



Agendapost

Vergadering	Algemeen Bestuur
Onderwerp	Jaarverslag 2021
Agendapunt	7
Datum	11 mei 2022

Gevraagde beslissing

1. Kennis nemen van de jaarrekening, het jaarverslag 2021 en de bevindingen van de accountant.
2. Het jaarverslag 2021 vaststellen en na vaststelling aanleveren bij de Provincie Zuid-Holland.

Toelichting

Bijgaand treft u de jaarstukken 2021 van de Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond aan. Het jaar 2021 stond voor het 2^e jaar in het teken van COVID-19 en in dit jaar waren wij wederom als crisisorganisatie intensief betrokken bij de bestrijding van deze pandemie. Daarnaast hebben wij ook onze “normale” taken uitgevoerd. In het jaarverslag 2021 kunt u lezen wat wij allemaal hebben bereikt het afgelopen jaar.

Financieel

Ten opzichte van de 2^e begrotingswijziging wordt over 2021 € 850k minder over gehouden. In onderstaande toelichting en tabel ziet u een opsomming van de verschillen die leiden tot het resultaat:

- Hogere salarislasten ambulancezorg in het bijzonder als gevolg van de CAO-effecten.
- Hogere Brandstof- en onderhoudskosten: De sterk gestegen brandstofprijzen hadden hun weerslag op de exploitatie. Tevens waren de reparatiekosten bij de voertuigen hoger dan gepland als gevolg van algemene prijsstijgingen naast een aantal incidentele zaken zoals vervangen van power take offs bij tankautospuitten, kosten dakisolatie tankautospuitten, extra kosten hoogwerkers en aanpassing containers vakbekwaamheid.
- CAO effect: Met ingang van 1-12-2021 is een nieuwe CAO in werking getreden. Deze valt hoger uit dan was opgenomen in de begroting. Dit heeft met name te maken met de eenmalige uitkering die over 2021 uitgekeerd zal gaan worden.
- Lagere afschrijving: Door langere levertijden o.a. als gevolg van het chiptekort zijn investeringen later opgeleverd dan wel doorgeschoven naar 2022. Hierdoor zijn de afschrijvingen navenant lager. Voor verdere informatie met betrekking tot de investeringen verwijzen wij naar de toelichting op de balans.
- Vrijval voorziening: Herplaatsing medewerkers: Deze voorziening is ter dekking van een aantal boventallige functionarissen. Twee van deze functionarissen zijn herplaatst. Daarom is het deel van deze voorziening dat hier betrekking op heeft vrijgevallen.
- Financieringsfunctie: Het verschil tussen begrote rente op kapitaalgoederen en daadwerkelijke rente.
- Vrijval voorziening voormalig personeel (ARR): In 2020 is een voorziening getroffen in verband met een zaak tegen een voormalig personeelslid. Deze zaak heeft inmiddels gediend en de VRR is in het gelijk gesteld. Mogelijk moet de VRR nog een gedeelte van de WW uitkering vergoeden. Het restant is vrijgevallen.

- FLO Ambulance: Het betreft hier een correctie op de vergoeding FLO Ambulance uit 2020.
- Diverse overige baten en lasten: Op diverse andere posten wordt door hogere baten / lagere lasten een netto positief effect bereikt.
- Onderhoud panden en installaties: In 2021 heeft een inhaalslag plaatsgevonden met betrekking tot het onderhoud van de panden. Deze extra lasten worden deels gedekt uit de bestemmingsreserve.

Bedragen x 1.000,-	2e BW 2021	Gerealiseerd resultaat	Verschillen
Resultaat voor bestemming	325	-441	-766
Hogere Salarislasten Ambulancezorg			-900
Hogere brandstof- en onderhoudskosten voertuigen			-544
CAO Effect			-402
Lagere afschrijvingen			392
Vrijval voorziening Herplaatsing medewerkers			375
Financieringsfunctie (renteresultaat)			273
Vrijval voorziening voormalig personeel			262
FLO Ambulance 2020			-235
Diverse overige baten en lasten			284
(Groot) Onderhoud panden en installaties			-271
Mutaties reserves	329	245	-84
Hogere onttrekking Groot Onderhoud			178
Lagere onttrekking 2e Loopbaanbeleid			-18
Lagere onttrekking CBRN-steunpunt			-25
Lagere onttrekking Spoorincidentbestrijding			-219
Resultaat na bestemming	654	-196	-850

(Positieve bedragen in deze tabel betekenen lagere kosten / hogere opbrengsten en negatieve bedragen betekenen hogere kosten / lagere opbrengsten).

Het begrotingsjaar 2021 laat een structureel tekort zien van 1.078k, welke voornamelijk bestaat uit de volgende twee posten:

- Door een wijziging vanuit BBV-regelgeving wordt de aard van diverse lasten die gedekt worden uit bestemmingsreserves structureel, terwijl de onttrekking aan de reserve incidenteel van aard is leidend tot een structureel tekort. Dit technische effect wordt in de 1^e begrotingswijziging 2022 weggenomen door deze bestemmingsreserves om te zetten in voorzieningen.
- Het effect van de nieuwe CAO. In de begrotingswijziging 2022 wordt dit CAO-effect nog gedekt door lagere kapitaalslasten en in de begroting 2023 wordt dit effect gecompenseerd door de indexatie op de gemeentelijke bijdragen.

Accountants controle

De accountantscontrole is afgerond. Als bijlage zijn de bevindingen van de accountant opgenomen. De accountant concludeert daarin dat ondanks de grote uitdagingen (zoals COVID en de implementatie van een nieuw financieel systeem) onze organisatie erin geslaagd is op alle genoemde belangrijke ontwikkelingen goede resultaten te boeken. Zij spreken daarbij waardering uit voor de inzet van onze medewerkers en de goede samenwerking met het controleteam. In de eerstvolgende Bestuurlijke Auditcommissie zullen de bevindingen en daarbij behorende opvolgende acties worden besproken.

Vervolgacties

- Verzending jaarverslag 2021 aan de Provincie Zuid Holland vóór 15 juli 2022.

Bijlagen

1. Bijlage 1: Concept Jaarverslag 2021
2. Bijlage 2: Bestuurlijke samenvatting jaarverslag 2021

3. Bijlage 3: Memo Frauderisicoanalyse 2021
4. Bijlage 4: Prestaties VRR
5. Bijlage 5: Verslag van Bevindingen 2021