

Aan de leden van de gemeenteraad



datum	12 april 2019	behandeld door	Claudia Knapen
uw kenmerk		telefoonnummer	+31881190288
ons kenmerk	UIT041256	bijlage(n)	1
onderwerp	Voorlopige jaarverantwoording 2018		

Geachte leden van de gemeenteraad,

Bijgaand bieden wij u ter kennisneming de voorlopige jaarverantwoording 2018 van de Veiligheidsregio Limburg-Noord aan. De jaarverantwoording bestaat uit het jaarverslag (inhoudelijk) en de jaarrekening (financieel). Vaststelling van de jaarverantwoording 2018 is voorzien in de vergadering van het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio van 5 juli 2019.

Het jaar 2018 is afgesloten met een negatief resultaat van € 654.000. De belangrijkste oorzaak voor het tekort is de extra inzetten die hebben plaatsgevonden binnen de Basisbrandweezorg als gevolg van storm in januari en met name de extreme droogte in de afgelopen zomerperiode. Het betreft een overschrijding van de vrijwilligerskosten en overige kosten. Een ander belangrijk gegeven is dat er meer opleidingskosten voor vrijwilligers gemaakt worden om de paraatheid van onze organisatie op termijn zo goed mogelijk op peil te houden.

Daarnaast is een deel van het tekort gelegen in een nabetaling op de werkgeverspremie Zorgverzekeringswet (Zvw) vrijwilligers over 2017 en 2018. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar het bijgevoegde document.

Voornemen is om het Algemeen Bestuur voor te stellen het resultaat te onttrekken aan de reserve (algemene reserve en de nog aanwezige maar niet meer van toepassing zijnde bestemmingsreserve nieuwe huisvesting). De bestemmingsreserve nieuwe huisvesting dateert uit 2010 en was bedoeld voor het opvangen van boekverliezen bij het afstoten van gebouwen als gevolg van centrale huisvesting (unilocatie). In 2016 is het concept van de unilocatie losgelaten. Mocht een unilocatie over enkele jaren weer aan de orde zijn, dan zijn boekverliezen niet of nauwelijks meer aan de orde. De boekwaarde nadert door afschrijvingen inmiddels de verwachte verkoopwaarde. Tevens wordt voorgesteld om het restant bestemmingsreserve nieuwe huisvesting ter grootte van € 57.000 op te nemen in de algemene reserve en de bestemmingsreserve nieuwe huisvesting op te heffen.

In het verleden is een bestemmingsreserve ingesteld om toekomstige tekorten bij de opbouw van de Oranje Kolom (gemeentelijke processen) op te vangen. Daarbij werd de verwachting uitgesproken dat deze reserve na het boekjaar 2018 zou zijn afgebouwd. Voorstel is om deze bestemmingsreserve nog één jaar langer in stand te houden en van het resultaat Oranje Kolom 2018 een bedrag van € 22.000 in de reserve te storten om het voorziene tekort in 2019 op te vangen.

Accountantscontrole

De accountantscontrole heeft plaatsgevonden en de accountant heeft een goedkeurende verklaring afgegeven. Deze is ingevoegd in de jaarverantwoording.

Eventuele reacties op de jaarverantwoording 2018 ontvangen wij vóór **21 juni 2019**.

Mocht u behoefte hebben aan een mondelinge toelichting in de gemeenteraad of raadscommissie dan zijn wij daartoe gaarne bereid.

Met vriendelijke groet,

Het dagelijks bestuur van de Veiligheidsregio Limburg-Noord,

De secretaris,
J.J. Rooijmans

De voorzitter,
A.S. Scholten