

VOORSTEL

Algemeen Bestuur

ONDERWERP	Bestuursrapportage 2016	AGENDAPUNT	E4
DATUM	10 oktober 2016		
OPENBAAR	ja	BEHANDELD DOOR	R.A.C. de Wit
REGISTRATIENUMMER	[Registratienummer]	TELEFOONNUMMER	088-256 8144
PORTEFEUILLEHOUDER	Burgemeester Hofland		

Besluit

- Kennis te nemen van de VRT Bestuursrapportage 2016.

Samenvatting

In de bijgesloten bestuursrapportage (BERAP) is een tussentijds beeld geschetst van de mate waarin de organisatie haar ambities, zoals vastgelegd in de programmabegroting, realiseert. In beleidsmatig en operationeel opzicht ligt de organisatie grotendeels op schema. In financieel opzicht wordt uitgegaan van een nadelig saldo over 2016 van € 870.000,- (c.a. 2% van het begrotingsniveau). Ter dekking van het verwachte tekort zal bij de jaarrekening een deel van het weerstandsvermogen worden aangesproken.

Aan het algemeen bestuur

Voor u ligt de bestuursrapportage VRT 2016. Deze rapportage geeft de voortgang t/m augustus 2016 weer op de gemaakte afspraken in de programmabegroting 2016. Evenals vorig jaar, wordt in dit document gerapporteerd op de voortgang van de inhoudelijke (beleids)doelstellingen en wordt een tussentijds financieel beeld geschetst van het lopende begrotingsjaar.

In de programmabegroting zijn de ambities van de organisatie beschreven langs een drietal “W-vragen”: wat willen we bereiken, wat doen we ervoor en wat gaat het kosten. De programmabegroting bestaat uit de vier programma’s: multidisciplinaire onderwerpen, brandweer, GHOR, en gemeenten. Deze indeling sluit aan op de structuur van de organisatie en is ook gehandhaafd in de BERAP. De vier programma’s plus het onderdeel bedrijfsvoering uit de programmabegroting omvatten de vooraf gestelde ambities voor het lopende jaar. In dit document wordt er verantwoording over de tussentijdse resultaten gelegd aan het Bestuur VRT.

Samenvattend kan worden gesteld dat de prestaties van de organisatie in beleidsinhoudelijke en operationele zin in lijn liggen met de programmabegroting. In financieel opzicht wordt uitgegaan van een nadelig saldo over 2016 van € 870.000,- (c.a. 2% van het begrotingsniveau). Ter dekking van het verwachte tekort zal bij de jaarrekening een deel van het weerstandsvermogen worden aangesproken.

Het tekort is grotendeels te wijten aan twee autonome factoren:

1. Het rekenplichtige voorschrift om de eenmalige meerkosten van de invoering van het Individueel Keuze Budget (IKB) per 1-1-2017 in 2016 af te wikkelen. De meerkosten hebben betrekking op de mogelijkheid voor werknemers om het in 2016 opgebouwde vakantiegeld eenmalig versneld uit te laten betalen. De afwikkeling is gecijferd op € 790.000,-, veruit de belangrijkste verklaring voor het te verwachten nadelige saldo.
2. CAO-effecten: de werkelijke stijging van de loonsom is omvangrijker dan de loonindex die als uitgangspunt bij de begroting 2016 is gehanteerd (conform de gemeentelijke begrotingsrichtlijnen voor verbonden partijen).

Onderstaand volgt de financiële uitsplitsing per programma:

Programma	Prognose resultaat (€ 1.000)
Multidisciplinaire onderwerpen	-17
Brandweer	74
GHOR	-91
Gemeenten	33
Subtotaal programma's	-1
Financieringsresultaat	288
Concern: (IKB, taakstelling, beleidslijn rekeningsaldo, WKR)	-1.154
Twente Safety Campus*	0
Totaal	-868

In de BERAP zijn de voordelige en nadelige afwijkingen toegelicht, waarbij een specifieke sheet is opgenomen voor de stand van zaken van de taakstellingen.

* De exploitatiecijfers van TSC zijn voor boekjaar 2016 c.a. € 0,1 mln. negatief. De TSC-resultaten worden in enig jaar conform AB-besluit vereffend met de reserve bedrijfsvoering TSC of incidentele rijks gelden die TSC ter beschikking staan (gesloten systeem van lasten en baten). Om die reden is de invloed van de TSC-cijfers op het rekeningresultaat nihil.

Bijlage(n)

VRT Bestuursrapportage 2016

Enschede, 21 september 2016

Het dagelijks bestuur

Secretaris,
H.G.W. Meuleman

Voorzitter,
Dr. G.O. van Veldhuizen

Aldus vastgesteld in de vergadering van het algemeen bestuur d.d. 10 oktober 2016

Secretaris,
H.G.W. Meuleman

Voorzitter,
Dr. G.O. van Veldhuizen