

Jaarstukken 2022

Verlag & rekening

Versie AB 3 juli 2023



Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	2
1 Financiële samenvatting	5
1.1 Samenvatting toelichting jaarrekeningresultaat	5
1.2 Voorstel bestemming rekeningresultaat	6
Jaarverslag 2022	7
Programmaverantwoording	8
2 Risicobeheersing	9
2.1 Wat wilden we bereiken?	9
2.2 Wat hebben we ervoor gedaan?	9
2.3 Productie-indicatoren	11
2.4 Prestatie-indicatoren	12
2.5 Gerealiseerde baten en lasten	13
3 Crisisbeheersing	14
3.1 Wat wilden we bereiken?	14
3.2 Wat hebben we daarvoor gedaan?	14
3.3 Productie-indicatoren	16
3.4 Gerealiseerde baten en lasten	17
4 GHOR	18
4.1 Wat wilden we bereiken?	18
4.2 Wat hebben we daarvoor gedaan?	18
4.3 Productie-indicatoren	19
4.4 Gerealiseerde baten en lasten	19
5 Brandweer	20
5.1 Wat wilden we bereiken?	20
5.2 Wat hebben we ervoor gedaan?	20
5.3 Productie-indicatoren	21
5.4 Prestatie-indicatoren	21
5.5 Gerealiseerde baten en lasten	22
6 Meldkamer	23
6.1 Wat wilden we bereiken?	23
6.2 Wat hebben we ervoor gedaan?	23
6.3 Productie-indicatoren	24
6.4 Gerealiseerde baten en lasten	25
7 Algemeen	26
7.1 Algemene kosten en dekkingsmiddelen	26
7.2 Overhead	26
7.3 Onvoorzien	26
7.4 Gerealiseerde baten en lasten	27

Paragrafen	28
8 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	29
8.1 Weerstandscapaciteit	29
8.2 Benodigde weerstandscapaciteit	29
8.3 Kengetallen	31
9 Onderhoud kapitaalgoederen	32
9.1 Activeren en afschrijven	32
9.2 Onderhoud	32
10 Financiering	33
10.1 Kasgeldlimiet	33
10.2 Renterisiconorm	34
11 Bedrijfsvoering	35
11.1 Personeel	35
11.2 Inhuur	38
11.3 Beleidsindicatoren	38
11.4 Duurzaamheid	38
11.5 Privacy	39
12 Openbaarheid	40
13 Verbonden partijen	41
14 Verantwoording Oekraïne	42
Jaarrekening 2022	43
1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	44
1.1 Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening	44
2 Overzicht van baten en lasten	46
2.1 Overzicht van baten en lasten naar categorie	46
2.2 Toelichting op het overzicht van baten en lasten naar categorie	47
2.3 Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening 2022	50
3 Balans	51
3.1 Balans ultimo boekjaar	51
3.2 Toelichting op de balans	52
3.3 Waarborg en garanties	58
3.4 Niet in de balans opgenomen verplichtingen	58
3.5 Gebeurtenissen na balansdatum	58
4 Wet normering topinkomens (WNT)	59
4.1 Bezoldiging topfunctionarissen 2022	59
4.2 Onbezoldigde topfunctionarissen	60
5 Single information Single Audit	61
6 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	62

Bijlage 1 – gemeentelijke bijdragen en vergoedingen	67
Bijlage 2 – Gerealiseerde baten en lasten per taakveld	68
Bijlage 3 – Begrippen en afkortingen	69

1 Financiële samenvatting

1.1 Samenvatting toelichting jaarrekeningresultaat

De realisatie cijfers uit deze jaarstukken worden vergeleken met deze geactualiseerde begroting 2022 die op 4 juli 2022 door het Algemeen Bestuur is vastgesteld. Het jaar 2022 sluit met een positief resultaat voor bestemming van € 0,7 miljoen (circa 0,7% van de begroting).

Tabel 1 Samenvatting financiële afwijkingen

Bedragen x € 1.000					
Omschrijving	Begroting 2022	Realisatie 2022	Afwijking 2022	Saldo-neutrale afwijkingen	Afwijking na corr.
LASTEN					
Personele kosten	83.952	83.088	864	229	635
Kapitaallasten	6.685	6.695	-10	2	-12
Materiële kosten	20.204	19.046	1.157	1.024	133
Totaal lasten	110.841	108.830	2.011	1.255	756
BATEN					
Bijdrage en vergoedingen gemeenten	89.784	89.631	-153	-153	-
Rijksbijdrage	19.332	19.719	386	386	1
Overige baten	1.442	1.815	373	304	69
Totaal baten	110.558	111.164	606	537	70
Storting reserves	5.165	5.519	-353	-353	-
Onttrekking reserves	5.449	3.926	-1.523	-1.438	-85
Totaal mutatie reserves	284	-1.593	-1.876	-1.791	-85
Resultaat	-	742	742	-	742

Een deel van de afwijkingen op de verschillende rubrieken is technisch van aard en aan elkaar gerelateerd. Per saldo zorgen deze afwijkingen niet voor een resultaat-effect. Deze saldo-neutrale afwijkingen zijn in de bovenstaande tabel apart inzichtelijk gemaakt om vervolgens inzicht te geven in de gecorrigeerde afwijkingen die leiden tot het gerealiseerde rekeningresultaat.

Uit de gecorrigeerde afwijkingen blijkt dat het resultaat van ruim € 0,7 miljoen op hoofdlijnen bestaat uit lagere personele lasten (€ 0,6 miljoen) en materiële lasten (€ 0,13 miljoen) enerzijds en hogere baten (€ 0,07 miljoen) anderzijds.

In paragraaf 2.2 van de jaarrekening is een meer uitgebreide toelichting opgenomen, inclusief de saldo-neutrale afwijkingen. Hierbij wordt ook toegelicht of sprake is van een incidentele of structurele afwijking.

De kosten voor de opvang van Oekraïense ontheemden bedroegen in 2022 € 9,6 miljoen. Deze kosten worden één op één vergoed door het rijk. Zowel de kosten als de baten maken onderdeel uit van de exploitatie van de VRU, zie tabel 1.

De kosten voor de crisisnoodopvang bedroegen € 6,2 miljoen. Deze kosten zijn rechtstreeks doorbelast aan het COA en daarmee geen onderdeel van de exploitatie van de VRU.

1.2 Voorstel bestemming rekeningresultaat

Voorgesteld wordt om het positieve resultaat 2022 te storten in de ontwikkel- en egalisereserve als dekking voor activiteiten uit 2022 die doorlopen in 2023. Dit betreft een aantal ICT-projecten, te vertraagde uitlevering van beschermde middelen en het gezamenlijke project om met de gemeente een visie op de huisvesting te ontwikkelen.

Tabel 2 Resultaatbestemming

Bedragen x € 1.000

Voorstel resultaatbestemming 2022	Bedrag
Storting in ontwikkel- en egalisereserve	742
Totaal	742

Jaarverslag 2022

Programmaverantwoording

De begroting bestaat uit één programma: Veiligheidsregio Utrecht. Hierin de volgende programmaonderdelen:

- Risicobeheersing
- Crisisbeheersing
- GHOR
- Brandweer
- Meldkamer
- Algemeen

In de hoofdstukken hierna de verantwoording per programmaonderdeel.

2 Risicobeheersing

2.1 Wat wilden we bereiken?

Met risicobeheersing willen we bereiken dat de fysieke veiligheid in het verzorgingsgebied van een hoog niveau is. We leveren samen met gemeenten, instellingen, bedrijven en burgers een bijdrage aan omgevingsveiligheid.

Onze bijdrage zit aan de voorkant van de veiligheidsketen; in het voorkomen en beperken van fysieke onveiligheid. Hiertoe inventariseren we risico's van branden, rampen en crises. Wij adviseren bevoegd gezag gevraagd en ongevraagd over de risico's, zodat bevoegd gezag de afwegingen kan meenemen bij besluitvorming over ontwikkelingen in het fysieke domein. Hierbij betrekken wij actief burgers, bedrijven en instellingen om zo het veiligheidsbewustzijn en veilig handelen te stimuleren.

In 2022 zien we dat onze werkzaamheden niet volledig volgens planning zijn gelopen. Naast de naweeën van COVID hadden we minder capaciteit beschikbaar voor de geplande werkzaamheden. Dit kwam door ontwikkelingen op de arbeidsmarkt (generatiepact, het vertrek van medewerkers, slechte respons bij werving nieuwe medewerkers en onvoldoende inhuur beschikbaar), inzet repressieve werkzaamheden en inzet in langdurige crises.

Beleidsdoelstellingen

In het Beleidsplan VRU 2020-2023 staan voor Risicobeheersing drie doelstellingen:

- Wij gaan meer gericht het veiligheidsbewustzijn en veilig gedrag van burgers, instellingen en bedrijven stimuleren: samen maken wij veiligheid.
- Wij willen meer en beter zicht krijgen op de voor ons relevante trends en ontwikkelingen in de samenleving en hier alerter en effectiever op gaan inspelen door risicogericht(er) te gaan werken.
- Wij zorgen ervoor dat wij beter en eerder worden betrokken bij visievorming, planvorming en besluitvorming rondom omgevingsveiligheid, om onze bijdrage te leveren aan een veilig ontwerp van de fysieke omgeving.

2.2 Wat hebben we ervoor gedaan?

Beleidsactiviteiten

Voor bovengenoemde beleidsdoelstellingen hebben we in 2022 de volgende activiteiten uitgevoerd:

Brand(Veilig) leven

In 2022 zijn we doorggegaan met onze activiteiten van (Brand)Veilig Leven, waarin we ons richten op jeugd (scholen), ondernemers, zorginstellingen en verschillende algemene voorlichtingsactiviteiten. Daarbij zetten we in op zowel exposure als kennisoverdracht met als doel een aanpassing van de houding en veiliger handelen.

Met de bestuurlijk ambassadeurs energietransitie en klimaatadaptatie/gevolgbestrijding legden we de focus op de netwerken voor regionale energiestrategie en klimaatadaptatie. Daar maken we de verbinding tussen veiligheid en de fysieke leefomgeving. Er is een veiligheidsdialoog ontwikkeld en toegepast op de thema's vergrijzing en klimaatadaptatie.

We investeerden in onze relaties door 'aan tafel te zitten' en daarmee ons bereik te vergroten.

Advisering in toezicht

In 2022 hebben we geëxperimenteerd met nieuwe toezichtinterventies. Door middel van een zelfscan voor kinderdagverblijven en kantoren wilden we de betrokkenheid van eigenaren en gebruikers vergroten. Bij de eerste kleinschalige testen bleek het resultaat van de zelfscan nog (te) onbetrouwbaar. De pilot was daarmee leerzaam, maar is nog niet overal toepasbaar.

Naast adviezen die gebaseerd zijn op wetgeving, geven we ook aanvullende adviezen op het gebied van brandveiligheid. Ondanks getroffen maatregelen bestaan er altijd (brand)

veiligheidsrisico's die niet volledig uit te sluiten zijn. In de risicogerichte beoordeling wordt de initiatiefnemer gewezen op extra mogelijkheden (bovenwettelijk) om deze risico's te verkleinen. In 2022 is een kleinschalig onderzoek uitgevoerd om in beeld te krijgen in hoeverre gemeenten onze risicogerichte beoordeling overnemen. In 40% van de gevallen hebben gemeenten deze aanvullende adviezen (meer risicogericht) overgenomen. We gaan dit in 2023 verder onderzoeken, want het aantal onderzochte dossiers beschouwen we als te klein om hier conclusies uit te trekken.

Omgevingswet

Het voorbereidingsproject op de Omgevingswet is afgerond. Als VRU streven we ernaar dat gemeenten veiligheid in hun Omgevingsvisie opnemen. In 2022 zijn de contacten met de gemeenten in dit kader versterkt. In 10 gemeenten zijn de omgevingsvisies vastgesteld, in 12 gemeenten zijn deze in uitvoering en 4 gemeenten moeten nog starten.

Halverwege 2022 is de samenwerking met de omgevingsdiensten weer opgestart. In 2022 is een werkbezoek voor bestuurders over de implementatie van de Omgevingswet bij de veiligheidsregio's en GGD's georganiseerd. Naar aanleiding van het werkbezoek heeft de VRU een webinar voor andere veiligheidsregio's gegeven.

Inzicht in risico's en ontwikkelingen

Wij hebben de risico's in onze regio in beeld en vastgelegd in ons risicoprofiel. Wij monitoren en analyseren de risico's voortdurend. We delen deze informatie met in- en externe partners. In 2022 is het nieuwe risicoprofiel vastgesteld door het algemeen bestuur. Nieuw was het actueel risicobeeld, waarin op gemeenteniveau kwetsbare objecten weergegeven zijn. Hierin is de stap gemaakt van 'platte kaarten' naar een digitaal platform. De volgende stap in deze ontwikkeling, is het toevoegen van sensoren met betrekking tot de risicofocusgebieden, om meer zicht te krijgen op (de ontwikkeling van) risico's in de gebieden.

Advisering ter voorkoming van onveiligheid

Wij adviseren risicogericht het bevoegd gezag om onveilige situaties te voorkomen en/of te beperken.

De totale omvang van de bouwadvisering is in 2022 nagenoeg gelijk aan het begrote aantal en de realisatie in 2021. We zien dat de gebouwen waarop geadviseerd moet worden steeds complexer worden. De hoogbouw neemt toe, er worden meer kantoorgebouwen getransformeerd naar woningen en er worden steeds meer plannen voorgelegd met gelijkwaardige oplossingen. Het aantal verstrekte adviezen ruimtelijke ordening was in 2022 meer dan de jaarplanning. Het hogere aantal is toe te schrijven aan het aandeel bestemmingsplannen (incl. externe veiligheid).

Risicogericht toezicht

We hielden toezicht namens het bevoegd gezag op (brand)veiligheid tijdens de bouw en het gebruik van bestaande gebouwen, bouwwerken en milieu-inrichtingen. Ook hielden we risicogericht toezicht bij evenementen. Vaak doen we dit in samenwerking met onze VTH-partners (gemeenten, politie en de omgevingsdiensten). Waar nodig hebben wij het bevoegd gezag geadviseerd handhavend op te treden in het kader van de brandveiligheid en ondersteunen dat inhoudelijk. Samen met de inspectiepartners voert de VRU BRZO-inspecties uit bij de BRZO-bedrijven in onze regio. Dit geldt ook voor het toezicht op bedrijven waar vuurwerk ligt opgeslagen.

In 2022 zijn veiligheidschecks uitgevoerd bij tijdelijke opvanglocaties voor vluchtelingen. Deze veiligheidschecks worden met enige regelmaat uitgevoerd en doorgesproken met de opvangorganisatie.

Door deze werkzaamheden was er minder capaciteit beschikbaar voor de geplande werkzaamheden. Door de krappe arbeidsmarkt leverde werving en inhuur onvoldoende resultaat om dit op te vangen.

Vergroten veiligheidsbewustzijn

De ontwikkelingen in onze samenleving maken het noodzakelijk dat burgers, bedrijven en instellingen veiligheidsbewust en handelingsbekwaam zijn om de (brand)risico's die er zijn zoveel mogelijk te beperken. Met de ontwikkeling van nieuwe middelen blijven we inspelen op actuele (brand)risico's in de maatschappij.

In 2022 zijn er diverse andere activiteiten uitgevoerd. Enkele highlights:

- Door 25 gemeenten is via publiekszaken informatie verstrekt bij aangifte geboorte. Dit heeft tot verzending van 750 aanvullende informatieve geboortepakketten gezorgd;
- Er zijn ongeveer 100 berichten gepost op de sociale media kanalen van de VRU (50 hiervan zijn gericht op voorlichting na brand);
- In de maanden juni t/m augustus is uitvoering gegeven aan de nationale campagne voor de rookmelderverplichting, die is ingegaan op 1 juli 2022;
- De expo 'Zo gepiept' heeft ruim 200 dagen in publieke ruimten in de regio gestaan waar het publiek ervaring op deed over de nut en noodzaak van een werkende rookmelder;
- In oktober is uitvoering gegeven aan de Nationale Brandpreventieweken met als grote actie een evenement in de Sint Joriskerk in Amersfoort. Medewerkers van (Brand)Veilig leven gaven met behulp van Lego-incidentency voorlichting aan ruim 7700 mensen over de brandveiligheid thuis.
- Sinds april 2022 is het lespakket 'Brandmeester' beschikbaar voor alle MBO opleidingen bouw en zorg. Sinds december is dit uitgebreid met een lespakket voor alle VMBO bovenbouw klassen.

2.3 Productie-indicatoren

We sturen en verantwoorden op zowel de feitelijke productiecijfers als op kwalitatieve prestaties. Hieronder een overzicht van de voor dit programmaonderdeel relevante criteria.

Tabel 3 Productie-indicatoren Risicobeheersing

Nr.	Productie-indicator	Realisatie 2021	Actualisatie 2022	Realisatie 2022
Advisering ter voorkoming van onveiligheid				
1	Het aantal verstrekte adviezen Ruimtelijke Ordening	429	350	450
2	Het aantal verstrekte WABO-adviezen Bouw	3.160	3.100	3.179
3	Het aantal verstrekte WABO-adviezen Milieu	183	150	104
4	Het aantal verstrekte WABO-adviezen Gebruik	733	850	804
5	Het aantal verstrekte adviezen voor Evenementen (integraal)	697	2.100	1.748
Risicogericht toezicht				
6	Het aantal uitgevoerde toezichtbezoeken real. Bouw	1.878	2.100	1.057
7	Het aantal uitgevoerde toezichtbezoeken Milieu	43	75	49
8	Het aantal uitgevoerde toezichtbezoeken Bestaande Bouw	3.649	5.000	4.113
8a	Het percentage hercontroles Bestaande bouw (complementair met het naleefgedrag)	16%	20%	19%
9	Het aantal uitgevoerde controles bij Evenementen	9	800	435
10	Het aantal uitgevoerde toezichtbezoeken BRZO	9	100%*	100%*
11	Het aantal uitgevoerde toezichtbezoeken Vuurwerk	82	100%*	100%*
Vergroten veiligheidsbewustzijn				
12	Het aantal gegeven voorlichtingen	72	150	134
13	Het aantal inzetten Roadshow	5	40	14
14	Het aantal behandelde vragen per mail, telefoon en WhatsApp, etc.	546	700	503
15	Het aantal zorginstellingen dat actief de toolbox gebruikt op de werkvloer	11	40	20
16	Het aantal basisscholen dat het lespakket 'Brandweer op school' gebruikt	88	40%	20%

* een mogelijk (gedeeltelijk) vuurwerkverbod op consumentenvuurwerk kan leiden tot wijzigingen

Advisering ter voorkoming van onveiligheid

Advisering door de VRU is vraag-gestuurd. Alle adviesaanvragen zijn in behandeling genomen en binnen de gestelde termijnen afgerond. In totaal zijn er 450 adviezen verstrekt. Dit is meer dan de jaarplanning.

De omvang van de bouwadvisering is in 2022 nagenoeg gelijk aan het begrote aantal. We zien dat de gebouwen waarop geadviseerd moet worden, steeds complexer worden. Dit kost per

adviesaanvraag meer adviestijd. Na het versoepelen van de coronamaatregelen nam het aantal adviesaanvragen voor evenementen sterk toe.

Risicogericht toezicht

De controles bouw zijn vraag gestuurd. Alle gevraagde controles bouw zijn uitgevoerd. Dit aantal is lager dan gepland, mogelijk dat als gevolg van capaciteitsproblemen bij de gemeente en het feit dat er in de bouw -tijdelijk- minder bouwtoezicht nodig was.

Bij hercontroles bestaande bouw zien we dat een relatief kleine groep bedrijven en gebouweigenaren de regels onvoldoende naleeft. We gaan onze interventies hierop aanpassen, zodat de grote groep die voldoet aan de brandveiligheidseisen in een lichter toezichtsregime komt. Hiermee kunnen we ook aandacht schenken aan de brandveiligheid bij nieuwe risico's. Bij toezicht bestaande bouw is ook de screening van vluchtelingenopvanglocaties opgenomen. In het kader van 'mogelijk maken' voerden we geen controles uit bij deze locaties, maar een veiligheidscheck. Hierbij letten we op snelle detectie van de brand, veilig vluchten en snelle alarmering van de hulpdiensten. Dit kost meer tijd dan een reguliere controle en gaat daarmee ten koste van de geplande toezichtsbezoeken.

Vergroten veiligheidsbewustzijn

Vanaf maart 2022 zijn alle fysieke activiteiten van (Brand)Veilig leven weer opgestart. Door algehele werkdruk zien we een lagere bereidheid van medewerkers / vrijwilligers om zich in te zetten voor voorlichtingen in de avonduren en het weekend. Zorginstellingen maken na twee jaar corona weer ruimte voor toolbox-trainingen. Daarnaast zijn er met 48 zorginstellingen periodieke overleggen geweest over de brandveiligheid in de instelling.

2.4 Prestatie-indicatoren

Tabel 4 Prestatie-indicatoren Risicobeheersing

Nr.	Prestatie-indicatoren	Realisatie 2021	Actualisatie 2022	Realisatie 2022
Inzicht in risico's en ontwikkelingen				
1	Het risicobeeld is actueel	ja	ja	ja
2	Twee maal per jaar is met de gemeente het risicobeeld en de kwaliteit van de advisering en het toezicht besproken	ja	ja	ja
Vergroten veiligheidsbewustzijn				
3	Op acute en bijzondere onveilige situaties is aantoonbaar succesvol ingezet (samen met het bevoegd gezag)	nee/deels	ja	ja
4	Het jaarplan Brandveilig leven (Stimulerende Preventie) is uitgevoerd	ja	ja	gedeeltelijk/aangepast

Inzicht in risico's en ontwikkelingen

In 2022 is het nieuwe risicoprofiel vastgesteld voor het algemeen bestuur. Daarbij is het actueel risicobeeld gepresenteerd waarin op gemeenteniveau kwetsbare objecten weergegeven zijn. Er is in 2022 tweemaal per gemeente een gesprek gevoerd met de hoofden Vergunningen, Toezicht en Handhaving (VTH) van de gemeenten om de wensen en voortgang van de jaarplanafspraken te bespreken en de relatie met de beleidscycli te verstevigen.

Vergroten veiligheidsbewustzijn

Er zijn in 2022 178 meldingen van mogelijk brandonveilige situaties onderzocht. Hierop zijn de benodigde acties (samen met bevoegd gezag) ondernomen. Alle fysieke activiteiten vanuit het programma (Brand)Veilig leven zijn sinds maart 2022 weer gestart.

2.5 Gerealiseerde baten en lasten

Tabel 5 Baten en lasten Risicobeheersing

Bedragen x € 1.000

Risicobeheersing	Actualisatie 2022	Realisatie 2022	Afw. Real. en act.
Totaal lasten	8.109	7.841	268
Totaal baten	147	129	-18
Saldo van baten en lasten	-7.962	-7.712	250
Toevoeging aan reserves	-	-	-
Onttrekking van reserves	180	103	-77
Gerealiseerd resultaat	-7.782	-7.609	173

3 Crisisbeheersing

3.1 Wat wilden we bereiken?

Op basis van het risicoprofiel maken wij afspraken met onze partners in de veiligheidsketen over welke maatregelen we vooraf en tijdens een crisis of brand kunnen treffen en welke inzet een ieder kan leveren ten tijde van een crisis. Zodra een gemeente getroffen wordt door een groot incident, crisis of ramp, trekken hulpdiensten en gemeenten gezamenlijk op. Dit op zowel het gebied van coördinatie, als voorbereiding, beheersing en bestrijding van crises.

Met het Regionaal Crisisplan 2020-2023 als basis werken we als veiligheidsregio samen met gemeenten en partners. Het doel van dit gezamenlijke opereren is om de dagelijkse, 'normale' situatie zo snel mogelijk te laten terugkeren. Het maatschappelijk leven moet immers zo min mogelijk worden ontwricht. Met de regio's Gooi & Vechtstreek en Flevoland hebben we afspraken gemaakt over hoe de beider crisisorganisaties bij elkaar aansluiten en gealarmeerd wordt door de landelijke meldkamer.

In het Beleidsplan VRU 2020-2023 staan voor Crisisbeheersing vier doelstellingen opgenomen:

- Wij willen een slagvaardiger crisisbeheersing, met een snellere en effectievere besluitvorming op operationeel en bestuurlijk niveau, ondersteund door een goede informatievoorziening.
- Wij overzien het fysieke veiligheidsdomein. Door informatie van betrokken partijen te combineren, te verrijken en te borgen zorgen wij dat onze organisatie, partners en de samenleving kunnen beschikken over tijdige en betrouwbare informatie.
- Wij nodigen gemeenten uit individueel met ons in gesprek te gaan over de versterking van de gemeentelijke crisisbeheersing.
- Wij willen de crisisorganisatie nadrukkelijker voorbereiden op herstelmanagement als onderdeel van crisisbeheersing, met in het bijzonder aandacht voor de continuïteit van vitale processen.

3.2 Wat hebben we daarvoor gedaan?

2022 stond grotendeels in het teken van corona en snel daarop volgend, de opvang van vluchtelingen. Eerst Oekraïense ontheemden, later asielzoekers en statushouders. Dit heeft een zware wissel getrokken op de capaciteit van de clusterdirectie (de crisisorganisatie en de GHOR hebben langdurig gefunctioneerd). Dit heeft noodgedwongen consequenties gehad voor de uitvoering van de koude taken van de clusterdirectie.

Met onze reguliere activiteiten hebben we uitvoering gegeven aan de beleidsdoelstellingen. Daarnaast hebben wij een impuls gegeven aan de beleidsdoelstellingen met de volgende activiteiten:

- Wij hebben een vervolgstap gemaakt in de transitie naar adequate, compacte en digitaal doorzoekbare plannen, waarbij steeds meer wordt volstaan met aandachtskarten, waarin operationele aspecten en strategische dilemma's verkort zijn weergegeven.
- We verbeteren het inzicht in de kwaliteit van de crisisorganisatie.
- We hebben stappen gezet met de doorontwikkeling van de flexibiliteit en compactheid van de crisisorganisatie. De doorontwikkeling van de crisisbeheersing is erop gericht om crises te voorkomen, te voorzien en de effecten te minimaliseren. De focus is gelegd bij de verbetering van informatiemanagement, netwerkmanagement, crisismanagement en communicatiemanagement. Op 7 november heeft het Algemeen bestuur hier groen licht voor gegeven.

- We hebben stappen gezet in de doorontwikkeling van bevolkingszorg, op basis van een plan van aanpak dat in eind 2021 is vastgesteld. Dit traject is vertraagd als gevolg van drukke werkzaamheden van gemeenten in verband met Covid-19 en later de opvang van vluchtelingen. In het derde kwartaal is het proces van doorontwikkeling van bevolkingszorg weer opgepakt.
- We hebben stappen gezet om strategisch crisismanagement integraal door te voeren in de diverse crisisteams. De voorgenomen opleiding en training van onder andere de strategisch adviseurs van de beleidsteams is vanwege de drukke werkzaamheden rond Covid-19 en de opvang van vluchtelingen vertraagd. De ambitie om SCM op de schaal van Midden-Nederland te organiseren is niet gerealiseerd, vanwege bovengenoemde ontwikkelingen. Bovendien is er van de zijde van Gooi en Vechtstreek en Flevoland minder dan oorspronkelijk gepland prioriteit aan dit onderwerp gegeven.
- Wel zijn de afspraken uit het programma drieslag geïmplementeerd ten aanzien van de interregionale crisisorganisatie. Door de vaststelling van een uniforme opschalingsprocedure (IPC) en bijbehorende regelingen zijn forse stappen gezet naar een uniforme doctrine. Het VIC Midden-Nederland is nog niet gerealiseerd.

Crisisorganisatie

In 2022 is gewerkt om de crisisorganisatie beter toe te rusten op langdurige crises. Bij Covid-19 en ook bij de coördinatie van de opvang van vluchtelingen is een ROT-Langdurig actief.

Informatievoorziening

Het Veiligheidsinformatiecentrum (VIC) voorziet in de informatievoorziening van de crisisorganisatie, ter ondersteuning van goede besluitvorming en betekenisgeving. Hiervoor worden de ontwikkelingen op het vlak van data-analyse, business intelligence en voorspellen organisatie breed ingezet. De verbeteringen, die in samenspraak met gemeenten en partners kunnen worden ontwikkeld, moeten zorgen dat besluitvorming gericht, sneller en effectiever kan plaatsvinden.

Gemeentelijke crisisbeheersing

We zijn met gemeenten in gesprek over de toekomst van bevolkingszorg en crisiscommunicatie. Na de vaststelling van een gedragen standpunt op hoofdlijnen gaan we verder met de uitwerking ervan.

Platform voor partners

De VRU heeft in het kader van netwerkmanagement de bestaande samenwerking met de relevante crisispartners verder uitgebouwd en verdiept. Samen met deze partners wordt gezamenlijk uitvoering gegeven aan gezamenlijke thema's op het domein van crisisbeheersing partners uitvoering geven aan de gezamenlijke strategische agenda (meerjarig). Deelnemen aan elkaars opleiding-, training- en oefen (OTO) activiteiten is hiervan een belangrijk onderdeel.

3.3 Productie-indicatoren

Tabel 6 Prestatie-indicatoren Crisisbeheersing

Nr.	Productie- en prestatieindicator	Realisatie 2021	Actualisatie 2022	Realisatie 2022
1	Planvorming actueel vastgesteld			
	Incidentbestrijdingsplannen (elke 4 jaar)	70%	100%	100%
	Rampenbestrijdingsplannen (elke 3 jaar)	100%	100%	100%
2	Bezetting piketgroepen			
	Hoofdstructuur	>5	≥5	100%
	Bevolkingszorg	>5	≥5	85%
3	Gediplomeerd voor functies waarvoor dat verplicht is			
	Initiële opleiding is afgesloten met een examen	100%	100%	100%
4	Piketorganisatie is initieel en structureel aantoonbaar vakbekwaam			
	<i>Verplichte trainingen daadwerkelijk gevolgd:</i>			
	Hoofdstructuur	90%	90%	85%
	Bevolkingszorg	90%	90%	0%
5	Inzicht in aantal (multidisciplinaire) inzetten			
	Grip (aantal)			
	Kortdurend, <1 week (aantal)	5	6	12
	Langdurend, >1 week (aantal)	1 (Covid)	2	1
6	Inzicht in aantal evaluaties (aantal)			
	Het aantal platformoverleggen met crisispartners	6	8	8

Planvorming

Beleidsdoelen voor planvorming zijn niet allemaal gehaald vanwege (1) de capaciteit die de huidige crisis vraagt, (2) prioriteit die is gegeven aan de handreiking GBT-driehoek die i.s.m. de Gemeente Utrecht tot stand is gekomen over de leerpunten van het schietincident en (3) de voorbereiding op de Vuelta. Externe capaciteit die geworven was voor een extra inspanning op planvorming om de beleidsdoelen te halen, is ook ingezet voor de crisis. Wettelijke verplichtingen voor planvorming worden wel gehaald

Piketgroepen

De procentuele bezetting van de regionale piketgroepen bevolkingszorg blijft al jaren achter en is de laatste 12 maanden problematisch. Enkele piketgroepen staan onder druk. Dit onderwerp is meermaals aangekaart bij gemeentesecretarissen. Werving loopt continue. Vulling van de lokale piketgroepen is een gemeentelijke verantwoordelijkheid. De doorontwikkeling van bevolkingszorg en crisiscommunicatie die we momenteel samen met gemeenten vorm geven moet o.a. dit probleem aanpakken.

Vakbekwaam

Voor bevolkingszorg wordt vanwege de doorontwikkeling na afstemming met de coördinerende functionaris en gemeenteambtenaren een aangepast vakbekwaamheidsprogramma gedraaid die aansluit bij multi-activiteiten. Daarnaast worden enkele gerichte vakbekwaamheidsactiviteiten georganiseerd.

Evalueren

Voor de evaluatorenpool blijft het lastig om de evaluaties binnen een redelijke termijn voltooid te krijgen. De bezetting van de pool is een voortdurend aandachtspunt en onlangs uitgebreid. De beschikbare tijd van evaluatoren om deze neventaak uit te voeren is een structureel knelpunt.

3.4 Gerealiseerde baten en lasten

Tabel 7 Baten en lasten Crisisbeheersing

Bedragen x € 1.000

Crisisbeheersing	Actualisatie 2022	Realisatie 2022	Afw. Real. en act.
Totaal lasten	12.350	12.891	-541
Totaal baten	9.107	9.175	69
Saldo van baten en lasten	-3.243	-3.716	-473
Toevoeging aan reserves	-	-	-
Onttrekking van reserves	50	50	-
Gerealiseerd resultaat	-3.193	-3.666	-473

4 GHOR

4.1 Wat wilden we bereiken?

De geneeskundige zorg tijdens een crisis wordt geleverd door verschillende geneeskundige organisaties, zoals ambulancediensten, GGDrU en ziekenhuizen. Onze GHOR vormt de schakel tussen deze organisaties. Zowel in de voorbereiding als tijdens crises pakken wij de coördinatie op en zorgen we voor afstemming met politie, brandweer en gemeenten. Daarmee zorgen wij voor een goede balans tussen zorg en veiligheid.

Beleidsdoelstellingen

In het Beleidsplan VRU 2020-2023 staan voor de GHOR twee doelstellingen:

- Wij willen een stevigere regiepositie innemen als het gaat om voldoende capaciteit voor het presterend vermogen van spoedzorg.
- Wij willen vanuit onze toezichtsrol actief signaleren, stimuleren en handhaven, opdat de zorgcontinuïteit in het complexe zorglandschap voldoende voorbereid is.

4.2 Wat hebben we daarvoor gedaan?

Beleidsactiviteiten

Wij geven een impuls aan de beleidsdoelstellingen met deze specifieke beleidsactiviteiten:

Steviger regiepositie op presterend vermogen spoedzorg:

De spoedzorgketen vormt de basis voor de opschaling. Verschuivingen in het zorglandschap betekenen dat de capaciteit voor spoedzorg en daarmee de opgeschaalde voorzieningen, onder druk staan. De GHOR wil het voortouw nemen in het met zorgketenpartners werken aan het waarborgen van de capaciteit voor opgeschaalde spoedzorg. Daartoe zal de GHOR nadrukkelijk, vanuit het traumanetwerk Midden Nederland ROAZ, het onderwerp landelijk adresseren bij de relevante partijen (ministeries, GGD GHOR Nederland ziektekostenverzekeraars etc.) en regionaal passende maatregelen verkennen. Samenwerking met de omliggende regio's is hierbij evident.

Toezichtsrol zorgcontinuïteit:

Om de invulling van de aan de veiligheidsregio opgedragen toezichtrol te versterken is het nodig om meer zicht te krijgen op het zorgrisicoprofiel van de regio. De toezichtsrol vraagt dat de GHOR ook steeds actief blijft investeren in een goede relatie met lokale besturen van zorgaanbieders en -instellingen in de regio.

4.3 Productie-indicatoren

Tabel 8 Productie-indicatoren GHOR

Nr.	Productie- en prestatieindicator	Realisatie 2021	Actualisatie 2022	Realisatie 2022
1	Bezetting piketgroepen GHOR	5%	≥5	≥ 5
2	Gediplomeerd voor functies waarvoor dat verplicht is Initiële opleiding is afgesloten met een examen	100%	100%	100%
3	Piketorganisatie is initieel en structureel aantoonbaar vakbekwaam <i>Verplichte trainingen daadwerkelijk gevolgd:</i> GHOR	90%	90%	90%
4	Inzicht in aantal (multidisciplinaire) inzetten Grip (aantal) Inzetten OvDG (aantal)	*	500	1072

* Betreft een nieuwe indicator waarover in 2021 geen informatie beschikbaar is.

4.4 Gerealiseerde baten en lasten

Tabel 9 Baten en lasten GHOR

Bedragen x € 1.000

GHOR	Actualisatie 2022	Realisatie 2022	Afw. Real. en act.
Totaal lasten	1.836	1.887	-52
Totaal baten	-	0	0
Saldo van baten en lasten	-1.836	-1.887	-51
Toevoeging aan reserves	-	-	-
Onttrekking van reserves	-	-	-
Gerealiseerd resultaat	-1.836	-1.887	-51

5 Brandweer

5.1 Wat wilden we bereiken?

Onze meest bekende activiteit is het blussen van branden. De brandweer doet echter veel meer. We verlenen hulp bij ongevallen, bij incidenten met gevaarlijke stoffen, bij waterongevallen. Wat er ook gebeurt, de brandweer staat 24 uur per dag, 7 dagen in de week klaar om burgers in nood te helpen en gevaarlijke situaties het hoofd te bieden.

Als organisatie zijn we voortdurend aan de slag om deze hulp 24/7 te kunnen borgen. Om ons werk goed te kunnen doen moet immers alles kloppen: een goede alarmering, het juiste materieel, de juiste route naar het incident en de vakbekwaamheid van onze brandweermensen. Uiteraard is hierbij ook de eigen veiligheid van belang, waaronder de zorg voor goede arbeidshygiëne en het veiligheidsbewustzijn van onze hulpverleners zelf. Al deze voorwaarden moeten op orde zijn om op een goede wijze de incidenten te kunnen bestrijden. Dit vergt een permanente en solide investering in mensen en middelen. Wat gaan we daarvoor doen?

Beleidsdoelstellingen

In het Beleidsplan VRU 2020-2023 staan voor de Brandweer zes doelstellingen:

- Wij vinden het personeel en materieel gelijkwaardig belangrijk voor de paraatheid van onze brandweer. Wij zorgen voor een paraatheidsorganisatie waarin aan beide elementen van de paraatheid evenveel aandacht wordt gegeven;
- Wij zorgen er voor dat er een sluitende paraatheidsmatch komt op de posten die een gekazerneerde bezetting hebben kleiner dan op 24-uurs basis (de dagdienstposten);
- Wij willen de inzetbaarheid van de niet-gekazerneerde posten verhogen en manieren vinden om op momenten van onderbezetting de dekking van de brandweezorg op gelijk niveau te houden;
- Onze brandweerpost staat midden in de samenleving, verbonden met de gemeenschap, bereikbaar en herkenbaar en, waar wenselijk, met een bredere maatschappelijke functie;
- Wij koesteren de betrokkenheid van onze brandweercollèga's in de uitruk, zowel onze beroeps in roosterdienst als onze vrijwilligers. Wij stellen alles in het werk om onze beroeps en vrijwilligers te blijven binden en boeien voor de VRU-organisatie;
- Wij koersen op regiobrede harmonie in kazerneringsroosters zodat we ongeacht de locatie zo goed mogelijk kunnen sturen op de paraatheid van onze gekazerneerde posten en de flexibele en duurzame inzetbaarheid van onze beroepsbrandweermensen.

5.2 Wat hebben we ervoor gedaan?

Beleidsactiviteiten

Met onze reguliere activiteiten die hierna beschreven staan, geven wij uitvoering aan de beleidsdoelstellingen. In 2022 hebben wij onder andere de volgende resultaten behaald:

- De nieuwe organisatie van de directie Brandweerrepressie is geïmplementeerd. Vanaf 1 januari zijn de sectoren Oost en West en de afdeling Voorbereiding Incidentbestrijding operationeel. De bij de reorganisatie nog openstaande vacatures bij de afdeling Voorbereiding Incidentbestrijding zijn ingevuld, waarbij binnen de kaders van formatie en het functiehuis gekozen is voor een logische invulling van functies.
- De adembeschermingswerkplaats in Houten is volgens planning opgeleverd en in gebruik genomen. De nieuwe werkplaats voldoet aan alle eisen in het kader van arbeidshygiëne en Arbowetgeving.
- De eindevaluatie van het Bedrijf Preparatie Brandweer is uitgevoerd.
- Het bestuur heeft ingestemd met de werkwijze rond Uitruk op Maat. In 2023 wordt gewerkt aan de implementatie van deze werkwijze.

- De VRU heeft als eerste veiligheidsregio het nieuwe operationeel uniform in gebruik genomen.
- Er is door een taskforce hard gewerkt aan het uitfaseren van Overeenkomsten van Opdracht (OVO) voor eigen personeel.

Paraatheid

Ter ondersteuning van de (dagelijkse bedrijfsvoering van de) operationele brandweerorganisatie hanteert de commandant van de brandweer een materieel- en personeelsbeheer- en spreidingsplan (MPBSP), dat in afstemming met de posten tot stand is gekomen. Zodoende is de inrichting van de brandweezorg voorbereid op de veranderingen die gedurende de planperiode optreden in het verzorgingsgebied.

In de afgelopen jaren zijn diverse proeftuinen (zoals het gebruik van de tweewegpaggers, de (door)ontwikkeling van het dashboard paraatheid en de inzet van opstappers) uitgevoerd met als doel verbetermogelijkheden voor paraatheid te ontwikkelen. In 2022 zijn deze proeftuinen voortgezet en deels afgerond. Zo is de evaluatie van de proeftuin rond de tweewegpaggers afgerond en is er een businesscase opgesteld voor het vervolg.

5.3 Productie-indicatoren

Tabel 10 Productie-indicatoren Brandweer

Nr.	Productie-indicatoren	Realisatie 2021	Actualisatie 2022	Realisatie 2022
Incidenten bestrijden				
1	Het totaal aantal incidenten	8.084	8.350	9.238
2	Het aantal incidenten voor brandbestrijding	4.172	4.250	4.411
	2a. Het aantal incidenten voor gebouwbranden	547	550	631
	2b. Het aantal incidenten voor overige branden	2.042	2.150	2.251
	2c. Het aantal incidenten voor (on)rechte of (on)terechte OMS-meldingen	1.583	1.550	1.529
3	Het aantal incidenten voor hulpverlening	3.151	3.400	4.014
	3a. Het aantal incidenten voor technische hulpverlening	231	200	213
	3b. Het aantal incidenten voor hulpverleningen m.b.t. dieren	393	350	388
	3c. Het aantal incidenten voor overige hulpverlening, waaronder assistentie poli	1.740	2.200	2.584
	3d. Het aantal incidenten voor AED-inzet	787	650	829
4	Het aantal incidenten voor basishandelingen bij de bestrijding van ongevallen met gevaarlijke stoffen	638	600	660
5	Het aantal incidenten voor ondersteuning bij waterongevallen	123	100	153
6	Het aantal geredde slachtoffers	25	-	42
7	Het aantal inzetten voor en in buurregio's	231	160	281
Vakbekwaamheid				
8	Aantal cursisten manschap A dat de opleiding heeft afgerond	86	96	94
9	Aantal cursisten dat de opleiding bevelvoerder heeft afgerond	15	18	18

5.4 Prestatie-indicatoren

Tabel 11 Prestatie-indicatoren Brandweer

Nr.	Prestatie-indicatoren	Realisatie 2021	Actualisatie 2022	Realisatie 2022
Paraatheid & Vakbekwaamheid				
1	De opkomsttijden van de brandweer zijn overeenkomstig de eisen van het dekkingsplan uitgevoerd (meettijden)	82%	80%	83%
2	De paraatheid van de brandweer is overeenkomstig de eisen van het dekkingsplan gegarandeerd geweest	ja	Ja	Ja
Jeugdbrandweer				
3	Het percentage jeugdbrandweerleden dat doorstroomt naar de reguliere brandweer ten opzichte van het aantal jeugdleden dat de jeugdbrandweer verlaat op 18/19 jarige leeftijd	20%	15%	18%

5.5 Gerealiseerde baten en lasten

Tabel 12 Baten en lasten Brandweer

Bedragen x € 1.000

Brandweer	Actualisatie 2022	Realisatie 2022	Afw. Real. en act.
Totaal lasten	51.952	53.264	-1.313
Totaal baten	1.250	1.719	469
Saldo van baten en lasten	-50.702	-51.545	-844
Toevoeging aan reserves	3.399	3.730	-331
Onttrekking van reserves	2.724	1.630	-1.094
Gerealiseerd resultaat	-51.377	-53.646	-2.269

6 Meldkamer

6.1 Wat wilden we bereiken?

De meldkamer is het kloppend hart van de hulpdiensten. De meldkamer neemt 24 uur per dag en 7 dagen per week hulpverzoeken van burgers in nood aan en dirigeert de hulpverleners snel en efficiënt naar de plaats van het incident. De centralisten vormen daarbij de ogen en oren van de brandweer, vanaf een incidentmelding tot het moment dat een leidinggevende op de plek van het incident arriveert en de aansturing van de collega's op straat overneemt. De brandweer deelt de meldkamer met de politie en de ambulancedienst. Voor incidenten die om een multidisciplinaire aanpak vragen, kan daardoor snel een calamiteitencoördinator worden ingezet die alle drie de hulpdiensten kan aansturen.

Beleidsdoelstellingen

In het Beleidsplan VRU 2020-2023 staan voor het programma Meldkamer twee doelstellingen:

- Wij willen meldingen van burgers sneller en slimmer ontvangen, registreren, beoordelen en bewaken, ten einde nog sneller en adequater hulp te kunnen bieden.
- Wij sturen op de kwaliteit en de bruikbaarheid van de informatie waarover de meldkamer beschikt, en de snelheid waarmee deze beschikbaar komt ten behoeve van de uitvoering van ons werk.

6.2 Wat hebben we ervoor gedaan?

Beleidsactiviteiten

Wij geven een impuls aan de beleidsdoelstellingen met een paar specifieke beleidsactiviteiten:

Meldingen sneller en slimmer ontvangen en verwerken

De meldkamer moet ons helpen de hulpverlening aan de burger betrouwbaar en steeds zo snel mogelijk te laten plaatsvinden. In lijn met het landelijk vastgestelde kwalificatiedossier voorziet ons in 2021 vastgestelde vakbekwaamheidsprogramma meldkamer (2022-2025) naast technische training in competentiegerichte training. Met ingang van 2022 zijn onze centralisten gediplomeerd door het NIPV.

In 2022 hebben we landelijk de 112NL-app in gebruik genomen. De chatfunctie in deze app maakt contact met de meldkamer mogelijk voor melders met auditieve of spraakbeperking, maar ook voor mensen die de Nederlandse en Engelse taal niet beheersen.

We zijn nauw aangesloten op landelijke ontwikkelingen en spelen daar zelf ook een rol in. Nadat we landelijk tijdens storm Eunice geconfronteerd werden met een landelijk overbelast 112-netwerk (telefonie), onderzoeken we op basis van de evaluatie hoe we er landelijk zowel als op lokaal niveau op kunnen sturen bereikbaar te blijven voor spoedmeldingen.

Uit interne evaluaties waaraan we als meldkamer bij voorkeur aansluiten, proberen we samen met de betrokken repressieve functionarissen actief leerpunten te destilleren. We werken ook op de meldkamer aan het zijn van een veilig lerende organisatie.

De aansluiting van de meldkamer Utrecht op de landelijke meldkamer infrastructuur is door de Landelijke Meldkamer Samenwerking (LMS) opgeschort. In de periode tot de aansluiting zullen technologische vernieuwingen tevens voor toepassing in het huidige geïntegreerd meldkamer systeem (GMS) beschikbaar worden gemaakt. Voor de middellange termijn bouwen wij samen met de politie, de veiligheidsregio's van Flevoland en Gooi en Vechtstreek, en de Regionale Ambulancevoorzieningen van Gooi en Vechtstreek, Flevoland en Utrecht, aan de nieuwe,

innovatieve meldkamer Midden-Nederland die in 2025 operationeel moet zijn. Naast de fysieke totstandkoming van de meldkamerlocatie staan daarbij de harmonisatie en synchronisatie van de regionale meldkamerprocessen centraal.

Sturen op kwaliteit en bruikbaarheid van informatie

Voor veel taken in onze organisatie maken wij gebruik van informatie. Van het in kaart brengen van risico's en het bepalen van de beste inzet bij een brand, tot het rapporteren over incidenten en opkomsttijden. De meldkamer beschikt over een belangrijk deel van de informatie die nodig is voor ons presterend vermogen. Het is daarom van belang voor onze organisatie, partners en de samenleving dat wij kunnen sturen op de bruikbaarheid en kwaliteit van deze informatie, alsmede op de snelheid waarmee deze ter beschikking komt.

In de afgelopen periode hebben wij geïnvesteerd in de eenduidigheid, kwaliteit en bruikbaarheid (vergelijkbaarheid) van informatie. In 2022 is deze verder geautomatiseerd. In 2023 bouwen we verder, waarbij de aandacht o.a. uitgaat naar snellere beschikbaarheid van data t.b.v. evaluaties van incidenten met grote impact, en naar de beschikbaarheid van data die ons helpt de landelijke samenwerking van meldkamers te optimaliseren.

Overdracht beheer meldkamer

De overdracht van het beheer van de meldkamer naar de politie in 2020 heeft geleid tot een financieel nadeel, omdat de uitname uit de rijksbijdrage € 0,2 miljoen hoger is dan de wegvallende beheerskosten voor de VRU. De VRU verwacht dit nadeel te kunnen compenseren na de ingebruikname van de Meldkamer Midden-Nederland door het efficiencyvoordeel op de personele lasten dat daarbij ontstaat. Aanvankelijk zou de ingebruikname van de Meldkamer Midden-Nederland begin 2022 plaatsvinden. In 2020 is bekend geworden dat dit pas wordt voorzien in het eerste kwartaal van 2025 door een vertraging van de nieuwbouw in Hilversum. Door deze vertraging wordt het voorziene efficiencyvoordeel op de personele lasten pas later gerealiseerd.

Met de politie is een regeling getroffen om het financiële nadeel voor de VRU in de periode 2022 tot de ingebruikname van de Meldkamer Midden-Nederland te compenseren. Met deze middelen kan vanaf 2022 het financiële nadeel als gevolg van de overdracht van het beheer worden opgevangen. Vanaf 2025, na de ingebruikname van de Meldkamer Midden-Nederland, wordt verwacht dat de verlaging van de gemeentelijke bijdrage met € 0,2 miljoen structureel binnen de begroting kan worden gedekt uit het verwachte efficiencyvoordeel op de personele lasten. Dit betekent dat de gemeentelijke bijdrage met ingang van 2022 structureel verlaagd kan worden met een bedrag van € 193k.

6.3 Productie-indicatoren

Tabel 13 Productie-indicatoren Meldkamer

Nr.	Productie-indicatoren	Realisatie 2021	Actualisatie 2022	Realisatie 2022
1	Het aantal meldingen dat bij de regionale alarmcentrale is aangenomen	18.954	18.500	23.279
2	Verwerkingstijd meldingen	41 sec.	60 sec.	32 sec. 51 sec.
3	Multidisciplinair beeld is binnen 5 minuten beschikbaar	1	1	1

Verwerkingstijd meldingen

De gemiddelde verwerkingstijd van meldingen was de afgelopen jaren gebaseerd op een deel van de prio 1 meldingen. Op basis van deze systematiek was de gemiddelde verwerkingstijd in 2022 32 seconden. We willen er naartoe dat we de gemiddelde verwerkingstijd baseren op alle prio 1 meldingen. Dan was het gemiddelde in 2022 51 seconden.

6.4 Gerealiseerde baten en lasten

Tabel 14 Baten en lasten Meldkamer

Bedragen x € 1.000

Meldkamer	Actualisatie 2022	Realisatie 2022	Afw. Real. en act.
Totaal lasten	1.470	1.417	54
Totaal baten	396	396	-
Saldo van baten en lasten	-1.074	-1.021	54
Toevoeging aan reserves	704	704	-
Onttrekking van reserves	423	423	-
Gerealiseerd resultaat	-1.355	-1.302	54

7 Algemeen

7.1 Algemene kosten en dekkingsmiddelen

Tabel 15 Algemene kosten en dekkingsmiddelen

Bedragen x € 1.000	Overzicht algemene dekkingsmiddelen		
	Actualisatie 2022	Realisatie 2022	Afw. Real. En act.
Bijdragen en vergoedingen gemeenten	89.784	89.631	-153
Rijksbijdrage	19.332	19.719	387
Overige baten	1.442	1.815	373
Totaal	110.558	111.164	606

7.2 Overhead

In de berekening van de overhead zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- De organisatieonderdelen Bedrijfsvoering en Directie & Staf zijn in principe overhead, met uitzondering van:
 - de centrale personeelsbudgetten die hieronder zijn opgenomen (deze worden op basis van formatie verdeeld over de taakvelden);
 - de lasten van het FLO-overgangsrecht;
 - kosten met betrekking tot de kazernes;
 - bijdragen aan het NIPV en WVSV;
 - kosten van bestuursondersteuning.
- Overheadkosten in de primair processen zijn:
 - Directeuren en afdelingshoofden: 100%
 - Managementondersteuning: 100%

Tabel 16 Kosten overhead

Bedragen in € 1.000	Overhead		
	Actualisatie 2022	Realisatie 2022	Afw. Real. en act.
Personeelskosten	20.573	17.761	2.811
Gebouwkosten	1.605	1.581	24
Kantoorkosten	2.542	2.572	-30
Overige kosten	688	619	70
Overige baten	-363	-626	263
Mutaties in reserve	10	285	-274
Totaal overhead:	25.056	22.192	2.864
% overhead	22,45%	19,41%	-3,05%

7.3 Onvoorzien

De begroting van de VRU bevat geen post onvoorzien.

7.4 Gerealiseerde baten en lasten

Tabel 17 Baten en lasten Algemeen inclusief Overhead

Bedragen x € 1.000

Algemeen	Actualisatie 2022	Realisatie 2022	Afw. Real. en act.
Totaal lasten	35.124	31.529	3.595
Totaal baten	99.658	99.745	86
Saldo van baten en lasten	64.534	68.216	3.682
Toevoeging aan reserves	1.063	1.085	-22
Onttrekking van reserves	2.072	1.720	-352
Gerealiseerd resultaat	65.543	68.851	3.307

Paragrafen

Dit hoofdstuk bevat de in het BBV voorgeschreven paragrafen, met uitzondering van de paragrafen Lokale heffingen en Grondbeleid, welke niet van toepassing zijn op onze organisatie.

Achtereenvolgens treft u aan:

- Weerstandsvermogen en risicobeheersing;
- Onderhoud kapitaalgoederen;
- Financiering;
- Bedrijfsvoering;
- Openbaarheid;
- Verbonden partijen;
- Verantwoording Oekraïne.

8 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen kan worden omschreven als de mate waarin de organisatie in staat is om omvangrijke financiële tegenvallers op te vangen, zonder dat het beleid hoeft te worden aangepast. Risicobeheersing is gericht om de schadelijke gevolgen van risico's zo veel mogelijk te voorkomen of te beperken.

8.1 Weerstandscapaciteit

De bedrijfsvoeringsreserve laat de weerstandscapaciteit van de VRU zien. Binnen deze capaciteit kunnen de risico's (mogelijke toekomstige financiële tegenvallers) worden opgevangen.

Op basis van de risico-inventarisatie (zie paragraaf 8.2) bedraagt de benodigde weerstandscapaciteit voor 2022 € 0,5 miljoen. Onze beschikbare weerstandscapaciteit is € 1,4 miljoen. Daarmee is de verhouding (beschikbaar/benodigd) groter dan 1 (2,5).

Tabel 18 Weerstandscapaciteit

Bedragen in € 1.000

Weerstandscapaciteit	2022
Bedrijfsvoeringsreserve	1.409
Totaal	1.409

8.2 Benodigde weerstandscapaciteit

In de volgende tabel zijn de belangrijkste financiële risico's voor 2022 weergegeven, voor zover bekend ten tijde van het opstellen van de jaarstukken. Daarbij is een analyse gemaakt van de omvang en de kans dat het risico zich voordoet.

Tabel 19 Benodigde weerstandscapaciteit

Bedragen in € 1.000

Benodigde weerstandscapaciteit	Effect	Kans	Bedrag risico
Omgevingswet	200-500	25%	22
Implementatie van bouwsteen 1 (verplichtend karakter) van het (landelijk) programma 'Toekomstbestendige brandweer'	pm	25%	pm
Overige (onvoorziene) exploitatierisico's			580
Totaal			580

8.2.1 Omgevingswet

Omschrijving risico

Onderzoeksbureau Cebeon heeft de (financiële) gevolgen van de stelselherziening als gevolg van de Omgevingswet voor de VRU in beeld gebracht. Op basis van het Cebeon-rapport kan geconcludeerd worden dat de VRU voor de invoering van de Omgevingswet nog te maken krijgt met incidentele kosten (wegvallen capaciteit vanwege benodigde inspanningen in het project voor de inrichting van de werkprocessen en het aansluiten op gemeentelijke werkprocessen en digitaal verkeer) en structurele kosten. Bij invoering Omgevingswet speelt gelijktijdig de invoering van de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb). Tussen het Rijk en de bestuurlijke partners zijn afspraken gemaakt over het monitoren en evalueren van de financiële gevolgen van de

stelselherziening Omgevingswet. De inzet is dat de wet budgetneutraal kan worden ingevoerd, waarbij de minister heeft afgesproken op zoek te gaan naar oplossingen als uit de financiële evaluatie blijkt dat de invoeringskosten substantieel hoger zijn dan eerder voorzien.

Toelichting effect en kans

De structurele kosten voor de VRU worden nu geschat op € 0,2 tot 0,5 miljoen euro. Deze kosten hebben met name betrekking op personeelskosten. Enerzijds door een nieuw type advies over de omgevingsvisie, -plannen en programma's (kerninstrumenten). Anderzijds zullen de kosten per advies stijgen, door toename van de tijdsbesteding aan meer complexe aanvragen en processen en doordat het benodigde kennisniveau (en daarmee de inschaling) van de medewerkers omhoog moet om deze complexe aanvragen te behandelen. Het risico voor 2023 is berekend over het laatste kwartaal als gevolg van uitstel van invoering van de Omgevingswet (niet eerder dan per 1 januari 2024).

De inschatting van de incidentele kosten als gevolg van de invoering van de omgevingswet in bedraagt ca. € 100K-€ 200K voor extra personele capaciteit. Financiële dekking voor deze incidentele kosten voor 2023/ 2024 wordt gezocht binnen de kaders van de begroting van de VRU met mogelijk de inzet van de ontwikkel- en egaliseringsreserve. De incidentele kosten maken derhalve geen deel uit van de risicoparagraaf.

8.2.2 Implementatie van bouwsteen 1 (verplichtend karakter) van het (landelijk) programma 'Toekomstbestendige brandweer'

Omschrijving risico

De minister van JenV heeft op 21 juni 2021 het besluit genomen decharge te verlenen aan de denktank taakdifferentie en een nieuwe stuurgroep 'toekomstbestendig brandweerstelsel' in te richten. Deze stuurgroep heeft als opdracht gekregen om medio 2022 een plan te presenteren voor implementatie van de eerste bouwsteen van de denkrichting en als aanvullende opdracht om te onderzoeken wat andere wenselijke thema's zijn om mee aan de slag te gaan, om toe te werken naar een toekomstbestendig brandweerstelsel. Bij de eerste bouwsteen gaat het om verplichte beschikbaarheid. De vrijwilliger werkt op basis van vrijwilligheid en kan niet worden verplicht om taken uit te voeren en beschikbaar te zijn op een bepaald moment. Vormen van consignering (het buiten werktijd verplicht oproepbaar zijn voor spoedgevallen) en kazernering (verplichte aanwezigheid op de kazerne) zijn dan niet meer aan de orde. Voor de beroepsmedewerker geldt dat de verplichting blijft. In de opdracht van het implementatieplan voor de eerste bouwsteen worden activiteiten, planning, verantwoordelijkheden en financiën opgenomen.

Toelichting effect en kans

Er bestaat een reëel risico dat de kosten voor brandweerszorg als gevolg van de taakdifferentiatie op basis van de genoemde uitwerkingen van de stuurgroep 'toekomstbestendig brandweerstelsel' significant stijgen. De eventuele verschuiving van taken van vrijwilligers naar beroepskrachten kan leiden tot meer (parttime) beroepsaanstellingen en daarmee tot extra loonkosten voor de werkgever. Ook de kosten voor vakbekwaamheid kunnen toenemen als gevolg van een verschuiving van specialistische taken. Er is nog geen duidelijkheid over de omvang en fasering van de eventuele meerkosten als gevolg van de vrijwilligersproblematiek. Waar zich het risico van een zeer substantiële kostenverhoging gaat voordoen en het tempo van die kostenverhoging is nog niet in te schatten, omdat een eventueel besluit om het gedachte model van taakdifferentiatie in te voeren nog gekoppeld zou kunnen worden aan een derogatiebesluit (uitstel van invoering) vanuit Europa. Dit betekent ook dat de duur van het verleende uitstel van de inwerkingtreding van de Wet normalisering rechtspositie ambtenaren voor personeel van de veiligheidsregio's nog niet bekend is. Uitgangspunt hierbij is dat eventuele financiële consequenties als gevolg van wijzigingen in het stelsel door het Rijk worden gecompenseerd.

8.2.3 Overige (onvoorziene) exploitatierisico's

Omschrijving risico

De veiligheidsregio kan worden geconfronteerd met onvoorziene kosten binnen het begrotingsjaar als gevolg van exogene ontwikkelingen (zoals premiestijgingen, claims, kostenfluctuaties die samenhangen met incidenten en crises). In de begroting van de VRU zijn geen posten voor onvoorziene uitgaven opgenomen.

Toelichting effect en kans

Als dit risico zich voordoet, zal bijsturing plaatsvinden via de begroting. Het geraamde risico gaat ervan uit dat het maximaal een jaar duurt voordat de maatregelen zijn geëffectueerd. Het geraamde risico wordt ingeschat op 0,5% van de totale kosten.

8.3 Kengetallen

Volgens de richtlijnen van het BBV zijn hieronder vier van de zes verplichte kengetallen weergegeven. De overige twee voorgeschreven kengetallen (grondexploitatie en belastingcapaciteit) zijn niet van toepassing op onze organisatie. De wetgever wil met deze kengetallen inzicht hebben in de financiële weerbaarheid en wendbaarheid (de mate waarin bij een tegenvaller financieel kan worden bijgestuurd). De kengetallen geven aan over hoeveel financiële ruimte wij beschikken om structurele en incidentele lasten te dekken of op te vangen. De kengetallen dienen te worden beoordeeld in samenhang met elkaar en met de financiële positie.

Tabel 20 Verplichte kengetallen

Omschrijving kengetal	2021	2022
Netto schuldquote	22,9%	25,3%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	22,7%	25,2%
Solvabiliteitsratio	27,0%	27,6%
Structurele exploitatieruimte	-0,1%	-0,1%

Toelichting kengetallen

Netto schuldquote:

Het quotiënt van totale schulden minus liquide middelen minus uitgeleende gelden en de totale baten

Solvabiliteitsratio:

Het quotiënt van eigen vermogen en balanstotaal

Structurele exploitatieruimte:

Het quotiënt van structurele baten minus structurele lasten en de totale baten

8.3.1 Netto schuldquote

Onze positie met betrekking tot de schuldquote is gunstig te noemen. De norm ligt tussen de 0-100%. Wij liggen hiermee ruimschoots onder het maximum van 100%. De daling van de schuldquote is veroorzaakt door een hogere stand van de liquide middelen.

8.3.2 Solvabiliteitsratio

De solvabiliteit is ten opzichte van 2021 gestegen door de afname van vaste schulden met een rente typische looptijd langer dan 1 jaar. De langlopende leningen worden hoofdzakelijk gebruikt voor de financiering van de vaste activa.

8.3.3 Structurele exploitatieruimte

Alle middelen zijn structureel bestemd.

9 Onderhoud kapitaalgoederen

9.1 Activeren en afschrijven

Conform artikel 59 van het BBV activeren wij alle materiële vaste activa. Investeringsen schrijven wij lineair af vanaf het jaar volgend op het investeringsjaar. Als uitgangspunt voor het activeren geldt dat dit plaatsvindt vanaf € 10.000 per object.

9.1.1 Investeringsen in gebouwen

De VRU had ultimo 2022 drie brandweerkazernes in eigendom. De overige kazernes zijn in eigendom van de gemeenten. De kazernes worden om niet ter beschikking gesteld aan de VRU. Investeringsen in gebouwen die in eigendom van de gemeenten zijn, komen voor rekening van de betreffende gemeenten. Investeringsen in gebouwen die eigendom zijn van de VRU, worden bij de VRU geactiveerd. De kapitaallasten worden doorbelast aan de gemeenten die de gebouwen aan de VRU hebben overgedragen, via het individueel gemeentelijk plus pakket.

9.1.2 Investeringsen in overige kapitaalgoederen

Ten aanzien van de investeringsen in overige kapitaalgoederen (inventaris en installaties, automatisering, vervoersmiddelen en materiaal) hanteert de VRU een meerjarig investeringsplan welke periodiek wordt geactualiseerd. In de begroting is een constant bedrag opgenomen voor kapitaallasten. De werkelijke kapitaallasten fluctueren. Tezamen met het meerjaren investeringsplan is daarom ook een egalisatiereserve kapitaallasten ingesteld om de verschillen tussen begrote en werkelijke kapitaallasten op te vangen. Meerjarig wordt gestuurd op een sluitende investeringsbegroting.

9.2 Onderhoud

9.2.1 Onderhoud gebouwen en installaties

Hoofdkantoor

Het hoofdkantoor van de VRU is gehuisvest in het provinciehuis. Het onderhoud voor deze locatie is onderdeel van de servicekosten die wij naast de huur aan de provincie Utrecht betalen.

Brandweerkazernes

De kosten voor het beheer en onderhoud van de brandweerkazernes zijn voor rekening en risico van de gemeenten.

9.2.2 Onderhoud materieel

Het onderhoud van materieel wordt grotendeels in eigen beheer door - uitgevoerd of uitbesteed via het VRU-organisatieonderdeel Bedrijf Preparatie Brandweer.

10 Financiering

Het wettelijke kader voor het financieringsbeleid is vastgelegd in de Wet financiering decentrale overheden (Wet Fido). Het treasury-beleid van de VRU ligt vast in het [treasurystatuut VRU](#).

10.1 Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet laat het maximumbedrag zien waarmee een gemeente of gemeenschappelijke regeling haar financiële bedrijfsvoering met kortlopende middelen (looptijd < 1 jaar) mag financieren. De norm bedraagt 8,2% van het begrotingstotaal aan lasten vóór bestemming van de reserves.

Ons netto overschot in 2022 bedroeg gemiddeld € 29,5 miljoen. Onderstaande tabel laat de berekening zien van de kasgeldlimiet in 2022. Daaruit blijkt dat de gemiddelde liquiditeitspositie over heel 2022 voldoet aan de norm.

Tabel 21 Kasgeldlimiet

Bedragen x € 1.000,-	Maand v/h	Kw 1	Kw 2	Kw 3	Kw 4
	kwartaal				
(1) Vlottende (korte) schuld	maand 1	7.566	8.106	6.187	9.450
(1) Vlottende (korte) schuld	maand 2	5.569	4.354	3.966	9.576
(1) Vlottende (korte) schuld	maand 3	2.954	7.055	4.557	17.958
(2) Vlottende middelen	maand 1	48.179	49.460	41.226	38.713
(2) Vlottende middelen	maand 2	41.897	41.058	31.329	28.887
(2) Vlottende middelen	maand 3	34.507	29.758	23.329	33.478
(3) Netto vlottende schuld (+) of Overschot vlottende middelen (-) (1-2)	maand 1	-40.613	-41.354	-35.039	-29.263
	maand 2	-36.328	-36.704	-27.363	-19.311
	maand 3	-31.553	-22.703	-18.772	-15.520
(4) Gemiddelde netto vlottende schuld (+) of Gemiddeld overschot vlottende middelen (-)		-36.165	-33.587	-27.058	-21.365
(5) Kasgeldlimiet		9.512	9.512	9.512	9.512
(6a) Ruimte onder kasgeldlimiet (5>4)		45.677	43.099	36.570	30.877
(6b) Overschrijding van de kasgeldlimiet (4>5)		-	-	-	-
Berekening kasgeldlimiet					
(7) Begrotingstotaal		116.006	116.006	116.006	116.006
(8) Het bij ministeriële regeling vastgestelde percentage		8,2%	8,2%	8,2%	8,2%
(9) Kasgeldlimiet : 7 x 8 : 100		9.512	9.512	9.512	9.512

10.2 Renterisiconorm

De renterisiconorm heeft tot doel het renterisico bij herfinanciering te beperken. De jaarlijkse renteherzieningen en de verplichte aflossingen mogen niet méér bedragen dan 20% van het begrotingstotaal bij aanvang van het jaar.

Uit de volgende tabel blijkt dat is voldaan aan de renterisiconorm.

Tabel 22 Renterisiconorm

Bedragen in € 1.000

Renterisiconorm	2021	2022
Omvang begroting	98.178	116.006
Renterisiconorm	20%	20%
Toets renterisiconorm	19.636	23.201
Renteherzieningen op leningen o/g	-	-
Betaalde aflossingen	2.123	2.973
Renterisico	2.123	2.973
Ruimte onder renterisiconorm	17.513	20.228

11 Bedrijfsvoering

11.1 Personeel

11.1.1 Formatie en bezetting

De formatie en bezetting (in fte) per ultimo 2022 zijn als volgt:

Tabel 23 Formatie & bezetting

Organisatieonderdeel	Formatie per 31-12	Bezetting per 31-12	Verschil	Bezetting in %
Concerndirectie en stafafdeling	32,5	30,4	2,1	93%
Brandweerrepressie	271,0	247,6	23,4	91%
Bedrijf Preparatie Brandweer	125,8	120,4	5,4	96%
Risicobeheersing	117,1	98,8	18,3	84%
Crisisbeheersing	38,9	35,9	3,0	92%
GHOR	11,3	11,4	-0,1	101%
Bedrijfsvoering	108,4	98,2	10,1	91%
Totaal	705,0	642,7	62,3	91%

Het verschil tussen formatie en bezetting betreft een momentopname. Een deel van de vacatures is moeilijk in te vullen, mede door de coronacrisis en de krapte op de arbeidsmarkt. Daarnaast wordt een deel van de vacatures bewust aangehouden.

11.1.2 Aantal vrijwilligers

Het aantal vrijwilligers dat werkzaam is voor de VRU is als volgt:

Tabel 24 Vrijwilligers

Jaar	Instroom	Uitstroom	Aantal per 31-12
2021	95	102	1.640
2022	108	115	1.633

In 2022 is het aantal vrijwilligers afgenomen met 7 vrijwilligers tot 1.633. Ook in 2020 en 2021 was sprake van een afname. Ondanks diverse inspanningen, is het nog niet gelukt de daling van het aantal vrijwilligers tot staan te brengen.

Begin 2020 is in het bestuurlijk vastgestelde Materieel- en personeelsbeheer en –spreidingsplan de streefsterkte van 1.691 vrijwilligers vastgesteld. Per saldo is sprake van een afwijking van 58 vrijwilligers. Naast deze afname staat ook de beschikbaarheid van vrijwilligers tijdens ‘kantooruren’ onder druk. Als gevolg van beide ontwikkelingen neemt de belasting van de vrijwilligers verder toe.

11.1.3 Jeugdbrandweer

Het gemiddeld aantal jeugdbrandweerleden bedroeg 371. Er zijn 9 jeugdleden doorgestroomd naar de reguliere brandweer.

11.1.4 Wet banenafpraak

De VRU heeft voor 2022 de ambitie gesteld om 15 garantiebanen te realiseren. Ultimo 2022 zijn er 11,96 fte garantiebanen gerealiseerd.

11.1.5 Diversiteit

De VRU is sinds september 2022 partner van de non-profit organisatie JINC. Door de samenwerking aan te gaan, helpen we kinderen uit wijken met een sociaaleconomische achterstand op weg naar een goede start op de arbeidsmarkt. Via de projecten van JINC maken deze kinderen kennis met allerlei beroepen, ontdekken ze welk werk bij hun talenten past en leren ze solliciteren.

Op 4 oktober hebben we deelgenomen aan Diversity Day, een initiatief van de Sociaal Economische Raad (SER) om in Nederland aandacht te besteden aan diversiteit en inclusie. Dit jaar was het thema 'Verschil Verrijkt'. Op deze dag hebben we een aantal inspirerende berichten op intranet over diversiteit gedeeld, waaronder een videoboodschap van Jaap Donker over waarom we dit onderwerp binnen onze organisatie zo belangrijk vinden.

Het project dat eerder al opgestart was om collega's te werven uit specifieke doelgroepen, maar in 2021 nog stil lag vanwege de coronapandemie, is in 2022 weer opgepakt. Met een aantal nieuwe posten is gekeken hoe zij beter in beeld kunnen komen bij deze doelgroepen en welke ondersteuning zij hiervoor nodig hebben om dit te realiseren.

In wervingsuitingen geeft de VRU nog steeds consequent aan naar inclusiviteit en talent te streven: "Veiligheidsregio Utrecht werft mensen met de beste capaciteiten en laat zich niet leiden door culturele achtergrond, fysieke of mentale beperking, genderidentiteit, geloofsovertuiging, geardeerdheid of leeftijd. Wij zijn op zoek naar mensen met talent."

11.1.6 Verzuim 2022

Het verzuim in 2022 ligt in lijn met 2021. Het kortdurig verzuim het toegenomen in 2022, daarentegen is het langdurig verzuim licht afgenomen.

Het streven is een verzuimpercentage van 5 %. Voor de medewerkers van de Veiligheidsregio Utrecht is in 2022 een verzuimprotocol vastgesteld. De insteek van dit protocol is niet de ziekte van de medewerker, maar zijn mogelijkheden om werkzaamheden te verrichten ondanks beperkingen. Doel is een handvat te bieden aan leidinggevenden om zo het ziekteverzuim binnen de organisatie zoveel als mogelijk te beperken. Deze regels zijn gebaseerd op de Wet verbetering poortwachter. Het verzuim zou hiermee in 2023 omlaag gebracht moeten worden.

Daarnaast wordt op dit moment een analyse gemaakt van het verzuim, om per directie te bepalen welk deel van het verzuim nog beïnvloedbaar is en welke middelen daarvoor het beste ingezet kunnen worden.

Tabel 25 Verzuim

Verzuimpercentage	2019	2020	2021	2022
1 tot 8 dagen (kort)	0,48%	0,36%	0,36%	0,84%
8 tot 42 dagen (middellang)	0,51%	0,83%	0,94%	0,99%
43 dagen en meer (lang)	4,73%	3,29%	4,72%	4,26%
Totaal	5,72%	4,46%	6,02%	6,09%

11.1.7 Pilot geestelijke verzorging

In 2022 is verder uitvoering gegeven aan de pilot geestelijke verzorging. De geestelijk verzorger is een nieuwe functie binnen de Veiligheidsregio Utrecht (VRU). Bij wijze van proef onderzoekt de VRU in een tweejarige pilot op welke wijze inzet van een geestelijk verzorger kan bijdragen aan de duurzame inzetbaarheid van medewerkers. Na de aanvankelijke focus op individuele begeleiding en advies (vanwege de beperkingen van corona), werd het na corona ook mogelijk om meer te investeren op groepswork, introducties voor teams en trainingen. De cirkel van bereikte brandweerposten wordt steeds groter. Er is in het eerste jaar een continue stroom van ongeveer 50 dossiers in de individuele begeleiding, en wekelijkse trainingen ergens in de regio.

Leidinggevend weten de geestelijke verzorger steeds beter te vinden voor advies op zorg voor de medewerkers en als klankbord. Ook het eerste jaar van het promotieonderzoek naar de impact van ingrijpende gebeurtenissen is met goed gevolg afgerond, wat daarmee een basis kan gaan vormen voor de vorm en inhoud van de geestelijke verzorging. De tussentijdse evaluatie voor 2022 heeft conform planning plaatsgevonden. Hieruit blijkt dat de doelstellingen van de pilot grotendeels zijn gerealiseerd. Op basis van de tussentijdse evaluatie is de opdracht gegeven om in het voorjaar van 2023 een concreet voorstel uit te werken om geestelijke verzorging binnen de VRU structureel te borgen.

11.1.8 Melden van Onveilige Situaties en (bijna)Ongevallen (OSIO)

Het melden van onveilige situaties, incidenten en ongevallen kan bijdragen aan de veiligheid of arbozorg binnen een organisatie. OSIO meldingen geven inzicht in de risico's voor de veiligheid, gezondheid en het welzijn van de VRU medewerkers. Door de meldingen te analyseren kan er worden geleerd en kunnen maatregelen worden genomen om soortgelijke incidenten en situaties in de toekomst te voorkomen.

Door bovendien te kijken naar de meer fundamentele oorzaken (de oorzaak achter de oorzaak) kan de veiligheids- of arbozorg binnen de VRU naar een hoger niveau worden getild waardoor andersoortige ongevallen, die dezelfde basisoorzaken hebben, kunnen worden voorkomen.

In het kalenderjaar 2022, zijn er 171 incidenten op medewerkersniveau gemeld, waarvan

- 122 ongevallen;
- 45 bijna ongevallen/onveilige situaties;
- 4 meldingen agressie en geweld.

Het aantal incidenten op medewerkersniveau is ten opzichte van 2021 gestegen van 111 naar 171.

11.2 Inhuur

Het volgende overzicht is een weergave van de besteding per inhuurcategorie.

Tabel 26 Besteding per inhuurcategorie

Bedragen x € 1.000			
Inhuur	Actualisatie 2022	Realisatie 2022	Afwijking
Inhuur reguliere werkzaamheden			
Vervanging i.v.m. ziekte	465	871	-407
Vervanging i.v.m. vacature	2.369	2.676	-307
Instructeurs	218	272	-53
Subtotaal inhuur binnen formatie	3.052	3.819	-767
Inhuur additionele werkzaamheden			
Tijdelijke capaciteit voor projecten	5.707	6.082	-375
Subtotaal inhuur bovenop de formatie	5.707	6.082	-375
Totaal inhuur	8.759	9.901	-1.142

De hogere kosten voor inhuur reguliere werkzaamheden betreft voornamelijk ziektevervangings- en de inhuur op een aantal moeilijk in te vullen vacatures. De hogere kosten inhuur voor projecten wordt veroorzaakt door project Ontheemden Oekraïne.

11.3 Beleidsindicatoren

Tabel 27 Beleidsindicatoren

Naam indicator	Eenheid	Realisatie 2021	Actualisatie 2022	Realisatie 2022
Formatie	Fte per 1000 inwoners	0,51	0,51	0,51
Bezetting	Fte per 1000 inwoners	0,48	0,47	0,47
Apparaatskosten	Kosten per inwoner	€ 69,0	€ 80,6	€ 78,9
Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom	9%	15%	16%
Externe inhuur	Totale kosten inhuur externen	€ 4,9 mln	€ 9,7 mln	€ 9,9 mln
Overhead	% van de totale lasten	24%	23%	21%

Op basis van de CBS is voor de realisatie 2022 uitgegaan van 1.369.873 inwoners per 1 januari voor de provincie Utrecht.

Apparaatskosten zijn alle personele en materiële kosten die verbonden zijn aan het functioneren van de ambtelijke organisaties. Dit zijn in feite de totale lasten van de VRU minus de jaarlijkse bijdrage aan het NIPV en WVSU.

11.4 Duurzaamheid

In onze samenleving ligt een grote uitdaging op het gebied van duurzaamheid. Om de aandacht voor duurzaamheid vast te houden en te verstevigen is een duurzame bedrijfsvoering als beleidsbeginsel opgenomen in het VRU-beleidsplan 2020-2023. In onze interne communicatie en in onze bedrijfsvoering besteden we steeds meer aandacht aan duurzaamheid. Waar de uitvoering van onze taken dit niet in de weg staat, kiezen we voor duurzame oplossingen. In 2022 heeft een extern bureau een duurzaamheidsscan uitgevoerd en een adviesrapport opgeleverd voor de VRU met verduurzamingskansen. Met dit rapport kunnen we als VRU bepalen

hoe we in de aankomende beleidsperiode 2024-2027 invulling willen geven aan onze duurzaamheidsambities.

Een aantal voorbeelden van duurzaamheidsinitiatieven van het afgelopen jaar:

- Verduurzaming wagenpark, aanschaf energiezuinige printers, overstap naar energiezuiniger datacentra, social return in aanbestedingen.
- Per 1 december 2022 zijn op alle brandweerposten op kantoor- en de verblijfsruimten de thermostaat ingesteld op maximaal 19 graden Celsius en in de remiseruimte op maximaal 15 graden Celsius.
- Verduurzamen van de huisvesting: recent voorbeeld is de nieuwe Adembeschermingswerkplaats in Houten. Naast zonnepanelen en gasloos, maakt dit gebouw gebruik van duurzame warmte-opwekking en er is een droogkamer in de AB-werkplaats die 80% van de warme lucht hergebruikt. De VRU heeft het welzijn van haar medewerkers hoog in het vaandel. Het pand voldoet aan de eisen ten aanzien van schoon werken en kunnen onze medewerkers verantwoord werken volgens de eisen die worden gesteld vanuit de Arbo-wetgeving.
- Er is aandacht voor de sociale kant van duurzaamheid, bijvoorbeeld duurzame inzetbaarheid, inclusie en diversiteit.
- De VRU heeft samen met andere veiligheidsregio's en het NIPV deelgenomen aan de SDG Challenge, een wedstrijd die studenten en organisaties verbindt om samen te werken aan de Sustainable Development Goals (SDG's) van de Verenigde Naties (VN). Een studententeam van de TU Delft heeft de CO2 footprint van realistisch oefenen in kaart gebracht en een aantal mogelijkheden bedacht hoe deze gereduceerd kan worden.
- Er zijn dit jaar diverse communicatieberichten over duurzaamheid op intranet geplaatst om medewerkers te laten meedenken over duurzaamheid, deze berichten gingen o.a. over de Nationale Klimaatweek, er is duurzame inspiratie gedeeld en een footprint quiz.

11.5 Privacy

In 2022 heeft de VRU stappen gezet op het gebied van bewustwording en training. Er is een communicatiecampagne opgezet en een training is beschikbaar gemaakt in de elektronische leeromgeving. Een verdere verbetering van bewustwording op de brandweerposten wordt voorbereid. Diverse documenten zijn geüpdatet, zoals de verwerkersovereenkomst en documenten behorende bij het meldproces datalekken. Het systeem voor het melden van datalekken is ook veranderd.

In 2022 zijn er 22 datalekken bij de FG gemeld, waarvan er één geen datalek bleek te zijn, en één aan de Autoriteit Persoonsgegevens is gemeld (binnen de daarvoor gestelde termijn). Naar aanleiding van het aan de AP gemelde datalek zijn geen vragen van de AP ontvangen. Het aantal aan de FG gemelde datalekken is een forse stijging ten opzichte van 2021, maar dit kan toegeschreven worden aan de toegenomen bewustwording.

12 Openbaarheid

Per 1 mei 2022 is de Wet open overheid in werking getreden. De Wet open overheid (hierna: Woo) is de opvolger van de Wet openbaarheid van bestuur (hierna: Wob). Waar de Wob voornamelijk zag op het passief openbaar maken van informatie, richt de Woo zich voornamelijk op het actief openbaar maken van informatie en het op orde brengen van de informatiehuishouding van bestuursorganen.

Een van de verplichtingen die uit de Woo volgt is dat bestuursorganen jaarlijks in de begroting aandacht besteden aan de beleidsvoornemens inzake de uitvoering van de Woo en in de verantwoording verslag doen van de uitvoering van de wet, mede in relatie tot de beleidsvoornemens. Bestuursorganen gaan in de openbaarheidsparagraaf in op de beleidsvoornemens (c.q. behaalde resultaten) met betrekking tot de actieve en passieve openbaarmaking en de verbetering van de informatiehuishouding. Omdat de wet halverwege 2022 in werking is getreden, is er nog geen volledige cyclus van beleidsvoornemens en daarop behaalde resultaten. Toch zijn er ten aanzien van de genoemde onderwerpen al belangrijke eerste stappen gemaakt.

Passieve openbaarmaking (openbaarmaking op verzoek)

Met de inwerkingtreding van de Woo is een werkinstructie en werkproces opgesteld met daarbij verschillende briefsjablonen voor elke stap in het proces. De eerste verzoeken om informatie op grond van de Woo zijn inmiddels volgens deze lijn binnen de daarvoor geldende termijnen afgewikkeld.

Actieve openbaarmaking

Om invulling te geven aan de actieve openbaarmaking is een inventarisatie opgestart en afgerond naar alle algemeen verbindende voorschriften en beleid van de VRU. Met het vernieuwen van de website VRU.nl wordt de Woo als belangrijk onderwerp gezien bij het ontwerpen van de nieuwe website. De Woo schrijft elf categorieën voor die onder de actieve openbaarmakingsplicht vallen. Met de ontwikkelaar van de nieuwe website wordt bepaald hoe de ontsluiting van deze elf categorieën zo eenvoudig mogelijk en conform de vereisten van digitale toegankelijkheid kan plaatsvinden. Op grond van de Woo moeten de elf categorieën gefaseerd actief openbaar gemaakt worden. Dit een proces van enkele jaren.

Informatiehuishouding op orde

Met de behandeling van een aantal Woo-verzoeken blijkt dat niet alle documenten digitaal toegankelijk zijn. Voor hele oude documenten is dit geen verplichting, echter vanaf 2018 dienen documenten al conform de vereisten van digitale toegankelijkheid te zijn opgebouwd.

Naast het digitale archief is er nog sprake van een fysiek archief. Bij de behandeling van verschillende Woo-verzoeken is gebleken dat de afstemming tussen beide archieven nog aandacht behoeft.

13 Verbonden partijen

Werkgeversvereniging Samenwerkende Veiligheidsregio's (WVSV)

De WVSV is de werkgeversvereniging van de 25 veiligheidsregio's die met de werknemersorganisaties op landelijk niveau tot afspraken komt over arbeidsvoorwaarden voor alle werknemers van de veiligheidsregio's (met uitzondering van het personeel dat onder een eigen Cao valt bijvoorbeeld Cao Ambulancezorg).

De WVSV is zelfstandig en onafhankelijk, juridisch vormgegeven als vereniging. Statuten en huishoudelijk reglement zijn beschikbaar op de website: www.wvsv-nl.nl.

Belang

De WVSV maakt namens haar leden afspraken met de vakbonden over collectieve arbeidsvoorwaarden voor het personeel van de veiligheidsregio's. Deze afspraken worden vastgelegd in de "CAR(-UWO) Veiligheidsregio's" (voorheen CAR-UWO).

Met het vaststellen van de begrotingen voor 2022 en 2023 heeft de Algemene Vergadering ook de contributiebedragen voor beide jaren vastgesteld. Statutair is bepaald dat het lidmaatschap van de veiligheidsregio's op gelijkwaardige basis plaatsvindt en dat elke veiligheidsregio 1/25ste van het saldo van de begroting bijdraagt.

Financiële informatie

Eigen en vreemd vermogen voor bestemming 2022: nog niet bekend

Jaarresultaat 2022: nog niet bekend

Nederlands Instituut Publieke Veiligheid (NIPV)

Het NIPV is de landelijke ondersteuningsorganisatie voor de veiligheidsregio's (versterken van de brandweezorg en de aanpak op het terrein van de rampenbestrijding en crisisbeheersing).

Via de Wet veiligheidsregio's zijn verschillende wettelijke taken overgeheveld naar het NIPV. Het NIPV is een bij wet opgericht zelfstandig bestuursorgaan (ZBO).

Het NIPV voert naast haar wettelijke taken ook taken uit in opdracht van de Veiligheidsregio's. Deze taken worden door de Veiligheidsregio's betaald. Het aandeel van de VRU in de exploitatie bedraagt 6,5%. De 25 voorzitters van de veiligheidsregio's, verenigd in het Veiligheidsberaad, vormen het algemeen bestuur van het NIPV. De bijdrage van de VRU aan het NIPV bedroeg € 711K over 2022.

14 Verantwoording Oekraïne

Tabel 28 Voorlopige verantwoording Oekraïne

Bedragen x € 1.000

Kostensoort	Opgave kosten
Meerkosten coördinerende gemeente	
<i>Subtotaal</i>	-
Hotels/centra	
<i>Subtotaal</i>	-
Overige specifieke meerkosten	
<i>Subtotaal</i>	-
Overige meerkosten	
Brandweezorg repressie/incidentbestrijding	-
Meldkmaer	-
ROC (opleidingen)	-
GHOR	-
Preventie	-
Crisisbeheersing & rampenbestrijding	9.077.344
Risicobeheersing	-
Bevolkingszorg	-
Bedrijfsvoering	564.259
Overige taken activiteiten	-
<i>Subtotaal</i>	9.641.603
Totale kosten 2022	9.641.603

Jaarrekening 2022

1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten daarvoor geeft.

1.1 Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en lasten worden slechts genomen voor zo ver zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende, arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden en overlopende verlofaanspraken.

1.1.1 Vaste activa

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijvingen en eventuele bijdragen van derden in de kosten van dit actief. Ten aanzien van de investering en afschrijving worden de bepalingen en termijnen toegepast zoals deze zijn vastgelegd in de [nota activabeleid](#).

Financiële vaste activa

Leningen u/g zijn opgenomen tegen nominale waarde. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht.

1.1.2 Vlottende activa

Vorderingen, liquide middelen en overlopende activa

Vorderingen, liquide middelen en overlopende activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid van de vorderingen wordt een voorziening in mindering gebracht. Deze voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

1.1.3 Vaste passiva

Voorzieningen

Jaarlijks wordt op basis van bestaande afspraken vastgesteld of de voorzieningen nog toereikend zijn om aan de daaruit voortvloeiende verplichtingen te voldoen. De voorzieningen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, verminderd met gedane aflossingen. De langlopende schulden hebben een rente typische looptijd van één jaar of langer.

1.1.4 Vlottende passiva

Netto-vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar
De schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overlopende passiva

De overlopende passiva worden opgenomen tegen nominale waarde.

1.1.5 Resultaatbepaling

Algemeen

De baten en de lasten worden toegerekend aan het jaar, waarop zij betrekking hebben.

De lasten zijn bepaald met inachtneming van de hierboven vermelde waarderingsgrondslagen en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Baten zijn verantwoord in het jaar waarin de diensten zijn verricht.

Verliezen zijn in aanmerking genomen in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Kapitaallasten

De geactiveerde investeringen worden afgeschreven met de lineaire afschrijvingsmethode met de daarbij behorende afschrijvingstermijnen. Hierbij wordt de restwaarde bij de bepaling van de afschrijvingsbedragen op nihil gesteld. Van de activa die in de loop van het jaar 2022 in gebruik zijn genomen, wordt vanaf januari 2023 gestart met afschrijven.

Aan de geactiveerde investeringen is een rekenrente van 1,69% toegerekend. De rente wordt berekend over de boekwaarde per 1 januari en jaarlijks ten laste van de exploitatie gebracht. De hoogte van de interne rekenrente wordt bij begroting vastgesteld.

Lasten FLO-overgangsrecht

Op 1 januari 2006 is het Functioneel leeftijdsontslag (FLO) afgeschaft. Voor medewerkers die nog niet met FLO waren, maar wel onder deze regeling vielen, is landelijk het zogeheten FLO-overgangsrecht afgesproken. De kosten voor het FLO-overgangsrecht maken onderdeel uit van het gezamenlijke basistakenpakket. In de begroting van de VRU bevat een structurele post voor de lasten voor het FLO-overgangsrecht. Schommelingen in de begroting worden zoveel mogelijk geëgaliseerd via de bestemmingsreserve FLO-overgangsrecht. Afwijkingen ten aanzien van de realisatie worden toegelicht in de jaarrekening.

Jaarlijks wordt de meerjarenraming voor de lasten voor het FLO-overgangsrecht herijkt. Hierbij wordt getoetst of de beschikbare middelen (in meerjarig perspectief) toereikend zijn. Als ontwikkelingen daar aanleiding toe geven, wordt de begroting (en de daarin opgenomen bijdrage voor het gezamenlijke basistakenpakket) bijgesteld, zodat de VRU te allen tijde aan haar verplichtingen kan (blijven) voldoen.

2 Overzicht van baten en lasten

2.1 Overzicht van baten en lasten naar categorie

Tabel 29 Overzicht baten en lasten naar rubriek

Bedragen x € 1.000				
Categorie	Realisatie 2021	Geactualiseerde begroting 2022	Realisatie 2022	Afwijking realisatie en begroting
Lasten				
L1 Personele kosten	75.765	83.952	83.088	864
L2 Kapitaallasten	6.909	6.685	6.695	-10
L3 Materiële kosten	11.894	20.204	19.046	1.157
Totaal Lasten	94.568	110.841	108.830	2.011
Baten				
B1 Bijdragen en vergoedingen gemeenten	87.723	89.784	89.631	-153
B2 Rijksbijdrage	9.726	19.332	19.719	386
B3 Overige baten	2.623	1.442	1.815	373
Totaal Baten	100.073	110.558	111.164	606
Saldo van baten en lasten	5.505	-283	2.334	2.618
R1 Storting reserves	4.292	5.165	5.519	-353
R2 Onttrekking reserves	1.889	5.449	3.926	-1.522
Resultaat	3.102	-	742	742

Het jaar 2022 sluit met een positief resultaat voor bestemming van € 0,7 miljoen (circa 0,7% van de begroting).

De lagere personele lasten worden onder andere veroorzaakt door tijdelijk vacatureruimte. De afwijking op de materiële hebben voornamelijk betrekking op activiteiten die doorschuiven naar 2023.

Een deel van de afwijkingen op de verschillende categorieën is technisch van aard en aan elkaar gerelateerd. Per saldo zorgen deze afwijkingen niet voor een resultaatteffect.

Uit de gecorrigeerde afwijkingen blijkt dat het resultaat van ruim € 0,7 miljoen op hoofdlijnen bestaat uit lagere personele lasten (€ 0,6 miljoen) en materiële lasten (€ 0,13 miljoen) enerzijds en hogere baten (€ 0,07 miljoen) anderzijds.

De kosten voor de opvang van Oekraïense ontheemden bedroegen in 2022 € 9,5 miljoen. Deze kosten worden één op één vergoed door het rijk. Zowel de kosten als de baten maken onderdeel uit van de exploitatie van de VRU, zie tabel 1.

De kosten voor de crisisnoodopvang bedragen € 6,2 miljoen. Deze kosten zijn rechtstreeks doorbelast aan het COA en daarmee geen onderdeel van de exploitatie van de VRU.

2.2 Toelichting op het overzicht van baten en lasten naar categorie

De tabellen geven inzicht in de afwijkingen per categorie. De grootste (>100K) en bestuurlijk relevante afwijkingen worden vervolgens nader toelicht.

2.2.1 Categorie L1 – Personele lasten

Tabel 30 Personele lasten

Bedragen x € 1.000

Nr. Categorie L1 - Personele lasten	structureel/ Afwijking incidenteel
1 Hogere salarislaster CAO	-474 Incidenteel
2 Lagere vergoedingen vrijwilligers	233 Incidenteel
3 Lagere lasten FLO-overgangsrecht en 2e loopbaan	417 Saldoneutraal
4 Hogere kosten opvang ontheemden Oekraïne	-553 Saldoneutraal
5 Lagere kosten inleen juridisch loket	100 Saldoneutraal
6 Lagere salariskosten door vacatures en saldo overige afwijkingen	890 Incidenteel*
7 Lagere inhuurkosten doorgeschoven activiteiten	252 Saldoneutraal
Totaal categorie L1	864

1. Hogere salarislaster CAO (- € 474K): de werkgeversvereniging voor de Veiligheidsregio's (WVSV) is aanvullend op de lopende cao-afspraken voor 2022 met de vakbonden een eenmalige uitkering overeengekomen die is uitbetaald in december 2022. Deze uitkering was niet begroot (€ 388K). In 2022 is het verlofsparen ingevoerd. De gebruikmaking hiervan zorgt voor een afwijking ten opzichte van de begroting (€ 86K).
2. Lagere vergoedingen vrijwilligers (€ 233K): De vrijwilligersvergoedingen waren in 2022 lager dan begroot. Dit komt voornamelijk doordat het aantal vrijwilligers in 2022 lager dan de streefsterkte was.
3. Lagere lasten FLO-overgangsrecht en 2e loopbaan (€ 417K): in 2022 zijn landelijk afspraken gemaakt die het mogelijk maken om eerder een verzoek kunnen doen om na 20 jaar werkzaam te blijven in een repressieve brandweerfunctie. Dit heeft ervoor gezorgd dat in 2022 minder brandweermedewerkers een opleiding hebben gedaan in het kader van hun tweede loopbaan (€ 369K). Hun recht op deze opleidingsfaciliteiten blijft bestaan. Door een lagere onttrekking aan de daarvoor reserve (zie R2-2) blijven de daarvoor bestemde middelen dan ook beschikbaar. Per saldo is in 2022 geen sprake van een resultaatteffect. Dit zelfde geldt ook voor de lagere lasten FLO-overgangsrecht (48K), tegenover deze lagere lasten staat een hogere storting aan de daarvoor bestemde reserve (zie R1-2).
4. Hogere personele kosten opvang ontheemden Oekraïne (-€ 553K): dit betreft voornamelijk hogere kosten voor inhuur. Tegenover de hogere lasten staat een hogere rijksbijdrage. Per saldo is geen sprake van een resultaatteffect.
5. Lagere kosten voor inleen juridisch loket COVID-19 (€ 100K): in de begroting 2022 was rekening gehouden met het in stand houden van het juridische loket voor COVID-19 ter ondersteuning van de gemeenten. Dit is niet nodig gebleken. In 2022 zijn de middelen dan ook niet besteed. Tegenover de lagere kosten staat een lagere onttrekking aan de ontwikkel- en egalisatiereserve die ervoor zorgt dat er in 2022 geen sprake is van een resultaatteffect en de middelen in de reserve beschikbaar blijven.
6. Lagere salariskosten door vacatures en saldo overige afwijkingen (€ 890K): dit betreft voornamelijk het saldo aan lagere salarislaster door vacatureruimte en hogere kosten in-, door- en uitstroom. Een deel van de vacatures blijkt lastig in te vullen, zodat vacatures langer open staan en meer inspanningen nodig is om deze in te vervullen.
*In dit saldo is een bedrag van € 14K saldo neutrale afwijkingen opgenomen.
7. Lagere inhuurkosten doorgeschoven activiteiten (€ 252K): dit betreft voornamelijk ICT-projecten waarvan de realisatie voor een deel in 2023 plaatsvindt Tegenover de lagere

kosten in 2022 staat een lagere onttrekking aan de reserves (zie R2-3), waardoor deze middelen beschikbaar blijven voor de afronding in 2023.

2.2.2 Categorie L3 – Materiële lasten

Tabel 31 Materiële lasten

Bedragen x € 1.000

Nr. Categorie L3 - Materiële lasten	structureel/ Afwijking incidenteel
1 Lagere kosten opvang ontheemden Oekraïne	167 Saldoneutraal
2 Lagere kosten beheerpakketten brandweerposten	153 Saldoneutraal
3 Lagere kosten operationeel uniform	709 Saldoneutraal
4 Saldo overige afwijkingen	128 Incidenteel*
Totaal categorie L3	1.157

1. Lagere kosten opvang ontheemden Oekraïne (€ 167K): in de geactualiseerde begroting was rekening gehouden met hogere materiële kosten voor de opvang van ontheemde Oekraïners dan uiteindelijk is gerealiseerd. De lagere kosten worden in de eindafrekening verrekend in de rijksbijdrage, waardoor per saldo geen sprake is van een resultaat-effect.
2. Lagere kosten beheerpakketten brandweerposten (€ 153K): de gemeenten zijn verantwoordelijk voor de brandweerposten en stellen deze om niet ter beschikking aan de veiligheidsregio. Gemeenten kunnen via het individueel gemeentelijk pluspakket beheertaken door de VRU laten uitvoeren en betalen daarvoor een kostendekkende vergoeding. De lagere kosten in 2022 zijn verrekend met een lagere vergoeding voor het individueel pluspakket. Per saldo is geen sprake van een resultaat-effect.
3. Lagere kosten operationeel uniform (€ 709K): dit betreft lagere kosten in verband met vertraagde uitlevering van het operationeel uniform. Tegenover deze lagere kosten, staat een lagere onttrekking aan de reserves (zie R2-3), waardoor deze middelen beschikbaar blijven voor de uitlevering in 2023.
4. Saldo overige afwijkingen (€ 128K): dit betreft voornamelijk lagere materiële kosten in verband met doorgeschoven activiteiten. Een deel van de in 2022 geplande levering vindt plaats in 2023. Tegenover de lagere kosten in 2022 staat een lagere onttrekking aan de reserves (zie R2-1 en R2-3), zodat deze middelen in 2023 ingezet worden om de kosten voor de resterende leveringen te dekken.

*In dit saldo is een bedrag van € 5K saldo neutrale afwijkingen opgenomen.

2.2.3 Categorie B1 – Bijdragen en vergoedingen gemeenten

Tabel 32 Bijdragen en vergoedingen gemeenten

Bedragen x € 1.000

Nr. Categorie B1 - Bijdragen en vergoedingen gemeenten	structureel/ Afwijking incidenteel
1 Lagere vergoeding beheerpakketten brandweerposten	-153 Saldoneutraal
Totaal categorie B1	-153

1. Lagere vergoeding beheerpakketten brandweerposten (-€ 153K): dit betreft de verrekening van de lagere huisvestingskosten met betrekking tot de brandweerposten (zie L3-2).

2.2.4 Categorie B2 - Rijksbijdrage

Tabel 33 Rijksbijdrage

Bedragen x € 1.000

Nr. Categorie B2 - Rijksbijdrage	structureel/ Afwijking incidenteel
1 Hogere vergoeding rijksbijdragen voor ontheemden Oekraïne	386 Saldoneutraal
Totaal categorie B2	386

1. Hogere vergoeding rijksbijdragen voor opvang Ontheemden Oekraïne (€ 229K): dit betreft het saldo van de eindafrekening met betrekking tot de opvang van ontheemde Oekraïners. Tegenover deze hogere opbrengsten staan per saldo ook hogere kosten (zie L1-4 en L3-1). Per saldo is geen sprake van een resultaatteffect.

2.2.5 Categorie B3 – Overige baten

Tabel 34 Overige baten

Bedragen x € 1.000

Nr. Categorie B3 - Overige baten	structureel/ Afwijking incidenteel
1 Boekwinst verkoop activa	285 Saldoneutraal
2 Saldo overige afwijkingen	88 Structureel*
Totaal categorie B3	373

1. Boekwinst verkoop activa (€ 285K): dit betreft de gerealiseerde boekwinst op de verkocht activa die conform het activabeleid wordt gedoteerd aan de egalisatieserve kapitaallasten (zie R1). Per saldo leidt dit niet tot een resultaatteffect.
2. Saldo overige afwijkingen (€ 88K): dit betreft voornamelijk hogere opbrengsten voor werkzaamheden voor andere overheden vanuit de werkplaatsen.
*In dit saldo is een bedrag van € 19K saldo neutrale afwijkingen opgenomen.

2.2.6 Categorie R1 – Storting reserves

Tabel 35 Storting reserves

Bedragen x € 1.000

Nr. Categorie R1 - Storting reserves	structureel/ Afwijking incidenteel
1 Hogere dotatie kapitaallastenreserve	-305 Saldoneutraal
2 Hogere dotatie FLO-overgangsrecht	-48 Saldoneutraal
Totaal categorie R1	-353

1. Hogere dotatie kapitaallastenreserve (-€ 305K): conform het activabeleid wordt de gerealiseerde boekwinst (zie B3-1) op verkochte activa gedoteerd aan de egalisatieserve kapitaallasten (-285K). De overige afwijking (€ -21K) betreft de dotatie van het positieve saldo van de lagere kapitaallasten. Per saldo leidt dit niet tot een resultaatteffect.
2. Hogere dotatie FLO-overgangsrecht (-€ 48K): dit betreft de dotatie van het saldo van de lagere lasten FLO-overgangsrecht (zie L1-3).

2.2.7 Categorie R2 – Onttrekking reserves

Tabel 36 Onttrekking reserves

Nr. Categorie R2 - Onttrekking reserves		structureel/ Afwijking incidenteel
1	Lagere onttrekking ontwikkel- en egalisereserve	-184 Saldoneutraal
2	Lagere onttrekking reserve 2e loopbaan	-377 Saldoneutraal
3	Lagere onttrekking kapitaallastenreserve	-961 Saldoneutraal
Totaal categorie R2		-1.522

1. Lagere onttrekking ontwikkel- en egalisereserve (- € 184K): dit betreft een lagere onttrekking in verband met doorgeschoven activiteiten (L3-3).
2. Lagere onttrekking reserve 2e loopbaan (- € 377K): dit betreft de dotatie van het saldo lagere lasten 2e loopbaan (zie L1-3).
3. Lagere onttrekking kapitaallastenreserve (- € 961K): Dit betreft doorgeschoven activiteiten. (zie L1-3, L3-3 en L3-4).

2.3 Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening 2022

De begroting bestaat uit een programma: Veiligheidsregio Utrecht, met daarin de programmaonderdelen die zijn opgenomen in de programmaverantwoording.

Tabel 37 Overzicht baten en lasten

	Actualisatie 2022			Realisatie 2022		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Overzicht van baten en lasten						
Veiligheidsregio Utrecht	85.432	110.195	24.763	86.296	110.538	24.242
Overhead	25.409	363	-25.046	22.534	626	-21.908
Saldo van baten en lasten	110.841	110.558	-283	108.830	111.164	2.334
Mutaties in reserve						
Veiligheidsregio Utrecht	Dotatie	Onttrekking	Saldo	Dotatie	Onttrekking	Saldo
Overhead	4.235	4.529	294	4.566	3.258	-1.308
	930	920	-11	953	668	-285
Saldo mutaties in reserve	5.165	5.449	283	5.519	3.926	-1.593
Totaal	116.006	116.006	-	114.349	115.090	742

3 Balans

3.1 Balans ultimo boekjaar

Tabel 38 Balans per 31 december

<i>Bedragen x € 1.000</i>		
Activa	31-12-21	31-12-22
VASTE ACTIVA		
Materiële vaste activa	45.997	51.321
Financiële vaste activa	125	91
VLOTTENDE ACTIVA		
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	38.152	29.856
Liquide middelen	428	424
Overlopende activa	1.243	4.094
Totaal activa	85.945	85.785
Recht bestaat op verliescompensatie Wet op de Vennootschapsbelasting	nihil	nihil
<i>Bedragen x € 1.000</i>		
Passiva	31-12-21	31-12-22
VASTE PASSIVA		
Eigen vermogen	23.237	23.252
Voorzieningen	-	86
Langlopende schulden met een rentetypische looptijd langer dan 1 jaar	45.777	42.804
VLOTTENDE PASSIVA		
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	3.977	6.834
Overlopende passiva	12.954	12.809
Totaal passiva	85.945	85.785
Bedrag aan borgstellingen of garantstellingen aan natuurlijke en rechtspersonen opgenomen	nihil	nihil

3.2 Toelichting op de balans

3.2.1 Materiële vaste activa

De VRU heeft uitsluitend investeringen met een economisch nut. De volgende tabel geeft het verloop van de boekwaarde van de materiële vaste activa weer.

Tabel 39 Materiële vaste activa

Bedragen x € 1.000

Materiële vaste activa	Boekwaarde 31-12-21	Investerings 2022	Desinvestering 2022	Afschrijvingen 2022	Boekwaarde 31-12-22
Gronden en terreinen	284	-	156	-	128
Bedrijfsgebouwen	2.972	1.539	939	117	3.455
Machines, apparaten en installaties	3.092	3.158	3	689	5.558
Vervoermiddelen	27.667	4.262	-	2.843	29.086
Overige materiële vaste activa	11.103	766	22	2.306	9.541
Activa in uitvoering	878	2.674	-	-	3.552
Totaal	45.996	12.399	1.120	5.955	51.321

De volgende tabel geeft inzicht in de gerealiseerde investeringen (€ 12.399k minus € 2.674k activa in uitvoering) van € 9.725k ten opzichte van de begroting.

Tabel 40 Investerings

Bedragen x € 1.000

Materiële vaste activa	Begroting 2022	Investering 2022	Verschil
Gronden en terreinen	-	-	-
Bedrijfsgebouwen	1.943	1.539	404
Machines, apparaten en installaties	4.448	3.158	1.290
Vervoermiddelen	5.635	4.262	1.373
Overige materiële vaste activa	4.415	766	3.649
Totaal	16.441	9.725	6.716

Het verschil tussen de begroting en de gerealiseerde investeringen wordt voor het grootste deel veroorzaakt door het doorschuiven van (het gereedkomen van) de investeringen (€ 6.839k). Ten aanzien van deze investeringen is al wel een deel uitgegeven (activa in uitvoering ultimo 2022 bedraagt € 3.552k).

3.2.2 Financiële vaste activa

Tabel 41 Financiële vaste activa

Bedragen x € 1.000

Financiële vaste activa	31-12-21	Toename	Afname	31-12-22
Leningen aan personeel u/g	125	-	34	91
Totaal	125	-	34	91

De financiële vaste activa betreft voor de regionalisering verstrekte hypotheekleningen aan personeelsleden die toen in dienst waren van de gemeente. Er worden door de veiligheidsregio geen nieuwe leningen verstrekt. In 2022 werd €4K aan rente ontvangen.

3.2.3 Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar

In de volgende tabel is een nadere specificatie opgenomen van de uitzettingen met een looptijd van één jaar of minder.

Tabel 42 Uitzettingen korter dan één jaar

Bedragen x € 1.000		
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	31-12-21	31-12-22
Uitzetting in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	37.835	23.497
Vorderingen op openbare lichamen	258	6.334
Overige vorderingen	172	26
Voorziening wegens mogelijke oninbaarheid	-113	-
Totaal	38.153	29.856

De uitzetting in 's Rijks schatkist is lager dan ultimo 2021 doordat in 2021 een langlopende lening is afgesloten voor de financiering van investeringen, welke in 2022 is aangewend.

De toename in de vorderingen op openbare lichamen hebben betrekking op de voorgeschoten kosten voor de opvang vluchtelingen. Deze kosten worden vergoed door het Centraal Orgaan opvang asielzoekers.

De Regeling schatkistbankieren decentrale overheden geeft de VRU de mogelijkheid om een percentage van het begrotingstotaal aan geldmiddelen buiten 's Rijks schatkist aan te houden. De volgende tabel toont dat de VRU aan deze bepaling heeft voldaan in 2022.

Tabel 43 Regeling schatkistbankieren

Bedragen x € 1.000				
Regeling schatkistbankieren	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
Op dagbasis buiten 's Rijks schatkist gehouden middelen	281	292	304	313
Drempelbedrag	2.320	2.320	2.320	2.320
Ruimte onder drempelbedrag	2.039	2.028	2.016	2.007
Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-

3.2.4 Liquide middelen

Het saldo van de liquide middelen betreft uitsluitend het saldo van de rekening-courant verhouding met de BNG Bank. Deze middelen staat ter vrije beschikking van de VRU.

Tabel 44 Liquide middelen

Bedragen x € 1.000		
Liquide middelen	31-12-21	31-12-22
Banksaldi	428	424
Totaal	428	424

3.2.5 Overlopende activa

Tabel 45 Overlopende activa

Bedragen x € 1.000		
Overlopende activa	31-12-21	31-12-22
Nog te ontvangen van gemeenten	-	738
Nog te ontvangen GGD	-	385
Nog te ontvangen bedragen	92	2.102
Vooruitbetaalde bedragen	1.151	869
Totaal	1.243	4.094

De vooruitbetaalde bedragen bestaan voornamelijk uit vooruitbetaalde erfpacht voor een brandweerpost en verzekeringen 2023. De nog te ontvangen bedragen bestaat uit nog te ontvangen gelden van de terug levering van een brandweerkazerne aan de betreffende gemeente. De nog te ontvangen van gemeenten hebben betrekking op de specifieke uitkering incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen. De nog te ontvangen gelden van de GGD heeft betrekking op de voorschot nota van de kosten Ontheemden Oekraïne.

3.2.6 Eigen vermogen

Tabel 46 Eigen vermogen

Bedragen x € 1.000					
Eigen vermogen	31-12-2021	Resultaat	Storting	Onttrekking	31-12-2022
Bedrijfsvoeringsreserve	1.409	-	-	-	1.409
Algemene reserve	1.409	-	-	-	1.409
Egalisatiereserve kapitaallasten	12.870	-	3.924	1.683	15.117
Egalisatiereserve FLO-overgangsrecht	1.302	-	48	-	1.350
Egalisatiereserve tweede loopbaan	577	-	390	0	967
Ontwikkel- en egalisatiereserve	527	783	453	703	1.060
Bestemmingsreserve meldkamer	1.204	-	704	423	1.485
Reserve repressieve efficiency Utrecht	-	-	-	-	-
Bestemmingsreserve omgevingswet	142	-	-	65	77
Bestemmingsreserve hervorming OMS-stelsel	2.104	-	-	1.052	1.052
Bestemmingsreserves	18.726	783	5.519	3.926	21.102
Gerealiseerd resultaat 2021	3.102	-3.103	-	-	-
Teruggave aan gemeenten uit resultaat 2021	-	2.320	-	-	-
Gerealiseerd resultaat 2022	-	742	-	-	742
Totaal	23.237	742	5.519	3.926	23.252

Hierna worden de mutaties per reserve toegelicht. De bestemming van het rekeningresultaat over 2021 is verwerkt conform het besluit van het algemeen bestuur.

Bedrijfsvoeringreserve

Door het aanhouden van een reserve is de VRU in staat om een deel van de risico's op te vangen, zonder dat dit direct afgewenteld hoeft te worden op de gemeenten. De schommelingen die optreden worden opgevangen met deze reserve. De omvang van de bedrijfsvoeringreserve (weerstandvermogen) is minimaal gelijk aan de op basis benodigde weerstandscapaciteit (zie paragraaf 8.2 van het jaarverslag). De bedrijfsvoeringreserve valt met 1,4% van het begrotingsvolume binnen de afgesproken bandbreedte (1% - 2%).

Egalisatiereserve kapitaallasten

Via het meerjarig investeringsplan wordt gestuurd op een meerjarig evenwicht tussen de begrote en gerealiseerde kapitaallasten (afschrijving en rente). Om de kosten van afschrijving en rente over de jaren te egaliseren wordt gebruik gemaakt van een egalisatiereserve. Tekorten op de

kapitaallasten worden aan deze reserve onttrokken. Overschotten worden aan deze reserve gedoteerd. Boekwinst (opbrengst activa) of –verlies (versnelde afschrijving) bij afstoten van activa wordt ten gunste of ten laste van de exploitatie gebracht en vervolgens via een dotatie/onttrekking gemuteerd in de reserve egalisatie kapitaallasten.

Egalisatiereserve lasten FLO-overgangsrecht

De reserve ‘lasten FLO-overgangsrecht’ wordt ingezet om de kosten voor het FLO-overgangsrecht meerjarig te kunnen egaliseren. Hiermee wordt een (structurele of incidentele) stijging van de gemeentelijke bijdrage voorkomen en ontstaat een beperkte buffer om fluctuaties die het gevolg zijn van de afspraken in het FLO-overgangsrecht in meerjarig perspectief op te vangen.

Egalisatiereserve tweede loopbaan

Vanwege het wegvallen van het FLO voor repressief brandweerpersoneel is tweede loopbaanbeleid geïntroduceerd. Om hieraan uitvoering te kunnen gaan geven, is de egalisatiereserve tweede loopbaan gevormd. Jaarlijks wordt een storting gedaan om de kosten voor onder andere om-/bijscholing en vervanging te dekken. In 2022 is hierin conform begroting een bedrag gestort van € 390K. De werkelijke kosten voor tweede loopbaanbeleid fluctueren en worden jaarlijks aan deze reserve onttrokken.

Ontwikkel- en egalisatiereserve

Het doel van de ontwikkel- en egalisatiereserve is het vermijden van incidentele verhogingen of teruggaven van de gemeentelijke bijdragen. Dit leidt tot financiële stabiliteit in de begroting van de VRU en de bijdrage van de gemeenten. De middelen uit de reserve zijn bestemd voor:

- Het mogelijk maken van incidentele/projectmatige (beleids)activiteiten om de beleidsdoelstellingen uit het beleidsplan of structurele efficiencyvoordelen te realiseren.
- Het dekken van incidentele kosten die voortvloeien uit exogene factoren.

Bestemmingsreserve meldkamer

De Meldkamer Midden-Nederland zal naar verwachting in 2025 in gebruik genomen worden. Middels deze reserve worden de door het rijk en de Nationale Politie toegekende middelen ingezet als dekking voor de te verwachten project- en frictiekosten in de jaren 2022 t/m 2025.

Bestemmingsreserve Omgevingswet

De kosten voor de invoering van de omgevingswet worden uit deze reserve onttrokken. Door de invoering van de omgevingswet in 2022 is € 65k onttrokken.

Bestemmingsreserve hervorming OMS-stelsel

De OMS-opbrengsten zijn tot en met 2021 algemeen dekkingsmiddel in de begroting van de VRU verwerkt. De reserve OMS-fonds is in 2021 ingesteld om te voorkomen dat het wegvallen van de opbrengsten per 2022 in deze beleidsperiode doorwerkt als verhoging op de gemeentelijke bijdrage. De middelen uit de reserve worden in 2022 en 2023 ingezet om het wegvallen van de opbrengsten op te vangen. In aanloop naar de nieuwe beleidsperiode vindt nadere besluitvorming plaats over de structurele dekking.

3.2.7 Voorzieningen

Tabel 47 Voorziening verlofsparen

Bedragen x € 1.000

Voorzieningen	31-12-21	Toevoeging	Onttrekking	31-12-22
Voorziening verlofsparen	-	86	-	86
Totaal	-	86	-	86

Verlofsparen is voor het eerst in de CAO verwerkt, medewerkers hebben de mogelijkheid om verlofuren te sparen voor gebruik in de toekomst. Voor 2022 is het financiële effect € 86k.

3.2.8 Vaste schulden met een rente typische looptijd langer dan één jaar

Tabel 48 Vaste schulden looptijd langer dan één jaar

Bedragen x € 1.000

Langlopende schulden	Rente 2022	31-12-21	Nieuwe lening	Aflossing	31-12-22
Gemeente Amersfoort	23	443	-	-56	387
BNG Bank	454	11.333	-	-1.067	10.267
NWB Bank	251	34.000	-	-1.850	32.150
Totaal	728	45.777	-	-2.973	42.804

De langlopende schulden worden hoofdzakelijk gebruikt voor de financiering van de vaste activa. In 2022 zijn geen nieuwe leningen afgesloten

3.2.9 Netto-vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar

De in de balans opgenomen netto-vlottende schulden met een rente typische periode kosten dan 1 jaar bestaan uitsluitend uit het crediteurensaldo.

Tabel 49 Vlottende schulden looptijd korter dan één jaar

Bedragen x € 1.000

Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	31-12-21	31-12-22
Crediteuren	3.977	6.834
Totaal	3.977	6.834

3.2.10 Overlopende passiva

Tabel 50 Overlopende passiva

Bedragen x € 1.000		
Overlopende passiva	31-12-21	31-12-22
Belastingen en premies inzake salarissen	4.686	4.950
Nog te betalen bedragen	3.535	3.858
Nog te betalen personele lasten	1.742	90
Nog af te dragen BTW	242	218
Nog te ontvangen facturen	177	692
Vennootschapsbelasting	16	16
Te betalen aan het rijk	1.967	2.408
Te betalen aan gemeenten	403	237
Overige overlopende passiva	-	153
Overige schulden	12.768	12.623
Verplichtingen in begrotingsjaar opgebouwd m.b.t. een volgend begrotingsjaar	186	186
Vooruit ontvangen bedragen	186	186
Totaal	12.954	12.809

Te betalen aan het rijk

In 2021 heeft het kabinet om aan gemeenten een specifieke uitkering te verstrekken voor het ondersteunen van de naleving van de controleplicht van het coronatoegangsbewijs (CTB). De Minister van Justitie en Veiligheid heeft deze incidentele bijdrage aan de veiligheidsregio verstrekt. De uitkering voor veiligheidsregio Utrecht bedroeg € 3,5 miljoen. Hiervan is in 2021 circa € 1,3 miljoen door de gemeenten besteed. Het resterende saldo van € 2,1 miljoen moet conform de regeling worden terugbetaald aan het rijk.

Onder deze post is ook de afrekening van de bekostiging eerste opvang ontheemden Oekraïne opgenomen. De Minister van Justitie en Veiligheid heeft deze bijdrage aan de veiligheidsregio verstrekt. De uitkering voor de veiligheidsregio Utrecht bedroeg € 11,9 miljoen. Hiervan is in 2022 circa € 11,5 door de veiligheidsregio Utrecht en de gemeenten besteed. Het resterende saldo van € 0,4 miljoen moet conform de regeling worden terugbetaald aan het rijk.

Tabel 51 Specificatie vordering en schulden specifieke uitkeringen

Bedragen x € 1.000		
Afrekening specifieke bijdrage	Overlopende activa	Overlopende passiva
<i>Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen</i>		
Te ontvangen gemeente	738	
Te betalen aan gemeenten		19
Te betalen aan het Rijk		2.151
Totaal incidentele bijdrage	738	2.169
<i>Eerste opvang ontheemden Oekraïne</i>		
Te ontvangen GGD	385	
Te betalen aan gemeente Utrecht		16
Te betalen aan provincie Utrecht		40
Te betalen aan buurtteams		45
Te betalen aan het Rijk		258
Totaal eerste opvang	385	359
Totaal	1.123	2.528

Vooruit ontvangen voorschotten van overheidslichamen

De vooruit ontvangen voorschotten van overheidslichamen betreffen de resterende middelen van een subsidie voor beleidsontwikkeling op het gebied van overstromingen (€ 43K) en middelen van het Samenwerkingsverband Dijkkringen 14/15/44 (€ 143K). Deze middelen worden in 2023 overgedragen aan veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland die vanaf dan de administratie voor dit samenwerkingsverband voert.

3.3 Waarborg en garanties

In 2021 is een bankgarantie verstrekt van € 56K met betrekking tot de huur van de nieuwe ademluchtbescherming-werkplaats in Houten. De bankgarantie loopt tot en met 2037.

3.4 Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Tabel 52 Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Bedragen x € 1.000				
Niet uit de balans blijvende verplichtingen	<1 jaar	1-5 jaar	>5 jaar	Totaal
Huur hoofdkantoor Utrecht	497	322	-	819
Huur ademluchtwerkplaats Houten	222	1.110	2.006	3.338
Huurverplichtingen	719	1.432	2.006	4.157
Tankautospuiten	8.558	-	1.704	10.262
Redvoertuigen	10.040	-	-	10.040
Hulpverleningsvoertuig	-	2.922	-	2.922
Piketvoertuigen	1.120	-	1.560	2.680
Personenbus	1.882	-	-	1.882
Verplichtingen investeringen	21.600	2.922	3.264	27.786
Totaal	22.319	4.354	5.270	31.943

Huurverplichtingen

Ons hoofdkantoor aan de Archimedeslaan in Utrecht is contractueel tot juli 2024 gevestigd in het Huis van de Provincie te Utrecht. De jaarlijkse huur- en servicekosten bedragen € 497K (prijspeil 2022). Vanaf medio 2022 wordt voor 15 jaar een pand in Houten gehuurd waarin de ademluchtbeschermingswerkplaats wordt gevestigd. De huur bedraagt € 222,5K per jaar (prijspeil 2022).

Verplichtingen investeringen

In het overzicht is een aantal grote investeringen opgenomen die reeds zijn besteld, maar waarvan de levering nog moet plaatsvinden.

Niet opgenomen verlofdagen

Ten aanzien van de verlofdagen zijn uitsluitend de feitelijke jaarlasten in de rekening opgenomen. Ultimo 2022 is een totaal openstaand verlofsaldo van 96.889 uur aanwezig, dit is gemiddeld 150,8 uur per FTE.

3.5 Gebeurtenissen na balansdatum

Er is geen sprake van gebeurtenissen na balansdatum met een materiële impact op de jaarrekening 2022.

4 Wet normering topinkomens (WNT)

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op Veiligheidsregio Utrecht. Het voor de VRU toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2022 € 216.000, het algemeen bezoldigingsmaximum.

4.1 Bezoldiging topfunctionarissen 2022

Leidinggevende topfunctionarissen, gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling:

Tabel 53 Bezoldiging topfunctionarissen

bedragen x € 1

Gegevens 2022	J.R. Donker	C.M. Angevaren	P.L.J. Bos
Functiegegevens	Algemeen Directeur	Waarnemend Algemeen Directeur	Algemeen Directeur
Aanvang en einde functievervulling	01/1 – 31/12	01/6 - 30/10	01/01 - 30/06
Deeltijdfactor in fte	1,0	1,0	1,0
Gewezen topfunctionaris? (Fictieve) dienstbetrekking?	Nee Ja	Nee Ja	Nee Ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	151.390		
Beloningen betaalbaar op termijn	14.963		
Totaal beloning	166.353		
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	216.000		
Totaal bezoldiging 2022	166.353		
Gegevens 2021			
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/11 – 31/12	01/6 - 30/10	01/01 - 30/06
Deeltijdfactor 2021 in fte	1,0	1,0	1,0
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	23.923	56.530	90.664
Beloningen betaalbaar op termijn	2.469	5.929	8.001
Totaal bezoldiging 2021	26.392	62.459	98.665

4.2 Onbezoldigde topfunctionarissen

Leidinggevende of toezichhoudende topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder:

Voor alle functies in onderstaande tabel geldt dat deze onbezoldigd zijn.

Tabel 54 Toezichhoudende topfunctionarissen

Gemeente	Naam topfunctionaris	Functie	Duur dienstverband in 2022
Amersfoort	L.M.M. (Lucas) Bolsius	Lid algemeen bestuur; Lid dagelijks bestuur	1/1 tot en met 31/12
Baarn	M.A. (Mark) Röell	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 31/12
Bunnik	R. (Ruud) van Bennekom	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 31/12
Bunschoten	M. (Melis) van de Groep	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 31/12
De Bilt	S.C.C.M. (Sjoerd) Potters	Lid algemeen bestuur; Adviserend toehoorder dagelijks bestuur	1/1 tot en met 31/12 18/10 tot en met 31/12
De Ronde Venen	M. (Maarten) Divendal	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 31/12
Eemnes	R. (Roland) van Benthem	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 31/12
Houten	G.P. (Gilbert) Isabella	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 31/12
IJsselstein	P.J.M. (Patrick) van Domburg	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 31/12
Leusden	G.J. (Gerolf) Bouwmeester	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 31/12
Lopik	L. (Laurens) de Graaf	Lid algemeen bestuur; Lid dagelijks bestuur	1/1 tot en met 31/12 18/10 tot en met 31/12
Montfoort	P.J. (Petra) van Hartskamp-de Jong	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 31/12
Nieuwegein	F.Th.J.M. (Frans) Backhuijs	Lid algemeen bestuur; Lid dagelijks bestuur	1/1 tot en met 31/12
Oudewater	D.C. (Danny) de Vries	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 31/12
Renswoude	P. (Petra) Doornenbal-van der Vlist	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 31/12
Rhemen	H. (Hans) van der Pas	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 31/12
Soest	R.T. (Rob) Metz	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 31/12
Stichtse Vecht	A.J.H.T.H. (Ap) Reinders	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 31/12
Utrecht	S.A.M. (Sharon) Dijkma	Voorzitter algemeen bestuur; Voorzitter dagelijks bestuur	1/1 tot en met 31/12
Utrechtse Heuvelrug	F. (Frits) Naafs	Lid algemeen bestuur; Lid dagelijks bestuur	1/1 tot en met 31/12
Veenendaal	K.J.G. (Gert-Jan) Kats	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 31/12
Vijfheerenlanden	S. (Sjors) Fröhlich	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 31/12
Wijk bij Duurstede	I.P. (Iris) Meerts	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 31/12
Woerden	V.J.H. (Victor) Molkenboer	Lid algemeen bestuur; Lid dagelijks bestuur	1/1 tot en met 31/12 1/1 tot en met 17/10
Woudenberg	Y.P. (Yvonne) van Maastricht (waarnemend)	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 10/1
	M. (Magda) Jansen - van Harten	Lid algemeen bestuur	11/1 tot en met 31/12
Zeist	J.J.L.M. (Kooos) Janssen	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 31/12

5 Single information Single Audit

Figuur 1 Single information Single Audit



Ministerie van Binnenlandse Zaken en
Koninkrijksrelaties



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
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 € 10.076.970				
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)	Zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	Correctie besteding (jaar T-1) Vanaf SiSa 2022 van toepassing l.v.m. SiSa tussen medeoverheden	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) in inclusief uitvoering door andere medeoverheden vanaf SiSa 2022	Eindverantwoording (Ja/Nee)
			Aard controle R Indicator: A12/01	Aard controle n.v.t. Indicator: A12/02	Aard controle R Indicator: A12/03	Aard controle R Indicator: A12/04	Aard controle n.v.t. Indicator: A12/05
				Nee	€ 1.354.460	€ 1.354.460	Nee
JenV	A18	Bekostiging eerste opvang ontheemden Oekraïne door Veiligheidsregio's Veiligheidsregio's	Naam Kostensoort	Besteding per kostensoort (zelfstandige uitvoering inclusief uitvoering door andere partijen, niet zijnde medeoverheden, jaar	Cumulatieve besteding per kostensoort (t/m jaar T inclusief uitvoering door andere medeoverheden vanaf SiSa		
			Aard controle n.v.t. Indicator: A18/01	Aard controle R Indicator: A18/02	Aard controle R Indicator: A18/03		
			1 Meerkosten coördinerende gemeente				
			2 Hotels/centra				
			3 Overige specifieke meerkosten				
			4 Overige Meerkosten	€ 9.641.603	€ 9.641.603		
			Berekening totale besteding (zelfstandige uitvoering inclusief uitvoering door andere partijen, niet zijnde medeoverheden, jaar Som indicator 02	Project afgerond in jaar T7 (Ja/Nee)	Eventuele toelichting als bij de vorige indicator "nee" is ingevuld	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: A18/04	Aard controle n.v.t. Indicator: A18/05	Aard controle n.v.t. Indicator: A18/06	Aard controle n.v.t. Indicator: A18/07	
			€ 9.641.603	Nee	Project loopt tot 1 juli 2023	Nee	

6 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan het Algemeen Bestuur van
de Veiligheidsregio Utrecht
t.a.v. de heer J.R. Donker
Postbus 3154
3502 GD Utrecht

Westkadijk 10c
3861 MB Nijkerk
Postbus 206
7600 AE Almelo
Tel. 088-500 95 00
E-mail info@eshuis.com

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Utrecht

Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2022

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2022 van de gemeenschappelijke regeling de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Utrecht te Utrecht gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- Geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2022 als van de activa en passiva van de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Utrecht op 31 december 2022 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV).
- Zijn de in deze 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, waaronder eigen verordeningen, opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in het normenkader dat is vastgesteld door het algemeen bestuur op 7 november 2022.

De jaarrekening bestaat uit:

1. Het overzicht van baten en lasten over 2022.
2. De balans per 31 december 2022.
3. De toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.
4. De SiSa-bijlage met de verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen.
5. De bijlage met het overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld (Bijlage 2).

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), de controleverordening die is vastgesteld door het algemeen bestuur op 7 november 2022 en de Regeling Controleprotocol WNT 2022 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Utrecht, 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.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met de Regeling 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.

Materialiteit

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op € 1.142.000. 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 de Regeling 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.

Wij zijn met het algemeen bestuur overeengekomen dat wij aan het algemeen bestuur tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven de € 100.000 rapporteren alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve, of WNT-redenen relevant zijn.

Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvatten de jaarstukken andere informatie, die bestaat uit:

- Het jaarverslag, waaronder de programmaverantwoording en de paragrafen.
- De bijlages 1 en 3.

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

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het dagelijks bestuur en het algemeen bestuur voor de jaarrekening

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening, in overeenstemming met het BBV. Het dagelijks 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, waaronder eigen verordeningen, zoals opgenomen in het normenkader dat is vastgesteld door het algemeen bestuur op 7 november 2022.

In dit kader is het dagelijks bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het dagelijks 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 dagelijks bestuur afwegen of de financiële positie voldoende is om de gemeenschappelijke regeling in staat te stellen de risico's vanuit de reguliere bedrijfsvoering financieel op te vangen. Het dagelijks bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de risico's kunnen worden opgevangen toelichten in de jaarrekening.

Het algemeen bestuur is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de gemeenschappelijke regeling.

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 op 7 november 2023, de Regeling 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 gemeenschappelijke regeling.
- 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 dagelijks bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan.
- Het vaststellen dat de door het dagelijks bestuur gehanteerde afweging dat de gemeenschappelijke regeling 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 gereede twijfel zou kunnen bestaan of gemeenschappelijke regeling 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 gemeenschappelijke regeling de financiële risico's niet kan opvangen;

- Het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen.
- 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 algemeen 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.

Amersfoort, 30 maart 2023

Eshuis Registeraccountants B.V.
Was getekend: drs. C.L. Willems RA

Bijlage 1 – gemeentelijke bijdragen en vergoedingen

Tabel 55 Gemeentelijke bijdragen en vergoedingen 2022

Bedragen x € 1.000

Gemeente	Begroot GBTP 2022	Begroot IGPP 2022	Totaal begroot	Totaal realisatie	Afwijking
Renswoude	361	-	361	361	-
Eemnes	570	40	610	610	-
Oudewater	587	19	606	606	-
Woudenberg	706	19	725	725	-
Montfoort	821	-	821	821	-
Lopik	879	-	879	879	-
Bunnik	948	-	948	948	-
Bunschoten	1.136	19	1.156	1.156	-
Rhenen	1.163	-	1.163	1.163	-
Wijk bij Duurstede	1.410	85	1.495	1.495	-
Baarn	1.554	24	1.578	1.578	-
Leusden	1.648	-	1.648	1.648	-
IJsselstein	1.737	16	1.753	1.753	-
De Bilt	2.658	-	2.658	2.658	-
De Ronde Venen	2.640	-	2.640	2.640	-
Soest	2.692	78	2.769	2.769	-
Houten	2.351	64	2.415	2.415	-
Utrechtse Heuvelrug	3.096	102	3.198	3.198	-
Woerden	3.027	141	3.168	3.168	-
Vijfheerenlanden	3.509	164	3.673	3.673	-
Stichtse Vecht	3.871	-	3.871	3.871	-
Nieuwegein	3.797	-	3.797	3.797	-
Veenendaal	3.214	69	3.284	3.284	-
Zeist	4.123	919	5.042	5.042	-
Amersfoort	9.972	464	10.435	10.435	-
Utrecht	28.099	992	29.091	29.091	-
Totaal	86.568	3.216	89.784	89.784	-

Bijlage 2 – Gerealiseerde baten en lasten per taakveld

Tabel 56 Overzicht taakvelden

Bedragen x € 1.000

Taakvelden gemeenten	Realisatie 2022		Saldo
	Lasten	Baten	
0. Bestuur en ondersteuning			
0.1 Bestuur	237	-	237
0.4 Overhead	24.644	-749	23.895
0.5 Treasury	-12	-	-12
0.8 Overige baten en lasten	259	-5	254
0.9 Vennootschapsbelasting	9	-	9
0.10 Mutaties reserves	5.519	-3.926	1.593
1. Veiligheid			
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	81.406	-110.310	-28.904
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing			
8.3 Wonen en bouwen	2.287	-101	2.187
Totaal	114.349	-115.090	-742

Bijlage 3 – Begrippen en afkortingen

AB	Algemeen Bestuur
AP	Autoriteit Persoonsgegevens
BBV	Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BRZO	Besluit risico's zware ongevallen
BVL	Brand Veilig Leven
CAO	Collectieve arbeidsovereenkomst
CTB	Coronatoegangsbewijs
Fido	Wet financiering decentrale overheden
FLO	Functioneel leeftijdsontslag
GGD	Gemeentelijke gezondheidsdienst
GGDrU	Gemeentelijke Gezondheidsdiensten regio Utrecht
GHOR	Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio
GMS	Geïntegreerd meldkamer systeem
GMU	Gemeenschappelijke meldkamer Utrecht
NIPV	Nederlands Instituut Publieke Veiligheid
IPC	Uniforme opschalingsprocedure
IGPP	Individueel gemeentelijk pluspakket
JENV	Ministerie van justitie en veiligheid
LMS	Landelijke Meldkamer Samenwerking
MBO	Middelbaar Beroepsonderwijs
MPBSP	Materieel- en personeelsbeheer- en spreidingsplan
MIP	Meerjaren Investeringsplan
NIPV	Nederlands Instituut Publieke Veiligheid
OMS	Openbaar (brand)meldsysteem
OR	Ondersteuning & repressie
OTO	Opleiden, Trainen en Oefenen
OVO	Overeenkomst van opdracht
RO	Ruimtelijke Ordening
ROAZ	Regionaal Overleg Acute Zorg
ROT	Regionaal operationeel team
SCM	Strategisch crisismanagement
SDG	Sustainable Development Goals
VIC	Veiligheidsinformatiecentrum
VMBO	Vorbereidend Middelbaar Beroepsonderwijs
VMS	Vakbekwaamheidsmanagementsysteem
VR	Veiligheidsregio
VRU	Veiligheidsregio Utrecht
VTH	Vergunningverlening Toezicht en Handhaving
Wkb	Wet kwaliteitsborging voor het bouwen
Wnra	Wet normalisering rechtspositie ambtenaren
Wnt	Wet normering topinkomens
WOO	Wet Open Overheid
WOB	Wet openbaarheid bestuur
WVSV	Werkgeversvereniging Samenwerkende Veiligheidsregio's
ZBO	Zelfstandig bestuursorgaan