

Bijlage VRT

Datum	12 mei 2020
Aan	Gemeenteraad
Kopie aan	
Van	Jeroen Te Molder, Henk Roosink
Onderwerp	Veiligheidsregio Twente: Samenvatting jaarrekening 2019 en begroting 2021

Jaarrekening 2019

In 2019 is in het bijzonder ingespeeld op verschillende actuele thema's. Denk hierbij aan de voorbereiding op de vorming van een nieuwe meldkamer voor Oost Nederland, paraatheid en vrijwilligheid, projecten die de zelfredzaamheid van mensen in Twente vergroten, en een goede informatievoorziening voor hulpverleners en inwoners van Twente hebben aandacht gekregen.

Het verslagjaar 2019 is afgesloten met een voordelig resultaat van € 56.205 en voorgesteld wordt dit toe te voegen aan de algemene reserve. Gezien de in de Programmabegroting 2021 berekende weerstandsratio van 0,43 is dat geen overbodige luxe. Het resultaat is toe te schrijven aan: Verkoop van een reeks dienstvoertuigen en brandweermaterialen. Het gros van de genoemde goederen is reeds afgeschreven. Daarnaast zijn met ingang van 2017 restwaarden voor het materieel geïntroduceerd. Op bestaande activa is daardoor tot dusverre meer afgeschreven dan volgens het nieuwe regime nodig is. Dat leidt tot lagere afschrijvingslasten in de resterende levensduur van deze activa. Tenslotte spelen aanbestedingsperikelen een rol: in 2019 is de aanbesteding van de basisvoertuigen van de brandweer ingetrokken vanwege de onverantwoord hoge prijsstelling die eruit volgde. De beslissing leidt dit jaar tot een flinke "knik" in de afschrijvingen. Inmiddels worden de tankautospuiten heraanbesteed.

In paragraaf 1.2 t/m 1.4 (pagina 8 t/m 11) van de jaarstukken zijn de belangrijkste afwijkingen t.o.v. de begroting verder toegelicht.

De jaarstukken zijn nog niet voorzien van een accountantsverklaring. De accountantscontrole vindt begin mei plaats. Het accountantsverslag wordt dan ook nagezonden. Met deze handelswijze heeft het algemeen bestuur op 15 december 2019 ingestemd. Ook de provincie is akkoord met deze handelswijze.

Begroting 2021

In een tijd waarin Nederland en Twente in de ban zijn van het Coronavirus presenteert de Veiligheidsregio Twente de ontwerpbegroting 2021. In de begroting is verwoord welke taken de organisatie het komende jaar verricht, welke prioriteiten daarbij zijn gesteld en wat de financiële implicaties daarvan zijn. De Veiligheidsregio Twente geeft uitvoering aan de programma's Brandweer, GHOR, Multidisciplinaire onderwerpen en Gemeenten. Het

regionaal risicoprofiel en het beleidsplan 2020-2024 vormen de basis van deze programma's en worden tegelijkertijd aangeboden.

De begroting 2021 heeft een omvang van € 58,0 miljoen. Het gemeentelijke aandeel daarvan is geraamd op € 46,8 miljoen. De gemeentelijke bijdrage is ten opzichte van de begroting 2020 toegenomen met € 1,2 miljoen. (2,6%) vanwege de loon- en prijscompensatie, berekend volgens de vastgestelde financiële uitgangspunten. Daarnaast is de gemeentelijke bijdrage verhoogd met € 0,3 miljoen. op basis van het besluit van het algemeen bestuur op 9 juli 2018 over financiële knelpunten op middellange termijn. Dit besluit is nog eens bekrachtigd in de vergadering van het algemeen bestuur van 10 februari 2020. Voor een nadere specificatie van de ontwikkeling van de bijdrage wordt verwezen naar bijlage 1 van de ontwerpbegroting.

De algemene bijdrage van € 46,8 miljoen. is conform de afgesproken Cebeon-systematiek verdeeld over de gemeenten. In bijlage 2 is de bijdrage per gemeente weergegeven.

Wat betreft de gemeentelijk bijdrage in de begroting blijft deze binnen de eerder met de Veiligheidsregio afgesproken beleidskaders. De bijdrage van onze gemeente stijgt met € 76.940 t.o.v. 2020 (3%), van € 2,55 miljoen naar € 2,63 miljoen. Dit is in lijn met onze eigen meerjarenbegroting.

Er zijn wel enkele belangrijke risico's. De belangrijkste zijn die met betrekking tot rechtspositie vrijwilligers, die mogelijk op basis van EU-regelgeving te laag betaald worden. Ook de rente op de leningenportefeuille wordt als risico genoemd. Maar dat kan ook positief uitpakken: als de rente zo laag blijft als nu zal de herfinancieringsrente lager zijn dan de rente die nu op die leningen betaald wordt.