

Beslisnotitie Veiligheidsregio Hollands Midden

1. Algemeen

Onderwerp:	Jaarbericht 2009 GR Regionale Brandweer en GHOR Hollands Midden	Opgesteld door:	afd. Finance & Control M. van Dusseldorp Controller a.i.
Voorstel t.b.v. vergadering:	Algemeen Bestuur	Datum:	24-6-2010
Agendapunt:	BG.2	Bijlage(n):	1
Portefeuille:	H.J.J. Lenferink	Status:	Besluitvormend
Vervolgtraject besluitvorming:	N.v.t.	Datum:	

2. Besluit

Het Algemeen Bestuur besluit:

1. In te stemmen met de voorgestelde resultaatbestemming, zoals omschreven in paragraaf 5 "consequenties";
2. Het jaarbericht 2009 vast te stellen.

3. Toelichting op het besluit

Ingevolge het bepaalde in de gemeenschappelijke regeling, artikel 30, behoort het vaststellen van de jaarrekening tot de taken en bevoegdheden van het Algemeen Bestuur. Voor u ligt het jaarbericht over het dienstjaar 2009 ter vaststelling in de vergadering van 24 juni 2010.

4. Kader

Het jaarbericht 2009:

Resultaat en toelichting per programma, de bedragen afgerond en x € 1000

Programma Brandweer	: € - 162
Programma GMK	: € - 115
Programma GHOR	: € 206
Programma Veiligheidsbureau	: € - 64
Programma Oranje Kolom	: € 9
Totaal	: € - 126

Resultaat programma Brandweer

Het begrote resultaat 2009 voor resultaatbestemming na begrotingswijzigingen bedraagt € -207.000. De realisatie is € 45.000 hoger. Dit resultaat wordt veroorzaakt door een samenstel van oorzaken.

Op hoofdlijnen is het verschil als volgt te analyseren:

	meer baten/ minder lasten	minder baten/ meer lasten
Vrijval reserveringen voor verplichtingen die zich niet meer manifesteren	162.000	
Resultaat 2009 verkoop BHV aan Safety Center Holland	50.000	
meerkosten personeel		227.000
mutatie kapitaallasten en specialismenvergoeding o.a. door niet overname van autoladders	123.000	
Meeropbrengsten ICT-kostenverrekening met Leiden en Gouda	85.000	
Minderkosten op secretariaat wegens vacatures en onderbesteding advieskosten	37.000	
Minder huisvestingskosten dan geraamd o.a. wegens renteomslag en vrijval	132.000	
Positief resultaat opleidingsjaar 2008/2009	41.000	
Onderbesteding monodisciplinair oefenen	151.000	
Overschrijding opleidingsbudget crisisbeheersing		91.000
Overschrijding oefenkosten crisisbeheersing		66.000
Overschrijding dienstkleiding en vergaderkosten crisisbeheersing		20.000
Geen beheerkosten MultiTeam in 2009	63.000	
Hogere rijksbijdrage	48.000	
Projectkosten regionalisering		443.000
	892.000	847.000
Resultaat programma GMK		
Op het programma GMK voor het onderdeel Brandweer is een aanzienlijk tekort ontstaan. Door de beheerder is dit verklaard door de effecten vanuit de politie CAO. Daarnaast zijn de kosten voor de business case multidisciplinaire intake gereserveerd ten laste van het resultaat 2009 en zit er een extra last in vanwege het bijstellen van het budget van de MKA door de NZa. Deze bijstelling komt nu ten laste van de inwoners van Hollands Midden.		
Op het programma GMK voor het onderdeel GHOR is een overschot gerealiseerd van circa € 50.000. Dit is het gevolg van de vrijval van uitgesmeerde projectkosten. Dit overschot wordt verrekend met het tekort op het onderdeel Brandweer waarna het resterende tekort op grond van afspraken met de directie ten laste van de algemene reserve (brandweer) wordt gebracht.		
Resultaat programma GHOR (ex. GMK)		
Op het programma GHOR is een overschot gerealiseerd van € 206.000. Dit is het gevolg van een hogere rijksbijdrage dan gepland, de vrijval van een nog te betalen post uit de resultaatbestemming 2007 en een onderschrijding op diverse producten. Een voorbeeld hiervan is het feit dat er in 2009 geen kosten voor MultiTeam in rekening zijn gebracht.		
Resultaat programma Veiligheidsbureau		
Het resultaat van het programma Veiligheidsbureau bedraagt € -64.000. Ten opzichte van het verwachte resultaat van € -62.000 is hier sprake van een lichte overschrijding.		
Resultaat Oranje Kolom		
Voor 2009 was er in de exploitatie voor het BGC een budget beschikbaar van € 203.000 op basis van de loonkosten en werkbudgetten voor een volledig dienstjaar. Het BGC is per 1 juli 2009 operationeel geworden. Dit impliceert dat op dit onderdeel een onderuitputting is ontstaan. Dit biedt de mogelijkheid om het honorarium van de CGS te dekken uit de exploitatie. Hiermee is aanwending van de reserve CGS (als besloten bij de tweede begrotingswijziging 2009) niet noodzakelijk en kan de reserve in tact blijven ter dekking van kosten in 2010 en mogelijk verdere jaren.		

5. Consequenties

Resultaat voor resultaatbestemming		-126.503
Voorgesteld wordt dit resultaat als volgt te bestemmen:		
Dotaties in bestaande reserves		
Reserve FLO	-100.000	
Reserve Flankerend beleid	-100.000	
Reserve CGS/BGC	-12.553	
Reserve Regionalisering	-537.605	
Algemene Reserve GHOR	-2.950	
Algemene Reserve Brandweer	-106.412	
		-859.520
Nieuwe bestemmingsreserves		
Reserve GMK	-200.000	
Reserve GHOR ICT-ervangingen	-60.000	
		-260.000
Onttrekkingen aan reserves		
Algemene Reserve Brandweer (tekort GMK)	104.314	
Reserve FLO: maatwerkregeling 2009	103.213	
Reserve FLO: afwikkeling regeling oud regionaal commandant	155.000	
Reserve Flankerend beleid: afwikkeling reg. oud commandant	75.000	
Reserve Flankerend beleid: voormalig personeel	65.019	
Reserve indexeffecten 2009	90.000	
Reserve Veiligheidsbureau	62.000	
Reserve Schade Voertuigen	20.000	
Reserve Regionalisering	443.027	
Reserve ARBO (RI&E) onttrekking realisatie	6.350	
Reserve ARBO (RI&E) opheffing	93.650	
Reserve Training medewerkers meldkamer: opheffing	28.450	
		1.246.023

Toelichting op resultaatbestemming

De dotaties in de reserves FLO, flankerend beleid, RAK en de algemene reserve zijn te kwalificeren als bestaand beleid. De motivering voor de storting in de reserve CGS/BGC staat toegelicht bij het hoofdstuk resultaat Oranje Kolom. Na compensatie van de algemene reserve voor de onttrekking van het tekort van de GMK is het restant van het resultaat op het programma brandweer toegevoegd aan de reserve regionalisering. Het voorstel is om de opheffing van de bestemmingsreserves ARBO en training medewerkers deels te storten in de reserve regionalisering en deels in een reserve GMK die dient ter dekking van de voorziene exploitatietekorten in 2010 en 2011. Tevens wordt voorgesteld het positieve resultaat op het programma GMK aan te wenden voor de vorming van een reserve GMK die dient ter dekking van de voorziene exploitatietekorten in 2010 en 2011.

In verband met de overgang naar een nieuwe ICT-leverancier is door de RGF verzocht een aparte bestemmingsreserve ICT-ervangingen GHOR in te stellen.

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

Stand van de reserves na verwerking voorstel resultaatbestemming

Na verwerking van voornoemd voorstel resultaatbestemming ontstaat per 1 januari 2010 het volgende beeld:

Omschrijving Reserve x € 1.000	Saldo 1-1-2009	Toevoeging	Onttrekking	Saldo 1-1-2010
Algemene reserve (brandweer)	331	106	104	333
Algemene reserve (GHOR)	439	3	-	442
Brandweerspecialismen	429	-	-	429
Schade brandweervoertuigen	50	-	20	30
Overgangsregeling FLO brandweer	208	100	258	50
Flankerend beleid brandweer	422	100	140	382
MultiTeam brandweer	141	-	-	141
Training medewerkers	28	-	28	-
Afstoten BHV-opleidingsactiviteiten	-	-	-	-
Veiligheidsbureau	62	-	62	-
Kwaliteit/ Regionalisering brandweer	892	538	443	987
CGS/BGC	120	13	-	133
GMK	-	200	-	200
ICT-vervangingen GHOR	-	60	-	60
ARBO (RI&E)	100	-	100	-
Indexeffecten 2009	90	-	90	-
Totaal	3.312	1.120	1.245	3.187

6. Aandachtspunten / risico's

N.v.t.

7. Implementatie en communicatie

Na vaststelling door het AB wordt het jaarbericht direct toegezonden aan de Gedeputeerde Staten van de Provincie Zuid-Holland, alsmede aan CBS ter uitvoering van de verplichting SiSa. Het jaarbericht wordt geplaatst op de website van RHBM en van BHM.

8. Bijlagen

Jaarbericht 2009 incl accountantsverklaring

9. Historie besluitvorming

Vaststelling van het jaarbericht vindt plaats conform artikel 30 van de gemeenschappelijk regeling in de vergadering van het AB.