

Naam verbonden partij	Veiligheidsregio Hollands Midden De Veiligheidsregio is ingesteld om de multidisciplinaire crisisbeheersing in de regio te versterken, zodat burgers beter beschermd worden tegen de risico's van rampen en crises. De Veiligheidsregio behartigt, op grond van de vastgestelde gemeenschappelijke regeling, de gemeenschappelijke belangen van de deelnemende gemeenten op de volgende terreinen: - De brandweezorg; - Het inrichten en in stand houden van de gemeenschappelijke meldkamer; - De geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen; - De multidisciplinaire rampenbestrijding en crisisbeheersing; - De samenwerking bij de gemeentelijke crisisbeheersing en rampenbestrijding.						
1 Doel verbonden partij	Leiden						
2 Vestigingsplaats	19						
3 Aantal deelnemende gemeenten	10%						
4 Stemverhouding	Burgemeester R.S. Cazemier						
5 Lid Algemeen bestuur	Burgemeester R.S. Cazemier						
6 Lid dagelijks bestuur	nee						
7 Wordt een zienswijze geadviseerd	2019						
8 Jaarrekening (meerjaren-)begroting	2021 e.v.						
9 Bijdrage	* € 1.000						
	Realisatie		Begroting				
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	2.890	3.126	3.292	3.419	3.419	3.419	3.419
10 algemene reserve	* € 1.000						
	Realisatie		Begroting				
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	917	718	718	718	718	718	718
11 bestemmingsreserve	4.620	4.721	3.775	4.118	3.969	3.819	3.669
12 gerealiseerd resultaat	300	214	752	-	-	-	-
13 eigen vermogen	5.837	5.653	5.245	4.836	4.687	4.537	4.387
14 voorzieningen	* € 1.000						
	Realisatie		Begroting				
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	821	1.292	928	2.080	2.445	2.779	2.982
15 langlopende schulden	* € 1.000						
	Realisatie		Begroting				
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	15.606	22.685	27.983	43.399	47.330	53.836	56.513
16 kortlopende schulden	7.376	3.343	5.081	7.493	7.801	8.327	9.004
17 Ontwikkeling schuldpositie	22.982	26.028	33.064	50.892	55.131	62.163	65.517
18 Totaal Passiva	* € 1.000						
	Realisatie		Begroting				
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	29.640	34.101	40.124	58.401	62.856	70.072	73.479
19 Solvabiliteit	20%	17%	13%	8%	7%	6%	6%

toelichting beleidsmatig

De VRHM is een organisatie in ontwikkeling.
Op de diverse onderdelen is continu aandacht voor doorontwikkeling van processen en diensten.
Dit zal ook de komende jaren de nodige aandacht vragen.
De Coronacrisis zal mogelijk impact hebben op de gemeenschappelijke regeling.
Hiervoor wordt in een zienswijzebrief aandacht gevraagd.

toelichting op financieel resultaat en ontwikkeling vermogen:

Financieel resultaat 2019:

De jaarrekening 2019 van de Veiligheidsregio Hollands Midden (VRHM) sluit met een positief resultaat van € 214.000. Dit resultaat is grotendeels ontstaan op het programma Brandweer (€ 210.000). Het programma GMK laat in 2019 een nadeel zien van € 39.000. Het programma Oranje Kolom sluit in 2019 met een voordelig saldo van € 43.000. De toelichting op de begrotingsafwijkingen zijn in de jaarrekening 2019 kort en bondig. Het voordelig saldo van € 214.000 wordt als volgt gespecificeerd:

- Totaal lagere lasten programma's Brandweer, GMK, Oranje Kolom en Overhead	€ 870.000 V
(Lagere lasten als gevolg van vertraagde nieuwbouw kazerne Leiden Noord, het ontbreken van nieuwe brandweerconcepten en financieringskosten door een vertraagd investeringstempo. De gewijzigde functie van "Ploegchef-vrijwillig" betekent een fors nadeel ten opzichte van de begroting 2019)	
- Hogere rijksbijdrage BDUR	€ 164.000 V
- Lagere bijdragen van politie HM en overige derden	€ 129.000 N
- Minder onttrokken aan bestemmingsreserves (uitstel bouw kazerne nieuw Leiden Noord en geen uitgaven m.b.t. nieuwe brandweerconcepten)	€ 691.000 N

Bestemming resultaat 2019:

Gezien de bufferfunctie van de algemene reserve wordt door de VRHM voorgesteld het resultaat van € 213.815 geheel toe te voegen aan deze reserve, zodat deze weer op het bestuurlijk afgesproken niveau conform Nota Reserves 2017-2019 komt. In 2018 is het negatief jaarrekeningresultaat ad € 199.621 aan de algemene reserve onttrokken.

In het Financieel Statuut VRHM 2017 staat in artikel 8.3c dat resultaten in principe worden afgewikkeld via de reserves, waardoor de deelnemende gemeenten niet worden geconfronteerd met (jaarlijkse) afrekeningen.

In de jaarrekening 2019 is de benodigde weerstandscapaciteit berekend op circa € 917.000. Na toevoeging van het rekeningsresultaat 2019 bedraagt het saldo van de Algemene reserve € 932.000

Ontwikkeling solvabiliteit:

De solvabiliteit geeft de verhouding aan tussen het vreemd vermogen en het eigen vermogen op de balans. Dit wordt gebruikt om inzicht te krijgen in de financiële gezondheid op de langere termijn. Een hoog % geeft een gezondere bedrijfsvoering weer dan een lager %. Hoe lager het % hoe groter het risico dat de gemeenschappelijke regeling minder aan zijn verplichtingen kan voldoen. De laatste jaren daalt het solvabiliteitspercentage van 19% in 2017 naar 17% in 2019. De daling wordt met name veroorzaakt door een toename van de vaste schulden (nieuwe langlopende geldleningen door toename van investeringen). In de meerjarenbegroting 2021-2024 daalt het geprognosticeerde solvabiliteitspercentage naar 7,81% in 2024 (kengetal uit begroting VRHM).

toelichting risico's

Algemeen: De financiële risico's van de gemeenschappelijke regelingen hebben geen beperking. Bij een faillissement worden de deelnemers van de gemeenschappelijke regeling volgens de verdeelsleutel aangeslagen voor eventueel resterende schulden na verkoop van de bezittingen. Gezien de aard van de werkzaamheden van de Veiligheidsregio Hollands Midden is de kans op een faillissement klein. Uitgesloten is het echter niet.

Specifieke risico's: Gevolgen onderzoek rechtspositieregeling brandweervrijwilligers, achterblijvende kosten oude meldkamer Leiden en veranderde wetgeving zoals Wet arbeidsmarkt in balans, evaluatie wet op de Veiligheidsregio's en veranderde P&C cyclus. Regionaal

risicoprofiel: Van invloed op de risico's van de VRHM zijn de klimaatadaptatie, energietransitie, Cybersecurity en continuïteit. De ontwikkeling van de weerstandscapaciteit is in relatie tot de geïnventariseerde risico's onder het door de VRHM gewenst niveau van 1,0. Het huidige ratio is 0,78. In juni 2020 wordt de nieuwe nota Reserves 2020 - 2023 aangeboden. Hierin zal aandacht geschonken worden hoe de huidige ratio verhoogt kan worden van 0,78 naar minimaal 1,0.

