

Behandelformulier

Vergadering	AB VRH
Datum vergadering	8 april 2020
Agendapunt	4-A
Indiener	Directie VRH
Steller	Ernie Gabel / Arno Nieuwpoort

Onderwerp	Financieel Jaarbericht 2019																						
Doel	Besluitvorming																						
Aanleiding	De VRH dient jaarlijks – via het financieel jaarbericht – verantwoording af te leggen over het gevoerde financiële beheer. Bijgaand treft u in dit kader de door de accountant goedgekeurde jaarrekening 2019 aan en het accountantsverslag.																						
Samenvatting	<p>Financieel resultaat Het resultaat 2019 is uitgekomen op € 3.835.000 positief. Dit resultaat is hoger dan het resultaat 2018 (€ 1.351.000). Zie ook pagina 5 van het jaarbericht.</p> <p><i>Toelichting op het resultaat (afgeronde bedragen):</i></p> <table> <tr> <td>Ruimte in het in het P-budget</td> <td>€ 1,5 mln.</td> </tr> <tr> <td>Eenmalig efficiency voordeel samenvoeging meldkamers</td> <td>€ 1,2 mln.</td> </tr> <tr> <td>Voordeel Gemeentelijke Crisisbeheersing</td> <td>€ 0,2 mln.</td> </tr> <tr> <td>Verkoop voertuigen</td> <td>€ 0,2 mln.</td> </tr> <tr> <td>Bijdrage RAV, uitbreiding capaciteit GnkM</td> <td>€ 0,2 mln.</td> </tr> <tr> <td>Saldo diverse kleinere voordelen</td> <td>€ 0,3 mln.</td> </tr> <tr> <td>Onvoorzien niet nodig</td> <td>€ 0,2 mln.</td> </tr> </table> <p>Risico's De 'bekende' risico's zijn in het jaarbericht opgenomen (zie pagina 7). Ten opzichte van het jaarbericht 2018 is er één risico vervallen, één aangepast en één nieuw risico toegevoegd.</p> <p>Aanpassingen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Het risico MVO- verduurzamen vastgoed is vervallen. - Het risico "schade als gevolg van terrorismegevolgbestrijding" is aangepast - Het risico voortkomende uit cyberaanvallen is toegevoegd. <p>Dit nieuwe risico wordt door het NCSC als reëel ingeschat. Deze inschatting wordt onderstreept door de recentelijke 'ransomware' aanvallen bij de Universiteit Maastricht en Universiteit van Antwerpen.</p> <p>Op aanwijzing van de accountant is verplicht een extra toelichting opgenomen inzake de uitbraak van het Coronavirus in Nederland.</p> <p>Bestemmingsvoorstel resultaat In het jaarbericht is op pagina 12 het volgende voorstel voor de bestemming van het resultaat 2019 opgenomen (afgeronde bedragen):</p> <table> <tr> <td>1. Terug te betalen aan de gemeenten*</td> <td>€ 1,87 mln.</td> </tr> <tr> <td>2. Een reserve vormen voor de affinanciering officieren</td> <td>€ 1,50 mln.</td> </tr> <tr> <td>3. Doteren aan de algemene reserve*</td> <td>€ 0,05 mln.</td> </tr> <tr> <td>4. Doteren aan de reserve Gemeentelijke Crisisbeheersing</td> <td>€ 0,24 mln.</td> </tr> </table>	Ruimte in het in het P-budget	€ 1,5 mln.	Eenmalig efficiency voordeel samenvoeging meldkamers	€ 1,2 mln.	Voordeel Gemeentelijke Crisisbeheersing	€ 0,2 mln.	Verkoop voertuigen	€ 0,2 mln.	Bijdrage RAV, uitbreiding capaciteit GnkM	€ 0,2 mln.	Saldo diverse kleinere voordelen	€ 0,3 mln.	Onvoorzien niet nodig	€ 0,2 mln.	1. Terug te betalen aan de gemeenten*	€ 1,87 mln.	2. Een reserve vormen voor de affinanciering officieren	€ 1,50 mln.	3. Doteren aan de algemene reserve*	€ 0,05 mln.	4. Doteren aan de reserve Gemeentelijke Crisisbeheersing	€ 0,24 mln.
Ruimte in het in het P-budget	€ 1,5 mln.																						
Eenmalig efficiency voordeel samenvoeging meldkamers	€ 1,2 mln.																						
Voordeel Gemeentelijke Crisisbeheersing	€ 0,2 mln.																						
Verkoop voertuigen	€ 0,2 mln.																						
Bijdrage RAV, uitbreiding capaciteit GnkM	€ 0,2 mln.																						
Saldo diverse kleinere voordelen	€ 0,3 mln.																						
Onvoorzien niet nodig	€ 0,2 mln.																						
1. Terug te betalen aan de gemeenten*	€ 1,87 mln.																						
2. Een reserve vormen voor de affinanciering officieren	€ 1,50 mln.																						
3. Doteren aan de algemene reserve*	€ 0,05 mln.																						
4. Doteren aan de reserve Gemeentelijke Crisisbeheersing	€ 0,24 mln.																						

	5. De post onvoorzien niet in rekening te brengen € 0,17 mln.	
	*Door het doteren aan de algemene reserve (€ 0,05 mln.) komt de ratio van het weerstandsvermogen uit op "voldoende". Hoewel de financiële effecten van de uitbraak van het Coronavirus (COVID-19) vooralsnog zijn te overzien is er sprake van niet alledaagse omstandigheden. Onduidelijk is daardoor hoe de financiële effecten zich verder zullen ontwikkelen. Het dagelijks bestuur stelt daarom voor de besluitvorming over het terugbetalen van de ca. € 1,87 miljoen aan de gemeenten uit te stellen.	
Gevraagde beslispunten/ voorstellen	Voorgesteld wordt: <ul style="list-style-type: none"> - Het financieel jaarbericht vast te stellen - In te stemmen met punten 2 t/m 5 van het bestemmingsvoorstel; - Besluitvorming over punt 1 van het bestemmingsvoorstel uit te stellen. Dit vanwege de onduidelijke financiële effecten als gevolg van de uitbraak van het Coronavirus (COVID-19). 	
Financiële consequenties	- Financiële verantwoording.	
Personele consequenties	- N.v.t.	
Overige consequenties	- N.v.t.	
Samenhang met andere voorstellen/ eerdere besluitvorming	- Het financieel resultaat is in lijn met de bestuurlijke marap 2019 (behandeld in het AB-VRH van 2 oktober 2019).	
Communicatie	- N.v.t.	
Gevolgde procedure/ gepleegde afstemming	Met wie/welk gremium? DO VRH Controllers gemeenten DB	Wanneer? 11-03-2020 19-03-2020 (via mail) 25-03-2020
		Uitkomst? Aanbieden DB Informeren Vastgesteld, met uitstel van besluit over terugbetaling ca. € 1,9 mln. aan gemeenten en verwerking duiding prestatienormen ambulancezorg.
Te volgen procedure/ te plegen afstemming	Met wie/ welk gremium? Gemeenteraden Financiële adviescommissie AB Provincie	Wanneer? 14-04-2020 13-05-2020 08-07-2020 14-07-2020
	Doel Informeren Informeren Vaststellen Informeren	
OR	Moet dit stuk naar de OR? <input checked="" type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> Nee	Met welk doel? Ter kennisname
	Wanneer?	
Fatale datum	Het financieel jaarbericht moet uiterlijk 14 april a.s. naar de gemeenten worden gestuurd, samen met de ontwerp-meerjarenbegroting.	
Besluit	<input type="checkbox"/> Conform gevraagd besluit	<input type="checkbox"/> Na aanpassing akkoord
Evt. opmerkingen tijdens vergadering	Typ tekst	