

Vergadering : Algemeen Bestuur
Datum : 11-06-2015
Onderwerp : Jaarstukken 2014
Agendapunt :



Gevraagde beslissing

1. Kennis te nemen van de jaarrekening 2014, zoals deze is opgenomen onder de delen 3 en 4 in het jaarverslag van de Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond;
2. Akkoord te gaan met de overige delen 1, 2, 5 en 6 uit het jaarverslag 2014;
3. Het jaarverslag 2014 aan te leveren aan de provincie Zuid-Holland;
4. Het negatieve saldo van € 2.613.019. te onttrekken aan de algemene reserve;

Toelichting

Bijgaand treft u de jaarstukken 2014 van de Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond. Het afgelopen jaar was het tweede jaar, waarin de uitvoering van het beleidsplan 2013 – 2017 ter hand is genomen. Met dit beleidsplan koersen wij op een slagvaardige organisatie, die goed luistert naar burgers, bedrijven en partners en op transparante en innovatieve wijze antwoord geeft op de vragen van deze tijd. In de bestuurlijke samenvatting leest u hier meer over.

Financieel

Ten aanzien van de programmarekening kan worden gemeld dat de Veiligheidsregio het jaar 2014 na bestemming sluit met een negatief saldo van € 2.613.019,-. De afwijkingen ten opzichte van de begroting staan in de volgende tabel gespecificeerd :

Lasten (€ 1.000,-)			
Programma's	Begroting 2014 (2eW)	Realisatie 2014	Vershil
Ambulancezorg	27.048	30.324	-3.277
Brandweezorg	83.995	85.754	-1.759
Meldkamer	11.731	10.654	1.077
Risico- en Crisisbeheersing	3.998	4.126	-128
Bedrijfsvoering	4.122	4.105	17
Subtotaal lasten	130.894	134.963	-4.069
Rentelasten	1.612	1.400	212
Af : mutatie reserves	-814	-1.320	506
Totaal lasten	131.692	135.043	-3.351
Baten (€ 1.000,-)			
Programma's	Begroting 2014 (2eW)	Realisatie 2014	Vershil
Ambulancezorg	27.188	29.892	2.704
Brandweezorg	82.505	83.081	577
Meldkamer	11.751	11.644	-107
Risico- en Crisisbeheersing	4.274	4.340	66
Bedrijfsvoering	3.472	3.472	0
Totaal baten	129.190	132.430	3.240
Saldo baten en lasten	-2.502	-2.613	-111

Vergadering : Algemeen Bestuur
Datum : 11-06-2015
Onderwerp : Jaarstukken 2014
Agendapunt :



De baten zijn gestegen met ruim € 3,2 mln. De belangrijkste post hierin vormt een verwerking van de nagekomen boekingen uit de jaarafsluiting van de Coöperatie AZRR (+ € 2,3 mln.)
 De lasten zijn gestegen met bijna € 4,1 mln. De belangrijkste post hierin vormt een verwerking van de genoemde boekingen uit de jaarafsluiting van de Coöperatie AZRR (+ € 2,2 mln.) en de extra personele lasten bij de ambulancedienst (€ 677.k.).

Recapitulatie :

Resultaat volgens de begroting 2014	./. €	2.502..k.
Hogere baten		3.240.
Hogere lasten	./ 4.069.	
Waarvan ten laste van de reserves	+ 506.	
Per saldo hogere lasten	./.	3.563.
Lagere rentelasten	+	212.
Resultaat jaarafsluiting 2014	./. €	2.613.

Balans per 31 december 2014

Het balanstotaal van de Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond is gedaald met € 5,7 mln. (van € 74 mln. naar € 68,3 mln.).

Eigen vermogen en netto werkkapitaal

Per saldo neemt het eigen vermogen van de veiligheidsregio af met € 3.933.k. en het netto werkkapitaal af met 1.370.k..

Eigen vermogen (* € 1.000)	
Stand ultimo 2013	12.573
Toename Vaste activa	3.727
Afname Vlottende activa	-10.133
Toename Liquide middelen	669
Mutatie bezittingen	-5.737
Afname Voorzieningen	1.896
Toename Langlopende schulden	-8.186
Afname Kortlopende schulden	8.094
Mutatie schulden	1.804
Stand ultimo 2014	8.640

Netto werkkapitaal (* € 1.000)		
Omschrijving	2014	2013
Voorraden	399	399
Kortlopende vorderingen	16.650	26.378
Overlopende activa	2.709	3.115
Liquide middelen	885	216
Totaal vlottende middelen	20.643	30.108
Kortlopende schulden	-19.514	-27.608
Totaal vlottende schulden	-19.514	-27.608
Stand ultimo 2014	1.129	2.500

Vergadering : Algemeen Bestuur
Datum : 11-06-2015
Onderwerp : Jaarstukken 2014
Agendapunt :



Accountantscontrole 2014

De accountantscontrole van de jaarrekening is in week 11 afgerond. Het controle verslag met daarin de intentieverklaring voor het afgeven van een goedkeurende verklaring is door de accountant Ernst & Young afgegeven en in de bijlagen meegezonden.

De conclusie van de controle wordt hierin door de accountant als volgt verwoord :

Er resteren geen ongecorrigeerde controleverschillen of materiële her-rubriceringen voor de jaarrekening 2014. Na afronding van de resterende werkzaamheden, zijn wij voornemens een goedkeurende controleverklaring te verstrekken bij de jaarrekening 2014. Dit betekent dat het jaarverslag en de jaarrekening 2014 zijn ingericht in overeenstemming met het BBV en de in de programmarekening opgenomen balans en toelichting en rekening van baten en lasten een getrouwe weergave zijn van de financiële positie en baten en lasten van Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond.

De accountant heeft de intentie aangegeven om een goedkeurende verklaring af te geven. Procedureel kan de accountant deze pas uitreiken na vaststelling van het jaarverslag door het Dagelijks Bestuur. De goedkeurende verklaring zal dan ook worden afgegeven op 13 april a.s. na vaststelling van het jaarverslag door het Dagelijks bestuur.

Overleg

De samenstelling van de jaarrekening heeft plaatsgevonden in overleg met de accountant Ernst & Young.

Verdere besluitvormingsroute

Aanlevering bij de Provincie Zuid-Holland uiterlijk 15 juli 2015 ;

Bijlagen

1. Jaarstukken 2014
2. Uitkomsten controle en overige informatie 2014 van Ernst & Young
3. Bestuurlijke samenvatting jaarverslag 2014
4. Bijlage Jaarverslag opkomsttijden Brandweer per gemeente