



VEILIGHEIDSREGIO
BRABANT-NOORD

Veiligheidsregio Brabant-Noord
Postbus 218
5201 AE 's-Hertogenbosch

T 088-0208208

Aan de gemeenteraad van de aangesloten gemeenten in Brabant-Noord

Datum	22 april 2020	Behandeld door	M.C.H.G. Glademans	Bijlage	2
Onze referentie	2020-U11074	Telefoon	0611624875		
Uw referentie		E-mail	m.glademans@brwbn.nl		
Zaaknummer	BBN20-24134				
Onderwerp	Zienswijzeverzoek Jaarverantwoording en resultaatbestemming 2019				

Geachte Raad,

Hierbij bieden wij u de Jaarverantwoording 2019 en het voorstel tot resultaatbestemming van Veiligheidsregio Brabant-Noord aan.

Inhoudelijke terugblik op 2019

Terugkijkend waren er een aantal opmerkelijke gebeurtenissen. Denk aan de stalbezetting in Boxtel, de landelijk 112-storing, de zeer grote brand op landgoed Haarendael, en de boerenprotesten. Bij laatstgenoemde is de flexibele crisisorganisatie voor het eerst ingezet. Voor alle brandweermedewerkers was de verdere inbedding van veilig en gezond werken (arbeidshygiëne) een belangrijke ontwikkeling. Daarnaast zijn vanuit het interventieprogramma risicorelevante bedrijven diverse activiteiten ontplooid. Te denken valt aan de inspiratie- en kennisbijeenkomst in de Heineken brouwerij in 's-Hertogenbosch voor bedrijven die werken met gevaarlijke stoffen.

Zoals ieder jaar zijn er diverse onderzoeken uitgevoerd. De onderzoeken naar het ongeluk met de Stint in Oss, stalbranden (lopend) en de landelijke 112-storing, waren het meest bijzonder.

Voor de meldkamerorganisatie was 2019 ook een bewogen jaar. Zo beschikken we vanaf 1 januari formeel over één brandweermeldkamer in Oost-Brabant, zijn we verhuisd naar het verbouwde pand aan de Gruttostraat in 's-Hertogenbosch, en is het nieuwe Regionaal Coördinatie Centrum (RCC) operationeel geworden. Daarnaast is de gehele organisatie van de meldkamerfunctie (huisvesting en ICT) per 1-1-2020 overgedragen aan de Politie.

In 2019 liep het Beleidsplan 2016-2019 ten einde en daar is het Beleidsplan 2020-2023 Samen Veiliger voor in de plaats gekomen. Daarin hebben we onze ambities en opgaven voor de komende vier jaar verwoord. De nadruk ligt op de ontwikkeling naar een informatiegestuurde netwerkorganisatie. 2019 was ook het jaar waarin we het programma *Acute versteviging brandweer* hebben afgerond.

Financiële samenvatting

Rekeningresultaat en saldo 2019				Bedragen x € 1.000	
Organisatieonderdeel	Resultaat VR		Aandeel gemeenten	Aandeel derden	Voorstel bestemming
Brandweer	1.048	V	1.048		370.000 toevoegen aan reserve Groot onderhoud 678.000 restitutie aan de deelnemers
GHOR *)	996	V	946	51	Restitutie aan de deelnemers (VRBN / GGD HvB). Van aandeel VRBN 546.000 restitutie aan deelnemende gemeenten en 400.000 toevoegen aan Algemene reserve VR
MKOB	25	V	5	20	Restitutie aan de deelnemers
Bevolkingszorg	28	V	28		Restitutie aan de deelnemers
Totaal	2.098	V	2.027	71	

* Voor het VRBN-programma GHOR betreft dit het resultaat op de ontvangen gemeentelijke bijdragen. Voor de GHOR-organisatie betreft dit het saldo van onbenutte voorschotten.

Het resultaat van Veiligheidsregio BN over 2019 is € 2.098.000 positief. Dit resultaat komt grotendeels overeen met de jaareindeverwachting van de bestuursrapportage. Het resultaat is voornamelijk incidenteel van aard. De belangrijkste oorzaken van dit resultaat zijn: personeelsverloop en voor een deel niet ingevulde vacatureruimte, onderbenutting van het mobiliteitsbudget en de vrijval van reserves. Laatstgenoemde komt voort uit een besluit van het Algemeen Bestuur, waardoor € 526.000 vrij is gevallen uit de algemene reserves van GHOR (vervallen) en Brandweer.

Over 2019 restitueert de Veiligheidsregio in totaal € 1.257.000 aan de deelnemende gemeenten, € 51.000 aan GGD HvB¹ en € 20.000 aan de samenwerkingspartners van de MKOB. De restitutie aan de deelnemende gemeenten en aan de samenwerkingspartners van de GHOR en de MKOB wordt conform de verdeling van de bijdragen 2019 uitgekeerd. Vanwege de onzekerheid rondom de coronacrisis – en de impact daarvan op de veiligheidsregio – storten we € 400.000 in de Algemene reserve, die daarmee op de vastgestelde bovengrens uitkomt. Daarnaast reserveren we € 370.000 in de bestemmingsreserve groot onderhoud.

¹ Omdat de administratie van de GHOR wordt uitgevoerd door GGD Hart voor Brabant is geen sprake van retourneren, maar interne verrekening.

Toelichtingen bij financiële afwijkingen

In onderstaande vindt u een korte toelichting op het resultaat per onderdeel van de Veiligheidsregio.

Brandweer Brabant-Noord

Aangaande het positieve resultaat van € 1.048.000, wordt € 348.000 veroorzaakt door een stuk vrijval van de Algemene reserve. Eerder is namelijk besloten dat de Algemene Reserve dit jaar eenmalig naar de ondergrens wordt teruggebracht. Het besluit dat daaraan ten grondslag ligt is na het vaststellen van de bestuursrapportage genomen. Als we dit buiten beschouwing laten, dan sluit dit resultaat aan bij de jaareindeverwachting van de bestuursrapportage. Dit positieve resultaat komt grotendeels voort uit een bovenmatig personeelsverloop en voor een deel uit niet ingevulde vacatureruimte. Het is dan ook een incidenteel voordeel. Ter illustratie: in de 1^e helft van het jaar zijn 46 vacatures opengesteld. Voor een aantal vacatures zijn lastig geschikte kandidaten te vinden. Daarnaast is er bijna geen beroep gedaan op het mobiliteitsbudget.

GHOR Brabant-Noord

Dit resultaat is hoger dan de jaareindeverwachting bij de bestuursrapportage (€ 492.000 positief). Deels komt dit door het later genomen besluit om de Algemene reserve van de GHOR op te heffen, waardoor er € 178.000 eenmalig vrijvalt. Het resultaat komt voort uit voordelen op de personele lasten (vacatureruimte), het uitstel van een investering en de sluiting van diverse stallingslocaties van voertuigen. Dit resultaat ontstaat deels uit structurele voordelen en deze ramen we bij de Begroting 2021 structureel af. Afspraak met de GGD/GHOR is dat we in 2020 de kosten scherp monitoren en als daar reden toe is, ramen we deze nog een keer structureel af.

Meldkamer Oost-Brabant

Het positieve resultaat van € 25.000 sluit aan bij de jaareindeverwachting van de bestuursrapportage. Een fors nadeel op de post "*Verbindingen & automatisering*" wordt gecompenseerd door voordelen op diverse andere posten. Per 1-1-2020 is de Meldkamer Oost-Brabant overgedragen aan de Landelijke Meldkamer Samenwerking (LMS) van de nationale politie. Om die reden is er geen nadere analyse gemaakt van de eventuele structurele doorwerking van het genoemde nadeel, dit is aan de LMS.

Bevolkingszorg Brabant-Noord

Het positieve resultaat van € 28.000 sluit aan bij de jaareindeverwachting van de bestuursrapportage. Het resultaat komt doordat er minder piketdiensten zijn gewerkt en minder trainingen zijn georganiseerd vanwege onderbezetting.

Voorstel resultaatbestemming

In onderstaande vindt u het voorstel tot resultaatbestemming per onderdeel van de Veiligheidsregio.

Brandweer Brabant-Noord

Van het resultaat ad € 1.048.000 stellen we voor om € 678.000 te restitueren aan de deelnemende gemeenten. Dit wordt conform de verdeling van de bijdragen 2019 uitgekeerd. En € 370.000 te doteren aan de bestemmingsreserve groot onderhoud. De storting in de bestemmingsreserve groot onderhoud betreft het achterstallige onderhoud van de brandweerkazernes dat bij de overdracht in beeld is gebracht.

Bij de betreffende gemeenten is dit bedrag ook in mindering gebracht op de overnamewaarde. Door deze middelen nu te reserveren zorgen we ervoor dat de betreffende onderhoudswerkzaamheden komende jaren kunnen worden uitgevoerd. Feitelijk is dit de technische uitvoering van een eerder genomen besluit.

Instellen bestemmingsreserve groot onderhoud

In dit voorstel is het beslispunt "*instellen bestemmingsreserve groot onderhoud*" opgenomen. Het instellen van deze reserve komt voort uit de overdracht van de brandweerkazernes eind 2019. Deze reserve is nodig, omdat de kosten voor groot onderhoud per jaar fluctueren. Zo kan het ene jaar sprake zijn van een overschot en het jaar erna van een tekort. Met deze reserve egaliseren we de kosten voor groot onderhoud en daarmee voorkomen we ook dat incidentele overschotten leiden tot toekomstige tekorten. Op basis van de meerjarenonderhoudsplannen zijn per kazerne de kosten voor groot onderhoud geraamd, voor de 39 kazernes gaat het in totaal om € 950.000 per jaar. Als blijkt dat we in *jaar t* 90% van de kosten voor groot onderhoud maken, dan storten we dus 10% in de reserve. Omgekeerd als we in *jaar t+1* voor groot onderhoud 120% gaan uitgeven, dan onttrekken we dus 20% aan de reserve.

Op dit moment is de stand van de reserve groot onderhoud € 0. Dit betekent dat het geïnventariseerde achterstallige onderhoud van de brandweerkazernes dus niet uitgevoerd kan worden. Om die reden storten we nu dus € 370.000 in de reserve. Vanwege het principe "schoon door de poort" heeft VR BN het bedrag aan achterstallig onderhoud bij de betreffende gemeenten wel in mindering gebracht op de overnamewaarde. Om technische redenen storten we dit bedrag nu in de reserve groot onderhoud.

Financieel-technisch was een voorziening groot onderhoud zuiverder geweest. Omdat we echter pas net starten met het uitvoeren van al het beheer en onderhoud kiezen we voor een reserve i.p.v. een voorziening. Een voorziening moet 100 procent onderbouwd zijn voor de accountant en het meerjarenonderhoudsplan mag niet ouder zijn dan 4 jaar. Als we twee jaar op weg zijn willen we de reserve omzetten in een voorziening.

GHOR Brabant-Noord

Aangaande het positieve resultaat van € 996.000 wordt voorgesteld om € 51.000 te restitueren aan de GGD Hart voor Brabant en € 946.000 te restitueren aan Veiligheidsregio Brabant Noord. Dit is conform de verhouding en de afspraken die zijn vastgelegd in de overeenkomst van kosten voor gemene rekening tussen GGD HvB en VR BN. De veiligheidsregio restitueert € 546.000 van zijn aandeel aan de deelnemende gemeenten². Daarnaast stellen we voor om € 400.000 te doteren aan de Algemene reserve.

De jaarverantwoording is tot stand gekomen voordat het coronavirus ons land trof. De effecten van de coronacrisis zullen in 2020 direct merkbaar zijn en ze zullen nog lang doorwerken. Het is nu nog te vroeg om daarop in te gaan. Uiteraard zal dat later volop aandacht krijgen. De coronacrisis kan bij de veiligheidsregio leiden tot financiële tegenvallers en om die op te kunnen vangen, stelt het Dagelijks Bestuur voor om de vastgestelde bovengrens van de Algemene reserve aan te houden. Dit betekent dat we € 400.000 storten in de Algemene reserve.

² Dit wordt conform de verdeling van de bijdragen 2019 uitgekeerd.

Meldkamer Oost-Brabant

Aangaande het positieve resultaat van € 25.000 wordt voorgesteld om dit te restitueren aan de deelnemende partijen in MKOB. Het resultaat wordt conform de verdeling van de bijdragen 2019 uitgekeerd

Bevolkingszorg Brabant-Noord

Aangaande het positieve resultaat van € 28.000 wordt voorgesteld om dit te restitueren aan de deelnemende gemeenten – en conform de verdeling van de bijdragen 2019 uit te keren.

Accountantscontrole 2019

Vanwege planningsproblematiek bij Deloitte start de accountant start dit jaar veel later met zijn controle. De gepresenteerde cijfers in deze jaarverantwoording zijn globaal gecontroleerd door de accountant. Afspraak is dat de accountant zijn controle heeft afgerond voor definitieve besluitvorming door het Algemeen Bestuur (1 juli).

Gebeurtenissen na balansdatum

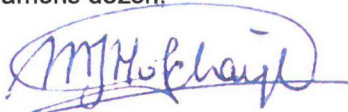
Vanuit de accountancy wordt aangegeven dat de risico's op nadelige effecten van de coronacrisis voor de organisatie geduid moeten worden. We zullen in de definitieve versie zorgen voor vereiste vermeldingen aangaande de continuïteit van de organisatie.

Verzoek tot zienswijze

Voorafgaand aan de besluitvorming in het Algemeen Bestuur van Veiligheidsregio Brabant-Noord vragen wij u om een zienswijze op de Jaarverantwoording en resultaatbestemming 2019, zodat het Algemeen Bestuur deze kan meewegen.

U kunt uw zienswijze tot 22 juni 2020 indienen. De ontvangen reacties worden verzameld en ter vergadering van het Algemeen Bestuur uitgereikt op 1 juli 2020. Op deze wijze wordt uw zienswijze betrokken bij de besluitvorming over de Jaarverantwoording en resultaatbestemming 2019.

Het Dagelijks Bestuur van de Veiligheidsregio Brabant-Noord,
namens dezen,



drs. M.J.H. van Schaijk,
Secretaris

Bijlage(n)

1. Jaarverantwoording 2019 Veiligheidsregio Brabant-Noord;
2. Restitutie 2019 per deelnemer.