31-12-2021	31-12-2020

PASSIVA

5.1 Algemene reserve VRH **1.487** **1.457**

De algemene reserve vormt de algemene weerstandscapaciteit.

Stand primo	1.457
- afrekening saldo van de rekening 2020*	30
Stand ultimo	1.487

Aan het AB van de VRH wordt voorgesteld om de algemene reserve met € 150.000 te verhogen om de reserve te laten aansluiten op de eind 2021 berekende benodigde weerstandscapaciteit.

* (conform AB besluit april 2021)

5.2.1 Bestemmingsreserve extra afschrijvingen **74** **148**

Stand primo	148
- dotatie 2021	0
- besteding 2021	-74
Stand ultimo	74

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)

5.2.2 Bestemmingsreserve OMS **204** **2.204**

Stand primo	2.204
- dotatie 2021	0
- besteding 2021	-2.000
Stand ultimo	204

De reserve is grotendeels vrijgevallen om de gemeentelijke inwonerbijdrage voor 2021 incidenteel te verlagen.

* (conform AB besluit april 2020)

6. Toelichting op de balans (vervolg)

(bedragen in duizenden euro's)

Toelichting op de balans		31-12-2021	31-12-2020
5.2.3 Bestemmingsreserve affinanciering operationele officieren brandweer		**188**	**436**
Stand primo	436		
- dotatie 2021	0		
- besteding 2021	-248		
Stand ultimo	188		

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

5.2.4 Bestemmingsreserve exploitatie Gemeentelijke Crisisbeheersing		**275**	**275**
Stand primo	275		
- dotatie 2021	0		
- besteding 2021	0		
Stand ultimo	275		

Deze reserve is vooral bestemd ter dekking van het programma implementatie gemeentelijke crisisbeheersing. De kosten voor het programma zijn lager uitgevallen wegens Covid19 activiteiten binnen gemeenten.

5.2.5 Bestemmingsreserve LMS		**500**	**500**
Stand primo	500		
- dotatie 2021	0		
- besteding 2021	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. De herinrichting van de meldkamer en de overgang naar het LMS-platvorm is voorzien in de komende jaren.

* (conform AB besluit april 2020)

6. Toelichting op de balans (vervolg)

(bedragen in duizenden euro's)

Toelichting op de balans	31-12-2021	31-12-2020

PASSIVA

5.2.6 Bestemmingsreserve Realistisch oefenen **153** **153**

Stand primo	153
- dotatie 2021	0
- besteding 2021	0
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.

5.3 Nog te bestemmen resultaat (saldo vd rekening) **1.266** **3.020**

Stand primo		3.020
- afrekening saldo van de rekening	2020*	-3.020
- Gerealiseerd resultaat	2021	1.266
Stand ultimo		1.266

* (conform AB besluit april 2021)

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

Overzicht reserves

Reserves	primo	afrekening t/m 2020	toevoeging 2021	onttrekking 2021	saldo rekening 2021	ultimo
Algemene reserve	1.457	30				1.487
Extra afschrijvingen TAS	148		0	-74		74
OMS	2.205		0	-2.000		205
Aff. Oper.officieren BW	435		0	-248		187
Gem.Crisisbeheersing	275		0	0		275
LMS	500		0	0		500
Realistisch oefenen	153		0	0		153
Verrekening gemeenten	0	2.990				0
Saldo van de rekening	3.020	-3.020			1.266	1.265
Totaal eigen vermogen	8.193	0	0	-2.322	1.266	4.147

6. Toelichting op de balans (vervolg)

(bedragen in duizenden euro's)

Toelichting op de balans	31-12-2021	31-12-2020

PASSIVA

6. Voorzieningen **3.026** **2.312**

6.1 Voorziening groot onderhoud

Stand primo	2.312
- dotatie 2021	779
- onttrekking 2021	-65
Stand ultimo	3.026

Op basis van het in 2020 geactualiseerde meerjarige onderhoudsplan (MJOP), is de dotatie 2021 vastgesteld op € 779.000. De activiteiten in het onderhoudsplan garanderen dat de panden op het onderhoudsniveau 3 (voldoende) blijven.

7. Langlopende schulden

7.1 Vaste schulden met een rentetypische looptijd van 1 jaar of groter **45.738** **48.501**

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 2021 geen nieuwe leningen afgesloten.

Aflossing en rente lopende leningen:	
Aflossingsdeel 2021	2.763
De rentelast 2021 bedraagt	1.454

Leningen met een rentetypische looptijd van 1-5 jaar	9.423
Leningen met een rentetypische looptijd langer dan 5 jaar	36.315

Verloop langlopende schulden:		
Stand	31-12-2020	48.501
Aflossing	2021	-2.763
Opname nieuwe lening	2021	0
Stand	31-12-2021	**45.738**

6. Toelichting op de balans (vervolg)

(bedragen in duizenden euro's)

Toelichting op de balans	31-12-2021	31-12-2020

PASSIVA

8. Netto vlottende schulden met rentetypische looptijd < 1 jaar

8.1 Overige schulden			**6.514**	**13.916**
- Crediteuren		1.787		
Het crediteurensaldo eind 2020 was €	2.176.000			
- Te betalen afdrachten en overig		4.727		
Te betalen loonheffingen	3.699			
Te betalen afdracht ABP	951			
Te betalen B.T.W.	77			

Het betreft hier met name de afdracht aan de Belastingdienst inzake af te dragen loonheffingen. De extra loonheffing in het kader van de versneld spaarregeling is in oktober betaald waardoor het saldo lager is dan in 2020.

9. Overlopende passiva			**55.791**	**53.942**
- *Vooruitontvangen bedragen*		**46.200**		
Vooruitontvangen gemeentelijke bijdragen	46.200			
- *Nog te betalen bedragen*		**9.591**		
Door te storten, vrijval Levensloop spaarrek.	4.147			
Subsidie coronatoegangsbewijzen	1.904			
CAO wijziging 2021	1.261			
Spaarverlof	595			
Rente langlopende leningen	459			
Kantoorautomatisering beheer dec.2021	195			
Vooruitontvangen projectgelden	187			
Vrijwilligers december 2021	181			
Politie Haaglanden diversen	102			
Onderhoud gebouwen en energiekosten	119			
Overige nog te betalen kosten	441			

6. Toelichting op de balans (vervolg)

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 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. Deze overeenkomst is te verlengen telkens met een jaar tot 1 januari 2026. De jaarkosten verbonden aan deze overeenkomst zijn € 1,8 mln.

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 2021	Verhuurbedrag 2021
Gemeente Midden-Delfland:			
kazerne Den Hoorn	31-12-2022	14.611	
kazerne Maasland	31-12-2022	18.900	
kazerne Schipluiden	31-12-2023	54.980	
Gemeente Westland, kazernes	31-12-2023	437.650	
Gemeente Zoetermeer kazernes	31-12-2024	172.922	
Politie Kantoorruimte	31-10-2022	184.844	
Flora Holland, kazerne	01-09-2026	56.151	
Kantoorruimte Den Haag	31-10-2023	12.540	
Gem.Den Haag, loc.Delft (GGD)	31-12-2024		23.849
Gem.Den Haag, loc.Delft (JZ)	31-12-2024		5.449
Gem.Den Haag, loc.Voorburg (GGD)	31-12-2024		23.849
Gem.Zoetermeer, kantoor BOA	31-12-2024		17.461
Ambulancezorg Zoetermeer, kantoor GGD			7.191
H.V.R.B. locatie Scheveningen			4.800

Gebeurtenissen na balansdatum
In 2022 zullen de veiligheidsregio's een rol krijgen in de opvang van de vluchtelingen uit de Oekraïne. De eventuele uitgaven worden vergoed door het rijk en zullen geen effect hebben op het resultaat.

7. Toelichting op het overzicht van baten en lasten

Product 120.1 Brandweerzorg

(bedragen in duizenden euro's)

	Rekening 2021 (1)	Primaire begroting 2021	Herziene begroting 2021 (2)	Verschil (1-2)	Rekening 2020 (1)
Lasten	-85.470	-75.874	-76.047	-9.423	-81.227
Baten	82.848	75.525	73.687	9.161	80.254
Saldo van baten en lasten	-2.622	-349	-2.360	-262	-973
Mutaties reserves	2.149	349	2.360	-211	1.279
Gerealiseerde resultaat	-473	0	0	-473	306

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

Risicobeheersing

- Voldoen aan de eisen gesteld in de Wet veiligheidsregio's en bijbehorende AMvB's, waarin het kwaliteitsniveau van de medewerkers is vastgelegd;
- Uitvoeren van de risicobeheertaak die betrekking heeft op het voorkomen en beperken van, alsmede ondersteuning bij, branden, rampen en crises;
- Adviseren over het bereiken- en in stand houden van een veilige fysieke leefomgeving;
- Stimuleren van gedragsverandering bij burgers, bedrijven en instellingen op het gebied van brand- en omgevingsveiligheid;
- Conform het met gemeenten afgestemde uitvoeringsprogramma invulling geven aan de taken voortvloeiende uit de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht of de Omgevingswet.

Incidentbestrijding

- Voldoen aan de eisen gesteld in de Wet veiligheidsregio en bijbehorende AMvB's waarin het kwaliteitsniveau is vastgelegd;
- Uitvoeren van de operationele brandweertaak conform het Kwaliteitskader Uitruk- en Opkomsttijden en het Materieel- en Personeel-spreidingplan;
- Realiseren van een slagvaardige organisatie door schaalvergroting, bundeling van kennis en capaciteit en interregionale samenwerking.

Product 120.1 Brandweerzorg (vervolg)

Brandweerzorg, Risicobeheersing

Kwantitatieve kengetallen	Meet-eenheid	Rekening 2021 (1)	Begroting 2021 (2)	Verschil (1-2)	Rekening 2020 (1)
Aantal adviezen gebruiksveiligheid*1	aantal	1.908	3.249	-1.341	2.195
Aantal adviezen objectveiligheid*2	aantal	2.790	2.966	-176	2.998
Aantal adviezen voor omgevingsveiligheid*3	aantal	134	178	-44	188
Activiteiten basis middelbaar en hoger beroepsonderwijs*4	aantal	209	450	-241	26

Ad*1) Het daadwerkelijke aantal adviezen kent een afwijking van 1.341. De belangrijkste oorzaak van deze afwijking ligt aan de lockdowns.
Ad*2) Indien een gemeente minder vergunningaanvragen ontvangt heeft dit gevolgen voor de aantallen van de VRH. Echter is in toenemende mate sprake van complexere en daarmee langdurige adviestrajecten o.a. als gevolg van de energietransitie en verdichting.
Ad*3) In verband met het vuurwerkverbod en het beperkt aantal evenementen zijn het afgelopen jaar minder vuurwerkadviezen gegeven.
Ad*4) Vanwege het coronavirus zijn er minder voorlichtingsactiviteiten op scholen geweest.

Brandweerzorg, Incidentbestrijding

Kwantitatieve kengetallen	Meet-eenheid	Rekening 2021 (1)	Begroting 2021 (2)	Verschil (1-2)	Rekening 2020 (1)
In hoeveel procent van de prio-1 (binnenbrand) uitrukken door de brandweer wordt de opkomsttijd behaald (norm 80% binnen 8 min.)	%	73	80	-7	71
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%	%	81	80	1	39

Sinds enige tijd verzorgt het IFV de kerncijfers van brandweerincidenten. Deze taak hebben zij overgenomen van het Centraal Bureau voor de Statistiek (CBS). De werkwijze van het IFV om tot een opkomsttijd te komen wijkt af van de werkwijze die de VRH hanteerde. De VRH hanteerde de zogenaamde Start Incident Brandweer tijd (Start BRW), dat is de tijd dat een melding bij een brandweercentralist binnenkomt en dus de prestatie van de Brandweer.

Het IFV hanteert de Start incident tijd (Start MK), dat is de tijd dat een melding in de meldkamer binnenkomt, discipline of centralist onafhankelijk. Om geen verschil in de werkwijze te hebben is vanaf 2021 gekozen om de IFV werkwijze met betrekking tot de starttijd van het incident te volgen.

Toelichting:

Het financiële resultaat van brandweerzorg over 2021 is € 473.000 negatief. Dit resultaat wordt o.a. beïnvloed door de gevolgen van de CAO 2021. De CAO is in 2021 laat bekend geworden en bevatte onderdelen, zoals de incidentele coronavergoeding van € 300 per medewerker die niet voorzien waren. Ook toename van verloftegoeden heeft bijgedragen aan dit negatieve resultaat.

De ontwikkelingen rondom corona worden op de voet gevolgd en de bedrijfsvoering wordt daar continu op aangepast. De opleidingsactiviteiten zijn opgestart, met inachtneming van de geldende regels. Zo zijn er in 2021 twee klassen voor beroeps gestart en twee voor vrijwilligers. De oefenactiviteiten zijn na beperking ook weer opgestart. Het team risicobeheersing heeft het advieswerk inzake de gebruiksveiligheid weer opgestart, evenals de werving voor de tijdelijk aangehouden vacatures handhaving en toezicht. Hoewel de coronacrisis nog steeds de nodige aandacht vraagt, gaat de beleidsontwikkeling op de thema's 'duurzame inzetbaarheid', 'verdichting' en 'energietransitie' door. Ook 'strandveiligheid' heeft alle aandacht. In een programmastructuur worden de activiteiten voor 2022 voorbereid.

Het product Brandweerzorg blijft zich continu verder ontwikkelen. Zo wordt momenteel onder andere gewerkt aan het dynamisch alarmeren en capaciteitsplanning. Het quick response team (snelle interventie bij specifieke incidenten) en de rookstopper zijn nu operationeel.

De Omgevingswet is uitgesteld en moet formeel nog in werking treden. Er wordt door de VRH al enkele jaren volop voorbereid op de invoering. Aangezien het naast veranderingen in wetgeving ook gaat over een andere manier van werken, en te zorgen dat de afdeling ongeacht het moment van de adviesvraag goed toegerust is om te adviseren, is het programma Omgevingsrechtproof Risicobeheersing ingericht. Onderzoeksbureau Cebeon heeft met een aantal veiligheidsregio's ingeschat wat de financiële consequenties (invoeringskosten en structurele kosten) zijn van de Omgevingswet voor het totaal aan veiligheidsregio's. De VRH heeft vroegtijdig voorgesorteerd op de ontwikkelingen, dit neemt niet weg dat momenteel nog niet te bepalen is welke invloed de invoering heeft op de begroting. Afhankelijk van de invoeringsdatum is nader onderzoek nodig wat de gevolgen zijn in de praktijk en wat daadwerkelijk de gevolgen zijn voor de langere termijn.

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 2021 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.

Aantal acties
Waterhulpverlening - 102
Land hulpverlening - 290
Vermissing/vondeling - 114

Aantal slachtoffers:
Waterhulpverlening - 150 slachtoffers
Land hulpverlening - 273 slachtoffers (waarvan 203 kleine ehbotjes waren)
Vermissing/vondeling - 114 personen

Strandbewaking
Het zomerseizoen van 1 mei tot 30 september telt 152 dagen, hiervan is de HVRB 88 dagen primair aanzet voor de strandbewaking. In 2021 telde de HVRB 111 actieve strandwachters, welke 22.351 uur hebben gemaakt.

Product 120.2 Crisisbeheersing en rampenbestrijding

(bedragen in duizenden euro's)

	Rekening 2021 (1)	Primaire begroting 2021 (2)	Herziene begroting 2021	Verschil (1-2)	Rekening 2020 (1)
Lasten	-1.888	-2.207	-2.162	274	-1.738
Baten	2.287	2.207	2.162	125	2.219
Saldo van baten en lasten	399	0	0	399	481
Mutaties reserves	0	0	0	0	0
Gerealiseerde resultaat	399	0	0	399	481

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.

Product 120.2 Crisisbeheersing en rampenbestrijding (vervolg)

Kwantitatieve kengetallen	Meet-eenheid	Rekening 2021 (1)	Begroting 2021 (2)	Verschil (1-2)	Rekening 2020 (1)
Ontkleurde functionarissen(niet namens de eigen kolom/werkgever) die volgens beleid VRH een training en oefening hebben gevolgd.	%	67	100	-33	6
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
Jaarlijks wordt de hoofdstructuur van de rampenbestrijding en crisisbeheersing getoetst.	%	100	100	0	nieuw

Diverse oefeningen/trainingen konden niet doorgaan binnen de geldende maatregelen en/of er was onvoldoende beschikbaarheid van functionarissen.

Toelichting:
Het financieel resultaat van multi crisisbeheersing is € 399.000 positief. Dit komt met name door de vacatureruimte en vanwege COVID-19 achtergebleven activiteiten op bijvoorbeeld het terrein van oefenen.

De coronacrisis heeft ook dit jaar invloed gehad op de uitvoerbaarheid van de geplande activiteiten in het kader van crisisbeheersing en rampenbestrijding. Waar mogelijk zijn achterstallige activiteiten in 2021 opgepakt, maar dit was niet in alle gevallen mogelijk. Dit jaar is zo veel als mogelijk ingezet op het laten doorgaan van de activiteiten en werkzaamheden binnen de geldende maatregelen.

De effecten van de coronacrisis zijn het meest zichtbaar bij de oefeningen en trainingen voor crisisfunctionarissen en – teams. Deze activiteiten hebben daarom veelal een andere (digitale) vorm gekregen. Op deze wijze kon de vakbekwaamheid van de functionarissen en teams worden behouden. Een enkele activiteit kon niet doorgaan, omdat het oefendoel niet kon worden bereikt binnen de geldende maatregelen. Een tweede wijze waarop de multidisciplinaire crisisorganisatie dit jaar is onderhouden, is door het evalueren van de GRIP-incidenten. Alle vier de GRIP-incidenten zijn geëvalueerd en de opgehaalde aandachtspunten zijn gedeeld binnen de organisatie. De resultaten worden daarnaast meegenomen in een jaarlijkse trendanalyse. Op deze wijze wordt ook de hoofdstructuur van de rampenbestrijding en crisisbeheersing getoetst. Vanwege de corona-maatregelen was het niet mogelijk aanvullende activiteiten te laten plaatsvinden voor het toetsen van de hoofdstructuur. Tenslotte hebben ook dit jaar (digitale) gesprekken plaatsgevonden met onze vijf convenantpartners met betrekking tot de basisactielijst.

Op het gebied van planvorming zijn dit jaar diverse projecten afgerond. De plannen geven de crisisfunctionarissen en -teams handvatten om rampen en crises te kunnen beheersen. Dit jaar is er uitgebreide strategische en tactische voorbereiding uitgewerkt voor twee specifieke risico's. Op deze wijze is de regio verder voorbereid op de uitval van de 112 voorziening en het prioritaire risico 'verstoring van de energievoorziening'. Voor de verschillende functionarissen die deelnemen aan het Commando Plaats Incident (CoPI) is het handboek CoPI opgesteld. Het handboek is een verzameling van de (werk)afspraken met betrekking tot de taken en processen in het CoPI. Daarnaast was er aandacht voor de voorbereiding op evenementen. Dit jaar is door de gemeenten en hulpdiensten de 'Regionale handreiking evenementenveiligheid

veiligheidsregio Haaglanden’ opgesteld. Dit document is de opvolger van het ‘Kader evenementenveiligheid veiligheidsregio Haaglanden’. Hiermee ontstaat een uniforme werkwijze met ruimte voor lokale inkleuring. Daarnaast is specifiek aandacht gegeven aan de voorbereiding op de jaarwisseling. Het ‘Kader Voorbereiding ROT Jaarwisseling’ is opgesteld om te dienen als basis waarop het ROT-jaarwisseling zich prepareert op een eventuele inzet gedurende de jaarwisseling. Tenslotte is op het gebied van planvorming gestart met de actualisatie van het Regionaal Risicoprofiel en de inventarisatie voor een nieuw beleidsplan rampenbestrijding en crisisbeheersing. De nieuwe beleidsperiode start in 2023. De voorbereidingen hiervoor zullen in 2022 worden voortgezet.

Product 120.3 Meldkamer Brandweer (MKB)

(bedragen in duizenden euro's)

	Rekening 2021 (1)	Primaire begroting 2021	Herziene begroting 2021 (2)	Verschil (1-2)	Rekening 2020 (1)
Lasten	-1.776	-2.750	-1.860	84	-3.268
Baten	2.076	2.550	1.660	416	3.618
Saldo van baten en lasten	300	-200	-200	500	350
Mutaties reserves	100	200	200	-100	92
Gerealiseerde resultaat	400	0	0	400	442

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.

Kwantitatieve kengetallen	Meet-eenheid	Rekening 2021 (1)	Begroting 2021 (2)	Verschil (1-2)	Rekening 2020 (1)
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	79
Het totaal aantal binnengekomen incidentmeldingen (MKB)	Aantal	15.701	15.000	701	15.739

Toelichting:
Het financiële resultaat van de meldkamer Brandweer bedraagt € 400.000 positief.

Dit komt voor een belangrijk deel door het beschikbare budget om de rafelranden van de overdracht van het beheer van de meldkamer naar de Landelijke Meldkamer Samenwerking (LMS) af te hechten en de meldkamerfunctie met de partners te optimaliseren. Ook was er sprake van vacatureruimte centralisten in het eerste halfjaar, in het tweede halfjaar zijn deze ingevuld.

Het beheer van de meldkamer is per 1 januari 2020 overgedragen aan de Landelijke Meldkamer Samenwerking (LMS), een zelfstandig onderdeel binnen de politie. 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. In dit kader zal de meldkamer het komende jaar starten met de overgang naar het LMS-platform en zal helder worden wat de VRH-opschalingsruimten gaan kosten. Er lopen nu een aantal projecten zoals herinrichting van de 9e verdieping. Daarnaast zal het organiseren van de calamiteitencoördinator (Caco) en de verdere integratie van de brandweermeldkamer van Haaglanden en Hollands Midden worden geborgd.

Het project 'overgang personeel' brandweercentralisten Hollands Midden (politie) naar de VRH heeft ervoor gezorgd dat diverse collega's al bij de VRH in dienst zijn getreden. Afronding van dit project vindt plaats in de loop van 2022. De hiermee gemoeide kosten over 2021 zijn verrekend.

Product 711.01 Geneeskundige Meldkamer (GnkM)

(bedragen in duizenden euro's)

	Rekening 2021 (1)	Primaire begroting 2021	Herziene begroting 2021 (2)	Verschil (1-2)	Rekening 2020 (1)
Lasten	-3.026	-3.465	-3.493	467	-3.779
Baten	3.575	3.465	3.493	82	4.382
Saldo van baten en lasten	549	0	0	549	603
Mutaties reserves	0	0	0	0	0
Gerealiseerde resultaat	549	0	0	549	603

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 coördineert 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 2021 (1)	Begroting 2021 (2)	Verschil (1-2)	Rekening 2020 (1)
RAV Haaglanden norm					
Responstijden A1-ritten binnen norm 15 min. (RAV norm)	%	90	95	-5	89*
Responstijden A2-ritten binnen norm 15 min. (RAV norm)	%	93	95	-2	95
Gemiddelde verwerkingstijd 112 meldingen van A1 spoedritten binnen norm van 2 min.	Minuten	2:42	2:00	0:42	2:36
Ritten					
Declarabele ritten	Aantal	74.450	71.000	3.450	68.097
EHBO ritten	Aantal	23.505	17.000	6.505	19.305
Totaal ritten		97.955	88.000	9.955	87.402
Meldingen, geen ritten	Aantal	52.775	40.000	12.775	49.496
Totaal meldingen		150.730	128.000	22.730	136.898

* 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 2021 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 2021 van de Geneeskundige Meldkamer is € 549.000 euro positief.

Dit komt voor een belangrijk deel door het beschikbare budget om de rafelranden van de overdracht van het beheer van de meldkamer naar de Landelijke Meldkamer Samenwerking (LMS) af te hechten (zie ook 120.3 Meldkamer brandweer) en de meldkamerfunctie met de partners te optimaliseren. Daarnaast heeft de GnkM vacatureruimte gehad in 2021 wat leidt tot een positief resultaat op de salarislasten. Inmiddels zijn nieuwe collega's aangetrokken.

Het vitaliteitsprogramma binnen de nieuwe CAO ambulancezorg en de mogelijkheid tot jobrotation leiden tot ruimte in de formatiebezetting. Het afgelopen jaar heeft er een intensieve werving plaatsgevonden. Deze heeft tot het aantrekken van nieuwe collega's geleid. De nieuwe werknemers worden op dit moment onder begeleiding van een team van werkbegeleiders opgeleid.

De CAO ambulancezorg maakt het voor sommige medewerkers mogelijk om verlof te sparen en deze op te nemen voor hun formele pensioendatum. Deze regeling levert een bijdrage aan het vitaliteitsprogramma binnen de ambulancezorg en wordt vanuit de vrije-marge-gelden bekostigd (RAV-budget).

Tevens werd in de nieuwe CAO een functieweging en waardering conform Functie Waardering Gezondheidszorg (FWG) voorgesteld. In 2021 is hier invulling aan gegeven door alle functies binnen de GnkM opnieuw te omschrijven en conform FWG te waarderen. In de huidige begrote loonsom is al rekening gehouden met eventuele fluctuaties op basis van deze nieuwe waarderingsmethodiek. Er zijn het afgelopen jaar geen bezwaren ontvangen waardoor voor de GnkM de procedure positief is afgerond

Een aantal GnkM verpleegkundigen zijn opgeleid tot Medium Care verpleegkundige op de ambulance en wisselen deze werkzaamheden af met het werk op de GnkM. De RAV is geholpen met deze extra inzet en betaalt deze ook. De medewerkers gebruiken hun ervaringen om de ambulancezorg verder te optimaliseren. De detacheringen zullen voor langere tijd worden afgesloten zodat het risico van overbezetting beperkt blijft.

Het RIVM doet op dit moment landelijk onderzoek naar de formatie van verpleegkundig- en uitgifte centralisten. Gezien de groei van het aantal contactmomenten met de meldkamer ambulancezorg wordt verondersteld dat de formatie daarop aangepast moet worden. De zorgverzekeraars die mede opdrachtgever zijn, zullen de kosten voor eventuele uitbreiding op zich nemen. Najaar 2022 worden de resultaten van het onderzoek verwacht.

Product 120.4 Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR)

(bedragen in duizenden euro's)

	Rekening 2021 (1)	Primaire begroting 2021	Herziene begroting 2021 (2)	Verschil (1-2)	Rekening 2020 (1)
Lasten	-1.794	-2.111	-2.116	322	-1.859
Baten	2.175	2.111	2.116	59	2.139
Saldo van baten en lasten	381	0	0	381	280
Mutaties reserves	0	0	0	0	45
Gerealiseerde resultaat	381	0	0	381	325

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.

Kwantitatieve kengetallen	Meet-eenheid	Rekening 2021 (1)	Begroting 2021 (2)	Verschil (1-2)	Rekening 2020 (1)
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%)	%	89	100	11	12,5

Toelichting:
Het financiële resultaat 2021 van de GHOR is € 381.000 euro positief.

Het beschikbare budget voor 2021 is beperkt besteed. Veel inspanningen zijn geleverd met betrekking tot de Covid crisis. Hierdoor zijn een aantal projecten vooruitgeschoven naar 2022. Ook zijn activiteiten voor o.a. evenementen, netwerk- en studie vanwege de Coronamaatregelen maar beperkt doorgegaan, waardoor de uitgaven zijn achtergebleven.

Toch is er veel gebeurd in 2021. Naast de doorlopende werkzaamheden met betrekking tot de Covid crisis, die het hele jaar door een 'dedicated' projectteam zijn uitgevoerd, zijn de eerste leerpunten van de Covid evaluatie opgepakt en heeft dit geleid tot het organiseren van teamsessies en het bestendigen van zaken in planvorming en evaluaties.

Naast de oplevering van het Meerjarenbeleidsplan, een organisatieplan GHOR en het communicatieplan GHOR heeft er meer inhoudelijk planvorming plaatsgevonden op het gebied van Operationele Voorbereiding (een brondocument, PSO, mono evaluatiesystematiek). De huidige processen van de GHOR zijn grotendeels geactualiseerd en middels het Kwaliteitsmanagementsysteem geborgd. Met name op het gebied van het proces Netwerkmanagement zijn grote stappen gemaakt en ligt er nu een duidelijke beschrijving.

Op het gebied van Vakbekwaamheid heeft er een doorontwikkeling plaatsgevonden. Op basis van het ambitieplan hebben er met alle piketfunctionarissen competentiemetingen plaatsgevonden, waardoor het mogelijk is om in 2022 meer maatwerk (tools en scholing) te kunnen leveren. Ook is er een virtual reality trainingsruimte voor GHOR en ambulancemedewerkers opgeleverd om grote incidenten te oefenen. Dit in samenwerking met de ambulancediensten in de regio en Veiligheidsregio Brabant Midden-West-Noord.

In de samenwerking met partners is 2021 sowieso goed geïnvesteerd. Team Advisering heeft de samenwerking met de brandweerpartners geïntensiveerd en geformaliseerd in een werkeenheid. Het Zorgrisicoprofiel is tot stand gekomen en de eerste stappen uit het implementatieplan zijn gezet, waaronder een landelijke uitrol. Ook het Zorgdashboard, in samenwerking met het NAZW en GHOR HM, is ontwikkeld en in gezamenlijk beheer.

Product 120.5 Gemeentelijke crisisbeheersing

(bedragen in duizenden euro's)

	Rekening 2021 (1)	Primaire begroting 2021	Herziene begroting 2021 (2)	Verschil (1-2)	Rekening 2020 (1)
Lasten	-1.751	-817	-817	-934	-807
Baten	1.753	697	697	1.056	694
Saldo van baten en lasten	2	-120	-120	122	-113
Mutaties reserves	0	120	120	-120	113
Gerealiseerde resultaat	2	0	0	2	0

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 2021 (1)	Begroting 2021 (2)	Verschil (1-2)	Rekening 2020 (1)
Beschikbaarheid regionale piketfunctionarissen	%	80	100	-20	89

Toelichting:
Het financieel resultaat van Gemeentelijke Crisisbeheersing over 2021 is neutraal. Bijzonder is dat het kabinet heeft besloten de veiligheidsregio's een specifieke uitkering te verstrekken voor het ondersteunen van de naleving van de controleplicht van het coronatoegangsbewijs. Deze uitkering heeft géén effect op het resultaat van de VRH. De veiligheidsregio heeft deze uitkering één op één doorgeleid naar de deelnemende gemeenten. Op basis van informatie van de gemeenten is ca € 1,0 mln van de uitkering besteed.

De kosten die aan het begin van het jaar gemaakt zijn t.b.v. de (regionale) aanpak COVID-19 zijn opgevangen binnen het budget. Ondanks alle maatregelen COVID-19 heeft het geplande OTO-programma nagenoeg geheel doorgang gevonden. Er was in 2021 sprake van uitstroom van ca. 15% uit de regionale pools. Zoveel mogelijk nieuwe instroom is opgeleid, desondanks was een deel van de regionale pools dit jaar niet volledig op sterkte. De beoogde kosten voor het programma implementatie gemeentelijke crisisbeheersing zijn lager uitgevallen dan begroot, wegens herprioritering van activiteiten binnen gemeenten vanwege COVID-19.

De kosten die de negen gemeenten maken voor gezamenlijke voorzieningen bestaan grotendeels uit vaste lasten ten behoeve van de financiering van Bureau Gemeentelijke Crisisbeheersing, het in standhouden van regionale piketpools (compensatie piketvergoeding en opleiden, trainen en oefenen (OTO)) en regionale en landelelijke voorzieningen (Nederlands Rode Kruis, SIS, bijdragen IFV). De onttrekking aan de reserve ten behoeve van de uitvoering van het programma implementatie gemeentelijke crisisbeheersing is tijdelijk, voor de duur van het programma.

Product 120.6 Overhead

(bedragen in duizenden euro's)

	Rekening 2021 (1)	Primaire begroting 2021	Herziene begroting 2021 (2)	Verschil (1-2)	Rekening 2020 (1)
Lasten	-18.075	-17.584	-17.468	-607	-16.507
Baten	18.009	17.584	17.394	615	17.339
Saldo van baten en lasten	-66	0	-74	8	832
Toevoeging/onttrekking aan reserves	74	0	74	0	29
Gerealiseerde resultaat	8	0	0	8	861

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 2021 (1)	Begroting 2021 (2)	Verschil (1-2)	Rekening 2020 (1)
Percentage totale lasten	%	16	17	-1	15

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 € 8.000. Dit betreft de niet benodigde post onvoorzien van € 182.000 welke niet in rekening gebracht zal worden bij de gemeenten. Daarnaast is sprake van een nadelig saldo van € 174.000. Dit laatste is mede het gevolg van sterk stijgende prijzen voor onderhoud en ICT.

8. SiSa verantwoording

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 27-01-2022									
Verstrekker	**Uitkeringscode**	**Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger**	**Indicator**	**Indicator**	**Indicator**	**Indicator**	**Indicator**	**Indicator**
JenV	**A2**	**Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDUR)** **Besluit veiligheidsregio's artikelen 8.1, 8.2 en 8.3** Veiligheidsregio's	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: A2/01* 8.207.433,00					
JenV	**A12**	**Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen** Veiligheidsregio's	Besteding in (jaar T) (zelfstandige uitvoering inclusief uitvoering door andere partijen, niet zijnde medeoverheden) *Aard controle R* *Indicator: A12/01* 2.889.820,00	Zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A12/02* Nee	Correctie besteding (jaar T-1) Vanaf SiSa 2022 van toepassing i.v.m. SiSa tussen medeoverheden *Aard controle R* *Indicator: A12/03*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) in inclusief uitvoering door andere medeoverheden vanaf SiSa 2022 *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A12/04* 985.000,00	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A12/05* Nee	

8. SiSa verantwoording (vervolg)

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 27-01-2022								
Verstrekker	**Uitkerings-code**	**Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger**	**Indicator**	**Indicator**	**Indicator**	**Indicator**	**Indicator**	**Indicator**
VWS	**H11**	**Corona Bonusregeling Zorg**	Kenmerk/nummer aanvraag *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H11/01*	Totaal in (2020) ontvangen specifieke uitkeringen voor bonus *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H11/02*	Totaal in (2020) ontvangen specifieke uitkeringen voor belastingcomponent *Aard controle n.v.t* *Indicator: H11/03*	Totaal in (2020) ontvangen specifieke uitkeringen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H11/04*	De totale besteding (t/m jaar T) aan medewerkers netto uitgekeerde bonus van € 1.000 *Aard controle R* *Indicator: H11/05*	De totale besteding (t/m jaar T) aan derden netto uitgekeerde bonus van € 1.000 *Aard controle R* *Indicator: H11/06*
			2400384121	€ 66.600	€ 29.600	€ 37.000	€ 38.000	€ 0
			Zijn de zorgprofessionals die een bonus van aanvrager hebben ontvangen werkzaam geweest in de periode 1 maart tot 1 september 2020 bij de organisatie waarvoor een aanvraag is gedaan (Ja/Nee) *Aard controle D1* *Indicator: H11/07*	Voldoen de betalingen (t/m jaar T) aan de inkomenstoets zoals omschreven in de regeling (Ja/Nee) *Aard controle D1* *Indicator: H11/08*	Afgedragen of aangegeven verschuldigde eindheffing over de aan medewerkers netto uitgekeerde bonus (max € 800 per medewerker) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H11/09*	Afgedragen verschuldigde belasting (t/m jaar) over de aan derden netto uitgekeerde bonus (€ 750 per persoon) *Aard controle R* *Indicator: H11/10*	Overig saldo voor bonus in (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H11/11*	Overig saldo voor belastingcomponent in (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H11/12*
			Ja	Ja	€ 30.400	€ 0	€ 0	€ 0
			Eventuele toelichting Verplicht als alle of een deel van de bonussen wordt uitgekeerd in het volgende jaar (05 of 06) of als bij 07 of 08 Nee is ingevuld. *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H11/13*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H11/14*				
				Ja				

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 2021:

Maximale WNT-bezoldigingsnorm 2021 bedraagt € 209.000 (art.2.3.lid 1 WNT). De maximale WNT-ontslagvergoeding 2021 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. J.G. Bijl	Leidschendam-Voorburg
Mw. Ravestein	Pijnacker-Nootdorp
Dhr. Verkerk	Rijswijk

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

<u>Dagelijkse leiding</u>

Commandant brandweer	mw. E.E. Lieben
Directeur Publieke Gezondheid	mw. A.S. de Boer

De Directeur Publieke Gezondheid heeft in 2021 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 2021 geen ontslagvergoedingen aan topfunctionarissen betaald.

9. Wet normering bezoldiging topfunctionarissen (vervolg)

	Jaar 2021	Jaar 2020
Functionaris	Commandant brandweer	
Beloning per jaar*	179.620,73	177.451,15
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	23.026,44	21.777,24
Totaal	202.647,17	199.228,39

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.	167.576,45	165.555,28
Bruto vergoeding commandant van dienst (CvD)	12.044,28	11.895,87
Totaal beloning per jaar, conform CAO	179.620,73	177.451,15

Functie	Commandant brandweer	
Duur van het dienstverband in het boekjaar	**Jaar 2021**	**Jaar 2020**
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 2021 bedraagt € 209.000 (art.2.3 lid 1 WNT). Maximale WNT-ontslagvergoeding 2021 bedraagt € 75.000 (art.2.10 lid 1 WNT).

In 2021 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,



Jan van Zanen

De Secretaris,



Esther Lieben

Aldus vastgesteld in de vergadering van het Algemeen Bestuur van de

Veiligheidsregio Haaglanden

Datum,

De Voorzitter,



Jan van Zanen

De Secretaris,



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 2021

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2021 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 2021 als van de activa en passiva op 31 december 2021 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 2021 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 2021;
- waarderingsgrondslagen;
- toelichting op de balans;
- toelichting op het overzicht van baten en lasten;
- SiSa verantwoording 2021; 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) 2021 vallen.
Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

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.

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.

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 1.103.000, 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 2021.

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 2021 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 2021, 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, 25 maart 2022

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	Herziene Begroting	Totaal rekening	kostendragers						
				120.1 Brandweerzrg. rekening	120.2 Crisisbeh. rekening	120.3a MKB rekening	120.3b GnkM rekening	120.4 GHOR rekening	120.5 Bevolkingszrg. rekening	120.6 Overhead rekening
	2021	2021	2020	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021
LASTEN										
Niet in te delen onvoorzien	0	182	0	0	0	0	0	0	0	0
Loonbetalingen en sociale premies	65.012	64.152	61.195	48.115	922	1.551	2.621	1.149	0	10.654
Vergoedingen personeel	2.114	1.640	1.597	1.600	33	53	67	31	1	329
Sociale uitkeringen (voormalig) personeel	13.991	5.267	12.220	14.054	2	3	-47	-3	0	-18
Rente leningen	1.454	1.791	1.485	0	0	0	0	0	0	1.454
Rente vaste activa	0	0	-1	3	0	0	0	0	0	-3
Afschrijving	5.610	5.449	6.713	33	0	0	0	0	0	5.577
Personeel van derden	1.401	868	1.246	224	0	0	70	139	559	409
Energie	1.207	1.211	1.090	0	0	0	0	0	0	1.207
Aankopen goederen en diensten	22.991	23.403	23.640	5.767	212	390	306	212	1.173	14.931
Overige verrekeningen van kostenplaatsen	0	0	0	15.674	719	-221	9	266	18	-16.465
TOTAAL LASTEN	**113.780**	**103.963**	**109.185**	**85.470**	**1.888**	**1.776**	**3.026**	**1.794**	**1.751**	**18.075**
BATEN										
Rente rekening courant	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vergoeding voor personeel	283	0	374	82	0	8	0	0	0	193
Huren	83	0	79	0	0	0	0	0	0	83
Overige goederen en diensten	4.551	3.783	6.697	348	22	573	3.230	40	71	267
Inkomstenoverdrachten van het Rijk	9.209	8.039	8.002	4.218	2.195	0	0	1.811	985	0
Overige-inkomensoverdracht overheid (niet-Rijk)	98.597	89.387	95.495	78.200	70	1.495	345	324	697	17.466
Interne verrekeningen Baten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAAL BATEN	**112.723**	**101.209**	**110.647**	**82.848**	**2.287**	**2.076**	**3.575**	**2.175**	**1.753**	**18.009**
GEREALISEERD SALDO VAN BATEN EN LASTEN	**-1.057**	**-2.754**	**1.462**	**-2.622**	**399**	**300**	**549**	**381**	**2**	**-66**
Onttrekking bestemmingsreserves	2.323	2.754	1.748	2.149	0	100	0	0	0	74
Toevoeging bestemmingsreserves	0	0	190	0	0	0	0	0	0	0
Mutatie bestemmingsreserves	**2.323**	**2.754**	**1.558**	**2.149**	**0**	**100**	**0**	**0**	**0**	**74**
GEREALISEERD RESULTAAT	**1.266**	**0**	**3.020**	**-473**	**399**	**400**	**549**	**381**	**2**	**8**

Bijlage 2. Kostenverdeelstaat op basis van taakvelden

(bedragen in duizenden euro's)

Omschrijving		Totaal rekening 2021	Herziene Begroting 2021	kostendragers 120.1 Brandweerzrg. rekening 2021	120.2 Crisisbeh. rekening 2021	120.3a MKB rekening 2021	120.3b GnkM rekening 2021	120.4 GHOR rekening 2021	120.5 Gem.Crisisb. rekening 2021	120.6 Overhead rekening 2021
LASTEN TAAKVELD										
0.4	Ondersteuning organisatie	18.402	17.583	0	0	0	0	0	0	18.402
0.5	Treasury	-327	0	0	0	0	0	0	0	-327
1.1	Crisisbeheersing en Brandweer	88.979	78.800	81.769	1.887	1.777	0	1.795	1.753	0
1.2	Openbare orde en veiligheid	981	986	981	0	0	0	0	0	0
7.1	Volksgezondheid	3.028	3.465	0	0	0	3.028	0	0	0
8.3	Bouwen en wonen	2.720	3.129	2.720	0	0	0	0	0	0
TOTAAL LASTEN TAAKVELD		**113.783**	**103.963**	**85.469**	**1.887**	**1.777**	**3.028**	**1.795**	**1.753**	**18.075**
BATEN TAAKVELD										
0.4	Ondersteuning organisatie	18.009	17.583	0	0	0	0	0	0	18.009
0.5	Treasury	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1	Crisisbeheersing en Brandweer	90.154	76.046	81.862	2.287	2.076	0	2.176	1.753	0
1.2	Openbare orde en veiligheid	987	986	987	0	0	0	0	0	0
7.1	Volksgezondheid	3.576	3.465	0	0	0	3.576	0	0	0
8.3	Bouwen en wonen	0	3.129	0	0	0	0	0	0	0
TOTAAL BATEN TAAKVELD		**112.726**	**101.209**	**82.849**	**2.287**	**2.076**	**3.576**	**2.176**	**1.753**	**18.009**
SALDO VAN BATEN EN LASTEN		**-1.057**	**-2.754**	**-2.621**	**401**	**299**	**548**	**381**	**1**	**-66**
Saldo		**-1.057**	**-2.754**	**-2.621**	**401**	**299**	**548**	**381**	**1**	**-66**
0.10	Mutaties reserves	2.323	2.754	2.149	0	100	0	0	0	74
RESULTAAT		**1.266**	**0**	**-472**	**401**	**399**	**548**	**381**	**1**	**8**

Bijlage 3. Inkomensoverdrachten

(bedragen in duizenden euro's)

Sector	Bijdrage	Verstrekker	2021	Besteding 2021	Herziene begroting 2021	2020	Toelichting
BZ / GHOR	BDUR	Min.J&V	8.207	8.207	8.039	8.003	
Gemeentelijke crisisbeheersing	CTB	Min.J&V	2.890	985	0	0	Als voorschot doorbetaald aan gemeenten. Definitieve verantwoording 2022
Telling			**11.097**	**9.192**	**8.039**	**8.003**	

Bijlage 4. Treasury

(bedragen in duizenden euro's)

Kasgeldlimiet		2021	2020
Berekening kasgeldlimiet			
Begrotingstotaal aan lasten	(1)	103.963	103.383
Percentage regeling	(2)	8,2%	8,2%
Kasgeldlimiet, in bedrag	(3) = (1*2)	8.525	8.477
Berekening netto vlottende schuld			
Vlottende schuld	(4)	60.401	67.858
Vlottende middelen	(5)	49.888	61.071
Netto Vlottende schuld	(6) = (4-5)	10.513	6.787
Toets aan kasgeldlimiet			
Kasgeldlimiet, in bedrag	(3)	8.525	8.477
Netto vlottende schuld	(6)	10.513	6.787
Ruimte (+) / overschrijving (-)	(3-6)	-1.988	1.690

(bedragen in duizenden euro's)

Renterisiconorm		2021	2020
Berekening renterisiconorm			
Begrotingstotaal aan lasten	(1)	103.963	103.383
Percentage regeling	(2)	20%	20%
Renterisiconorm, in bedrag	(3) = (1*2)	20.793	20.677
Berekening renterisico	(4)		
Renteherzieningen	(5)	0	0
Aflossingen	(6) = (4+5)	2.763	3.092
Renterisico		2.763	3.092
Toets renterisiconorm			
Renterisiconorm, in bedrag	(3)	20.793	20.677
Renterisico	(6)	2.763	3.092
Ruimte (+) / overschrijding (-)	(3-6)	18.030	17.585

Bijlage 5. Investeringsplan

(bedragen in duizenden euro's)

Sector	Omschrijving	Rekening 2021	Herziene begroting 2021	Verschil	Toelichting
BV	Automatisering	295	295	0	Laptops, desktops en beeldschermen volgens planning aangeschaft
BZ	Voertuigen	1.554	1.570	16	Operationele voertuigen en dienst- en piketvoertuigen volgens planning aangeschaft
	Repressieve middelen	75	75	0	Aanschaf ademluchtcompressoren
	Instandhouding investeringen gebouwen	1.269	1.549	280	Installaties voor diverse panden deels gerealiseerd door leveringsproblemen leverancier.
	Kleding	0	70	70	Interventiekleding niet gerealiseerd wegens leveranciersproblemen
VRH	Stelpost	22	300	278	De stelpost VRH is ingezet ter dekking van de overschrijding op de post automatisering en de post repressieve middelen.
Totaal		**3.215**	**3.859**	**644**	

De investeringsbegroting 2021 (conform herziening in begroting 2021) bedraagt € 3,86 mln. Op basis van deze cijfers blijkt dat 83% van de investeringen gerealiseerd is.

Bijlage 6. Klachten

Op grond van de nieuwe Wet open overheid die op 1 mei 2022 in werking treedt, wordt de VRH verplicht om informatie over bij haar ingediende klachten en de reactie daarop openbaar te maken. Dan kan door de klachtberichten en de oordelen daarop geanonimiseerd openbaar te maken of een overzicht te geven. Anticiperend op deze nieuwe verplichting is onderstaand overzicht opgesteld.
In totaal waren er 9 klachten, waarvan 5 gegrond.

	Datum ontvangst	Betrokken organisatie - onderdeel	Functie ambtenaren over wie geklaagd wordt	Omschrijving gedraging waartegen klacht gericht is	bevindingen	Oordeel/ conclusie	Datum afhandeling
1	11-1-2021	brandweer	manschap	Informatieverstrekking tijdens bestrijding brand	-	Klacht is ingetrokken	Intrekking 11-1-2021
2	8-2-2021	brandweer	manschap/ chauffeur	Rayonverkenning met brandweerauto's door smalle straatjes oude binnenstad waardoor er overlast en kans op schade is	Brandweerchauffeurs oefenen regelmatig rijden door de binnenstad, juist de moeilijk bereikbare plekken, om bij calamiteiten snel ter plaatse te kunnen zijn en goed op de hoogte van lokale verkeersituatie	Ongegrond	26-2-2021
3	22-2-2021	meldkamer brandweer	meldkamercentralist	Te woord staan melder tijdens liftinsluiting	Klaagster is niet helemaal correct te woord gestaan door een centralist toen zij 112 belde omdat zij met kind in een lift was komen vast te zitten	Gegrond, excuses aangeboden	26-3-2021
4	26-2-2021	brandweer	brandweerploeg /officier van dienst/ woordvoerder brandweer	Hulp van klager bij een redding in water Scheveningse haven werd door brandweer niet opgemerkt en over incident is bovendien onjuist met de pers gecommuniceerd	Feiten genoemd in klacht zijn correct. Hectiek rond incident veroorzaakte dat klager niet is opgemerkt	Gegrond, excuses aangeboden	23-3-2021
5	30-4-2021	brandweer	manschappen/ uitruk HV wegens wateroverlast zonder bevelvoerder	Brandweer nam voetstoots aan dat oorzaak gelegen was in werkzaamheden dak aan woning klager, en weigerde op het dak te kijken om oorzaak te beoordelen. Uiteindelijk gevolg was schadeclaim van buren op vermeende veroorzaker	Feiten genoemd in klacht zijn correct	Gegrond, excuses aangeboden	24 -8-2021

Bijlage 6. Klachten (vervolg)

	Datum ontvangst	Betrokken organisatie - onderdeel	Functie ambtenaren over wie geklaagd wordt	Omschrijving gedraging waartegen klacht gericht is	bevindingen	Oordeel/ conclusie	Datum afhandeling
6	14-9-2021	brandweer	beleidsmedewerker	Wateroverlast in appartementengebouw. Oorzaak lekkage wordt betwist. Gegevens over vermeende oorzaak lekkage zijn ten onrechte gedeeld met derden.	Brandweer is ter plaatse geroepen door benedenburen vanwege lekkage. Over bevindingen in woning boven die van melder is zonder toestemming bewoner informatie gedeeld met de VVE	Gegrond	14-9-2021
7	21-10-2021	meldkamer brandweer	meldkamercentralist	Informatievoorziening over afwikkeling incident tijdens een storm	21 oktober 2021 was een drukke dag op de meldkamer vanwege storm. In de drukte zijn 2 meldingen verwisseld. Klager is daardoor ongelukkigerwijs geïnformeerd dat stormschade op zijn dak door brandweer gecontroleerd en verholpen was.	Gegrond, excuses aangebonden	14-11-2021
8	1-11-2021	brandweer	brandweerploeg	Klacht over nachtelijke licht- en geluidsoverlast door het innemen van water door TS uit een brandweerput nabij woning. Klagers komen boos uit hun woning en maken bezwaar over het vullen van de watertank op dit uur. Bevelvoerder kiest op dat moment niet voor verdere discussie en keert terug naar kazerne.	Er is verschil van inzicht met klager over precieze toedracht en omgangsvormen “Agree to disagree”	-	10-11-2021
9	14-4-2021	brandweer	brandweerploeg	Nachtelijke geluidsoverlast door brandweersirene	Brandweervoertuigen voeren ook ’s nachts de wettelijk verplichte optische en geluidssignalen bij prio 1-uitruk	ongegrond	16-11-2021

Bijlage 7. Kosten overgangsregeling FLO

(bedragen in euro's)

Gemeente	**Jaar 2021**
Gemeente Delft	1.567.305
Gemeente Den Haag	8.904.067
Gemeente Leidschendam-Voorburg	430.345
Gemeente Pijnacker-Nootdorp	197.336
Gemeente Rijswijk	996.584
Gemeente Wassenaar	228.904
Gemeente Zoetermeer	1.623.679
Telling	**13.948.220**

Bijlage 8. 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
MDT	Mobiele Data Terminal
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