

Aan de Gemeenteraden van gemeenten die
deelnemen in de Gemeenschappelijke Regeling
Veiligheidsregio Hollands Midden

T.a.v. de griffiers

Bezoekadres

Rooseveltstraat 4a
2302 BC Leiden

Postadres

Postbus 1123
2302 BC Leiden

Datum: 14 april 2021

Ons kenmerk: D2021-04-001382

Uw kenmerk:

Uw brief van:

Telefoon: 088 246 51 14

Fax:

E-mail: ernst.breider@vrhm.nl

Onderwerp: **Voorlopige Jaarstukken 2020**

Veiligheidsregio Hollands Midden

Bijlage: 2

Contactpersoon: Ernst Breider,
Concerntcontroller

Graag bij correspondentie kenmerk en onderwerp vermelden.

Geachte leden van de raad,

Aanbieding van de voorlopige Jaarstukken 2020

Het Dagelijks Bestuur van de Veiligheidsregio Hollands Midden (VRHM) biedt u hierbij de voorlopige Jaarstukken 2020 van de Veiligheidsregio Hollands Midden aan.

Jaarrekeningresultaat 2020

Het jaar 2020 is afgesloten met een positief saldo van € 1.757.869.

Dit resultaat is incidenteel van aard, waarbij COVID-19 een grote invloed heeft gehad op dit resultaat.

Algemeen

Er kon minder worden opgeleid, minder worden getraind en (realistisch) worden geoefend, zowel door de brandweer als voor het multidisciplinair Opleidings- Trainings- en Oefenprogramma. Activiteiten als korpsavonden, open dagen en wedstrijden zijn grotendeels stilgelegd. Door het jaar heen zijn er vacatures ontstaan welke minder snel konden worden ingevuld. Hoewel een substantieel deel van het Jaarplan 2020 (als onderdeel van het Beleidsplan 2020-2023) kon worden gerealiseerd, heeft COVID-19 vanuit capaciteitsbeslag een grote invloed op de organisatie. Zo moesten er projecten in tijd naar achter worden geschoven. Dit alles is dan ook van invloed op het incidentele rekeningresultaat van 2020.



Meer in detail, maar wel op hoofdlijnen:

- **Eenmalige posten als gevolg van COVID-19 beperkingen (onderschrijding € 1.000.000)**
Er kon minder worden opgeleid, minder worden getraind en (realistisch) worden geoefend, zowel door de brandweer als voor het multidisciplinair Opleidings- Trainings- en oefenprogramma. Ook is er minder aan oefenvergoeding aan vrijwilligers uitbetaald. Activiteiten als korpsavonden, open dagen en wedstrijden zijn grotendeels stilgelegd.
- **Eenmalige posten betreffende personele lasten (onderschrijding € 400.000)**
De personele lasten voor kantoor- en beroepspersoneel bleven binnen budget. De ruimte werd met name veroorzaakt door vacatureruimte gedurende het jaar. Hier werd deels op ingehuurd. De personele lasten werden wel beïnvloed door de (extra) kosten van de overgang van het FLO-overgangsrecht 2006 naar het FLO-overgangsrecht 2018 (FLO = Functioneel Leeftijdsontslag). Het totaal van deze kosten gedurende de looptijd 2018-2047 is niet meer dan bestuurlijk is afgesproken, maar deze kosten manifesteren zich echter wel meer in het begin dan aan het eind van deze periode (de bruto levenslooptegoeden worden in drie tranches, 2019, 2020 en 2021, overgeheveld van bruto levenslooptegoeden naar netto FLO-spaartegoeden).
- **Eenmalige posten betreffende kapitaallasten (onderschrijding € 750.000)**
De begrote kosten voor projecten als WTS-500 (toekomstbestendige bluswatervoorziening), persoonlijke functionele uitrusting en Digitale Transformatie materialiseren zich niet in 2020 maar in volgende jaren.

Verder worden er wel extra kosten gemaakt voor onderhoud aan voertuigen, vanwege de ouderdom van het huidige wagenpark. De ouderdom van het huidige wagenpark veroorzaakt ook een substantiële onderuitputting van de kapitaallasten. Het contract voor de levering van (7 tot 8) nieuwe autoladders is ondertekend. De eerste autoladder wordt in 2021 verwacht en de jaren daarop worden er jaarlijks twee autoladders afgeleverd. Ook de aanbesteding van 45 tankautospuiten is gegund. Verwachte levering van de 1e tankautospuit is in 2021, daarna voor de jaren 2022-2025 10 per jaar met in 2026 nog de levering van 4 stuks.

De verkoop van afgestoten voertuigen bedraagt € 100.000.

- **Extra kosten GMK als gevolg van LMS (overschrijding € 300.000)**
Nu het beheer van de brandweermeldkamer is overgedragen aan de LMS-organisatie, stelt de Politie zich op het standpunt dat de werkelijke bezetting en daarbij behorende actuele salariskosten vanaf 2020 aan de VRHM in rekening gebracht moeten worden, in plaats van de afgesproken (personele- en materiële) lumpsum. Dit betekent een substantiële, niet begrote, verhoging van ongeveer € 300.000.

N.B. Gedurende de huidige beleidsplanperiode kan deze verhoging binnen het financieel kader, als gevolg van verwachte incidentele onderuitputting van kapitaallasten gedurende deze periode, worden opgevangen.

Bestemming Jaarrekeningresultaat 2020

Het Dagelijks Bestuur heeft ingestemd met restitutie van het positief jaarrekeningresultaat aan de deelnemende gemeenten conform hun (relatieve) aandeel in de gemeentelijke bijdragen aan de VRHM.

Controleverklaring en Rapport van bevindingen van de accountant

De controleverklaring en het Rapport van bevindingen van de eindcontrole van de accountant (Baker Tilly) zijn nog niet gereed. Deze zullen worden nagezonden. Voor wat betreft getrouwheid en rechtmatigheid is de accountant voornemens een goedkeurende controleverklaring te verstrekken.

Zienswijzeprocedure niet van toepassing

De zienswijzeprocedure die geldt voor de programmabegroting is niet van toepassing op de jaarstukken.

Het dagelijks bestuur van de gemeenschappelijke regeling dient de jaarrekening binnen twee weken na de vaststelling, doch in ieder geval vóór 15 juli van het jaar volgende op het jaar waarop de jaarrekening betrekking heeft, toe te zenden aan gedeputeerde staten.

Communicatie richting het College van burgemeester en wethouders en het hoofd Financiën

Uw College en hoofd Financiën zijn tevens op de hoogte gesteld van de aanbidding van de voorlopige Jaarstukken 2020.

Vaststelling

De vaststelling van de jaarstukken 2020 is geagendeerd voor de openbare vergadering van het Algemeen Bestuur van de VRHM op 24 juni 2021.

Hoogachtend,
Namens het Dagelijks Bestuur van de Veiligheidsregio Hollands Midden



J.J. Zuidijk
Secretaris

Bijlage:

1. Voorlopige Jaarstukken 2020 VRHM