

Jaarrekening 2022 gemeenschappelijke regelingen

Veiligheidsregio NHN

Risicoprofiel: hoog

DOC-23-687759

Doelstelling GR (tekst uit de regeling)

Doel van de regeling is het gezamenlijk behartigen van belangen, die de schaal van de individuele gemeenten te boven gaan, ten behoeve van de veiligheid van de bevolking in het samenwerkingsgebied.

Voorstel zienswijze college

1. De raad voor te stellen een positieve zienswijze af te geven voor de jaarrekening 2022 van de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord.

Voorstel zienswijze raad

1. Een positieve zienswijze af te geven voor de jaarrekening 2022 van de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord.

Argumenten

- Het voorstel en de verantwoording over de jaarrekening 2022 door de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord past binnen de financiële en beleidsmatige uitgangspunten.
- Het eenmalig verhogen van de algemene reserve met € 218.000,- boven het afgesproken peil van 2,5% van de exploitatielasten is in lijn met het advies van de regietafel. Dit bedrag dient als dekking van het verwachte omvangrijke tekort in 2023 als gevolg van de hogere inflatie en cao-stijging.
- Accountant geeft bij de jaarrekening een goedkeurende controleverklaring af, bestaande uit een goedkeurend oordeel ten aanzien van getrouwheid en een goedkeurend oordeel ten aanzien van rechtmatigheid.

Samenvatting behaalde doelstellingen

Op pagina 19 van de jaarrekening staan enkele generieke feiten & cijfers over Veiligheidsregio Noord-Holland Noord beschreven. Deze gegevens schetsen de behaalde resultaten op de onderdelen op Veiligheidsregio niveau:

- Spoedinzetten ambulancezorg
- Lessen op scholen
- Adviezen evenementen
- Inzet GRIP- incidenten (grote incidenten)
- Casussen Zorg- en Veiligheidshuis
- Spoedinzetten brandweer

Daarnaast worden de behaalde doelstellingen ook op programma niveau toegelicht:

1. Het programma ambulancezorg heeft 60% van de speerpunten in 2022 gerealiseerd/loopt volgens planning. Zo is de prestaties opkomsttijd ambulancezorg gerealiseerd en is de prestatie afspraak met zorgverzekeraars “aantoonbaar rendement midden complex ambulancevervoer” gerealiseerd.
2. Het programma brandweezorg heeft 57,2% van de speerpunten in 2022 gerealiseerd/loopt volgens planning. Zo is de functie van brandweerassistent bestuurlijk geformaliseerd en gereed voor brede implementatie. Is op basis van het organisatie- ontwikkelplan de eerste pilot binnen stadsbrandbestrijding voorbereid en gestart en is het plan van aanpak

Jaarrekening 2022 gemeenschappelijke regelingen

versteviging beroepsorganisatie gereed.

Twee onderwerpen zijn nog niet gestart/ingevoerd. Voor de taakdifferentiatie en de bredere crisisrol is de Veiligheidsregio afhankelijk van landelijke besluitvorming over de randvoorwaarden en financiering.

3. Het programma GHOR heeft 0% van de speerpunten gerealiseerd. Het onderwerp zorgrisicoprofiel, dat als enige speerpunt is opgenomen in de jaarrekening, wordt afgerond in het derde kwartaal van 2023. Het argument hiervoor is dat op landelijk niveau 7 pilotregio's bezig zijn met het opstellen van een zorgrisicoprofiel. Als de resultaten daarvan bekend zijn kan het zorgrisicoprofiel voor Noord-Holland Noord worden gerealiseerd.
4. Het programma meldkamer heeft 100% van de speerpunten gerealiseerd. Zo is de regionale uitwerking van het capaciteitsmodel Spreiding & Beschikbaarheid vertaald naar meldkamer capaciteit (centralisten en budget).
5. Het programma risico- en crisisbeheersing heeft 100% van de speerpunten gerealiseerd. Zo zijn een viertal programma's opgesteld. Voor klimaatverandering vindt nu monitoring van veiligheidsbeeld plaats met partnerorganisaties. Voor de energietransitie is aangesloten bij de landelijke expertisetafel en wordt de crisisorganisatie geprepareerd. Bij het onderdeel Noordzee worden samenwerkingsafspraken, verantwoordelijkheden en netwerken opgesteld. Daarnaast worden er multidisciplinaire oefenen georganiseerd.
6. Het programma Zorg en Veiligheid heeft 33,3% van de speerpunten gerealiseerd. Zo is geëvalueerd of de huidige formatie toereikend is om de groeiende aantal casussen tijdig te kunnen afhandelen. De speerpunten 'meerjarenperspectief Veiligheidshuizen' en 'personen met verward gedag' worden gerealiseerd in 2023.

Samenvatting behaalde doelstellingen in relatie tot het Pact van Westfriesland

-

Algemene bevindingen

Het resultaat van het programma ambulancezorg bedraagt € 416.000,- positief. Het resultaat wordt voornamelijk veroorzaakt door een prestatie bonus van de ambulancezorg van € 139.000,-. De rest van het positieve resultaat is met name een saldo van lagere salariskosten, hogere nieuwbouwkosten en hogere kosten medische middelen.

Het programma ambulancezorg heeft na toevoeging van het bestemming resultaat 2022 van € 416.000,- een totaal algemene reserve ambulancezorg van € 1.511.500,-.

Op de overige programma's van de Veiligheidsregio is een positief resultaat van € 382.000,- gerealiseerd. Het positieve resultaat wordt voornamelijk veroorzaakt door een in overleg met de accountant lagere donatie aan de voorziening verlof sparen € 705.000,- en uitstel levering uniformen brandweer € 225.000,-.

In 2022 heeft de Veiligheidsregio een structurele bezuiniging gerealiseerd van bijna € 700.000,- conform besluitvorming van het algemeen bestuur.

De inflatie 2022 was rond de 10%, met name door de gestegen energieprijzen als gevolg van de oorlog in Oekraïne. De inflatie heeft een kostenverhogende werking gehad op lopende contracten en de door de Veiligheidsregio nieuw af te sluiten contracten in 2022, die door met name incidentele meevallers zoals openstaande vacatureruimte en het inzetten van de post onvoorzien gedekt kon worden. In de door de gemeenten FUGR is afgesproken dat achteraf de indexatie wordt verrekend op basis van de werkelijke CPB-cijfers.

Jaarrekening 2022 gemeenschappelijke regelingen

Financiële consequenties

a. Gemeentelijke bijdrage

Totale bijdrage van de gemeenten in Noord-Holland Noord aan de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio was in 2022 een totaal van € 44.531.500,-. Op basis van de vastgestelde verdeelsleutel was de bijdrage van de gemeente Medemblik € 2.872.424,-.

b. Kengetallen

Het resultaat van het programma ambulancezorg bedraagt € 416.000,- positief. Het resultaat van de overige programma's van de Veiligheidsregio hebben een positief resultaat van totaal € 382.000,-.

Netto schuldquote: 0,27

Netto: schuldquote gecorrigeerd: 0,27

De ratio van 1 of lager wordt gekwantificeerd als voldoende. Meerjarig voldoet de Veiligheidsregio aan deze norm.

Solvabiliteitsratio: 0,14

De ratio van 1 of hoger wordt gekwantificeerd als voldoende. Bij de Veiligheidsregio is de ratio beduidend lager wat wordt veroorzaakt door:

- een relatief laag eigen vermogen; als gevolg van een restrictie van maximaal 2,5% van de totale lasten

- een omvangrijke leningenportefeuille als gevolg van de overname van roerende en onroerende goederen van gemeenten in het kader van de regionalisering 2014.

Structurele exploitatieruimte: 0,95%

De begroting is gebaseerd op structurele baten en lasten. De structurele exploitatielasten is nihil, waardoor de ratio laag is.

Risico's

Beleidsmatig

1. Brandweervrijwilligers van rechtswege overgaan in een arbeidsovereenkomst
2. BTW plicht over activiteiten van de Meldkamer Noord-Holland aan VRNHN
3. Langdurige uitval ziekte / ongeval
4. IT-dreigingen (bijv. virus, cyberaanvallen enz.)
5. Tekort ambulanceverpleegkundigen
6. Materiele en personele schade bij omvangrijke incidenten
7. Aanbestedingsclaim

Weerstandsvermogen

Benodigd weerstandscapaciteit bedraagt € 1.595.000,-. De aanwezige weerstandscapaciteit bij de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord bedraagt € 3.307.000,-. Dit houdt in dat de Veiligheidsregio in staat is om de ondertekende risico's financieel te dragen.

Financieel

Alle financiële risico's zijn gewogen naar de kans dat deze zich voordoen en de financiële impact die het voor de Veiligheidsregio heeft. De financiële risico's bij de reguliere bedrijfsvoering bedragen in totaal € 1.595.000,- echter alle risico's zullen zich nooit tegelijkertijd effectueren.