

Veiligheidsregio IJsselland
Postbus 1453
8001 BL Zwolle

Aan de raden van de gemeenten in Veiligheidsregio IJsselland
i.a.a. burgemeesters, gemeentesecretarissen, ACB-ers en financieel adviseurs

Datum: 13 april 2022, Zwolle
Kenmerk:
Doorkiesnummer: 088-9117362
Onderwerp: Jaarverslag en Jaarrekening 2021

Geachte raad,

Met deze brief sturen we u de voorlopige jaarrekening 2021 van Veiligheidsregio IJsselland ter informatie toe. Wij geven hiermee helderheid dat bestuur en organisatie hebben gedaan wat is afgesproken en financieel gezien in control zijn.

In deze brief lichten wij hoofdzaken toe. Indien u behoefte heeft te reageren op deze documenten, dan kunt u de betreffende punten kenbaar maken via uw burgemeester. Hij of zij kan deze inbrengen bij de vaststelling van het jaarverslag en de jaarrekening in het algemeen bestuur op 22 juni 2022.

Jaarverslag 2021

De coronacrisis drukte in 2021, net als in 2020, haar stempel op de werkzaamheden van Veiligheidsregio IJsselland. Verschillende besmettelijke varianten van het coronavirus en de daaruit voortvloeiende maatregelen volgden elkaar op. Het jaarverslag laat zien, dat desondanks de focus binnen Veiligheidsregio IJsselland is blijven liggen op het goed uitvoeren van de basistaken.

Door de lengte van de crisis, het altijd aan moeten staan van crisisfunctionarissen en verschillende piekmomenten was de druk op de crisisorganisatie en op de teams van bedrijfsvoering groot. In het proces Bevolkingszorg stonden de adviseurs crisisbeheersing in goed contact met de algemeen commandant Bevolkingszorg en hebben alle maatregelen gezamenlijk afgestemd.

De coronacrisis heeft er helaas ook voor gezorgd dat wij sommige ambities niet volledig gehaald hebben. Voor brandweezorg is voorrang gegeven aan de meest noodzakelijke oefeningen en aan andere manieren van opleiden en oefenen, waardoor de kwaliteit van het brandweeroptreden niet door een ondergrens is gezakt. Voor crisisbeheersing hebben we een inhaalslag ingezet. Zo wordt in 2022 de evaluatie van het nieuwe crisisplan en de implementatie ervan afgerond, is de actualisatie van de rampbestrijdingsplannen weer opgepakt en hebben er ook fysiek weer oefeningen en trainingen plaatsgevonden.

De inrichting van het jaarverslag sluit aan op de indelingssystematiek van de begroting 2021. In de begroting zijn twee onderdelen opgenomen: wettelijke taken en aanvullende ambities. De wettelijke taken zijn verdeeld in 'voorkomen' en 'bestrijden'. Het onderdeel 'bestrijden' is verdeeld in 'crisisbeheersing' en 'brandweezorg'.

Jaarrekening 2021

De financiële positie van Veiligheidsregio IJsselland is positief. De jaarrekening 2021 van Veiligheidsregio IJsselland sluit af met een positief saldo van 3.070.600 euro. Dit is 1.282.800 euro hoger dan bij de tweede bestuursrapportage 2021 was verwacht (1.787.800 euro). De tabel hierna geeft een samenvatting van de belangrijkste financiële afwijkingen per programma:

Programma	Primitieve begroting 2021		Wijzigingen 1e en 2e BERAP		Gew ijzigde begroting 2021		Realisatie 2021		Verschil t.o.v. gew ijzigde begroting	
	N/V	N/V	N/V	N/V	N/V	N/V	N/V	N/V	N/V	N/V
Programma Veiligheid (wettelijke taak)	32.879.777		-719.139		32.160.638		31.346.069		-814.569	V
Programma Veiligheid (aanvullende ambitie)	1.169.818		-532.581		637.237		586.309		-50.928	V
Totaal programma's	34.049.595	N	-1.251.720	V	32.797.875	N	31.932.378	N	-865.497	V
Algemene lasten en dekkingsmiddelen										
Dekkingsmiddelen	-42.211.564		-221.471		-42.433.035		-42.438.006		-4.971	V
Overige baten en lasten	0		0		0		0		0	-
Overhead	8.235.114		-314.571		7.920.543		7.508.214		-412.329	V
Vennootschapsbelasting	0		0		0		0		0	-
Totaal Algemene lasten en dekkingsmiddelen	-33.976.450	V	-536.042	V	-34.512.492	V	-34.929.792	V	-417.300	V
Gerealiseerde totaal saldo baten en lasten	73.145		-1.787.762		-1.714.617		-2.997.414		-1.282.797	V
Reserve mutaties	-73.145		0		-73.145		-73.145		0	-
Gerealiseerde resultaat	0	-	-1.787.762	V	-1.787.762	V	-3.070.559	V	-1.282.797	V

Het positief saldo van 3.070.600 euro is voor een groot deel (1.901.600 euro) ontstaan door lagere uitgaven als gevolg van coronamaatregelen. Met name door lagere kosten aan vergoeding vrijwilligers, aan beheer materiaal en schadeherstel, aan opleiden en oefenen door zowel de brandweezorg- als crisis-organisatie. We hebben ervoor gewaakt dat de kwaliteit van het brandweer- en crisispersoneel niet door de ondergrens gegaan is.

Bij de reguliere bedrijfsvoering is een positief saldo van 1.169.000 euro te zien. Belangrijk componenten daarin zijn: lagere kosten door vacatureruimte en indexeringsruimte, lagere afschrijvingslasten en onderhoud materieel en kleding, lagere licentie- en netwerkkosten, hogere opbrengsten door indexering rijksbijdrage, ontvangsten aansluiting openbaar meldsysteem.

Uit analyse blijkt dat een aantal onderdelen in het jaarrekeningresultaat een structureel karakter hebben:

- Lagere kosten door vacatureruimte en indexeringsruimte.
- Lagere kosten van de afschrijvingslasten, onderhoud materieel en kleding.
- Hogere opbrengsten door indexering rijksbijdrage.

Dit is overigens bij de herijking van de verdeelsleutel ook geconstateerd, waarbij het trendmatig reëel is te verwachten dat een neerwaartse lijn wordt ingezet. We zullen daarom de structurele ontwikkeling van het jaarrekeningresultaat monitoren in de bestuursrapportages en bij de begroting 2024 opnieuw tegen het licht te houden.

Restantkredieten

Van het in 2021 beschikbaar gestelde investeringsbudget ad. 11.388.000 euro is 8.487.000 euro gerealiseerd. Van het restant krediet is 2.435.000 euro in opdracht gegeven (reeds 257.000 euro aan deelleveringen ontvangen), maar door oplopende levertijden gaan deze over de jaargrens heen. Het restant van 466.000 is uitgesteld naar 2022 door o.a. vervanging hardware (netwerkcomponenten en end-user apparatuur). Aan het algemeen bestuur wordt voorgesteld om de restantkredieten van de vervangingsinvesteringen voor een bedrag van 2.901.000 euro opnieuw beschikbaar te stellen in 2022.

Bestemming positief saldo

Voor de bestemming van dit resultaat wordt aan het algemeen bestuur voorgesteld om hiervan:

- 350.000 euro te bestemmen voor het verbeteren van de informatieveiligheid ten einde, conform landelijk afspraak versneld, te voldoen aan de Baseline Informatieveiligheid Overheden en onze kwetsbaarheid als gevolg van digitale verstoringen te verkleinen. Belangrijke kostenposten zijn: tijdelijke versterking interne capaciteit (netwerkbeheerder, projectmanager) en externe inhuur (CISO, technische expertise, bewustwording). Gezien een aantal recente kwetsbaarheden, zoals Log4j en de verhoogde cyberdreiging vanwege de oorlog in Oekraïne, is het van groot belang dat de informatieveiligheid op korte termijn vergroot wordt. Hiervoor is deze eenmalige investering nodig.
- 110.000 euro te bestemmen voor de vervanging van de huidige, totale voorraad blusschuim voor een schone samenstelling (zonder fluor). Hiervoor is een eenmalige investering nodig. Gezien het incidentele karakter van deze vervanging loopt dit financieel via de reguliere exploitatie.
- 100.000 euro te bestemmen voor de versterking van het functioneel beheer en ondersteuning binnen het team HRM om de privacy en veiligheid van de persoonsgegevens beter te waarborgen. Deze onderwerpen kunnen, indien niet goed toegepast, grote risico's met zich mee brengen op bijvoorbeeld het gebied van financiën en informatiebeveiliging. Mede door achterstanden bij het team HRM vanwege covid-19-werkzaamheden is hier nu een eenmalige investering op nodig.
- 2.510.600 euro via de nog huidig geldende verdeelsleutel, eenmalig terug te geven aan de gemeenten.

Tot slot

Wij hopen u op deze manier voldoende geïnformeerd te hebben. Indien u nog vragen heeft, kunt u contact opnemen met Henk Schreuders op telefoonnummer 088-1197922 of mailadres h.schreuders@vrijsselland.nl of Marjolein Fransen op telefoonnummer 088-1197362 of mailadres m.fransen@vrijsselland.nl.

Hoogachtend,

Het dagelijks bestuur van Veiligheidsregio IJsselland,



P.H. Snijders, voorzitter



A.H. Schreuders, secretaris

bijlagen: concept Jaarverslag en Jaarrekening 2021