

# Voorstel

Aan : Algemeen Bestuur

Datum : 5 juli 2022

Bijlage(n) : 4

Steller : F&C

Onderwerp : Jaarstukken 2021

## Algemene toelichting

Bijgaand treft u de Jaarstukken 2021, de bijbehorende Infographic, het Sociaal Jaarverslag 2021 en het Accountantsverslag 2021 van Veiligheidsregio Brabant-Noord aan.

2021 is voor ons als veiligheidsregio een druk en roerig jaar geweest. We hebben enorm veel gevraagd van al onze medewerkers. De focus lag op de Coronacrisis en toch zijn veel van onze reguliere activiteiten – hoewel op een andere manier – doorgegaan. Ook was de realisatie van ons beleidsplan Samen Veiliger in 2021 halfweg en om die reden is er een tussentijdse evaluatie uitgevoerd.

## Jaarstukken 2021

In hoofdstuk 1.1 vindt u een overzicht van de ontwikkelingen die in 2021 van belang waren binnen onze organisatie. Uiteraard was de Coronacrisis van grote invloed op onze medewerkers en hun werkzaamheden voor onze organisatie. Verder waren wij samen met verschillende partners, waaronder de gemeenten en de GGD, actief betrokken bij de beheersing van deze crisis. Niet eerder heeft de crisisorganisatie zo lang achter elkaar een rol gehad.

Vrijwilligheid blijft de kurk waarop de brandweer drijft. Mede door de inspanning van Brandweer Brabant-Noord op landelijk niveau, is de positionering van vrijwilligers onbetwist en is de gevreesde taakdifferentiatie van tafel. Om te voldoen aan de Europese deeltijdrichtlijn is het onderscheid tussen vrijwilligers en beroepspersoneel teruggebracht naar het criteria wel/geen verplichte paraatheid. In het komende jaar wordt onderzocht of middels deze uitwerking voldoende aan de deeltijdrichtlijn wordt voldaan. Ook worden de financiële gevolgen van deze oplossingsrichting in beeld gebracht.

Een informatiegestuurde organisatie vraagt om een goede basis. Daarom is in 2021 een digiftheid-onderzoek uitgevoerd en gestart met de voorbereiding op de migratie naar een nieuwe digitale kantooromgeving. Deze omgeving moet de ontwikkeling van een informatiegestuurde netwerkorganisatie ondersteunen. Met aanvullende middelen hebben we hiervoor knelpunten op kunnen lossen. In de Programmabegroting 2023 worden de effecten van de ontwikkeling naar een informatiegestuurde organisatie verder toegelicht.

Samen met onze partners hebben wij ons ook in 2021 weer verder ontwikkeld als een organisatie voor goede brandweezorg en een stevige crisisorganisatie. Er zijn met de programma's en activiteiten mooie stappen gezet in het verbreden en verstevigen van de netwerken. Rondom fysieke veiligheid is dat goed gelukt. We hebben via het netwerk meer zicht op de risico's die van belang zijn voor risicobeheersing en crisisbeheersing. De aansluiting op het gebied van sociale veiligheid wordt nog verder ontwikkeld. We hebben goede aansluiting gevonden bij landelijke ontwikkelingen zoals de Omgevingswet, de strategische agenda van het Veiligheidsberaad en collectieve ontwikkelingen van de veiligheidsregio's. De externe oriëntatie is omgezet naar werken in een groot collectief. Het belang van de vitale infrastructuursector (energie en digitale snelweg) in ons netwerk is groeiende.

## Financiële samenvatting

De prognose van de bestuursrapportage was € 66.000 positief. Bij de bestuursrapportage is wel € 1,5 miljoen gereserveerd voor de overgang naar nieuwe digitale werkplekken. Dit was mogelijk door verschillende incidentele voordelen vanwege corona. **Het werkelijke resultaat dat Veiligheidsregio Brabant-Noord over het boekjaar 2021 heeft behaald is € 599.000 positief.** Het resultaat is als volgt opgebouwd:

Resultaat bedragen x€ 1.000 nettolasten	Begroting 2021 primair	Begroting 2021 na wijziging (B)	Werkelijk 2021 (W)	Verschil (B -/ W)
Crisisbeheersing en Rampenbestrijding	1.699	1.673	1.854	-181
GHOR (kostenaandeel VRBN)	2.320	1.965	1.865	100
Bevolkingszorg	686	719	753	-34
Risicobeheersing	3.341	3.540	3.559	-19
Brandweezorg	27.130	25.856	24.440	1.416
Bedrijfsvoering	9.037	9.750	9.800	-50
Algemene middelen	-43.943	-45.206	-45.275	68
Reserves	-270	1.637	2.406	-768
<b>Totaal resultaat</b>	<b>-</b>	<b>-66</b>	<b>-599</b>	<b>533</b>

In deze tabel is het aandeel van de GGD HvB in de kosten van de GHOR (5,1%) niet opgenomen.

Bij de bestuursrapportage 2021 was de jaareindeverwachting € 66.000 positief. Het werkelijke resultaat over 2021 is dus € 533.000 hoger dan we hadden verwacht bij de bestuursrapportage.

Het verschil van € 533.000 positief t.o.v. de bestuursrapportage verklaren we als volgt:

Verschillenverklaring (x € 1.000)	Verschil	Effect op resultaat
1 Materieel & Materiaal	359	V
2 GHOR (bedrijfsresultaat en Algemene middelen GHOR)	133	V
3 Opleiden en oefenen brandweer	145	V
4 Vrijwilligersvergoedingen	87	V
5 Planvorming	45	V
6 Algemene middelen	40	V
7 Huisvesting	-38	N
8 Salarissen en sociale lasten	-407	N
9 Overige verschillen < 25.000	170	V
<b>Totaal</b>	<b>533</b>	<b>Voordeel</b>

Het voordeel op Materieel & Materiaal is het gevolg van de zeer beperkte doorgang van oefenactiviteiten (vanwege corona) waardoor het gebruik van materialen – inclusief onderhoud, reparatie, logistiek en schoonmaak – aanzienlijk minder is geweest. De voordelen op Opleiden en oefenen brandweer en Vrijwilligersvergoedingen hebben dezelfde achterliggende oorzaak. Bij de Bestuursrapportage was nog niet voorzien dat de coronamaatregelen de rest van het jaar van kracht zouden blijven. Het nadeel op de post salarissen wordt veroorzaakt door het akkoord voor een nieuwe cao gemeenten. Daarin is een eenmalige uitkering van € 1.200 bruto per medewerker over 2021 opgenomen, welke vooraf niet was voorzien.

Een gedetailleerd overzicht van de verklaringen van de verschillen is opgenomen in hoofdstuk 4 onder de financiële verantwoording van de programma's (4.4.2. Verschillenanalyse).

## Accountantscontrole 2021

De controle is afgerond en de accountant zal een goedkeurende verklaring afgeven. In het verslag van bevindingen staan geen bijzonderheden.

## Voorstel resultaatbestemming

We stellen voor om het resultaat over 2021 ad € 599.000 te reserveren (in de reserve Doorontwikkeling Veiligheidsregio). We hebben te maken met een aantal majeure ontwikkelingen die in 2022 en 2023 – met mogelijk een stuk uitloop in 2024 en 2025 – gaan spelen. Denk hierbij aan de reeds in gang gezette ontwikkeling naar een informatiegestuurde (netwerk)organisatie. In het beleidsplan 2020-2023 zijn hiervoor al incidentele middelen gereserveerd, maar de opgave – en impact op de organisatie – is een stuk groter dan in eerste instantie gedacht. Ook speelt het tekort aan opleidingscapaciteit van onze brandweerschool. De beperkte opleidingscapaciteit speelt op meer plekken in het land en we onderzoeken hoe we voor Brabant-Noord extra capaciteit kunnen genereren voor de komende jaren. Ook hebben we door de forse prijsstijgingen een uitdaging op het vlak van de nieuwe huisvesting (Zeeland en 's-Hertogenbosch).

Met de gereserveerde middelen kunnen we de extra incidentele uitgaven die we voorzien komende jaren opvangen. Voor de genoemde ontwikkeling zal naast een incidentele impuls ook een structurele impuls benodigd zijn. Dit komt in de Kadernota 2024 terug, maar tot 2024 moeten we het dus doen met incidentele middelen, vandaar ook dit voorstel.

## Sociaal jaarverslag 2021

Er is voor 2021 een sociaal jaarverslag opgesteld. Zie bijlage om hiervan kennis te nemen.

## Advies Adoptie-ambtenaren

De adoptie-ambtenaren adviseren positief over de Jaarverantwoording 2021 en het voorstel tot resultaatbestemming, nadat de gemaakte opmerkingen en aanvullingen verwerkt zijn.

## Zienswijzen

Deze jaarstukken zijn 21 april voor een zienswijze aangeboden aan de deelnemende gemeenten. Van de reacties zal ter vergadering een overzicht worden verstrekt.

## Procesgang

Processtap	Datum
Contactambtenaren	04-04-2022
Dagelijks Bestuur	20-04-2022
Verzoek zienswijze gemeenteraden	21-04-2022
Algemeen Bestuur	05-07-2022

## Voorstel

Het Algemeen Bestuur wordt voorgesteld:

1. De Jaarstukken 2021 vast te stellen;
2. In te stemmen met het reserveren van het resultaat ad € 599.000 in de reserve Doorontwikkeling Veiligheidsregio;
3. Kennis te nemen van de grafische weergave van de jaarverantwoording;
4. Kennis te nemen van het Sociaal Jaarverslag 2021;
5. Kennis te nemen van het Accountantsverslag 2021.

**Akkoord**    Ja        Nee        *Afwijkend besluit*   

Secretaris: drs. M.J.H. van Schaijk

Paraaf: .....

## Bijlage(n)

1. Jaarstukken 2021 Veiligheidsregio Brabant-Noord
2. Sociaal Jaarverslag 2021
3. Infographic jaarverantwoording 2021
4. Accountantsverslag 2021