

### Onderwerp

Jaarverslag en jaarrekening 2021

### Probleemstelling

In het jaarverslag en de jaarrekening 2021 geven we inzicht in wat in 2021 is bereikt en hoe de financiële positie zich heeft ontwikkeld. Eerder dit jaar is al een publieksversie van het jaarverslag verspreid.

### Relevante inhoudelijke ontwikkelingen

Voor 2021 zijn de meest relevante inhoudelijke ontwikkelingen:

- **Coronacrisis.** De coronacrisis had ook in 2021 nog een flinke impact op VRBZO. Met de Tijdelijke wet maatregelen Covid-19 zijn veel bevoegdheden rondom maatregelen bij gemeenten belegd. Maar de veiligheidsregio had nog steeds een belangrijke taak in de coördinatie en afstemming in de regio.
- **Visie 2025.** In 2021 is onze koers voor de komende jaren vastgesteld. In het 1<sup>e</sup> kwartaal van 2021 hebben we de (commissies van de) gemeenteraden, samen met burgemeester, bijgepraat over de ontwikkelingen en speerpunten uit de visie. In april 2021 stelde het bestuur de visie vast.
- **Bijstand hoogwater buurregio's.** In juli werden onze buurregio's in Limburg en Brabant getroffen door (dreiging van) hoogwater. Brandweer- en crisisfunctionarissen van VRBZO ondersteunden door in het gebied directe hulpverlening te bieden aan burgers en bedrijven en de regionale crisisorganisaties te ondersteunen bij leiding en coördinatie.
- **Reorganisatie sector incidentbestrijding.** Begin 2021 ronden we de reorganisatie van de sector Incidentbestrijding af. Daarmee kwam er een einde aan het formele deel van de reorganisatie. Medewerkers veranderden van functie of kwamen op een andere plek in de organisatie terecht. Daarnaast sturen we de vrijwilligers anders aan. We werken nu met posthoofden voor de vrijwillige posten. Veel algemene zaken liggen daarmee direct bij de post. Een lokaal gezicht werkt met de eigen vrijwilligers aan de verdere ontwikkeling van Brandweer Brabant-Zuidoost.

### Algemeen Bestuur

*Agendapunt*

4a

*Portefeuille*

Blanksma

*Vergaderdatum*

7 juli 2022

*Ons kenmerk*

## Financieel beeld

Voor 2021 verwachten we uit te komen op een negatief resultaat van €73.000. Dit resultaat is een combinatie van mee- en tegenvallers en wordt gedekt vanuit de algemene reserve. De voornaamste mee- en tegenvallers zijn:

### *Kapitaalslasten € -/- 151.000*

Er zijn minder kosten voor huisvesting na het verlaten van een kantoorgebouw in Eindhoven. Deze besparing is ingezet voor de nieuwe huisvestingsplannen waar ons bestuur eerder al mee heeft ingestemd. De ontwikkeling van deze nieuwe plannen heeft vertraging opgelopen.

### *Loonkosten € -/- 416.000*

Het voordeel op loonkosten is volledig incidenteel en opgebouwd uit een aantal componenten:

- Onvervulde vacatureruimte bij de sector Incidentbestrijding, veroorzaakt door personeelsverloop en de reorganisatie.
- Onderbesteding op loonkosten voor vrijwilligers omdat er minder (langdurige) inzetten waren. Vooral het relatief lage aantal branden in de zomermaanden is een belangrijke oorzaak.
- Inkomsten van medewerkers die gedetacheerd zijn bij het Rijk, gemeenten of andere veiligheidsregio's.

### *Opleiden brandweered medewerkers € +/- 297.000*

Het tekort voor extra investeringen in medewerkers in het primaire proces van de brandweer is volledig incidenteel en opgebouwd uit twee componenten:

- De afgelopen jaren zijn actief nieuwe vrijwilligers geworven om voorziene uitstroom op te vangen. Deze vrijwilligers moeten een 2-jarig opleidingstraject doorlopen voordat ze inzetbaar zijn, waardoor er in 2021 meer geïnvesteerd is in opleidingskosten voor deze medewerkers.
- Daarnaast was een kwaliteits- en capaciteitsimpuls aan instructeurs noodzakelijk door verdiepende vakopleidingen en het aanstellen van extra instructeurs.

### *Onderhoud brandweervoertuigen € +/- 209.000*

De afgelopen jaren zijn er steeds vaker technische problemen met de hoogwerkers wat hoge onderhoudskosten met zich meebrengt. Daarnaast is ervaren dat regulier tussentijdse onderhoud van voertuigen en materialen vaak duurder uitvalt dan begroot. Hiermee krijgt het tekort op deze post steeds meer een structureel karakter.

### *Covid-19 kosten € +/- 54.000*

Door VRBZO zijn in totaal voor € 823.774 incidenteel kosten gemaakt in de bestrijding van de Coronacrisis. Hierin zitten hoofdzakelijk kosten voor personeel en kosten voor aanschaf en distributie van persoonlijke beschermingsmiddelen (bv. mondkapjes). De kosten van personeel zit in het inhuren van extra expertise op bijvoorbeeld juridisch gebied en operationele leiding. Ook hebben diverse functionarissen in de crisisorganisatie overuren gemaakt. Circa € 770.000 van de kosten wordt vergoed door het Rijk. Voor VRBZO resteert circa € 53.774 aan kosten die andere bedrijven en organisaties ook hebben moeten maken als gevolg van de Coronacrisis, bijvoorbeeld voor thuiswerkfaciliteiten of veiligheidsvoorzieningen in gebouwen.

### *Diverse overig € +/- 80.000*

Diverse nadelen en voordelen die incidenteel van aard zijn (o.a. ICT projecten, inkoopadvies, Brandveilig Leven, boekwinsten op desinvesteringen, indexatieverschil BDuR).



### Procesverloop

De accountant is nog bezig met de controle van de jaarrekening. De controle verloopt in goede samenwerking. Naar verwachting is er voor de vergadering op 7 juli een conceptverslag van de accountant beschikbaar waarin het oordeel van de accountant in concept is opgenomen. De accountant heeft aangekondigd dat goedkeuring op 13 juli zal worden afgegeven.

De reden van deze vertraagde goedkeuring wordt gevormd door een klein onderdeel van de jaarrekening: de verantwoording over het budget voor coronatoegangsbewijzen. Dit is een bijdrage die VRBZO eind 2021 heeft ontvangen van het Rijk en vervolgens beschikbaar is gesteld aan de gemeenten. De accountant wil eerst de goedgekeurde jaarrekeningen van gemeenten ontvangen, voordat onze jaarrekening wordt goedgekeurd. Dit onderdeel heeft geen effect op het financiële resultaat van de Veiligheidsregio.

Nadat de accountant het definitieve oordeel heeft afgegeven, rest nog 1 werkdag om de stukken te verzenden aan de Provincie. Het Algemeen Bestuur wordt daarom gevraagd alvast in te stemmen met de jaarstukken, onder voorbehoud van definitieve goedkeuring van de accountant. Zo nodig zal door voorzitter AFB een aangepast procesvoorstel voor vaststelling worden gedaan.

### Procesverloop

| <i>overleg</i> | <i>datum</i> | <i>status</i> | <i>besluit</i>   |
|----------------|--------------|---------------|--|
| AFB            | 8 juni       | advies        | Aanbevelingen ter verduidelijking, zijn inmiddels verwerkt |
| DB             | 23 juni      | advies        | Positief advies, geen tussenkomst DB meer nodig            |
| AB             | 7 juli       | besluit       |  |
|                |              |               |  |

### Voorstel

1. In te stemmen met het jaarverslag en de jaarrekening 2021 onder voorbehoud van definitieve goedkeuring door de accountant.

**Aantal bijlagen: 1**