

 Geleideformulier voor: AB	Sector/afdeling: FB/F&A
	Leidinggevende a.i.: Arjan Zenden
	Auteur: Baudien Dijkstra
79b5d06f-52de-4a9a-9c91-6a0f20b650a3.docx	

1 Doel agendering:

	Beeldvorming		Oordeelsvorming		Besluitvorming x
--	--------------	--	-----------------	--	------------------

2 Vraagstelling:

Op 14 april heeft het Dagelijks Bestuur het ontwerpjaarverslag 2021 toegezonden aan de gemeenteraden in de regio voor een zienswijze, conform de GR VRK. De zienswijzen die hierop zijn ontvangen zijn van een reactie voorzien, waarop het DB de instemming van het AB vraagt. De Wgr verplicht niet om een zienswijze op het jaarverslag aan gemeenteraden te vragen (wel dienen gemeenteraden het jaarverslag ter informatie te ontvangen). Het jaarverslag ligt nu voor vaststelling voor

3 Achtergrondinformatie:

Het jaar 2021 is afgesloten met een positief exploitatieresultaat van € 1.82 mln. Dat is procentueel een afwijking van 1.05 % ten opzichte van de primitieve begroting. Het resultaat is hoger dan verwacht. De belangrijkste verklaring ligt in effecten van de covid-19 pandemie. Daarnaast hebben lastig te vervullen vacatures een onvoorzien voordeel op de personeelslasten opgeleverd.

Overzicht resultaten ten opzichte van de begroting per programma (x € 1.000)

Programma	Resultaat % begroting	
Openbare Gezondheidszorg	-27	
Covid-19	0	
Jeugdgezondheidszorg	-407	
Regionale Brandweezorg	1.227	
Multidisciplinaire samenwerking:		
- Veiligheidsbureau	215	
- Projecten	190	
Ambulancezorg	11	
GHOR	167	
Bevolkingszorg	-12	
Zorg & Veiligheidshuis	0	
Meldkamer MKNH	-152	
Veilig Thuis	28	
Financiële middelen:	89	
-Renteresultaat	81	
Interne Dienstverlening		
-Kantoorhuisvesting	-102	
-Facilitair bedrijf + Staf, directie	205	
- Leidinggevenden primair proces	307	
Totaal	1.820	1,05%

Enkele in het oog springende (incidentele) onderdelen van het resultaat:

- Vergoeding inzet entryscreening Schiphol € 1.067.000
- Huisvestingsverbeteringen brandweerposten € - 633.000
- Niet ingevulde vacatures € 1.466.000
- Wisselende inzet vrijwilligers € 203.000
- Nabetaling cao-afspraken 2021 € - 322.000

Zoals gebruikelijk is een eigen financiële analyse op de jaarrekening uitgevoerd, waarover in april aan de bestuurscommissies is gerapporteerd. Daarnaast heeft de accountantscontrole plaatsgevonden, de accountantsverklaring is terug te vinden in het jaarverslag (bijlage 8).

Investerings

Eind december 2021 stond nog een bedrag van € 10.8 miljoen aan restantkredieten open.

Dit is onder te verdelen in:

- Bestelde maar nog te leveren voertuigen en kleding	€ 4.831.500
- Nog over te dragen brandweerposten	€ 589.600
- Herinrichting terrein Zijlweg	€ 1.253.000
- Nieuwbouw kazerne Bennebroek	€ 2.161.900
- Overig	<u>€ 1.975.300</u>
Totaal	€ 10.811.300

Bij de 2^e bestuursrapportage 2021 is reeds gemeld dat door diverse omstandigheden een groot aantal kredieten door zou moeten schuiven naar 2022. De hoop was dat in de loop van 2021 werkzaamheden weer 'normaal' opgepakt konden worden, maar het langer aanhouden van de covid-19 crisis heeft op diverse fronten een herhaald effect gehad op het uitvoeren van geplande investeringsprojecten.

Zo zijn levertijden op voertuigen extra lang, iets waar de organisatie weinig tot geen invloed op heeft. Bij het project Herinrichting terrein Zijlweg werd de organisatie geplaatst voor uitval van de projectleider, waardoor het project opnieuw stil kwam te liggen. Tot slot mislukte een aantal aanbestedingen.

Vrijval kredieten

Een bedrag van € 2.181.161 valt vrij in 2021. Hiervan is een groot deel, met name vervanging van voertuigen, opnieuw opgenomen in 2023. Op dit moment is duidelijk dat vervanging in 2022 niet realistisch en haalbaar is.

Investerings die vallen onder een Saas (Software-as-a-Service) oplossing zijn geen onderdeel meer van het meerjarig investeringsplan maar worden opgenomen in de exploitatie. Deze investeringen mogen niet meer geactiveerd worden.

Overschrijding kredieten

De aanschafprijs van nieuwe ambulances was hoger dan het beschikbaar krediet. Dit leidt tot een overschrijding van € 10.400 op de investering.

Bovenstaande overschrijding krijgt bij vaststelling van het jaarverslag alsnog goedkeuring.

De effecten van het doorschuiven op de kapitaallasten in de begroting 2022 zijn verwerkt bij de actualisatie van het investeringsplan als onderdeel van de programmabegroting 2023.

4 Consequenties en risico's:

Resultaat en bestemmingen:

De risicoparagraaf is mede met het oog op het opstellen van de programmabegroting 2023 geactualiseerd. Risico's zijn herijkt en gekwantificeerd conform de vereisten van de BBV, op een bedrag van € 5.1 miljoen. Dat maakt met de door het Algemeen Bestuur vastgestelde ratio van 0,7 een weerstandscapaciteit van € 3,6 miljoen nodig. Aangezien in de begroting een post onvoorzien is opgenomen, is een reserve benodigd van € 3.456.600.

De huidige algemene reserve bedraagt € 3.392.000. Dit betekent dat een aanvulling vanuit het voordelig resultaat benodigd is van € 66.600.

Bovenstaand leidt tot de volgende opstelling van het resultaat 2021:

Voordelig resultaat 2021 voor bestemming	1.820.400
Aanvulling algemene reserve	-66.600
Voordelig resultaat 2021 te bestemmen	1.753.800

Het financiële effect, na verwerking van het jaarresultaat en bestemmingen, op de reservepositie is als volgt:

Gekwantificeerde risico's	5.098.000
ratio 0,7	3.568.600
corrigeren voor onvoorzien	-110.000
Benodigde reservepositie	3.458.600
Stand reserves per 31-12-2020	3.392.000
Benodigde aanvulling algemene reserve	66.600
Voordelig resultaat 2021	1.820.400
Aanvullen algemene reserve	-66.600
Terugbetaling gemeenten	1.753.800

Terugbetaling naar gemeenten

Bovenaande leidt tot een terugbetaling van € 1.726.184 (excl. aandeel Veilig Thuis).

In onderstaande tabel is de verdeling per gemeente weergegeven

Gemeente	Gecorrigeerde bijdragen uit bestuursafspraken (*€ 1.000)	aantal inwoners basis 2019	75% via bestuursafspraken	25% via inwonerbijdrage	Totaal
Beverwijk	2.154	41.176	88.274	32.579	120.853
Bloemendaal	987	23.410	40.448	18.522	58.971
Haarlem	9.391	161.265	384.855	127.595	512.450
Haarlemmermeer	10.258	154.235	420.385	122.033	542.418
Heemskerk	1.676	39.164	68.685	30.987	99.672
Heemstede	1.033	27.286	42.334	21.589	63.923
Uitgeest	551	13.528	22.581	10.704	33.284
Velsen	4.268	68.348	174.908	54.078	228.986
Zandvoort	1.273	17.011	52.169	13.459	65.628
Kennemerland	31.591	545.423	1.294.638	431.546	1.726.184

Het aandeel Veilig Thuis terug te betalen bedraagt € 27.216 en is als volgt verdeeld:

Gemeente	Bijdrage VT 2021	% bijdrage	Terugbetaling
Beverwijk	435.900	0,06	1.509
Bloemendaal	240.300	0,03	832
Haarlem	3.954.400	0,50	13.692
Haarlemmermeer	1.614.900	0,21	5.591
Heemskerk	424.700	0,05	1.470
Heemstede	285.000	0,04	987
Velsen	726.400	0,09	2.515
Zandvoort	178.800	0,02	619
Kennemerland	7.860.400	1,00	27.216

5 Voorstel te nemen besluit:

Gehoord het advies van de bestuurscommissies:

1. In te stemmen met de reactie op de zienswijzen van de gemeenteraden
2. Het jaarverslag 2021 vast te stellen, gelezen de zienswijzen van de gemeenteraden
3. Uit het rekeningsresultaat:
 - a. De algemene reserve aan te vullen met € 66.600 tot het vastgestelde niveau van 0.7 van de gekwantificeerde risico's;
 - b. Een bedrag van € 1.726.184 terug te betalen aan de gemeenten;
 - c. Een bedrag van € 27.216 aandeel saldo Veilig Thuis, terug te betalen aan de gemeenten (excl. Uitgeest).
4. Een bedrag van € 10.811.300 aan restantkredieten voor vervangingsinvesteringen over te hevelen naar 2022, conform specificatie bijlage 2 van het Jaarverslag;
5. In verband met de rechtmatigheid de in de jaarrekening verantwoorde overschrijdingen alsnog goed te keuren;

6 Vervolgtraject:

De gemeenteraden worden geïnformeerd over de vastgestelde jaarrekening en de reactie op de zienswijzen

7 Bijlage(n):

Ontwerp Jaarverslag 2021

Reactie op zienswijzen gemeenteraden (programmabegroting 2023 en jaarverslag 2021)

In de vergadering genomen besluit: