



## VOORSTEL AAN: ALGEMEEN BESTUUR

Vergaderdatum: 27 maart 2020

Agendapunt nr: 2

Kenmerk: Voorstel001036

Status: ter vaststelling

Opsteller: Bert Coelingh

Namens: Fred Heerink

<i>Route besluitvorming</i>	<i>Vergadering d.d.</i>
Dagelijks bestuur	4 maart 2020

Bijlage(n): Concept jaarverslag en jaarrekening 2019 Veiligheidsregio Drenthe

### Onderwerp

Concept jaarverslag en jaarrekening 2019 Veiligheidsregio Drenthe

### Voorstel

Het algemeen bestuur voorstellen:

1. de concept jaarstukken 2019 vast te stellen en ter kennisname te sturen naar de gemeenten.
2. het resultaat van 2019 van € 484.000,- terug te betalen aan de gemeenten, conform de geldende verdeelsleutel.
3. de frictiereserve regionalisering en de reserve organisatieontwikkeling samen te voegen als reserve goed werkgeverschap.
4. kennis te nemen van de accountantsverklaring 2019

### **Besluit**

*Paraaf:*

*Datum:*

## **TOELICHTING OP HET VOORSTEL**

### **Inleiding**

Bijgevoegd treft u de jaarstukken 2019 aan. In het afgelopen jaar bent u via de kwartaalrapportages reeds geïnformeerd over de actualiteiten, trends en bijzonderheden per kwartaal. De jaarstukken betreffen een volledige inhoudelijke en financiële verantwoording.

### **Argumenten**

#### Ad. 1 Vaststellen jaarstukken 2019

Op grond van artikel 30 van de gemeenschappelijke regeling ligt de bevoegdheid voor het vaststellen van de jaarstukken bij het algemeen bestuur van de Veiligheidsregio.

#### Ad. 2 Positief exploitatieresultaat 2019

Voorgesteld wordt om het positieve jaarresultaat van 2019 terug te betalen aan de gemeenten.

In 2019 is de jaarrekening afgesloten met een positief rekeningresultaat van € 484.000,-. Het jaar begon met een scherpe begroting door een tekort op de kosten van met name vrijwilligheid. Door collectief extra kostenbewust te zijn vielen de kosten uit normale bedrijfsvoering € 174.000,- euro lager uit dan begroot.

Waar er in 2018 tegenvallers waren, waren er in 2019 juist een paar meevallers:

- Een eenmalig voordeel op de aanbesteding van ademluchtapparatuur van € 250.000,-;
- Een detacheringsvergoeding van de Veiligheidsregio Groningen van € 30.000,-
- En een paar kleinere meevallers tot een totaalbedrag van € 30.000,-.

Deze voordelen tot een totaalbedrag van € 310.000,- en de lagere kosten uit gewone bedrijfsvoering ad. € 174.000,- verklaren samen het positieve rekeningresultaat van € 484.000,-.

De huidige algemene reserve van € 490.573,- heeft een omvang van 1,6% van de begrote uitgaven. Bestuurlijk is afgesproken dat de algemene reserve een omvang heeft tussen 1% - 5% van de begrote uitgaven. In de paragraaf weerstandsvermogen is een beoordeling gemaakt hoe de algemene reserve als weerstandsvermogen zich verhoudt tot de financiële risico's. Idealiter zou het jaarresultaat 2019 aan de algemene reserve toegevoegd worden waardoor het weerstandsvermogen van 'matig naar 'normaal' beoordeeld zou worden. Echter, gezien de verslechterende financiële positie van verschillende gemeenten wordt u voorgesteld het jaarresultaat terug te betalen aan de gemeenten, conform de geldende verdeelsleutel.

#### Ad. 3 Herbestemming reserves

Als waardengedreven organisatie toont de VRD zich een goed werkgever voor medewerkers die zijn of haar talenten wenst in te zetten. De realiteit is echter ook dat niet iedereen altijd zijn of haar plek kan vinden binnen de organisatie.

Bij de regionalisering is om die reden een frictiereserve gevormd en uit het jaarresultaat van 2015 is de reserve organisatieontwikkeling gevormd, mede bedoeld om mobiliteit te bevorderen.

Door na de regionalisering medewerkers zorgvuldig te begeleiden naar een nieuwe werkplek binnen of buiten de organisatie en hier actief werk van te maken, is de reserve regionalisering niet in zijn volle omvang nodig geweest. Het blijft noodzakelijk om wat reserve aan te houden voor mobiliteitsvraagstukken en om die reden wordt voorgesteld om de reserve regionalisering samen te voegen met de reserve organisatieontwikkeling tot de reserve 'Goed werkgeverschap'.

Stand van de reserve Regionalisering per 31/12/2019: € 183.600,-

Stand van de reserve Organisatieontwikkeling per 31/12/2019: € 222.695,-

Omvang reserve 'Goed werkgeverschap' per 1/1/2020: € 406.295,-

## **Communicatie**

Na vaststelling van het jaarverslag en jaarrekening wordt deze ter kennisname aangeboden aan de colleges, gemeenteraden en het college van gedeputeerde staten.