

VOORSTEL

Algemeen Bestuur

ONDERWERP	Jaarstukken 2017	AGENDAPUNT	E1
DATUM	9 juli 2018		
OPENBAAR	ja	BEHANDELD DOOR	D. Ellenbroek
REGISTRATIENUMMER	[Registratienummer]	TELEFOONNUMMER	06-10484087
PORTEFEUILLEHOUDER	Hofland,Arco		

Besluit

[Toelichting]

Voorstel

- De jaarstukken 2017 vaststellen.
- Kennis nemen van het bijgesloten accountantsverslag.

Samenvatting

De voorliggende jaarstukken liggen ter vaststelling voor. Veiligheidsregio Twente heeft het boekjaar 2017 met een voordelig resultaat van **€ 512.000,-** afgesloten. Het eindresultaat is beter dan de prognose die in de tussentijdse rapportage is afgegeven. Het onderliggende fundament van dit financiële resultaat is echter minder sterk in de zin dat de tegenvallers, veel meer dan de meevallers, structureel doorwerken naar volgende jaren.

Voorgesteld wordt om conform toepassing van het beleidskader risicomanagement / weerstandsvermogen het volledige saldo toe te voegen aan de algemene reserve. Het saldo na bestemming komt daarmee uit op € 0,-

De accountant heeft de jaarrekening voorzien van een goedkeurende verklaring, zowel met betrekking tot het aspect betrouwbaarheid als het aspect rechtmatigheid. Het accountantsverslag is ter informatie bijgesloten.

Aan het algemeen bestuur

In de voorliggende jaarstukken wordt per programma verslag gedaan van de verrichtingen van Veiligheidsregio Twente (VRT) in boekjaar 2017. Daarnaast wordt verantwoording afgelegd over het gevoerde financiële beheer. Inhoudelijk gezien zijn vrijwel alle activiteiten en voornemens, zoals verwoord in de programmabegroting 2017, opgepakt. De meeste primaire taken voldoen daarbij aan de gestelde prestatienorm of voldoen bijna (bijv. de brandveiligheidstaken).

Het verslagjaar 2017 is afgesloten met een voordelig saldo van € 511.923,- na reservemutaties. Dat is c.a. 1% van het begrotingstotaal. Het eindresultaat is beter dan de prognose die in de tussentijdse rapportage is afgegeven. Enkele plannen (opleidingen / onderhoud) zijn niet volledig binnen de tijdspanne van het boekjaar uitgevoerd. Daarnaast vielen de uitgaven in de vergoedingsfeer mee in het laatste deel van het jaar.

De "kwaliteit van dit financiële resultaat" is minder sterk, omdat de tegenvallers, veel meer dan de meevallers, structureel doorwerken naar volgende jaren. In paragraaf 1.2 t/m paragraaf 1.4 van de jaarstukken is een verdere toelichting gegeven op de financiële mee- en tegenvallers.

Voorgesteld wordt om het volledige saldo toe te voegen aan de algemene reserve. De voorgestelde bestemming van het resultaat volgt uit het de beleidskader risicomanagement / weerstandsvermogen, dat in december 2014 is vastgesteld. In dit beleidskader is bepaald dat het weerstandsvermogen in een zekere verhouding moet staan tot de

omvang van de financiële risico's (70% van de som van gelopen risico's). Het weerstandsvermogen van de organisatie ligt per ultimo 2017 nog onder de afgesproken norm.

Jaarrekeningcontrole

De accountant heeft de jaarrekeningcontrole uitgevoerd en zijn bevindingen opgenomen in het eveneens bijgesloten accountantsverslag. De jaarrekening zal worden voorzien van een goedkeurende verklaring, zowel met betrekking tot het aspect getrouwheid als het aspect rechtmatigheid. Wel zijn er enkele fouten geconstateerd met betrekking tot het naleven van het eigen inkoop- en aanbestedingsbeleid. De totale omvang van deze fouten valt echter binnen de geldende toleranties (= 1% van het begrotingstotaal). Het accountantsverslag is ter kennisgeving bijgevoegd.

Wij stellen voor om met inachtneming van de bevindingen van de accountant de jaarstukken 2017 vast te stellen.

Bijlage(n)

- Accountantsrapport
- Jaarrekening 2017

Enschede, 20 juni 2018

Het dagelijks bestuur

Secretaris,
H.G.W. Meuleman

Vice Voorzitter,
S.W.J.G. Schelberg

Aldus vastgesteld in de vergadering van het algemeen bestuur d.d. 9 juli 2018

Secretaris,
H.G.W. Meuleman

Vice Voorzitter,
S.W.J.G. Schelberg