



Agendapost

| | |
|--------------------|------------------|
| Vergadering | Algemeen Bestuur |
| Onderwerp | Jaarverslag 2024 |
| Agendapunt | 07 |
| Datum | 14 mei 2025 |

Gevraagd besluit

1. Het resultaat van het programma ambulancezorg - € 986k. - toe te voegen aan de algemene reserve gefinancierd zorgverzekeraars (zoals voorgesteld in de jaarrekening).
2. Het resterende resultaat van € 361k. toe te voegen aan de algemene reserve VRR.
3. Kennis te nemen van de memo frauderisicoanalyse.
4. Het jaarverslag vaststellen.

Inleiding

Aanleiding

Aan het eind van ieder jaar wordt een jaarverslag opgesteld waarmee een beeld gegeven wordt over de prestaties die de organisatie in het afgelopen jaar heeft geleverd. Daarnaast laat de jaarrekening de financiële positie en de resultaten van de VRR zien.

Bestuurlijk belang

Op basis van de informatie in het jaarverslag legt het Dagelijks Bestuur van de VRR verantwoording af over de voortgang op de gestelde doelen uit de Begroting 2024 en over de financiële positie van de VRR aan het Algemeen Bestuur van de VRR.

Centrale vraag

Heeft de VRR de gestelde doelen uit de Begroting 2024 gehaald en wat is de financiële positie van de VRR?

Kaders

- Begroting 2024, vastgesteld op 13-9-2023 door het Algemeen Bestuur
- 1^e Begrotingswijziging 2024, vastgesteld op 11-9-2024 door het Algemeen Bestuur
- 2^e Begrotingswijziging 2024, vastgesteld op 11-12-2024 door het Algemeen Bestuur
- Besluit Begroting en Verantwoording
- Wet Gemeenschappelijke Regelingen
- Nota Reserves en Voorzieningen

Toelichting

In de bijlage vindt u het concept van de jaarstukken 2024 van de Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond. Hierin kunt u lezen wat de voortgang is geweest op de ontwikkelpunten uit de ontwikkelagenda die het afgelopen jaar zijn opgepakt binnen de programma's Brandweezorg, Risico- en Crisisbeheersing en de ontwikkelingen bij het programma Ambulancezorg.

Financieel gezien is 2024 uitgekomen met een positief resultaat van € 1,35 mln. Hiervan komt € 986k. toe aan het onderdeel ambulancedienst en € 361k. aan de VRR. In de begroting was een resultaat voorzien van € 1 mln. Zowel de baten als de lasten zijn ten opzichte van de begroting hoger uitgevallen.

Financiële consequenties

Het jaar 2024 is afgesloten met een totaal resultaat van € 1.347 mln. Dat is € 345k hoger dan in de laatste begrotingswijziging was voorzien. Dit hogere resultaat komt door een hoger resultaat bij de ambulancedienst, € 986k terwijl € 507k was begroot. Het resultaat van de overige onderdelen is iets lager uitgekomen, € 361k terwijl € 495k was begroot.

De personele lasten zijn per saldo hoger uitgevallen dan was begroot. Dat komt vooral doordat er meer gedoteerd is aan de voorziening verlofsparen dan was voorzien. In deze dotatie is naast het verlof dat medewerkers zelf hebben aangevraagd vanuit hun verlofsaldo ook een bedrag opgenomen voor bovenmatig verlof. Tegenover hogere personele lasten staan ook hogere opbrengsten, o.a. vanuit detachering en uitkeringen van UWV. Ook de rentebaten zijn hoger uitgekomen dan was begroot.

De overige kosten komen ook hoger uit, met name door nagekomen lasten van 2023 en 2024 op het gebied van huisvesting die niet waren voorzien.

Weerstandratio

De VRR heeft meerdere stakeholders nl. gemeenten, zorgverzekeraars en het Rijk. De weerstandratio wordt per stakeholder bepaald. Voor de gemeenten komt deze nu uit op een ratio van 0,6. Dit past binnen de afgesproken bandbreedte van 0,5 – 0,8.

Rechtmatigheid

De gestelde rechtmatigheidsgrens is € 2.172k. Het Dagelijks Bestuur heeft geconstateerd dat de VRR een begrotingsonrechtmatigheid heeft van € 3.788k. Hiervan is een bedrag van € 2.335k. acceptabel op basis van de financiële verordening. Naast de begrotingsonrechtmatigheid heeft het Dagelijks Bestuur ook een onrechtmatigheid op het voorwaarden criterium geconstateerd van € 263k. Omdat het totaalbedrag van onrechtmatigheid (€ 4.051k.) boven de rechtmatigheidsgrens ligt, is de VRR onrechtmatig. Dit heeft geen invloed op het oordeel van de accountant. De accountant geeft namelijk een oordeel of de verantwoording over de rechtmatigheid in het jaarverslag getrouw is opgenomen.

Accountantscontrole

De accountantscontrole is afgerond. In het verslag van bevindingen geeft de accountant aan dat de VRR goed invulling heeft gegeven aan de rechtmatigheidsverantwoording en dat de kwaliteit van de verbijzonderde interne controle verder is toegenomen.

Advies Auditcommissie

De Auditcommissie adviseert om het resultaat van het programma ambulancezorg toe te voegen aan de algemene reserve gefinancierd door de zorgverzekeraars en het resterende resultaat toe te voegen aan de algemene reserve van de VRR (gefinancierd door de gemeenten). Verder adviseert de Auditcommissie om het jaarverslag 2024 vast te stellen.

Communicatie van het besluit

Na vaststelling van het jaarverslag 2024 zal deze gepubliceerd worden op onze internet pagina.

Besluitvormingsroute

Vóór 1 juni 2025 aanleveren bij het ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport
Vóór 15 juli 2025 aanleveren bij de Provincie Zuid Holland

Bijlagen

Bijlage 1 - Jaarverslag 2024
Bijlage 2 - Voortgang ontwikkelagenda
Bijlage 3 - Memo frauderisicoanalyse
Bijlage 4 - Verslag van Bevindingen