

Algemeen Bestuur Veiligheidsregio Hollands Midden d.d. 25 juni 2009		Bijlage	2																								
		Agendapunt	BG.4																								
Onderdeel	AB Regionale Brandweer en GHOR																										
Titel agendapunt	Jaarbericht 2008 gemeenschappelijke regeling Regionale Brandweer en GHOR Hollands Midden																										
Portefeuille houder	W.M. Cornelis																										
Voorstel	Het Algemeen Bestuur besluit: 1. het jaarbericht 2008 vast te stellen; 2. in te stemmen met de voorgestelde resultaatbestemmingen.																										
Betreft	<p>Inleiding</p> <p>Ingevolge het bepaalde in de gemeenschappelijke regeling behoort het vaststellen van de jaarrekening tot de taken en bevoegdheden van het Algemeen Bestuur. Voor u ligt het jaarbericht over het dienstjaar 2008 met het voorstel dit vast te stellen.</p> <p>Resultaat en toelichting per programma</p> <p><u>Resultaat programma Brandweer</u></p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;">Resultaat 2008</th> <th style="text-align: right;">Bedragen afgerond en x € 1.000</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Programma Brandweer</td> <td style="text-align: right;">547</td> </tr> <tr> <td>Programma GMK (inclusief MKA)</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td>Programma GHOR</td> <td style="text-align: right;">205</td> </tr> <tr> <td>Programma Veiligheidsbureau</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td>Totaal</td> <td style="text-align: right;">752</td> </tr> </tbody> </table> <p>Het positieve resultaat op het programma brandweer is als volgt op hoofdlijnen te verklaren:</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">Uitstel investeringen (o.a. vanwege BTW)</td> <td style="text-align: right;">233.000</td> </tr> <tr> <td>Project regionalisering (dekking uren uit convenantgelden)</td> <td style="text-align: right;">145.000</td> </tr> <tr> <td>Overige operationele aangelegenheden</td> <td style="text-align: right;">36.500</td> </tr> <tr> <td>Zaken slimmer organiseren (freelance constructie instructeurs)</td> <td style="text-align: right;">86.000</td> </tr> <tr> <td>Hogere rijksbijdrage</td> <td style="text-align: right;">46.500</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">547.000</td> </tr> </table> <p><u>Resultaat programma GMK (MKA)</u></p> <p>Het resultaat op de Meldkamer Ambulancezorg bedraagt in 2008 € 357.000. Hiervan wordt € 139.000 gestort in de reserve aanvaardbare kosten en vloeit € 218.000 terug in het CPA-tarief voor toekomstige jaren (conform de regelgeving van de Nederlandse Zorgautoriteit (NZa)). Het positieve budgetresultaat van € 139.000 is cosmetisch; De NZa heeft de nacalculaties tot en met het jaar 2005 goedgekeurd. De voorlopige nacalculatie over de boekjaren 2006 tot en met 2008 zijn verwerkt in de financiële verantwoording. Het is de verwachting dat de NZa naar aanleiding van het verwerken van de nacalculatie 2006 de rekenstaten over 2006 tot en met 2008 (naar beneden) zal bijstellen.</p>			Resultaat 2008	Bedragen afgerond en x € 1.000	Programma Brandweer	547	Programma GMK (inclusief MKA)	-	Programma GHOR	205	Programma Veiligheidsbureau	-	Totaal	752	Uitstel investeringen (o.a. vanwege BTW)	233.000	Project regionalisering (dekking uren uit convenantgelden)	145.000	Overige operationele aangelegenheden	36.500	Zaken slimmer organiseren (freelance constructie instructeurs)	86.000	Hogere rijksbijdrage	46.500		547.000
Resultaat 2008	Bedragen afgerond en x € 1.000																										
Programma Brandweer	547																										
Programma GMK (inclusief MKA)	-																										
Programma GHOR	205																										
Programma Veiligheidsbureau	-																										
Totaal	752																										
Uitstel investeringen (o.a. vanwege BTW)	233.000																										
Project regionalisering (dekking uren uit convenantgelden)	145.000																										
Overige operationele aangelegenheden	36.500																										
Zaken slimmer organiseren (freelance constructie instructeurs)	86.000																										
Hogere rijksbijdrage	46.500																										
	547.000																										

Omdat bij de financiële verantwoording de cijfermatige aansluiting met de nacalculatieformulieren wordt gevolgd zijn deze verwachte bijstellingen niet verwerkt in de financiële verantwoording en resulteert dit in een ogenschijnlijk positief rekeningresultaat.

Resultaat programma GHOR

Namens de RGF is een analyse op het resultaat 2008 aangeleverd. Het positieve resultaat wordt voornamelijk veroorzaakt door een hogere rijksbijdrage dan geraamd, lagere loonkosten (op onderdelen), uitstel van activiteiten en vervangingen naar 2009 alsmede het vervallen van de kosten van MultiTeam in 2008.

Resultaat programma Veiligheidsbureau

Het resultaat van het programma Veiligheidsbureau bedraagt nihil. Echter opgemerkt dient te worden dat vanuit de verschillende programma's (en de Politie Hollands Midden) in 2008 een extra bijdrage beschikbaar is gesteld van circa € 35.000.

Dotaties in de bestaande reserves	
Storting reserve FLO	€ 100.000
Storting reserve flankerend beleid	€ 100.000
Storting reserve regionalisering brandweer	€ 421.494
Storting algemene reserve GHOR	€ 123.436
Storting algemene reserve brandweer	€ 5.022
Dotaties in de nieuw te vormen reserves	
Storting reserve ARBO	€ 100.000
Storting reserve inzet coördinerend gemeentesecretaris	€ 120.000
Storting reserve indexeffecten 2009	€ 90.000
totaal dotaties in reserves	€ 1.059.952
Onttrekkingen	
Onttrekking reserve FLO	- € 68.854
Onttrekking reserve flankerend beleid	- € 55.330
Onttrekking reserve MultiTeam	- € 28.250
Onttrekking reserve schade voertuigen	- € 20.000
Onttrekking reserve Veiligheidsbureau	- € 35.450
Onttrekking reserve afstoten BHV-opleidingsactiviteiten	- € 100.000
totaal onttrekkingen aan reserves	- € 307.884

Voorstel resultaatbestemming 2008

Het resultaat voor bestemming bedraagt (afgerond) € 752.000. Op grond van bestaand beleid en bekende ontwikkelingen wordt voor het volgende voorstel resultaatbestemming 2008 aangeboden:

De dotaties in de reserves FLO, flankerend beleid en algemene reserve GHOR zijn te kwalificeren als bestaand beleid. De overige betreffen nieuw te vormen reserves c.q. de extra voeding van een in 2008 gevormde reserve regionalisering brandweer. Deze extra voeding is benodigd om in drie aandachtsgebieden voldoende financiële dekking beschikbaar te hebben, namelijk:

- afwikkeling van het proces AB-besluit van 29 januari 2009, raadsbesluiten en gehouden roodshows;
- vormgeving van ontvlechtigingsprotocol waarin de overdracht van de bestaande organisatie naar de Brandweer Hollands Midden wordt geregeld;
- vormgeving inrichting en implementatie van de nieuwe organisatie (in de breedste zin des woords). Dit betreffen incidentele aanloop- en overgangskosten. Dit omvat o.a. – niet uitputtend –
 - juridische vormgeving gemeenschappelijke regeling
 - communicatie-producten
 - ontwikkeling concern- en personeelsplan
 - geïmplementeerd financieel systeem
 - invulling van prestatiecontracten
 - handboek procesbeschrijvingen
 - informatievoorziening en automatisering
 - centrale projectorganisatie en bemensing
 - voorbereiding op centraal beheer en inkoop materieel
 - procesbenadering proactie en preventie
 - facilitaire zaken, huisvestingsplan.

De reserve inzet CGS en de reserve indexeffecten 2009 worden gevoed uit de programmaresultaten Brandweer en GHOR.

De onttrekkingen aan de reserves zijn te kwalificeren als bestaand beleid.

Per 1 juli 2009 zal de huidige regionaal commandant, de heer F. van Oosten, gebruik maken van de regeling tot vervroegde uittreding. Voorgesteld wordt de beschikbare reserves (FLO en flankerend beleid) ter dekking van de daarmee samenhangende lasten af te rekenen met de gemeente Leiden. Dit betekent dat de gemeente Leiden in 2009 lasten in rekening brengt. Uit een oogpunt van rechtmatig handelen worden deze kosten met de resultaatbestemming 2009 ten laste van deze reserve gebracht.

Accountantsverklaring

In het jaarbericht is een goedkeurende accountantsverklaring op rechtmatigheid en getrouwheid opgenomen.

Rapport van Bevindingen

Als bijlage treft u het Rapport van Bevindingen dat de accountant naar aanleiding van de accountantscontrole heeft uitgebracht.

Behandeling en vaststelling van het jaarbericht

De gemeenschappelijke regeling voorziet er in dat het Algemeen Bestuur de rekening over het voorafgaande kalenderjaar uiterlijk 1 juli van het daaropvolgende jaar vaststelt. In het kader van het provinciale toezicht zendt het Dagelijks Bestuur de rekening aansluitend voor 15 juli aan het College van Gedeputeerde Staten van de provincie Zuid-Holland.