Veiligheidsregio Haaglanden

Financieel Jaarbericht

Veiligheidsregio Haaglanden

2022

'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
2.4 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 32
Product 120.3 Meldkamer Brandweer (MKB) 35
Product 711.01 Geneeskundige Meldkamer (GnkM) 37
Product 120.4 Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR) 39
Product 120.5 Gemeentelijke crisisbeheersing 41
Product 120.6 Overhead 43
8.SiSa verantwoording 44
9. Wet normering bezoldiging topfunctionarissen (WNT) 46
10. Ondertekening van de jaarrekening 48
11. Controleverklaring accountant 49
Bijlagen 53
Bijlage 1. Kostenverdeelstaat op basis van kostensoorten 54
Bijlage 2. Kostenverdeelstaat op basis van taakvelden 55
Bijlage 3. Inkomensoverdrachten 56
Bijlage 4. Investeringsoverzicht 57
Bijlage 5. Treasury 58
Bijlage 6. Klachten 59
Bijlage 7. Kosten overgangsregeling FLO 60
Bijlage 8. Overzicht gebruikte afkortingen 61

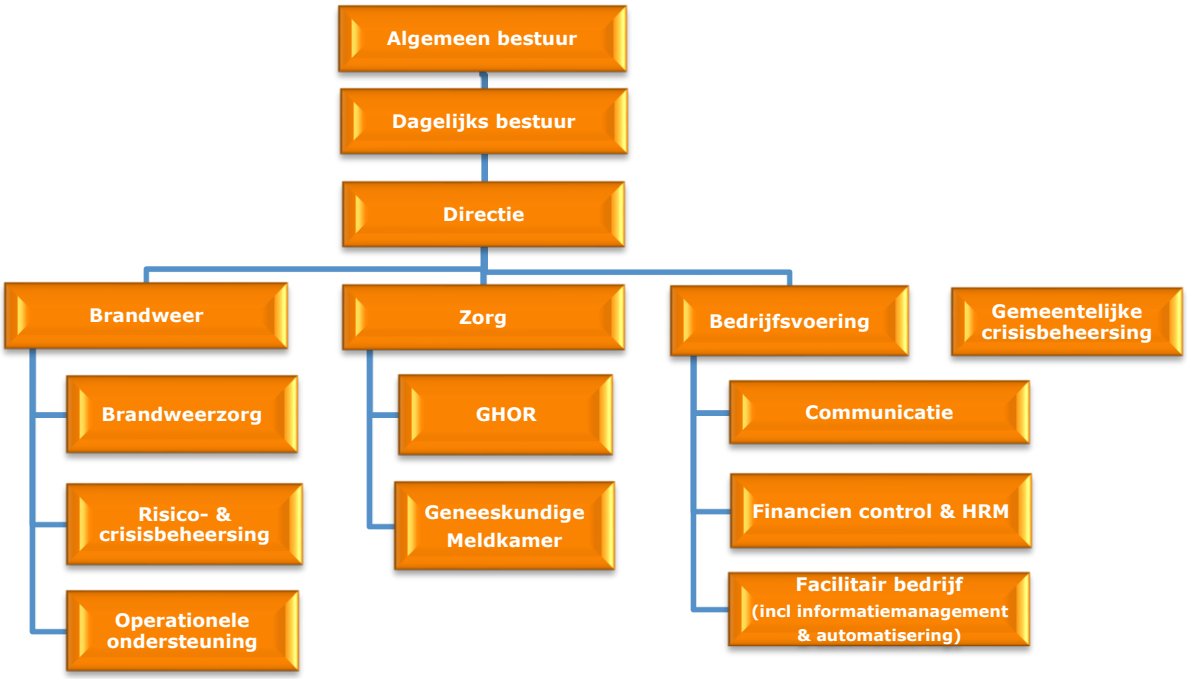
1. Algemeen

1.1 Inleiding

Veiligheidsregio Haaglanden
Dit is het financieel jaarbericht over het jaar 2022 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 2022:

Burgemeester	Gemeente	
Dhr. Van Zanen	Den Haag	Regionaal: ○ Voorzitter DB VRH en AB VRH. Landelijk: ○ Lid AB van het Veiligheidsberaad en IFV. ○ Lid Algemene Ledenvergadering Werkgeversvereniging Samenwerkende Veiligheidsregio's.
Mw. Sahin	Rijswijk	Geen.
Dhr. Van Hemmen (wnd.)	Midden-Delfland	Interregionaal: ○ Lid Stuurgroep Samenwerking Crisisbeheersing Overstroming Randstad (SCOR)
Dhr. Lugthart	Pijnacker-Noordorp	Regionaal: ○ Portefeuille 'acute zorg'. ○ Portefeuille 'GHOR'. Interregionaal: ○ Lid Bestuurlijke Stuurgroep Meldkamer Haaglanden/Hollands Midden. Landelijk: ○ Lid Bestuurlijke Adviescommissie (BAC) GHOR.
Dhr. Bezuijen	Zoetermeer	Regionaal: ○ Plaatsvervangend voorzitter (tevens DB-lid). ○ Portefeuille 'rampenbestrijding & crisisbeheersing'.
Dhr. Bijl (wnd.)	Leidschendam-Voorburg	Regionaal: ○ Portefeuille 'Gemeenten/ oranje kolom'. ○ Portefeuille 'Informatievoorziening en meldkamer'. Interregionaal: ○ Lid Bestuurlijke Stuurgroep Meldkamer Haaglanden/ Hollands Midden. Landelijk: ○ Lid Bestuurlijke Adviescommissie Informatievoorziening (BAC-IV). ○ Lid Bestuurlijk overleg bevolkingszorg.
Mw. Van Bijsterveldt	Delft	Regionaal: ○ Portefeuille 'vitale infrastructuur' (incl. waterpartijen). Landelijk: ○ Landelijke HR-dossiers (a.i.).*
Dhr. Arends	Westland	Regionaal: ○ Portefeuille 'Brandweer'. ○ Lid Georganiseerd Overleg VRH (a.i.).* Landelijk: ○ Lid Bestuurlijke Adviescommissie (BAC) Brandweer.
Dhr. De Lange	Wassenaar	Regionaal: ○ Portefeuille Personeel en tevens voorzitter Georganiseerd Overleg (GO). (tevens DB-lid). ○ Portefeuille Financiën (a.i.).* ○ Portefeuille 'Strandveiligheid'.

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.

*1 Gemeenschappelijke Regeling VRH; artikel 8.
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.

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

1.3 Resultaten

Het gerealiseerde resultaat over het jaar 2022 bedraagt **voordelig € 3,6 mln.**

Het over 2022 behaalde voordelige resultaat bedraagt € 3,6 mln. Dit is gelijk aan 3,3% van de begroting. Het resultaat ligt in lijn met de in de bestuurlijke marap 2022 gerapporteerde verwachting. Het verschil ten opzichte van de prognose in de marap (voordelig € 3,9 mln) bedraagt € 0,3 mln.

Vermeldenswaardig is dat het Rijk de veiligheidsregio's heeft gevraagd om als voorportaal voor de financiële afhandeling van de Oekraïne crisis te fungeren. Bij het product gemeentelijke crisisbeheersing zijn zowel de uitgaven van gemeenten, GGD en veiligheidsregio, als de inkomsten vanuit het ministerie JenV voor in totaal € 4,2 mln zichtbaar. Het grootste deel van de coördinatie en bestedingen is uitgevoerd door de gemeente Den Haag. De gemeente zal die bestedingen in de eigen jaarrekening verantwoorden. De VRH-bestedingen ad € 1,2 mln betreffen het coördinatiepunt in De Broodfabriek. In 2023 zullen de totale bestedingen worden afgerekend met het ministerie JenV. Het uitgangspunt is dat het rijk de kosten volledig zal vergoeden.

Het voordelig resultaat 2022 is in hoofdlijnen samengesteld uit de volgende posten:

Leveringsproblemen materiaal en dienstverlening **voordelig € 2,1 mln.**

Het herstel van de economie na corona, in combinatie met de (economische) effecten van de Oekraïne oorlog heeft tot gevolg dat de markt moeilijk aan de vraag naar materialen of naar dienstverlening kan voldoen. Hierdoor vertragen projecten en reguliere activiteiten. Als de levering wel mogelijk is kost dit vaak meer dan in het verleden. Naast de inhaalvraag na de coronatijd waarbij de vraag groter is, speelt bij de leveranciers de arbeidsmarktproblematiek, waardoor het aanbod beperkt wordt. Bijvoorbeeld bij diensten op het gebied van personeelsontwikkeling, onderhoud en ICT is dit te merken. De kosten als gevolg van vertraagde leveringen zullen ten laste van het nieuwe begrotingsjaar komen.

Personeelskosten **nadelig € 0,6 mln.**

De gemiddelde personele bezetting is in 2022 met 13 fte gestegen. Eind 2022 is de personele bezetting gestegen tot 897 fte. Dit is inclusief de overgang op vrijwillige basis van de centralisten voor de brandweermeldkamer van Hollands Midden naar de VRH. De besturen van beide regio's hebben hiertoe een convenant afgesloten. Per saldo is eind 2022 nog sprake van een aantal vacatures. De krapte op de arbeidsmarkt is merkbaar en vacatures blijven langer openstaan.

Deze vacatures hebben niet geleid tot een voordelig resultaat op personeelskosten. De hoofdreden is het toenemende verloftegoed. Ingaande 2020 is sprake van een toenemend resterend verloftegoed bij de medewerkers. Enerzijds het gevolg van niet opgenomen verlof

vanwege de COVID-19 pandemie en openstaande vacatures. Anderzijds is als gevolg van het pensioenakkoord 2019 sprake van de ontwikkeling van verlofsparen. In de CAO ambulancezorg waren al afspraken gemaakt over verlofsparen. Ook in de CAR zijn hier nu afspraken over. De VRH heeft voor het toegenomen verloftegoed een verplichting op de balans staan.

Energie **voordelig € 0,5 mln.**

Het budget voor energie is in 2022 trendmatig aangepast aan de gestegen markttarieven. Voor 2022 heeft de VRH nog grotendeels gebruik kunnen maken van eerder overeengekomen vaste prijzen met een incidenteel voordeel tot gevolg. Dat gaat in de loop van 2023 veranderen en het is onzeker wat de energieprijzen gaan doen. Prijsstijgingen worden overigens in overeenstemming met de kaderbrief van de gemeenten via de CPB-trendsystematiek in de VRH-begroting verwerkt.

LMS 'bouwplaats' periode 2020 – 2022 **voordelig € 0,5 mln.**

Het beheer van de meldkamer is per 1 januari 2020 overgedragen aan de LMS. De volledige materiele vaste activa van de meldkamer (inrichting en ICT) zijn overgedragen. De beheerders van de systemen zijn in dienst of gedetacheerd bij de LMS. In de periode 2020 – 2022 geeft de LMS het beheer van de meldkamer verder gestalte. In die periode zullen ook de rafelranden van de overdracht worden afgehecht en de meldkamerfunctie met de partners worden geoptimaliseerd. Eén van die rafelranden is de kostprijs die de LMS voor de opschalingsruimten bij de VRH in rekening gaat brengen. Voor de huidige situatie is daar helderheid over verkregen. Ook is in 2022 gestart met de overgang naar het LMS-platform en de voorbereiding van de herinrichting van de meldkamer-etages van de Yp. Naar verwachting zal de overgang in 2024 zijn gerealiseerd. De VRH heeft middelen gereserveerd voor de toekomstige situatie.

Extra inkomsten **voordelig € 0,5 mln.**

De VRH heeft in 2022 extra inkomsten ontvangen. Het betreft inkomsten zoals de verhoging van de BDUR-uitkering, de vergoeding voor de kosten van de calamiteiten coördinator voor de meldkamer en de incidentele verkoop van materieel. Ingaande 2023 gaat de BDUR structureel stijgen specifiek bestemd voor de versterking van de (toekomstige) crisisbeheersing en de informatiepositie.

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 € 0,4 mln.**

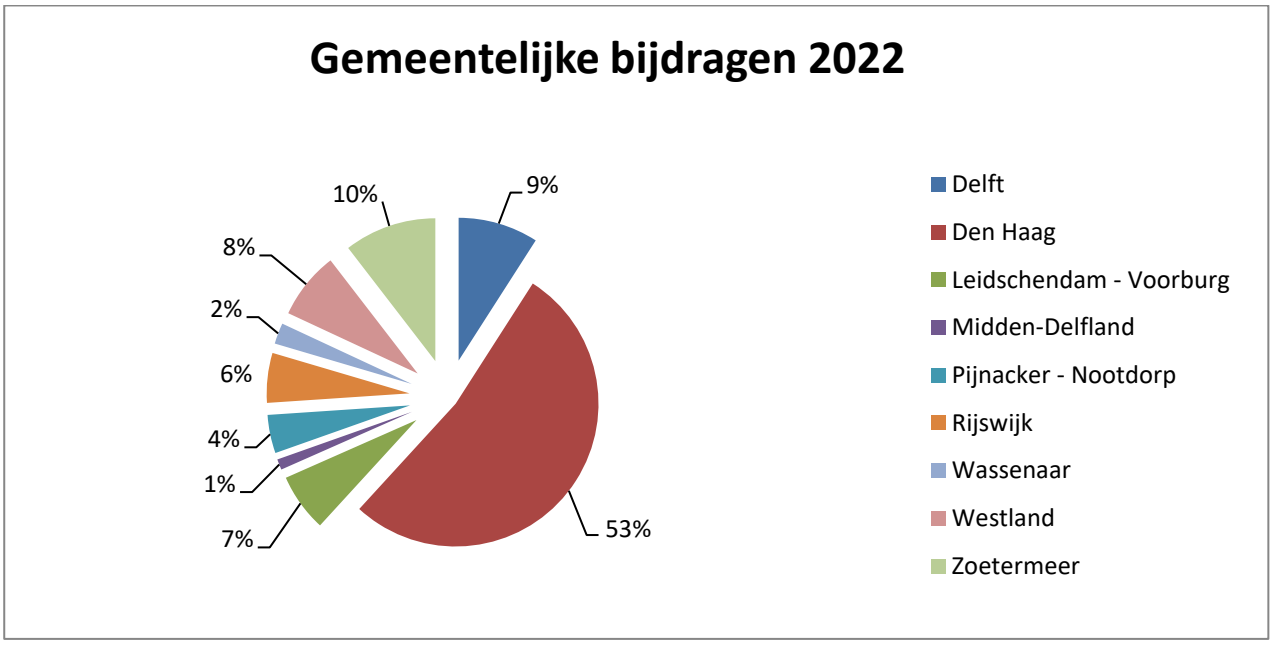
Per saldo is nog sprake van diverse voor- en nadelige verschillen. Het betreft vooral een rentevoordeel veroorzaakt door uitgestelde investeringen. De diverse verschillen zijn bij de producten toegelicht.

2. Paragrafen

2.1 Gemeentelijke bijdrage

De gemeentelijke bijdrage 2022 was begroot op € 94.551.000. In deze bijdrage is o.a. een post onvoorzien opgenomen van € 0,15 per inwoner. Omdat het AB niet besloten heeft deze bijdrage in 2022 aan te wenden, is deze derhalve niet gefactureerd. De werkelijke bijdrage 2022 is vastgesteld op € 96.182.000. Het verschil wordt voornamelijk veroorzaakt door de nacalculatie van de overgangsregeling FLO (€ 1,6 mln.) De bijdrage per gemeente over het jaar 2022 ziet er grafisch als volgt uit.

Grafiek 1) Gemeentelijke bijdrage 2022



2.2 Weerstandsvermogen (weerstandscapaciteit en risico's)

Algemeen
In deze paragraaf wordt ingegaan op potentiële risico's en de vertaling van deze risico's tot een acceptabel weerstandsvermogen. Risicomanagement is het bewust worden, identificeren, kwantificeren en beheersen van relevante risico's. De risico's worden twee keer per jaar geïnventariseerd en geactualiseerd. Vervolgens wordt bepaald of het hier afgedekte, of niet afgedekte risico's betreft. Voor de niet afgedekte risico's dient een weerstandscapaciteit te worden aangehouden.

Weerstandscapaciteit

Op basis van risico-identificatie en de risicomatrix is de benodigde weerstandscapaciteit berekend. Uitgangspunt hierbij is de statische benadering die ervan uitgaat dat de risico's zich niet allemaal tegelijk en in hun maximale omvang voor zullen doen. De weerstandscapaciteit binnen de VRH bestaat uit de algemene reserve. Deze reserve dient ter dekking van geïdentificeerde risico's van materiële aard.

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. Op dit moment draait binnen de VRH het programma Duurzame Inzetbaarheid. Binnen dit programma worden instrumenten ontwikkeld om medewerkers in een bezwarende functie op weg te helpen met hun loopbaan.

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 € 112.000.

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.

De Minister van JenV zet in overleg met het Veiligheidsberaad vervolgonderzoek stappen naar een herinrichting van de brandweerzorg in Nederland waardoor het rechtspositionele onderscheid tussen beroepsbrandweermensen en vrijwilligers gehandhaafd kan blijven. In een eerste fase richt men zich daarbij op de beëindiging van het verplichtende karakter van het werk als brandweervrijwilliger. Dat betekent concreet dat vrijwilligers in de toekomst niet meer structureel gekazerneerd en geconsigneerd kunnen worden. Het berekende risico komt uit op € 487.000.

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. Momenteel zijn er landelijke ontwikkelingen om dit restrisico met alle 25 veiligheidsregio's af te dekken. Over deze

ontwikkelingen wordt de besluitvorming in het tweede halfjaar van 2023 verwacht. Vooralsnog is het risico voor de VRH op berekend op € 252.000.

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 € 305.000.

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 (griep)pandemie 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 € 144.000.

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 voorgaande jaren.

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 € 270.000.

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 € 112.000.

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

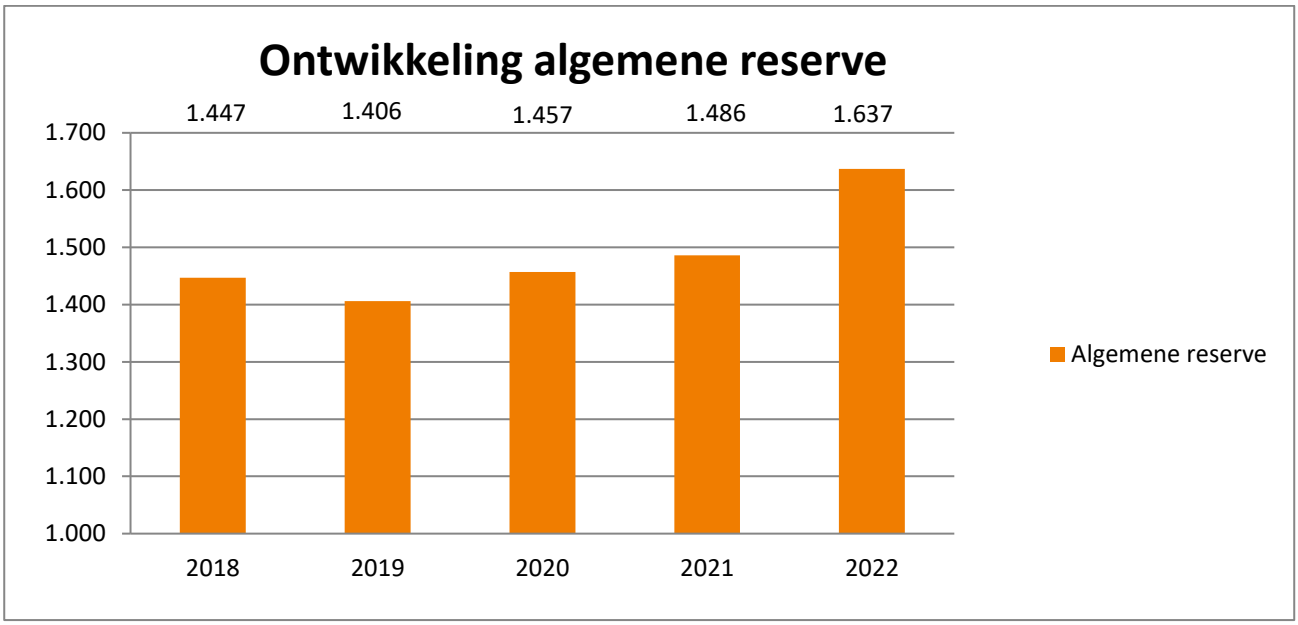
Het weerstandsvermogen is de verhouding tussen de beschikbare weerstandscapaciteit en alle gekwantificeerde risico's waarvoor geen bestemmingsreserves of voorzieningen zijn gevormd en die van materiële betekenis kunnen zijn. Deze ratio bedraagt nu 0,98 (1.637/1.682). De ratio is lager dan 1,00 (= precies voldoende) en dit betekent dat het weerstandsvermogen matig is. Voorgesteld wordt om € 45.000 toe te voegen vanuit het resultaat 2022 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	
Incidentele risico's	
Loopbaanbeleid operationele dienst	112
Wet normering rechtspositie ambtenaren	487
Structurele risico's	
Niet verzekerbare risico's	252
Ontwikkelingen vrije instroom vrijwilligers	305
Aansprakelijkheid dienstverlening	144
Cyberdreiging / digitale veiligheid	270
Gemiddeld werkgeversrisico WGA/WW	112
Geïdentificeerde niet afgedekte risico's – gewenste weerstandscapaciteit	**1.682**
Beschikbare weerstandscapaciteit	1.637
Voorstel toevoeging uit voordelig resultaat	45
Weerstandscapaciteit na voorgestelde resultaatbestemming	**1.682**

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{1.637 + 45 \text{ (voorstel verhoging)}}{1.682} = 1{,}00$$

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	**2022**		**2021**
Netto schuldquote	90,0		84,2
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	90,0		84,2
Solvabiliteitsratio	5,2		3,6
Structurele exploitatieruimte	3,1		1,1

De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de netto schuldenlast van de VRH ten opzichte van de baten. De VRH heeft voor € 65 mln. materiele vaste activa op de balans staan waarvan ca. 77% gebouwen (kazernes). Ter financiering zijn leningen aangegaan voor € 43 mln. Daarnaast heeft de VRH ruim € 48 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 2022 is van incidentele aard.

2.3 Bestemmingsvoorstel gerealiseerd resultaat

Het te bestemmen resultaat van de rekening bedraagt **€ 3.585.000.**

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

- een bestemmingsreserve van **€ 1.698.000** te vormen ter dekking van de meerkosten van het principeakkoord over de arbeidsvoorwaarden;
- een bedrag van **€ 1.657.000** terug te betalen aan de in de GR deelnemende gemeenten;
- de post onvoorzien van **€ 185.000** niet in rekening te brengen bij de in de GR deelnemende gemeenten. Gelet op het resultaat 2022 is de post onvoorzien niet benodigd;
- een bedrag van **€ 45.000** 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 2022-2030. 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 2022 € 43,2 mln. In 2022 is geen nieuwe lening afgesloten. De rentelast bedraagt € 1,4 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 2022 het controleprotocol rechtmatigheid 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 nader geoperationaliseerd in het intern controleplan. De accountant heeft bij haar externe toetsing gebruik gemaakt van de interne controlebevindingen.

De VRH heeft zich voorbereid op de wijzigingen op het gebied van de rechtmatigheidsverklaring. Door de wijziging van de Gemeentewet en de Comptabiliteitswet 2016 in relatie tot de Wet versterking decentrale rekenkamers zal het bestuur met ingang van 2023 de rechtmatigheidsverklaring opstellen. De VRH is dan ook zelf verantwoordelijk voor het handhaven van de financiële wet- en regelgeving en zal 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 2022 uit afgerond 899 fte waarvan eind 2022 er 897 fte bezet waren. Eind 2022 waren er 335 vrijwilligers.

Tabel 5) Formatie - Bezetting

	2022		2021	
Product	**Formatie**	**Bezetting 31-12**	**Formatie**	**Bezetting 31-12**
Brandweerzorg	699	695	698	693
Crisisbeheersing	14	16	13	12
Meldkamer	57	64	57	61
GHOR	16	14	16	16
Bedrijfsvoering	113	108	113	106
Subtotaal (fte)	**899**	**897**	**897**	**888**
Vrijwilligers (mdw)	300	335	300	318
Totaal	**1.199**	**1.232**	**1.197**	**1.206**

In 2021 was nog sprake van een gemiddelde bezetting van 880 fte. Dit aantal is in 2022 gestegen met 13 fte tot gemiddeld 893 fte.

Dit is inclusief de overgang op vrijwillige basis van de centralisten voor de brandweermeldkamer van Hollands Midden naar de VRH. De besturen van beide regio's hebben hiertoe een convenant afgesloten. In de komende begroting zal de formatie hiervoor worden verhoogd. De formatie komt in de verhouding 60:40 ten laste van Haaglanden en Hollands Midden.

Per saldo is eind 2022 nog sprake van vacatures. De krapte op de arbeidsmarkt is merkbaar en vacatures blijven langer openstaan. De VRH beraadt zich over de nieuwe arbeidsmarktstrategie. Deze vacatures hebben per saldo niet geleid tot een voordelig resultaat op personeelskosten. De hoofdreden is het toenemende verloftegoed. Ingaande 2020 is sprake van een toenemend resterend verloftegoed bij de medewerkers. Enerzijds het gevolg van niet opgenomen verlof vanwege de COVID-19 pandemie en openstaande vacatures. Anderzijds is als gevolg van het pensioenakkoord 2019 sprake van de ontwikkeling van verlofsparen. In de CAO ambulancezorg waren al afspraken gemaakt over verlofsparen. Ook in de CAR zijn hier in 2022 afspraken over gemaakt. Naar aanleiding hiervan worden verloftegoeden uitgaande boven 4 weken als verplichting op de balans opgenomen.

De WNT (Wet Normering Bezoldiging Topfunctionarissen) 2022 stelt een jaarlijkse maximale beloning vast. Deze maximale beloning is ten opzichte van 2021 verhoogd met € 14.000. De maximale beloning 2022 is vastgesteld op € 223.000 per jaar. Voor 2022 heeft de VRH personeel ingeleend binnen de gestelde normering.

2.6.3 Informatiemanagement en automatisering

Digitale werkplek
In 2022 is de overgang naar de nieuwe werkplek op basis van M365 voltooid. In 2023 zullen de laatste applicaties en omgevingen, inclusief de bijbehorende data, naar de nieuwe omgeving van MS Azure worden overgezet. Daarmee is de volledige uitfasering van Citrix gerealiseerd. Het gebruiken van een nieuwe digitale werkomgeving met daarbij verschillende tools zoals teams, Outlook, SharePoint enz. geeft allerlei mogelijkheden maar vraagt om verdere vaardigheden en afstemming, ook in het kader van het hybride werken. In 2022 is zowel voor het operationele als kantoorpersoneel een tweede adoptieronde uitgevoerd met specifiek aandacht voor de verschillende werkprofielen.

Een goed beheer van de geografische omgeving (Gis) is een belangrijke basis voor de primaire processen incidentbestrijding en risicobeheersing. Gezien de krapte op de arbeidsmarkt is de keuze gemaakt om het technisch applicatie beheer uit te besteden aan onze leverancier. De voorbereidingen en maken van afspraken zijn daarvoor in 2022 gedaan en in 2023 zal het beheer voor het grootste deel zijn overgenomen.

Informatiebeveiliging
In 2022 is verder uitvoering gegeven met het voldoen aan de Baseline Informatieveiligheid Overheid (BIO). Onderdeel daarvan is o.a. de bewustwording van de medewerkers. De toename van Cyber security vraagt meer en meer bewustwording van de medewerkers. Op diverse wijzen is hieraan invulling gegeven, o.a. door data-dinsdagen op het Intranet waarbij privacy- en security vraagstukken aan de orde komen. Eind 2022 is een eerste CIRT (Cyber Incident and Respond Team) oefening gehouden. De aandachtspunten die uit de evaluatie van de oefening zijn gekomen worden in 2023 verder opgepakt.

In 2022 is een start gemaakt met het opzetten van een I-strategie. In 2023 zal uitvoering worden gegeven aan de volgende I-visie: De VRH is een digitaal volwassen organisatie, verbonden met de buitenwereld, ondersteund door een moderne digitale infrastructuur.

2.6.4 Investeringen en financiering

In 2022 waren in totaal voor € 10.211.000 aan investeringen gepland. Deze planning is voortgekomen uit een inventarisatie eind 2021 waarbij nut, noodzaak en realiseerbaarheid is beoordeeld. Uiteindelijk is 64% van het investeringsplan (€ 6.569.000) gerealiseerd. Ook bij de investeringen is gebleken dat de markt moeilijk aan de vraag kan voldoen.

Het betreft vervangingsinvesteringen in met name operationele- en dienstvoertuigen, repressieve middelen en gebouwinstallaties. De investeringen worden toegelicht in bijlage 5. Investeringsplan. Er was vanwege de achterblijvende investeringen 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	2022		2021	
ACTIVA				
Vaste activa				
1. Materiële vaste activa		64.536		63.423
1.1 Investeringen met een economisch nut	64.536		63.423	
Totaal vaste activa		64.536		63.423
Vlottende activa				
2. Uitzettingen met rentetypische looptijd <1jr.		48.467		38.642
2.1 Vorderingen op openbare lichamen	9.055		29.348	
2.2 Rijks schatkist	39.357		9.132	
2.3 Overige vorderingen	55		162	
3. Liquide middelen		29		19
3.1 Kassaldi	0		0	
3.2 Banksaldi	29		19	
4. Overlopende activa		4.909		13.131
Totaal vlottende activa		53.405		51.792
Totaal-generaal activa		**117.941**		**115.215**
PASSIVA				
Vaste passiva				
5. Eigen vermogen		6.175		4.146
5.1 Algemene reserve	1.637		1.487	
5.2 Bestemmingsreserves	953		1.393	
5.3 Nog te bestemmen resultaat	3.585		1.266	
6. Voorzieningen		3.705		3.026
6.1 Voorziening groot onderhoud	3.705		3.026	
7. Langlopende schulden		43.165		45.738
7.1 Vaste schulden, rentetypische looptijd >1jr.	43.165		45.738	
Totaal vaste passiva		53.045		52.910
Vlottende passiva				
8. Netto-vl.schulden, rentetypische looptijd<1jr.		7.816		6.514
8.1 Overige schulden	7.816		6.514	
9. Overlopende passiva		57.080		55.791
Totaal vlottende passiva		64.896		62.305
Totaal-generaal passiva		**117.941**		**115.215**

4. Overzicht van baten en lasten

(bedragen in duizenden euro's)

	Rekening 2022 (1)	Primaire begroting 2022	Herziene begroting 2022 (2)	Verschil (1-2)	Rekening 2021
Lasten	-111.417	-104.888	-107.258	-4.159	-113.780
Baten	114.563	104.294	106.664	7.899	112.723
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	**3.146**	**-594**	**-594**	**3.740**	**-1.057**
*Mutaties reserves**					
Bestemmingsreserve extra afschrijving	74	74	74	0	74
Bestemmingsreserve OMS	100	100	100	0	2.000
Bestemmingsreserve affinanciering	145	100	100	45	249
Bestemmingsreserve BRW 2020	0	0	0	0	0
Bestemmingsreserve Gem.Crisisbeheersing	120	120	120	0	0
Bestemmingsreserve LMS	0	200	200	-200	0
Bestemmingsreserve Realistische oefenen	0	0	0	0	0
Telling toevoeging/onttrekking	439	594	594	-155	2.323
Gerealiseerde resultaat	**3.585**	**0**	**0**	**3.585**	**1.266**

*) Overeenkomstig bestuursbesluit.

Het gerealiseerde resultaat is € 3.585.000 voordelig.

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

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

	Bedrag
Incidentele baten	
Overgangsregeling FLO	1.631
Coördinatie crisisopvang vluchtelingen Oekraïne	4.165
Brandweercentralisten VRHM	1.100
Reserves	439
Incidentele lasten	
Overgangsregeling FLO	-1.631
Coördinatie crisisopvang vluchtelingen Oekraïne	-4.165
Brandweercentralisten VRHM	-1.100
Verkoop/verplichting verloftegoeden	-1.103
Totaal	**-664**

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	31-12-2022	31-12-2021

ACTIVA

1.1 Investeringen met economisch nut	**64.536**	**63.423**

MVA	Boekwaarde primo	Investeringen 2022	Desinvesteringen 2022	Afschrijvingen	Boekwaarde ultimo
Gronden	7.563			19	7.544
Gebouwen	42.250	547		2.310	40.487
Vervoermiddelen	11.848	2.949		2.141	12.656
Machines, apparaten, installaties	52	0		39	12
Overige materiële vaste activa	1.668	1.046		840	1.874
Telling	63.381	4.542	0	5.349	62.574
OHW jaar overschrijdend	42	1.962			1.962
Telling	63.423	6.504	0	5.349	64.536

De investeringen zijn toegelicht in bijlage 4. Investeringsplan.

De post onderhanden werk betreft met name de eerste termijnbetalingen van investeringen in de nieuwe hulpverleningsvoertuigen, tankautospuiten en luchtbehandelingsinstallaties.

2. Uitzettingen met rentetypische looptijd van < 1 jaar

2.1 Vorderingen op openbare lichamen

Het betreft hier reguliere vorderingen op openbare lichamen.	**9.055**	**29.348**

Het betreft hier voornamelijk gefactureerde diensten c.q. doorberekende kosten aan openbare lichamen. De hierin opgenomen gefactureerde gemeentelijke bijdrage 2023 is verantwoord onder de overlopende passiva.

Het openstaande bedrag van vooruitgefactureerde inwonerbijdrage 2023 is : € 8.092
Dit bedrag is circa € 21 mln. lager dan de vordering op gemeenten eind 2021. Het merendeel van de voorschotnota's is in december 2022 betaald. Dit verklaart grotendeels het verschil van het saldo 2022 ten opzichte van 2021.

6 Toelichting op de balans (vervolg)

(bedragen in duizenden euro's)

Toelichting op de balans			31-12-2022	31-12-2021
2.2 Rijks schatkist			**39.357**	**9.132**

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

Het toegenomen saldo is met name te verklaren door de vooruit betaalde gemeentelijke bijdragen 2023 en de betaalde FLO-afrekeningen 2021.

De Wet financiering decentrale overheden schrijft voor dat het gemiddelde saldo op de eigen bankrekening het drempelbedrag van 2% van de begroting niet mag overschrijden. Door de saldoregulering op de bankrekening voldoet de VRH aan deze eis.

2.3 Overige vorderingen			**55**	**162**

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.

3. Liquide middelen			**29**	**19**
3.1 Kassaldi			**0**	**0**
3.2 Banksaldi			**29**	**19**
Betaalrekeningen:		29		
ABN-AMRO	29			
BNG	0			
4. Overlopende activa			**4.909**	**13.131**
- Vooruitbetaalde bedragen		1.356		
Softwarelicenties/automatisering	665			
Aanbetaling voertuigen	378			
Huren	154			
Overige vooruitbetaalde kosten	159			
- Nog te ontvangen		3.553		
FLO eindafrekeningen 2022	1.631			
VRHM bijdrage personele kosten 2022	991			
RAV verrekeningen	466			
Subsidie coronatoegangsbewijzen	143			
Overige nog te ontvangen bedragen	322			

Het lagere saldo 2022 is te verklaren door lagere FLO afrekeningen 2022.

6. Toelichting op de balans (vervolg)

(bedragen in duizenden euro's)

Toelichting op de balans	31-12-2022	31-12-2021

PASSIVA

5.1 Algemene reserve VRH	**1.637**	**1.487**

De algemene reserve vormt de algemene weerstandscapaciteit.

Stand primo	1.487
- afrekening saldo van de rekening 2021*	150
Stand ultimo	1.637

Aan het AB van de VRH wordt voorgesteld om de algemene reserve met € 45.000 te verhogen om de reserve te laten aansluiten op de eind 2022 berekende benodigde weerstandscapaciteit.

* (conform AB besluit april 2022)

5.2.1 Bestemmingsreserve extra afschrijvingen	**0**	**74**

Stand primo	74
- dotatie 2022	0
- besteding 2022	-74
Stand ultimo	0

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	**104**	**204**

Stand primo	204
- dotatie 2022	0
- besteding 2022	-100
Stand ultimo	104

Een deel van de reserve is in 2022 vrijgevallen ter dekking van de kosten die samenhangen met de uitfasering van de OMS dienstverlening.

6. Toelichting op de balans (vervolg)

(bedragen in duizenden euro's)

Toelichting op de balans		31-12-2022	31-12-2021
5.2.3 Bestemmingsreserve affinanciering operationele officieren brandweer		**43**	**188**
Stand primo	188		
- dotatie 2022	0		
- besteding 2022	-145		
Stand ultimo	43		

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

5.2.4 Bestemmingsreserve exploitatie Gemeentelijke Crisisbeheersing		**155**	**275**
Stand primo	275		
- dotatie 2022	0		
- besteding 2022	-120		
Stand ultimo	155		

Deze reserve is vooral bestemd ter dekking van het programma implementatie gemeentelijke crisisbeheersing.

5.2.5 Bestemmingsreserve LMS		**500**	**500**
Stand primo	500		
- dotatie 2022	0		
- besteding 2022	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.

6. Toelichting op de balans (vervolg)

(bedragen in duizenden euro's)

Toelichting op de balans	31-12-2022	31-12-2021

PASSIVA

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

Stand primo	153
- dotatie 2022	0
- besteding 2022	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)	**3.585**	**1.266**

Stand primo		1.266
- afrekening saldo van de rekening	2021*	-1.266
- Gerealiseerd resultaat	2022	3.585
Stand ultimo		3.585

* (conform AB besluit april 2022)

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

Overzicht reserves

Reserves	primo	afrekening t/m 2021	toevoeging 2022	onttrekking 2022	saldo rekening 2022	ultimo
Algemene reserve	1.487	150				1.637
Extra afschrijvingen TAS	74			-74		0
OMS	205			-100		105
Aff. Oper.officieren BW	187			-145		42
Gem.Crisisbeheersing	275			-120		155
LMS	500			0		500
Realistisch oefenen	153			0		153
Saldo van de rekening	1.265	-1.265			3.585	3.585
Totaal eigen vermogen	4.147	-1.115	0	-439	3.585	6.177

6. Toelichting op de balans (vervolg)

(bedragen in duizenden euro's)

Toelichting op de balans	31-12-2022	31-12-2021

PASSIVA

6. Voorzieningen	**3.705**	**3.026**

6.1 Voorziening groot onderhoud

Stand primo	3.026
- dotatie 2022	1.132
- onttrekking 2022	-453
Stand ultimo	3.705

Op basis van het geactualiseerde meerjarige onderhoudsplan (MJOP), is de dotatie 2022 vastgesteld op € 802.000. Daarnaast heeft er een indexering van de voorziening plaatsgevonden om deze aan te laten sluiten aan het huidige prijspeil. 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	**43.165**	**45.738**

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 2022 geen nieuwe leningen afgesloten.

Aflossing en rente lopende leningen:	
Aflossingsdeel 2022	2.573
De rentelast 2022 bedraagt	1.413

Leningen met een rentetypische looptijd van 1-5 jaar	14.422
Leningen met een rentetypische looptijd langer dan 5 jaar	28.743

Verloop langlopende schulden:

Stand	31-12-2021	45.738
Aflossing	2022	-2.573
Opname nieuwe lening	2022	0
Stand	31-12-2022	**43.165**

6. Toelichting op de balans (vervolg)

(bedragen in duizenden euro's)

Toelichting op de balans			31-12-2022	31-12-2021

PASSIVA

8. Netto vlottende schulden met rentetypische looptijd < 1 jaar

8.1 Overige schulden			**7.816**	**6.514**
- Crediteuren		2.663		
Het crediteurensaldo eind 2021 was €	1.787.000			
- Te betalen afdrachten en overig		5.153		
Te betalen loonheffingen	4.133			
Te betalen afdracht ABP	957			
Te betalen B.T.W.	63			

Het betreft hier met name de afdracht aan de Belastingdienst inzake af te dragen loonheffingen die door de CAO verhoging hoger is dan in 2021.

9. Overlopende passiva			**57.080**	**55.791**
- Vooruitontvangen bedragen		**48.709**		
Vooruitontvangen gemeentelijke bijdragen	48.709			
- Nog te betalen bedragen		**8.371**		
Gemeente Den Haag: opvang ontheemden Oekraïne	2.892			
Coronatoegangsbewijzen: afr. met gemeenten	2.002			
Spaarverlof	1.699			
Rente langlopende leningen	446			
Resultaat RAV 2022	205			
Vrijwilligers december 2022	194			
Vooruitontvangen projectgelden	143			
Kantoorautomatisering beheer dec.2022	120			
Overige nog te betalen kosten	670			

6. Toelichting op de balans (vervolg)

PASSIVA

Belangrijke financiële rechten en verplichtingen

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

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 2022	Verhuurbedrag 2022
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

7. Toelichting op het overzicht van baten en lasten

Product 120.1 Brandweerzorg

(bedragen in duizenden euro's)

	Rekening 2022 (1)	Primaire begroting 2022	Herziene begroting 2022 (2)	Verschil (1-2)	Rekening 2021 (1)
Lasten	-79.244	-76.620	-78.547	-697	-85.470
Baten	80.333	76.540	78.347	1.986	82.848
Saldo van baten en lasten	1.089	-80	-200	1.289	-2.622
Mutaties reserves	245	80	200	45	2.149
Gerealiseerde resultaat	1.334	0	0	1.334	-473

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 2022 (1)	Begroting 2022 (2)	Verschil (1-2)	Rekening 2021 (1)
Aantal adviezen gebruiksveiligheid*1	aantal	3.103	1.908	1.195	1.908
Aantal adviezen objectveiligheid*2	aantal	2.519	2.790	-271	2.790
Aantal adviezen voor omgevingsveiligheid*3	aantal	205	134	71	134
Activiteiten basis middelbaar en hoger beroepsonderwijs*4	aantal	138	209	-71	209

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 tegenstelling tot 2021 was er in 2022 geen vuurwerkverbod.
Ad*4) Vanwege het coronavirus zijn er minder voorlichtingsactiviteiten op scholen geweest. Scholen hebben in dit kader andere prioriteiten gesteld.

Brandweerzorg, Incidentbestrijding

Kwantitatieve kengetallen	Meet-eenheid	Rekening 2022 (1)	Begroting 2022 (2)	Verschil (1-2)	Rekening 2021 (1)
In hoeveel procent van de prio-1 (binnenbrand) uitrukken door de brandweer wordt de opkomsttijd behaald (norm 80% binnen 8 min.)	%	71	80	-9	73
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%	%	87	80	7	81

*) In 2022 voldoet de opkomsttijd van de brandweer met 71% (2021: 73%) niet aan de gestelde norm van 80%. Sinds 2021 is een nieuwe (landelijke) meetmethode gehanteerd ten aanzien van het berekenen van de opkomsttijden. Waar voorheen de opkomsttijd werd berekend op het moment dat de melding bij een brandweercentralist binnenkomt (de zogenaamde Start Incident Brandweer tijd) wordt nu gewerkt met de start incidenttijd. In dit geval wordt de opkomsttijd berekend vanaf het moment dat er een melding in de meldkamer binnenkomt, discipline of centralist onafhankelijk. Het is dus niet dat de aanrijdtijden van de brandweer ingaande 2021 in absolute zin langer zijn geworden, maar dat er in de berekening met een langere alarmeringstijd wordt gewerkt.

Toelichting:

Het financiële resultaat van brandweerzorg over 2022 is € 1.334.000 voordelig en is primair het gevolg van moeilijk te leveren goederen en diensten. Verder spelen het tijdelijke energievoordeel, vacatureruimte en beperken van opleidingsactiviteiten een rol. Daartegenover een nadeel vanwege de verplichting spaarverlof.

De extra omzet betreft voor € 1,6 mln. de kosten voor de FLO-overgangsregeling. Deze kosten worden ieder jaar op basis van nacalculatie afgerekend met het historisch bepaalde voorschot.

Het jaar 2022 heeft – na de coronaperiode - in het teken gestaan van de brede opstart van activiteiten m.b.t. vakbekwaam worden, vakbekwaam blijven en brandveilig leven. De beleidsontwikkeling op de thema's 'duurzame inzetbaarheid', 'verdichting' en 'energietransitie' gaat gestaag door en de eerste concrete resultaten worden zichtbaar. Daarnaast zijn in 2022 dynamisch alarmeren en nieuwe systemen voor navigatie en operationele informatievoorziening geïmplementeerd. Verder is aanvang gemaakt met een aantal aanbestedingstrajecten voor het vervangen van voertuigen, en zijn lopende bestellingen van voertuigen afgeleverd. Twee andere belangrijke thema's zijn strandveiligheid en operationele capaciteit geweest. Qua strandveiligheid wordt er een steeds groter beroep gedaan op de brandweer, zowel aan de beleids- en coördinatiekant als op het gebied van operationele capaciteit. Dezelfde operationele capaciteit is daarnaast een thema op zich omdat merkbaar wordt dat steeds meer factoren hier invloed op uitoefenen, waardoor het nodig is om kritisch te kijken naar de inzet van deze capaciteit.

De Omgevingswet is uitgesteld en moet formeel nog in werking treden. De VRH heeft de afgelopen jaren al grote stappen gezet in de voorbereiding op de Omgevingswet, door continu uitstel van de wet is er budget beschikbaar om snel te kunnen reageren en collega's de benodigde bijscholing/opfriscursussen te geven.

Strandveiligheid Den Haag

Voor de gemeente Den Haag geldt dat de verantwoordelijkheid en zorg voor strandveiligheid, als onderdeel van brandweerzorg, gemandateerd is aan de Veiligheidsregio Haaglanden (VRH). De VRH heeft in samenwerking met de HVRB de strandbewaking voor het seizoen 2022 verzorgd. De VRH had in 2022 beschikking over plusminus 60 lifeguards. In de maanden mei, juni en september heeft de VRH zowel doordeweeks als in de weekenden lifeguards geleverd. In de weekenden in de maanden mei, juni, juli en augustus en gedurende de gehele zomervakantie heeft de HVRB lifeguards geleverd voor de strandbewaking. Indien nodig is er wederzijds voor aanvulling gezorgd. De HVRB beschikte in 2022 over zo'n 125 lifeguards. In 2022 zijn er op het Noorder- en Zuiderstrand, vanaf 4 posten verdeeld, in totaal 25.298 uren gedraaid, 109 drenkelingen en 50 watersporters gered. Daarnaast zijn er 265 zoekgeraakte kinderen opgevangen en is er 648 keer EHBO verricht.

Product 120.2 Crisisbeheersing en rampenbestrijding

(bedragen in duizenden euro's)

	Rekening 2022 (1)	Primaire begroting 2022 (2)	Herziene begroting 2022	Verschil (1-2)	Rekening 2021 (1)
Lasten	-2.111	-2.167	-2.233	122	-1.888
Baten	2.269	2.167	2.233	36	2.287
Saldo van baten en lasten	158	0	0	158	399
Mutaties reserves	0	0	0	0	0
Gerealiseerde resultaat	158	0	0	158	399

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)

Crisisbeheersing

Kwantitatieve kengetallen	Meet-eenheid	Rekening 2022 (1)	Begroting 2022 (2)	Verschil (1-2)	Rekening 2021 (1)
Het percentage OTO-activiteiten voor multidisciplinaire functionarissen en multidisciplinaire teams dat is afgerond volgens beleid VRH	%	88	100	-12	67
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	100

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

Toelichting:
Het financiële resultaat 2022 van de afdeling Crisisbeheersing is € 158.000 voordelig.

Dit komt voornamelijk door vacatureruimte en niet ingezette flexibele gelden. Hoewel de ontwikkelingen rondom COVID-19 het mogelijk hebben gemaakt om de crisisstructuur in 2022 af te schalen, heeft de Covid-19 crisis wel aanhoudend invloed gehad op de werkzaamheden. De situatie is nauwlettend in de gaten gehouden en tegelijkertijd zijn activiteiten zo veel mogelijk weer volgens planning opgepakt.

Dit betreft onder andere activiteiten in het kader van opleiden, trainen en oefenen. Het beschikbaar hebben van vakbekwame crisisfunctionarissen en -teams is essentieel voor de multidisciplinaire crisisorganisatie. Het programma wordt deels vraaggestuurd aangeboden. Omdat aan enkele geplande activiteiten minder behoefte bleek te zijn onder de functionarissen, zijn deze activiteiten niet doorgegaan. Daarin speelde ook de werkdruk binnen de reguliere functies en daarmee de beschikbaarheid van functionarissen een rol.

Naast de activiteiten in het kader van opleiden, trainen en oefenen leren functionarissen ook van opgedane ervaringen tijdens incidenten. In 2022 hebben er 11 GRIP-incidenten plaatsgevonden. Elk incident is geëvalueerd volgens de vastgestelde systematiek. Alle functionarissen kunnen leren van de opgedane ervaringen doordat de resultaten van de evaluaties middels evaluatieflyers breed worden gedeeld binnen de organisatie. Deze

evaluaties zijn samen met evaluaties van de voorbereiding op evenementen met een risicoaanpak en evaluaties van oefeningen ook input voor de systeemanalyse. Hiermee wordt de hoofdstructuur van de rampenbestrijding en crisisbeheersing jaarlijks getoetst.

Op het gebied van beleid zijn dit jaar diverse activiteiten opgepakt. Naar aanleiding van de gebeurtenissen in Oekraïne zijn multidisciplinair de relevante (operationele) plannen geïnventariseerd, geactualiseerd en/of opgesteld. Dit is passend bij het beleid om strategisch en tactisch voorbereid te zijn op specifieke risico's in de regio. De basis van de voorbereiding op risico's in de regio ligt in het regionaal risicoprofiel. Door middel van verschillende themasessies met verschillende experts en partners is het risicoprofiel begin 2022 geactualiseerd. Deze wordt samen met een nieuw beleidsplan rampenbestrijding en crisisbeheersing 2023-2026 en een geactualiseerd crisisplan begin 2023 volgens planning vastgesteld door het Algemeen Bestuur. De aard en omvang van de risico's in Haaglanden geeft ook invulling aan de samenwerking met de crisispartners. Er is gedurende het jaar structureel contact met de convenantpartners. Door deze goede basis kan het netwerk eenvoudig worden aangesproken en kan snel de juiste expertise aan tafel worden gevraagd als dat nodig is. Met alle partners is dit jaar de basisactielijst besproken.

Product 120.3 Meldkamer Brandweer (MKB)

(bedragen in duizenden euro's)

	Rekening 2022 (1)	Primaire begroting 2022	Herziene begroting 2022 (2)	Verschil (1-2)	Rekening 2021 (1)
Lasten	-2.646	-1.883	-1.922	-724	-1.776
Baten	2.782	1.683	1.722	1.060	2.076
Saldo van baten en lasten	136	-200	-200	336	300
Mutaties reserves	0	200	200	-200	100
Gerealiseerde resultaat	136	0	0	136	400

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

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

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

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

Meldkamer Brandweer

Kwantitatieve kengetallen	Meet-eenheid	Rekening 2022 (1)	Begroting 2022 (2)	Verschil (1-2)	Rekening 2021 (1)
In welk percentage van de gevallen haalt de alarmcentrale (MKB) de bestuurlijk vastgestelde verwerkingstijd bij prio 1 meldingen? 80% binnen 1 minuut.	%	66	80	-14	79
Het totaal aantal binnengekomen incidentmeldingen (MKB)	Aantal	14.581	15.000	-419	15.701

*) Ook voor de verwerkingstijd van de meldkamer is door een nieuw ingevoerde (landelijke) rekenmethode een sterk afwijkend percentage ten opzichte van voorgaande jaren. De reële verwerkingstijd is niet significant gewijzigd ten opzichte van voorgaande jaren. Nagenoeg alle meldkamers hebben nu tussen de 1 en 2 minuten nodig en voldoen allemaal niet aan de norm. Met een meting op 1:30 minuut zou Haaglanden in 66% voldoen aan de verwerkingstijd.

Toelichting:

Het financiële resultaat 2022 van de Meldkamer Brandweer is € 136.000 voordelig. Dit komt voor een belangrijk deel door het nog resterende budget van ruim € 0,2 mln 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. Het betreft bijvoorbeeld de invulling van de CaCo, de samenwerking met Hollands Midden en ook de kosten van de opschalingsruimten die de LMS in rekening dient te brengen.

De extra omzet van € 1,1 mln betreft de overgang van de meldkamercentralisten voor Hollands Midden (voorheen in dienst bij de politie) naar de VRH, als onderdeel van het tussen VRH en veiligheidsregio Hollands Midden afgesloten convenant. Afronding van dit project heeft plaatsgevonden in het laatste kwartaal van 2022. De hiermee gemoeide kosten zijn overeenkomstig het convenant verrekend met de Veiligheidsregio Hollands Midden.

Het beheer van de meldkamer is in januari 2020 overgedragen aan de LMS. De beheerders van de systemen zijn in dienst bij de LMS. In de aankomende periode zullen de rafelranden van de overdracht worden afgehecht en de meldkamerfunctie met de partners worden geoptimaliseerd. Er lopen nu een aantal projecten zoals herinrichting van de opschalingsruimten op de 9e verdieping en de aansluiting op de infrastructuur LMS. In het eerste kwartaal zal er een aanvang gemaakt worden met de herhuisvesting van de 9e, 10e en 11e verdieping van de Yp waar de opschalingsruimten en de meldkamer zijn gevestigd. De migratie zal in het eerste kwartaal van 2024 plaatsvinden. Voor de jaren 2022 en 2023 heeft de LMS helderheid gegeven voor de kosten van de opschalingsruimten. Voor de situatie 2024 na de overgang nog niet. Naar verwachting is het beschikbare budget toereikend.

De VRH wil een nieuw Nederlands uitvraagprotocol gaan laten bouwen. Voor de aanbesteding heeft de VRH eind 2022 ondersteuning gevraagd aan TNO. De verwachting is dat de aanbesteding eind 2023 is afgerond.

Product 711.01 Geneeskundige Meldkamer (GnkM)

(bedragen in duizenden euro's)

	Rekening 2022 (1)	Primaire begroting 2022	Herziene begroting 2022 (2)	Verschil (1-2)	Rekening 2021 (1)
Lasten	-3.392	-3.498	-3.548	156	-3.026
Baten	3.696	3.498	3.548	148	3.575
Saldo van baten en lasten	304	0	0	304	549
Mutaties reserves	0	0	0	0	0
Gerealiseerde resultaat	304	0	0	304	549

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.

Geneeskundige Meldkamer

Kwantitatieve kengetallen	Meet-eenheid	Rekening 2022 (1)	Begroting 2022 (2)	Verschil (1-2)	Rekening 2021 (1)
RAV Haaglanden norm					
Responstijden A1-ritten binnen norm 15 min. (RAV norm)	%	89	95	-6	90
Responstijden A2-ritten binnen norm 15 min. (RAV norm)	%	93	95	-2	93
Gemiddelde verwerkingstijd 112 meldingen van A1 spoedritten binnen norm van 2 min.	Minuten	2:43	2:00	0:43	2:42
Ritten					
Declarabele ritten	Aantal	74.140	74.000	140	74.450
EHBO ritten	Aantal	28.159	20.000	8.159	23.505
Totaal ritten		102.299	94.000	8.299	97.955
Meldingen, geen ritten	Aantal	57.598	50.000	7.598	52.775
Totaal meldingen		159.897	144.000	15.897	150.730

Product 711.01 Geneeskundige Meldkamer (GnkM) (vervolg)

Toelichting:

Het financiële resultaat 2022 van de Geneeskundige Meldkamer is € 304.000 voordelig.

Dit resultaat is voor een groot deel tot stand gekomen door het niet volledig inzetten van het oorspronkelijke beschikbare budget van € 300.000 voor de doorontwikkeling van de meldkamer en om eventuele na te komen kosten op te vangen die volgen uit het overdragen van het beheer van de meldkamer naar de Landelijke Meldkamer Samenwerking (LMS).

De Gemeenschappelijke Meldkamer werkt aan een herhuisvestingsproject dat inmiddels op papier al uitgeschreven en getekend is. Tijdens deze herhuisvesting wordt mede invulling gegeven aan de wens van de GnkM/VRH om op de 8e etage van de Yp een ambulance coördinatiecentrum op te zetten. De extra tafels die op de 8e etage geplaatst worden maken deel uit van de LMS-begroting en vallen zo buiten de kosten van de VRH. Over de verrekening/bekostiging van (verbouwings)kosten worden nog gesprekken gevoerd. Het huidige budget voorziet in het opvangen van (beperkte) incidentele kosten. Het eerste half jaar is aangegrepen om de formatie op peil te brengen en de nieuw aangenomen medewerkers in te werken. Het inwerken van nieuwe collega's gaat ten koste van operationele inzet. Dit is gecompenseerd door de inzet van uitzendkrachten. Deze konden gedekt worden uit de begroting van de GnkM. Naar aanleiding van de nieuwe Wet Ambulance Voorziening, hebben de RAV Haaglanden en VRH verschillende scenario's uitgewerkt voor de herinrichting van de RAV Haaglanden governance. Uiteindelijk zal een scenario gekozen worden die voldoet aan de voorwaarden van de VRH en RAV én compliant is aan de WAV.

Product 120.4 Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR)

(bedragen in duizenden euro's)

	Rekening 2022 (1)	Primaire begroting 2022	Herziene begroting 2022 (2)	Verschil (1-2)	Rekening 2021 (1)
Lasten	-1.769	-2.125	-2.022	253	-1.794
Baten	2.026	2.125	2.022	4	2.175
Saldo van baten en lasten	257	0	0	257	381
Mutaties reserves	0	0	0	0	0
Gerealiseerde resultaat	257	0	0	257	381

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

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

GHOR

Kwantitatieve kengetallen	Meet-eenheid	Rekening 2022 (1)	Begroting 2022 (2)	Verschil (1-2)	Rekening 2021 (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%)	%	100	100	0	89

Toelichting:

Het financiële resultaat 2022 van de GHOR is € 257.000 voordelig.

Het beschikbare budget is in 2022 beperkt besteed. Dit heeft met name te maken met niet opgevulde vacatureruimte gedurende het jaar en het niet bestede flexibele budget. Inmiddels is bijna alle vacatureruimte weer opgevuld. Voor de resterende ruimte zal in 2023 worden geworven.

Het jaar 2022 heeft onder andere in het teken gestaan van activiteiten voor de opvang van ontheemden uit Oekraïne, de zorgvraag voor de crisisnoodopvang van asielzoekers in onze regio en de eerste uitkomsten van de Contourennota Crisisbeheersing en Brandweerzorg. Landelijk en regionaal heeft de GHOR haar bijdrage geleverd aan deze nota. Daarin is met name benadrukt dat de GHOR en de DPG een essentieel onderdeel zijn en blijven van de publieke veiligheid en dat deze rollen goed en duidelijk moeten worden beschreven in de nieuwe wet. Het is daarbij van belang dat is opgenomen dat er samenhang moet zijn tussen de drie wettelijke kaders waar de DPG-rol op de GHOR is omschreven (WPG, WVr en AMvB Acute Zorg).

In het laatste kwartaal van 2022 is een aantal zaken afgerond. Voor de implementatie van Netcentrisch Werken in de ROAZ regio West, heeft het proces Informatiemanagement, samen met de GHOR Hollands Midden, de Blauwdruk voor het netcentrisch werken (werken met LCMS-Gz) afgerond. Deze Blauwdruk is door het Tactisch ROAZ vastgesteld. In november 2022 heeft de GHOR Haaglanden weer een bezoek gehad van de auditor van KIWA in het kader van de hercertificering van het Kwaliteitsmanagementsysteem gebaseerd op het schema van HKZ. De audit is met goed resultaat afgerond. Het auditteam heeft geadviseerd tot hercertificatie van het certificaat, we zijn trots op dit behaalde resultaat.

Product 120.5 Gemeentelijke crisisbeheersing

(bedragen in duizenden euro's)

	Rekening 2022 (1)	Primaire begroting 2022	Herziene begroting 2022 (2)	Verschil (1-2)	Rekening 2021 (1)
Lasten	-4.848	-825	-840	-4.008	-1.751
Baten	4.800	705	720	4.080	1.753
Saldo van baten en lasten	-48	-120	-120	72	2
Mutaties reserves	120	120	120	0	0
Gerealiseerde resultaat	72	0	0	72	2

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) processen 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 2022 (1)	Begroting 2022 (2)	Verschil (1-2)	Rekening 2021 (1)
Beschikbaarheid regionale piketfunctionarissen	%	94	100	-6	80

Toelichting:

Het resultaat van de Gemeentelijke Crisisbeheersing is € 72.000 voordelig. Dit voordeel is het gevolg van vacatures.

Er is een verschil van € 4,1 mln in uitgaven en inkomsten t.o.v. de begroting. Het rijk heeft de veiligheidsregio's gevraagd om als voorportaal voor de financiële afhandeling van de Oekraïnecrisis te fungeren. Dat houdt in dat zowel de uitgaven van gemeenten, GGD en Veiligheidsregio als de inkomsten vanuit het rijk met ruim € 4 mln. stijgen binnen het product gemeentelijke crisisbeheersing. De kosten van het coördinatiepunt De Broodfabriek voor opvang vluchtelingen Oekraïne is hiervan een onderdeel.

De uitgaven voor Gemeentelijke Crisisbeheersing zijn volgens planning verlopen. Het zwaartepunt van de uitgaven lag bij het opleiden van nieuwe instroom voor de regionale piketpools voor de informatiemanager bevolkingszorg, communicatieadviseur ROT, communicatieadviseur BT en het hoofd taakorganisatie communicatie.

Product 120.6 Overhead

(bedragen in duizenden euro's)

	Rekening 2022 (1)	Primaire begroting 2022	Herziene begroting 2022 (2)	Verschil (1-2)	Rekening 2021 (1)
Lasten	-17.408	-17.770	-18.146	738	-18.075
Baten	18.657	17.696	18.072	585	18.009
Saldo van baten en lasten	1.249	-74	-74	1.323	-66
Toevoeging/onttrekking aan reserves	74	74	74	0	74
Gerealiseerde resultaat	1.323	0	0	1.323	8

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.

Overhead

Kwantitatieve kengetallen	Meet-eenheid	Rekening 2022 (1)	Begroting 2022 (2)	Verschil (1-2)	Rekening 2021 (1)
Percentage totale lasten	%	16	17	-1	16

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 € 1.323.000. Het verschil is vooral het gevolg van leveringsproblemen van materiaal en dienstverlening. Het herstel van de economie na corona, in combinatie met de (economische) effecten van de Oekraïne oorlog heeft tot gevolg dat de markt moeilijk aan de vraag naar materialen of naar dienstverlening kan voldoen. Hierdoor vertragen projecten en reguliere activiteiten. Als de levering wel mogelijk is kost dit vaak meer dan in het verleden. Naast de inhaalvraag na de coronatijd waarbij de vraag groter is, speelt bij de leveranciers de arbeidsmarktproblematiek, waardoor het aanbod beperkt wordt. Bijvoorbeeld bij diensten op het gebied van personeelsontwikkeling, onderhoud en ICT is dit te merken. Ook is sprake van een rentevoordeel vanwege de vertraging van investeringen. De kosten als gevolg van vertraagde leveringen zullen ten laste van het nieuwe begrotingsjaar komen. Tot slot is de post onvoorzien van € 185.000 niet benodigd. Deze post zal niet in rekening worden gebracht bij de gemeenten.

8.SiSa verantwoording

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 20-1-2023

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* € 8.524.809					
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* € 0	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* -€ 98.207	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) in inclusief uitvoering door andere medeoverheden vanaf SiSa 2022 *Aard controle R* *Indicator: A12/04* € 888.000	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A12/05* Nee	

8.SiSa verantwoording (vervolg)

JenV	**A18**	**Bekostiging eerste opvang ontheemden Oekraïne door Veiligheidsregio's** Veiligheidsregio's		Naam Kostensoort *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A18/01*	Besteding per kostensoort (zelfstandige uitvoering inclusief uitvoering door andere partijen, niet zijnde medeoverheden, jaar T) *Aard controle R* *Indicator: A18/02*	Cumulatieve besteding per kostensoort (t/m jaar T inclusief uitvoering door andere medeoverheden vanaf SiSa 2023) *Aard controle R* *Indicator: A18/03*	
			1	Meerkosten coördinerende gemeente	€ 1.205.309	€ 0	
			2	Hotels/centra	€ 0	€ 0	
			3	Overige specifieke meerkosten	€ 0	€ 0	
			4	Overige Meerkosten	€ 0	€ 0	
				Berekening totale besteding (zelfstandige uitvoering inclusief uitvoering door andere partijen, niet zijnde medeoverheden, jaar T) Som indicator 02 *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A18/04*	Project afgerond in jaar T? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A18/05*	Eventuele toelichting als bij de vorige indicator "nee" is ingevuld *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A18/06*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A18/07*
				€ 1.205.309	Nee	nvt	Nee

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 2022:

Maximale WNT-bezoldigingsnorm 2022 bedraagt € 223.000 (art.2.3.lid 1 WNT). De maximale WNT-ontslagvergoeding 2022 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. Van Hemmen	Midden-Delfland
Dhr. De Lange	Wassenaar
Dhr. Arends	Westland
Mw. Van Bijsterveldt	Delft
Dhr. Bijl	Leidschendam-Voorburg
Dhr. Lugthart	Pijnacker-Nootdorp
Mw. Sahin	Rijswijk

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

Dagelijkse leiding

Algemeen Directeur mw. E.E. Lieben

Directeur Publieke Gezondheid mw. A.S. de Boer

De Directeur Publieke Gezondheid heeft in 2022 geen bezoldiging van de VRH ontvangen. De Algemeen Directeur ontvangt een bezoldiging vanuit de VRH en wordt daarom in het financieel jaarbericht vermeld. Er zijn in 2022 geen ontslagvergoedingen aan topfunctionarissen betaald.

9. Wet normering bezoldiging topfunctionarissen (vervolg)

	Jaar 2022	Jaar 2021
Functionaris	Algemeen Directeur	
Beloning per jaar*	186.395,66	179.620,73
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	23.357,40	23.026,44
Totaal	209.753,06	202.647,17

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.	173.949,71	167.576,45
Bruto vergoeding commandant van dienst (CvD)	12.445,95	12.044,28
Totaal beloning per jaar, conform CAO	186.395,66	179.620,73

Functie	Algemeen Directeur	
Duur van het dienstverband in het boekjaar	**Jaar 2022**	**Jaar 2021**
Omvang van het dienstverband in het boekjaar	36 uur p/w (FT)	36 uur p/w (FT)

Voor de Algemeen Directeur 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 2022 bedraagt € 223.000 (art.2.3 lid 1 WNT). Maximale WNT-ontslagvergoeding 2022 bedraagt € 75.000 (art.2.10 lid 1 WNT).

In 2022 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, 31-3-2023

De Voorzitter,

Jan van Zanen

De Secretaris,

Esther Lieben

Aldus vastgesteld in de vergadering van het Algemeen Bestuur van de

Veiligheidsregio Haaglanden

Datum, 14-4-2023

De Voorzitter,

Jan van Zanen

De Secretaris,

Esther Lieben

Accountants

Baker Tilly (Netherlands) N.V.
Churchillplein 5D, 6e etage
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

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

A. Verklaring over de in het financieel jaarbericht opgenomen jaarrekening 2022

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2022 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 2022 als van de activa en passiva op 31 december 2022 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 2022 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 2022;
- waarderingsgrondslagen;
- toelichting op de balans;
- toelichting op het overzicht van baten en lasten;
- SiSa verantwoording 2022; 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) 2022 vallen.
Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

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

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

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

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

Materialiteit

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op EUR 1.000.000, 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.

Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in het Controleprotocol WNT 2022. 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.

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, Sisa- of WNT-redenen relevant zijn.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2022 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

De jaarstukken omvatten andere informatie, naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij.

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 2022, 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, 31 maart 2023

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 2022	Herziene Begroting 2022	Totaal rekening 2021	kostendragers 120.1 Brandweerzrg. rekening 2022	120.2 Crisisbeh. rekening 2022	120.3a MKB rekening 2022	120.3b GnkM rekening 2022	120.4 GHOR rekening 2022	120.5 Bevolkingszrg. rekening 2022	120.6 Overhead rekening 2022
LASTEN										
Niet in te delen onvoorzien	0	188	0	0	0	0	0	0	0	0
Loonbetalingen en sociale premies	68.511	66.579	65.012	49.908	1.111	2.588	2.745	1.126	0	11.033
Vergoedingen personeel	1.866	1.659	2.114	1.425	25	58	77	16	1	264
Sociale uitkeringen (voormalig) personeel	6.527	5.134	13.991	6.664	2	4	-18	2	0	-127
Rente leningen	1.413	1.721	1.454	0	0	0	0	0	0	1.413
Rente vaste activa	0	0	0	2	0	0	0	0	0	-2
Afschrijving	5.349	5.286	5.610	33	0	0	0	0	0	5.316
Personeel van derden	1.021	839	1.401	70	0	0	222	90	593	46
Energie	1.377	1.417	1.207	2	0	0	0	0	0	1.375
Aankopen goederen en diensten	25.354	24.439	22.991	5.767	242	220	357	265	4.235	14.269
Overige verrekeningen van kostenplaatsen	-1	0	0	15.373	731	-224	9	270	19	-16.179
TOTAAL LASTEN	**111.417**	**107.262**	**113.780**	**79.244**	**2.111**	**2.646**	**3.392**	**1.769**	**4.848**	**17.408**
BATEN										
Rente rekening courant	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vergoeding voor personeel	271	0	283	128	0	0	0	0	0	143
Huren	85	0	83	0	0	0	0	0	0	85
Overige goederen en diensten	5.434	3.891	4.551	517	36	1.228	3.355	4	14	280
Inkomstenoverdrachten van het Rijk	12.591	8.226	9.209	2.908	2.233	0	0	2.022	4.066	1.362
Overige-inkomensoverdracht overheid (niet-Rijk)	96.182	94.551	98.597	76.780	0	1.554	341	0	720	16.787
Interne verrekeningen Baten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAAL BATEN	**114.563**	**106.668**	**112.723**	**80.333**	**2.269**	**2.782**	**3.696**	**2.026**	**4.800**	**18.657**
GEREALISEERD SALDO VAN BATEN EN LASTEN	**3.146**	**-594**	**-1.057**	**1.089**	**158**	**136**	**304**	**257**	**-48**	**1.249**
Onttrekking bestemmingsreserves	439	594	2.323	245	0	0	0	0	120	74
Toevoeging bestemmingsreserves	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Mutatie bestemmingsreserves	**439**	**594**	**2.323**	**245**	**0**	**0**	**0**	**0**	**120**	**74**
GEREALISEERD RESULTAAT	**3.585**	**0**	**1.266**	**1.334**	**158**	**136**	**304**	**257**	**72**	**1.323**

Bijlage 2. Kostenverdeelstaat op basis van taakvelden

(bedragen in duizenden euro's)

Omschrijving		Totaal rekening 2022	Herziene Begroting 2022	kostendragers 120.1 Brandweerzrg. rekening 2022	120.2 Crisisbeh. rekening 2022	120.3a MKB rekening 2022	120.3b GnkM rekening 2022	120.4 GHOR rekening 2022	120.5 Gem.Crisisb. rekening 2022	120.6 Overhead rekening 2022
LASTEN TAAKVELD										
0.4	Ondersteuning organisatie	17.709	18.146	0	0	0	0	0	0	17.709
0.5	Treasury	-301	0	0	0	0	0	0	0	-301
1.1	Crisisbeheersing en Brandweer	86.798	81.395	75.423	2.111	2.646	0	1.769	4.848	0
1.2	Openbare orde en veiligheid	1.023	986	1.023	0	0	0	0	0	0
7.1	Volksgezondheid	3.391	3.606	0	0	0	3.391	0	0	0
8.3	Bouwen en wonen	2.796	3.129	2.796	0	0	0	0	0	0
TOTAAL LASTEN TAAKVELD		**111.416**	**107.262**	**79.243**	**2.111**	**2.646**	**3.391**	**1.769**	**4.848**	**17.408**
BATEN TAAKVELD										
0.4	Ondersteuning organisatie	18.657	18.146	0	0	0	0	0	0	18.657
0.5	Treasury	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1	Crisisbeheersing en Brandweer	91.222	80.801	79.345	2.269	2.782	0	2.025	4.800	0
1.2	Openbare orde en veiligheid	988	986	988	0	0	0	0	0	0
7.1	Volksgezondheid	3.695	3.606	0	0	0	3.695	0	0	0
8.3	Bouwen en wonen	0	3.129	0	0	0	0	0	0	0
TOTAAL BATEN TAAKVELD		**114.562**	**106.668**	**80.333**	**2.269**	**2.782**	**3.695**	**2.025**	**4.800**	**18.657**
SALDO VAN BATEN EN LASTEN		**3.146**	**-594**	**1.090**	**158**	**136**	**304**	**257**	**-48**	**1.249**
Saldo		**3.146**	**-594**	**1.090**	**158**	**136**	**304**	**257**	**-48**	**1.249**
0.10	Mutaties reserves	439	594	245	0	0	0	0	120	74
RESULTAAT		**3.585**	**0**	**1.335**	**158**	**136**	**304**	**257**	**72**	**1.323**

Bijlage 3. Inkomensoverdrachten

(bedragen in duizenden euro's)

Sector	Bijdrage	Verstrekker	2022	Besteding 2022	Herziene begroting 2022	2021	Toelichting
BZ / GHOR	BDUR	Min.J&V	8.525	8.525	8.226	8.207	
Gemeentelijke crisisbeheersing	CTB	Min.J&V	-98	-98	0	985	
Eerste opvang ontheemden Oekraïne		Min.J&V	4.405	4.165	0	240	
Telling			**12.832**	**12.592**	**8.226**	**9.432**	

Bijlage 4. Investeringsoverzicht

(bedragen in duizenden euro's)

Sector	Omschrijving	Rekening 2022	Herziene begroting 2022	Verschil	Toelichting
BV	Automatisering	348	497	149	Laptops volgens planning aangeschaft (tegen lagere stuksprijs dan begroot)
BZ	Voertuigen	4.641	5.770	1.129	Van de operationele voertuigen zijn de tankautospuiten volgens planning aangeschaft. De waterongevallenvoertuigen, adembeschermingsvoertuig en de dienst- en piketvoertuigen worden in 2023 gerealiseerd
	Repressieve middelen	736	2.300	1.564	MDT's, AED's , warmtebeeldcamera's, meetapparatuur en pagers zijn volgens planning aangeschaft. De mobi- en portofoons, voertuigviewers en haakarmbakken worden in 2023 gerealiseerd
	Instandhouding investeringen gebouwen	777	1.274	497	Installaties voor diverse panden deels gerealiseerd door leveringsproblemen leverancier. In 2023 zal de inhaalslag plaatsvinden
	Kleding	68	70	2	Interventiekleding
VRH	Stelpost	0	300	300	De stelpost VRH is niet ingezet
Totaal		**6.569**	**10.211**	**3.642**	

Bijlage 5. Treasury

(bedragen in duizenden euro's)

Renterisiconorm		2022	2021
Berekening renterisiconorm			
Begrotingstotaal aan lasten	(1)	107.262	103.963
Percentage regeling	(2)	20%	20%
Renterisiconorm, in bedrag	(3) = (1*2)	21.452	20.793
Berekening renterisico	(4)		
Renteherzieningen	(5)	0	0
Aflossingen	(6) = (4+5)	2.573	2.763
Renterisico		2.573	2.763
Toets renterisiconorm			
Renterisiconorm, in bedrag	(3)	21.452	20.793
Renterisico	(6)	2.573	2.763
Ruimte (+) / overschrijding (-)	(3-6)	18.879	18.030

(bedragen in duizenden euro's)

Kasgeldlimiet		2022	2021
Berekening kasgeldlimiet			
Begrotingstotaal aan lasten	(1)	107.262	103.963
Percentage regeling	(2)	8,2%	8,2%
Kasgeldlimiet, in bedrag	(3) = (1*2)	8.795	8.525
Berekening netto vlottende schuld			
Vlottende schuld	(4)	64.896	62.305
Vlottende middelen	(5)	53.405	51.792
Netto Vlottende schuld	(6) = (4-5)	11.491	10.513
Toets aan kasgeldlimiet			
Kasgeldlimiet, in bedrag	(3)	8.795	8.525
Netto vlottende schuld	(6)	11.491	10.513
Ruimte (+) / overschrijving (-)	(3-6)	-2.696	-1.988

Bijlage 6. Klachten

Op grond van de nieuwe Wet open overheid die op 1 mei 2022 in werking is getreden, is de VRH verplicht om informatie over bij haar ingediende klachten en de reactie daarop openbaar te maken. Dat kan door de klachtberichten en de oordelen daarop geanonimiseerd openbaar te maken of een overzicht te geven. Op basis van deze wet is onderstaand overzicht opgesteld. In totaal waren er 5 (ongegronde) klachten.

Klachtenoverzicht 2022

Nr	Onderwerp	Datum	Afdoening	Behandeltermijn	Wijze van indienen	Uitkomst
1	Overlast van sirenes	13 feb	18 feb	1 week	Mail	Ongegrond
2	Diefstal	10 mrt	14 april	6 weken	Mail	Ongegrond
3	Incident gevallen kat 13e verdieping	27 juni	7 juli	1½ week	Mail	Ongegrond
4	Overlast sirenes kazerne Centrum	27 aug	29 aug	2 dagen	Mail	Ongegrond *
5	Overlast sirenes kazerne Centrum	28 aug	29 aug	1 dag	Mail	Ongegrond *

* Binnenkort sluit de brandweer aan bij een buurtevenement rond kazerne Centrum. Dan zal onder andere uitleg worden gegeven over het gebruik van de sirenes.

Bijlage 7. Kosten overgangsregeling FLO

(bedragen in euro's)

Gemeente	**Jaar 2022**
Gemeente Delft	535.266
Gemeente Den Haag	3.448.988
Gemeente Leidschendam-Voorburg	220.370
Gemeente Pijnacker-Nootdorp	408.744
Gemeente Rijswijk	831.396
Gemeente Wassenaar	158.361
Gemeente Zoetermeer	833.085
Telling	**6.436.210**

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
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