

## Raadsvoorstel

Waalre, 21 mei 2024

Vergaderdatum	: 4 juni 2024
Voorstelnummer	: 2024-57
Zaaknummer	: 755031
Portefeuillehouder :	: M.F. Oosterveer
Naam opsteller	: Marc van Mensvoort
Naam voorstel	: Voorstel tot kennisname van de concept jaarstukken Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost 2023
Grondslag raadsbesluit	: Artikel 34b van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen stelt dat het Dagelijks Bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling de voorlopige jaarstukken aan de raden van de deelnemende gemeenten zendt.

### **Voorgesteld besluit:**

Kennis te nemen van de concept jaarstukken Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost 2023.

## Onderwerp

Concept jaarstukken Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost 2023

## Voorstel

1. Kennis te nemen van de concept jaarstukken Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost 2023.

## Inleiding

In de Beleidsnotitie kaders P&C-documenten van de 4 grote Gemeenschappelijke Regelingen (Veiligheidsregio, GGD, Omgevingsdienst en Metropoolregio Eindhoven) hebben de 21 regiogemeenten afgesproken dat de voorlopige jaarstukken ter informatie worden aangeboden aan de raad. Dit is conform artikel 34b van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen. In de voorlopige jaarstukken wordt teruggeblikt op het afgelopen kalenderjaar. Om ervoor te zorgen dat de raad beter kan sturen op de Gemeenschappelijke Regelingen (GR-en) worden de jaarstukken van onze GR-en gelijktijdig ter informatie via een raadsvoorstel aangeboden.

## Beoogd resultaat

Uw raad te informeren over de behaalde organisatorische en financiële resultaten van de Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost (hierna: VRBZO) in 2023.

## Argumenten

*1.1 Het is wettelijk verplicht dat het Dagelijks Bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling de voorlopige jaarstukken aan de raden van de deelnemende gemeenten zendt.*

Deze wettelijke verplichting is opgenomen in de Wet Gemeenschappelijke Regelingen.

*1.2 Door kennis te nemen van de voorlopige jaarstukken in een oordeelsvormende vergadering kan uw gemeenteraad hier directer kennis van nemen en beter sturen op deze GR.*

Dit geeft meer verdieping dan de behandeling als ingekomen stuk. Het stelt uw raad namelijk in staat om de portefeuillehouder aandachtspunten mee te geven ten behoeve van een voorstel over de bestemming van het, naar alle waarschijnlijkheid positieve, resultaat over 2023.

## Kanttekeningen

*1.1 Deze jaarstukken gaan nog niet vergezeld van een rapport van bevindingen van de accountant.*

Reden hiervan is dat de voortgang van de controlewerkzaamheden vertraging heeft opgelopen. Later dit jaar, bij de definitieve jaarstukken 2023, verwacht de VRBZO een rapport van bevindingen en de controleverklaring van de accountant te kunnen presenteren.

## Kosten en dekking

De jaarrekening 2023 sluit af met een positief gerealiseerd saldo van baten lasten van € 1.010.542. Het aandeel van Waalre in dit resultaat is ongeveer 1,65%, dit komt neer op ongeveer € 16.700,-.

De belangrijkste oorzaak is een incidentele onderbesteding op de Extra Brede Doeluitkering Rampenbestrijding van het ministerie van Veiligheid en Justitie (BDuR) uitkering.

De VRBZO gaat het bestuur voorstellen om deze onderbesteding, € 954.000, een bestemmingsreserve te vormen. Zodat middelen besteed kunnen worden in 2024. Voor nu is dit saldo gestort in de overlopende passiva aangezien het rijk deze uitkering niet terugvordert.

Onderstaand een opsomming van de belangrijkste redenen voor het positieve resultaat:

- + € 954.000 Extra Brede Doeluitkering Rampenbestrijding van het ministerie van Veiligheid en Justitie (BDuR)
- -/- € 954.000 Overschot BDUR naar overlopende passiva
- + 711.000 Kapitaallasten
- -/- 986.000 Projecten
- + 151.000 Loonkosten (inclusief inhuur)
- + 270.000 Extra inkomsten BDuR door indexatie
- + 183.000 Extra rente-inkomsten
- + 358.000 Verkoop activa en overige dienstverlening
- +333.000 Overige exploitatie (o.a. onderbesteding op brandstaf door tijdelijk lager accijns)
- - /- 10.000 Crises

Middels de "Actualisatie beleidsnotie kaders P&C-documenten 4GR" zijn afspraken gemaakt m.b.t. de bandbreedte van de algemene reserves (weerstandvermogen), zie onderstaande tabel.

Omdat het begrotingstotaal van de VRBZO voor de komende jaren tussen de € 60.000.000 en € 80.000.000 ligt zal de hoogte van de algemene reserve tussen de €2.400.000 en € 3.200.000 moeten liggen.

BEGROTINGSTOTAAL		ALGEMENE RESERVE	
van	tot	minimum	maximum
€ 0	€ 5.000.000	€ 150.000	€ 300.000
€ 5.000.000	€ 10.000.000	€ 300.000	€ 600.000
€ 10.000.000	€ 20.000.000	€ 600.000	€ 1.200.000
€ 20.000.000	€ 30.000.000	€ 1.200.000	€ 1.500.000
€ 30.000.000	€ 40.000.000	€ 1.500.000	€ 2.000.000
€ 40.000.000	€ 60.000.000	€ 2.000.000	€ 2.400.000
€ 60.000.000	€ 80.000.000	€ 2.400.000	€ 3.200.000
€ 80.000.000	€ 100.000.000	€ 3.200.000	€ 4.000.000

De VRBZO geeft aan per 31 december 2023 een algemene reserve te hebben van € 2.251.205 excl. het gerealiseerd resultaat per 2023. DE VRBZO zal voorstellen (zie de balans per 31 december 2023) om het resultaat van € 1.010.542 toe te voegen aan de Algemene reserve.

Daarmee komt de algemene reserve uit op € 3.261.747 en daarmee net iets boven de bovengrens uit.

Advies financiën: het is goed dat de VRBZO haar algemene reserve aanvult door middel van het resultaat om zo het weerstandsvermogen te versterken (ook gezien de hoogte van de risico's die zijn geïnventariseerd). We moeten er in de toekomst wel voor waken dat deze reserves verder uit deze maximale bandbreedte lopen. Gezien de financiële situatie van Waalre is het belangrijk om afwegingen te kunnen maken in mogelijk toekomstige uitgaven (resultaten uit gemeenschappelijke regelingen kunnen namelijk ook terugvloeien naar de deelnemers).

### **Duurzaamheid**

Niet van toepassing

### **Burgerparticipatie**

Niet van toepassing

### **Inclusieve samenleving**

Niet van toepassing

### **Communicatie**

Niet van toepassing

### **Vervolgprocedure en planning**

Bijgaande jaarstukken zullen ter vaststelling aan het Algemeen Bestuur worden aangeboden. De eerstvolgende vergadering vindt plaats op 10 juli 2024.

### **Bijlagen onderdeel van het voorstel**

1. Concept jaarstukken Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost 2023

### **Bijlagen ter informatie**

Niet van toepassing

BURGEMEESTER EN WETHOUDERS VAN WAALRE,

gemeentesecretaris,



mr. drs. R.L. Franken

burgemeester,



M.F. Oosterveer