

## Bijlage 6: Voorbladen K1, K2, K3 bij (ontwerp) begroting Veiligheidsregio Kennemerland

### Voorblad K1: Dit voorblad wordt gebruikt voor alle samenwerkingsverbanden

<i>Aandachtspunt</i>	<i>Oordeel</i>	<i>Waar is de belangrijkste informatie hierover te vinden?</i>
<b>Toegankelijkheid informatie</b>		
Is hoeverre is de kaderstellende informatie toegankelijk en compleet?	goed	In de Uitgangspuntennotitie (2017004139)
Is voldoende informatie te vinden voor/over de eigen gemeente?	voldoende	In de Uitgangspuntennotitie (2017004139)
<b>Producten/diensten/doelen</b>		
Welke producten/diensten worden geleverd en is dit voldoende concreet?	Producten op het terrein van Publieke Gezondheid, Jeugdgezondheidszorg, Brandweezorg, Ambulancezorg, Geneeskundige Hulpverlening (GHOR), Multidisciplinaire samenwerking, Bevolkingszorg, Veiligheidshuis, Interne dienstverlening en Financiële middelen. Voldoende concreet	In de (ontwerp)programmabegroting van de Veiligheidsregio Kennemerland (2017008013)
Zijn de beoogde doelen voor het begrotingsjaar helder en concreet?	Ja	In de (ontwerp)programmabegroting van de Veiligheidsregio Kennemerland
Zij er –kwaliteits- normen gesteld over de te leveren producten en/of diensten?	Ja	In de (ontwerp)programmabegroting van de Veiligheidsregio Kennemerland
<b>Soft controls</b>		
Is er voldoende aandacht voor <i>soft controls</i> als 'goede relatie, loyaliteit, integriteit, openheid, respect, vertrouwen, verantwoordelijkheid	Ja	In het Sociaal jaarverslag VRK (2017008014)
<b>Financiën en accountant</b>		
Hoe ontwikkelen de baten en lasten zich in het begrotingsjaar?	De toename van inwoneraantallen en de nominale ontwikkeling van 2,24% leidt tot een hogere gemeentelijke bijdrage van 3,3%. Dit betekent voor Bloemendaal een stijging van € 56.000.	In de (ontwerp)programmabegroting van de Veiligheidsregio Kennemerland
In hoeverre is er voldoende informatie over lasten, baten en balansgegevens?	De begroting wordt conform BBV eisen opgesteld, inclusief programmabegroting. VRK heeft	In de (ontwerp)programmabegroting van de Veiligheidsregio

	een sluitende meerjarenbegroting 2018 en een positief meerjarenperspectief. Opgemerkt moet worden is dat structurele kosten deels met incidentele ruimte (met name onderuitputting kapitaallasten) gedekt worden.	Kennemerland
<b>Specifieke punten gemeente Bloemendaal</b>		
Zijn er specifieke punten van belang over het begrotingsjaar voor de gemeente Bloemendaal?	N.v.t.	
<b>Overig</b>		
Welke andere punten zijn van belang?	N.v.t.	

**Voorblad K2: Voor samenwerkingsverbanden die vallen onder Pluspakket of Risicopakket**

<i>Aandachtspunt</i>	<i>Oordeel</i>	<i>Waar is de belangrijkste informatie hierover te vinden?</i>
<b>Prestaties/bedrijfsvoering</b>		
Is er voldoende operationele informatie en welk beeld komt hieruit naar voren?	Ja	In de jaarverslagen Brandweer (2017008011), GGD (2017008012), Sociaal jaarverslag VRK (2017008014) en het jaarverslag (2017008010)
Zijn er kengetallen over geraamde <u>prestaties</u> en welk beeld komt hieruit naar voren?	Ja, de VRK voldoet op z'n minst aan haar wettelijke taken.	In de (ontwerp)programmabegroting van de Veiligheidsregio Kennemerland
Zijn er kengetallen/streefcijfers over de <u>bedrijfsvoering</u> en welk beeld komt hieruit naar voren?	Beperkt	In de (ontwerp)programmabegroting van de Veiligheidsregio Kennemerland
<b>Doelmatigheid/effectiviteit inzet middelen</b>		
In hoeverre wordt het beleid in het begrotingsjaar van de gemeente ondersteund/gerealiseerd?	Wettelijke taken worden in voldoende mate uitgevoerd, ondersteund en gerealiseerd	In het ontwerpjaarverslag, de jaarverslagen Brandweer en GGD.
Wordt de doelmatige inzet van middelen aannemelijk gemaakt en welk beeld komt hier naar voren.	Wettelijke taken worden in voldoende mate uitgevoerd, ondersteund en gerealiseerd	In het ontwerpjaarverslag, de jaarverslagen Brandweer en GGD.
<b>Financiën totaal</b>		
Hoe ontwikkelt zich de solvabiliteit en liquiditeit in het begrotingsjaar?	De solvabiliteit daalt van 6,5% in jaarrekening 2016 naar 4,6% in begroting 2017 en verder naar 4,1% in begroting 2018. Als gevolg van de herijking reservebeleid per 1 januari 2017 neemt het eigen vermogen af. Dit veroorzaakt de daling in de solvabiliteit. De netto schuldquote stijgt eerst van 39% in jaarrekening 2016 naar 40% in begroting 2017. In de begroting 2018 daalt de netto schuldquote naar 36%. Een laag percentage is gunstig. De VNG adviseert om 130% als maximum norm te hanteren en daarboven de schuld af te bouwen. De netto schuldquote van 36% blijft ruim onder dit gestelde maximum.	In het ontwerpjaarverslag, de jaarverslagen Brandweer en GGD, pagina 53

Hoe ontwikkelt zich het geraamde rekeningresultaat?	Het begrote rekeningresultaat bedraagt in 2018 € 76.000, in 2019 € 53.000 negatief, in 2020 € 109.000 en in 2021 € 104.000.	In het ontwerpjaarverslag, de jaarverslagen Brandweer en GGD, pagina 47
Hoe ontwikkelt zich de financiële positie en welke aandachtspunten zijn van belang?	VRK heeft een sluitende meerjarenbegroting waarbij de opmerking past dat de structurele kosten voor een klein deel worden gedekt met incidentele ruimte (met name onderuitputting kapitaallasten). Het overzienbare risico dat dit met zich meebrengt wordt onderkend en vraagt passende maatregelen. Deze worden voorbereid.	In het ontwerpjaarverslag, de jaarverslagen Brandweer en GGD.
<b>Lasten gemeente Bloemendaal</b>		
Hoe ontwikkelen de lasten zich voor de gemeente Bloemendaal?	De gemeentelijke bijdrage is alleen verhoogd met de nominale ontwikkeling en ontwikkelingen, die via de gemeentelijke bijdrage dienen te lopen, omdat hier extra inkomsten uit gemeentefonds tegenover staan of omdat er sprake is van een specifieke taak met eigen financiering (Veiligheidshuis).	In het ontwerpjaarverslag, de jaarverslagen Brandweer en GGD.
<b>Baten gemeente Bloemendaal (indien van toepassing)</b>		
Hoe ontwikkelen de geraamde baten zich in het begrotingsjaar en daarna?	N.v.t.	
<b>Ontwikkelingen</b>		
Zijn er –andere- relevante ontwikkelingen? Zo ja, welke?	N.v.t.	

## Bijlage 7: Voorbladen V1, V2, bij jaarrekening/jaarverslag samenwerkingsverbanden

### Voorblad V1: Dit voorblad wordt gebruikt voor alle samenwerkingsverbanden

<i>Aandachtspunt</i>	<i>Oordeel</i>	<i>Waar is de belangrijkste informatie hierover te vinden?</i>
<b>Toegankelijkheid informatie</b>		
Is hoeverre is de verantwoordingsinformatie toegankelijk en compleet?	In voldoende mate	In het jaarverslag
Is voldoende informatie te vinden voor/over de eigen gemeente?	Ja, voldoende voor de eigen gemeente. Nee, niet voldoende over de eigen gemeente	In het jaarverslag
<b>Producten/diensten/doelen</b>		
Welke producten/diensten zijn/worden geleverd en is dit voldoende concreet?	Brandweezorg, Gezondheidszorg, Jeugdzorg, Rampenbestrijding (crisisbestrijdingsorganisatie), Ketenaanpak criminaliteit (Veiligheidshuis), wordt professioneel uitgevoerd	In de specifieke beleidsplannen en jaarverslagen
In hoeverre zijn de beoogde doelen voor het verslagjaar bereikt?	In voldoende mate	In de jaarverslagen
Wat is de kwaliteit hiervan en worden de normen gehaald en waar blijkt dat uit (bv. door benchmarks of analyses)	--	--
Hoe is de prijs/prestatieverhouding (benchmarks of audits)?	--	--
<b>Soft controls</b>		
Is er voldoende aandacht voor <i>soft controls</i> als 'goede relatie, loyaliteit, integriteit, openheid, respect, vertrouwen, verantwoordelijkheid	--	--
<b>Financiën en accountant</b>		
Hoe ontwikkelen de kosten zich en in hoeverre zijn deze conform afspraak?	De totale lasten van de VRK zijn in 2016 (€ 77,49 mln) lager dan in 2015 (€ 78,54 mln) en iets hoger dan begroot voor 2016 (€ 77,45 mln).	Jaarverslag 2016, vanaf pag. 49
In hoeverre is er voldoende informatie over lasten, baten en balansgegevens?	Er is in voldoende mate inzicht in de cijfers, gepresenteerd conform de indeling van de BBV. Per programma wordt verantwoording afgelegd.	Jaarverslag 2016, vanaf pag. 8
Wat is het oordeel van de accountantsverklaring (indien van toepassing) en wat zijn de relevante opmerkingen van de	De jaarrekening geeft een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van zowel baten en lasten over 2016 als van de	Jaarverslag 2016, vanaf pag. 65

accountant?	activa en passiva op 31-12-2016 in overeenstemming met BBV.	
<b>Specifieke punten gemeente Bloemendaal</b>		
Zijn er specifieke punten van belang over het verslagjaar voor de gemeente Bloemendaal?	n.v.t.	

**Voorblad V2: Voor samenwerkingsverbanden die vallen onder Pluspakket of Risicopakket**

<i>Aandachtspunt</i>	<i>Oordeel</i>	<i>Waar is de belangrijkste informatie hierover te vinden in de documenten?</i>
<b>Prestaties/bedrijfsvoering</b>		
Is er voldoende operationele informatie en welk beeld komt hieruit naar voren?	Deels, per programma wordt vermeld wat ze wilden bereiken en wat er bereikt is.	Jaarverslag 2016, vanaf pag. 8
Zijn er kengetallen over <u>prestaties</u> en welk beeld komt hieruit naar voren?	Deels, er worden bij een aantal programma's kengetallen genoemd. Vaak ontbreekt de norm.	Jaarverslag 2016, vanaf pag. 8
Zijn er kengetallen over <u>bedrijfsvoering</u> en welk beeld komt hieruit naar voren?	Beperkt	
Zijn er kengetallen over <u>rechtmatigheid</u> en welk beeld komt hieruit naar voren?		
<i>Doelmatigheid/effectiviteit inzet middelen</i>		
In hoeverre wordt het beleid van de gemeente ondersteund/gerealiseerd?	Wettelijke taken worden in voldoende mate uitgevoerd, ondersteund en gerealiseerd	
Wordt de doelmatige inzet van middelen voldoende aangetoond en welk beeld komt hier naar voren/	Wettelijke taken worden in voldoende mate uitgevoerd, ondersteund en gerealiseerd	
<b>Financiën totaal</b>		
Hoe ontwikkelt zich de solvabiliteit en liquiditeit?	De solvabiliteit is verslechterd, in 2015 was het solvabiliteitspercentage 11,87% en dit is in 2016 gedaald naar 6,47%. De netto schuldquote is gestegen van 35,36% in 2015 naar 39,06% in 2016.	Jaarverslag 2016, pag. 41
Hoe ontwikkelt zich het rekeningresultaat?	Het begrote rekeningresultaat voor 2016 is € 227K positief. Het gerealiseerde rekeningresultaat over 2016 is € 680K negatief, veroorzaakt door de reservering IKB. Hiervoor mag de Algemene Reserve aangesproken worden voor een totaal van € 1.295K, waardoor een rekeningresultaat resteert van € 615K positief.	Jaarverslag 2016, pag. 49
Hoe is de financiële positie en welke aandachtspunten zijn van belang?	De financiële kengetallen laten zien dat de financiële positie verbeterd kan worden.	Jaarverslag 2016, pag. 41
<b>Lasten gemeente Bloemendaal</b>		
Hoe ontwikkelen de lasten zich voor de gemeente Bloemendaal?	Het bestuur heeft besloten tot een herijking van het reserve-	

	<p>beleid. Hierbij is besloten dat, op het moment dat de reservepositie van de VRK boven dan wel onder de afgesproken bandbreedte van € 250.000 uitkomt, de extra ruimte terugvloeit naar de gemeente, dan wel aangevuld zal worden. Voorgesteld wordt het positieve verschil ten opzichte van de benodigde reserve terug te laten vloeien naar de regiogemeenten. De restitutie vindt plaats op basis van de bekostiging door de gemeenten op basis van de lokale bestuursafspraken (75%) en op basis van het inwoneraantal (25%). Voor Bloemendaal betekent dit een restitutie van € 14.964.</p>	
<b>Baten gemeente Bloemendaal (indien van toepassing)</b>		
Zijn de financiële baten voor de gemeente Bloemendaal conform de begroting?	N.v.t.	
Staan deze baten in het verslagjaar of de komende jaren onder druk of kunnen de baten stijgen?	N.v.t.	
<b>Ontwikkelingen</b>		
Zijn er –andere- relevante ontwikkelingen? Zo ja, welke?	N.v.t.	