



Agendapost

Vergadering	Algemeen Bestuur
Onderwerp	Jaarverslag 2018
Agendapunt	09
Datum	24 april 2019

Gevraagde beslissing

1. Kennis nemen van de jaarrekening 2018.
2. Het jaarverslag 2018 vaststellen en aanleveren aan de provincie Zuid-Holland.
3. Besluiten om een viertal bestemmingsreserves in te richten;
4. Besluiten om het negatieve resultaat te onttrekken aan de algemene reserve.

Toelichting

Bijgaand treft u in concept de jaarstukken 2018 van de Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond aan. De VRR is een organisatie die continu in beweging is. Dat is noodzakelijk aangezien de VRR actief is in één van de meest dynamische regio's van Nederland. In de bestuurlijke samenvatting en het jaarverslag 2018 kunt u lezen wat wij het afgelopen jaar gedaan hebben om te voorkomen dat het misgaat. Daarnaast kunt u lezen wat wij gedaan hebben om mensen zo snel en adequaat mogelijk te helpen op het moment dat het alsnog misgaat.

Financieel

Inrichten van vier bestemmingsreserves (beslispunt 4)

In december 2018 is door de commissie BBV in het kader van het Besluit Begroting en Verslaglegging een uitspraak gedaan ten behoeve van ontvangen gelabelde bijdragen overheden waarvoor geen verantwoordingsplicht bestaat. Overschotten van deze bijdragen mogen niet meer op een tussenrekening op de balans worden verantwoord. Dit betekent dat de overschotten moeten vrijvallen binnen het algemene resultaat of er kan hiervoor een bestemmingsreserve worden gevormd. Om deze middelen goed inzichtelijk te houden is er voor gekozen om bestemmingsreserves te vormen voor de volgende bijdragen:

- Tegemoetkoming uitstel samenvoeging meldkamers	€ 1.200.159,-
- Eénmalige bijdrage uitwerkingskader meldkamer	500.000,-
- CBRN steunpuntregio Rotterdam-Rijnmond	197.069,-
- Spoorincidentbestrijding	<u>1.051.374,-</u>
Totaal dotatie aan de bestemmingsreserves	€ 2.948.602,-

Omdat deze bestemmingsreserves geen onderdeel uit maakten van de begroting 2018 leidt dit tot een begrotingsonrechtmatigheid. U wordt gevraagd om in te stemmen met het vormen van deze bestemmingsreserves.

Overhead

Naar aanleiding van de veranderde regelgeving is het jaar 2018 gebruikt voor een gedegen analyse op de regelgeving ten aanzien van de overhead. Hierbij is op basis van een landelijke benchmark met alle veiligheidsregio's gekeken naar de gehanteerde uitgangspunten. Uit een nadere verduidelijking van de overheaddefinitie die is gekomen uit de landelijke benchmark en de vraag- en antwoordrubriek van het Besluit Begroting en Verantwoording zijn er correcties uitgevoerd.

Er heeft een correctie plaatsgevonden op met name leidinggevende functies binnen de repressie en taken zoals b.v. een wagenpark en persoonlijke bescherming. Deze functies en taken vormen nu een onderdeel van de overhead. Daarnaast heeft de VRR meer personeel aangetrokken op met name gebieden zoals business intelligence, recruitment als ook extra capaciteit in het kader van HR taken waarbij het gaat om de FLO-problematiek, de Wet normalisering ambtenaren, ICT, etc. Als gevolg van bovengenoemde ontwikkelingen wijzigt het overheadpercentage van 14% naar 16%, waarbij moet worden gezegd dat de VRR met deze 16% als we kijken naar de landelijke benchmark uitkomt op een laag overheadpercentage.

Resultaat

Het resultaat van de VRR eindigt met een negatief resultaat ná bestemming van € 1.421.373. Dit is ten opzichte van de begroting een iets negatiever resultaat van € 91.373.

Accountantscontrole

De account heeft aangegeven dat de accountantscontrole dit jaar beter is verlopen dan vorig jaar. Dit is mede te danken aan de inspanningen van de VRR. De uitslag van de controle is in belangrijke mate voorspelbaar geweest. Bij de controle van het jaarverslag 2017 al is aangegeven, dat een goedkeurende verklaring voor rechtmatigheid niet direct behaald kon worden vanwege bestaande contracten. De VRR heeft echter zichtbaar stappen gemaakt om de rechtmatigheid zoveel mogelijk te verbeteren. Op verzoek van de Bestuurlijke Auditcommissie is dit jaar specifiek gekeken naar de DVO+ taken. Hier zijn geen bijzonderheden gevonden.

Het definitieve verslag van bevindingen wordt eind april verwacht. Het concept wordt u vertrouwelijk per mail toegezonden.

Advies Auditcommissie:

Het jaarverslag is in de auditcommissie besproken en de commissie adviseert om in te stemmen met de hierboven genoemde besispunten.

Verdere besluitvormingsroute

- Jaarverslag 2018 voor vaststelling agenderen voor de vergadering van het Algemeen Bestuur van 24 april 2019.

Vervolgacties

- Verzending concept jaarverslag 2018 naar gemeenten vóór 15 april 2019
- Agenderen voor de vergadering van het Algemeen Bestuur op 24 april 2019
- Verzending Jaarverslag 2018 aan de provincie Zuid Holland vóór 15 juli 2019

Bijlagen

1. Jaarverslag 2018
2. Bestuurlijke samenvatting jaarverslag 2018
3. Concept Verslag van bevindingen 2018