

Inhoud

Leeswijzer.....	3
A: Financieel en operationeel totaaloverzicht.....	4
B: Realisatie van ambities uit de programmabegroting 2012.....	5
B1: Realisatie van ambities Service & Samenwerking.....	6
B2: Realisatie van ambities Gezondheid.....	7
B3: Realisatie van ambities Leefomgeving.....	9
C: Recap 2e BERAP 2012 Regio Twente.....	17
C1: Resultaatbepaling 2012 Regio Twente.....	19
D: Update financiële paragrafen.....	23
E: Stand van zaken overig & financiële zaken.....	24
Bijlage 1: Recapitulatie begrotingswijzigingen	29
Bijlage 2: Actuele gemeentelijke bijdrage.....	30
Bijlage 3: Formats Reserves en Voorzieningen.....	31
Bijlage 4: Stand van zaken ombuigingen 2012.....	36

Leeswijzer

Deze rapportage geeft op hoofdlijnen weer in hoeverre de organisatie de ambities financieel en operationeel voor het jaar 2012 kan waarmaken. De rapportage is onderverdeeld in 5 paragrafen (paragraaf A t/m E) en 4 bijlagen. In de onderstaande tabel zijn de paragrafen en bijlagen beknopt toegelicht.

Paragraaf	Toelichting												
A: Financieel & operationeel totaaloverzicht	<p>In deze paragraaf wordt er tussentijds verslag gedaan van de in de programmabegroting opgestelde kernindicatoren en het ambitieniveau.</p> <p>In dit overzicht zijn de werkelijke uitgaven afgezet tegen de begroting. Daarbij is een prognose van het eindresultaat gemaakt. Een negatief resultaat wordt aangegeven met een min teken (-).</p> <p>De laatste twee kolommen uit het rapport hebben betrekking op de financiële en operationele voortgang per (sub)programma. Hiervoor gelden onderstaande normen</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Kleur</th> <th>Financieel</th> <th>Operationeel</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Groen</td> <td>Werkelijke uitgaven per (sub)programma blijven binnen het budget.</td> <td>90% of meer van de onderliggende producten/projecten scoort groen</td> </tr> <tr> <td>Oranje</td> <td>Verwacht resultaat per (sub)programma stijgt < 10% boven het budget uit.</td> <td>Tussen 80 – 90% van de onderliggende producten/projecten scoort groen.</td> </tr> <tr> <td>Rood</td> <td>Verwacht resultaat per (sub)programma stijgt > 10% boven het budget uit.</td> <td>< 80% van de onderliggende producten/projecten scoort groen</td> </tr> </tbody> </table> <p>De afwijkende scores (rode en oranje) worden nader toegelicht</p>	Kleur	Financieel	Operationeel	Groen	Werkelijke uitgaven per (sub)programma blijven binnen het budget.	90% of meer van de onderliggende producten/projecten scoort groen	Oranje	Verwacht resultaat per (sub)programma stijgt < 10% boven het budget uit.	Tussen 80 – 90% van de onderliggende producten/projecten scoort groen.	Rood	Verwacht resultaat per (sub)programma stijgt > 10% boven het budget uit.	< 80% van de onderliggende producten/projecten scoort groen
Kleur	Financieel	Operationeel											
Groen	Werkelijke uitgaven per (sub)programma blijven binnen het budget.	90% of meer van de onderliggende producten/projecten scoort groen											
Oranje	Verwacht resultaat per (sub)programma stijgt < 10% boven het budget uit.	Tussen 80 – 90% van de onderliggende producten/projecten scoort groen.											
Rood	Verwacht resultaat per (sub)programma stijgt > 10% boven het budget uit.	< 80% van de onderliggende producten/projecten scoort groen											
B: Realisatie van ambities uit de programmabegroting 2012	De ambities zoals verwoord in de programmabegroting worden tussentijds beschouwd. De kernindicatoren van de verschillende producten scoren groen, oranje of rood, waardoor de ambitie wordt gehaald (groen), gedeeltelijk wordt behaald (oranje), niet wordt gehaald (rood). Indien er oranje of rood wordt gescoord wordt toegelicht waarom de ambities naar verwachting niet wordt gehaald. Daarnaast worden indien nodig ook overige ambities toegelicht.												
C: Recap 2 ^e BERAP 2012	In de recap worden de belangrijkste oorzaken genoemd die bijdragen aan de resultaatprognose. Wat zijn kort gezegd de positieve ontwikkelingen voor het (domein)resultaat en wat de negatieve ontwikkelingen. Tevens wordt in de subparagrafen een aanvullende toelichting gegeven op de oorzaken.												
D: Update financiële paragrafen	In deze paragraaf worden de financiële paragrafen van de programmabegroting, voor zover noodzakelijk, geactualiseerd.												
E: Stand van zaken overig financieel	Een uiteenzetting van ontwikkelingen die van invloed zijn op het concernresultaat. In het bijzonder wordt ingegaan op de loonsomontwikkeling en het financieringsresultaat.												
Bijlage 1: Recapitulatie begrotingswijzigingen	Omvat een opsomming van begrotingswijzigingen die tot dusver bekend zijn.												
Bijlage 2: Actuele gemeentelijke bijdrage	Een actueel overzicht van de gemeentelijke bijdrage per gemeente per programma. Hierin staat vermeldt wat een programma in totaal kost en hoeveel dit per gemeente is.												
Bijlage 3: Format reserves en voorzieningen	In bijlage 3 wordt eerst een recapitulatie gegeven van eventuele voorzieningen en reserves die aanpassingen behoeven. Aanvullend worden de formats aangeboden ter vaststelling.												
Bijlage 4: Stand van zaken ombuigingen 2012	In deze bijlage wordt de stand van zaken aangaande de ombuigingen gepresenteerd. De volledige lijst van in de begroting verwerkte en genomen maatregelen, met daarbij voor 2012 de realisatiegraad.												

A: Financieel en operationeel totaaloverzicht

Hieronder wordt het resultaat voor bestemming gepresenteerd. Op pagina 17 wordt dit resultaat gecorrigeerd met eventuele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves zodat het resultaat na bestemming kan worden becijferd.

(Sub)Programma		Begrote gemeentelijke bijdrage 2012	Te verwachten gemeentelijke bijdrage 2012	Te verwachten budgettair resultaat 2012	Kleur Oper.	Kleur Fin.
		A	B	C	D	E
Programma: 1 Service & Samenwerking (inclusief taakstelling € 340.000)						
Service & Samenwerking	Saldo	1.449.608	1.651.608	-202.000		
Totaal Service en Samenwerking*		1.449.608	1.651.608	-202.000		
Programma: 2 Gezondheid						
GGD Breed	Saldo	410.001	455.001	-45.000		
Algemene Gezondheidszorg	Saldo	2.759.515	2.900.515	-141.000		
Jeugdgezondheidszorg	Saldo	12.461.419	12.824.419	-363.000		
Gezondheidsbevordering	Saldo	721.336	598.336	123.000		
Totaal Gezondheid*		16.352.271	16.778.271	-426.000		
Programma: 3 Leefomgeving						
Directie + staf + afdelingen	Saldo	427.752	392.752	35.000		
Programma Ruimte & Vrije Tijd	Saldo	612.237	583.737	28.500		
Programma Mobiliteit	Saldo	226.654	238.154	-11.500		
Programma Werken	Saldo	686.506	674.506	12.000		
Netwerkstad	Saldo	742.378	892.378	-150.000		
Team Recreatieve Voorzieningen	Saldo	1.461.475	1.478.475	-17.000		
Totaal Leefomgeving*		4.157.002	4.260.002	-103.000		
Resultaat AvT/IPT						
AvT / IPT	Saldo	16.561	16.561	0		
Totaal AvT / IPT		16.561	16.561	0		
Financieringsresultaat (exclusief taakstelling € 340.000)						
Financieringsresultaat:	Saldo	0	-514.000	514.000		
Totaal Financieringsresultaat		0	-514.000	514.000		
Resultaat voor bestemming Regio Twente		21.975.442	22.192.442	-217.000		

* Dit resultaat is inclusief de CAO ontvellingen, deze worden ten laste gebracht van het financieringsresultaat (conform regioraad besluit 4 juli 2012).

Toelichting op afwijkende operationele en financiële scores:

- De belangrijkste positieve en negatieve ontwikkelingen van het programma Service & Samenwerking worden nader toegelicht op pagina 20.

Toelichting:


Kolom A: toont de gemeentelijke bijdrage inclusief begrotingswijzingen voor het boekjaar 2012.

Kolom B: toont de te verwachten gemeentelijke bijdrage voor 2012.

Kolom C: toont het te verwachten resultaat (- is tekort) voor bestemming op basis van de eerste 8 maanden van 2012.

Kolom D: toont de operationele score in de vorm van een kleur, de gehanteerde normen zijn te vinden in de leeswijzer.

Kolom E: toont de financiële score in de vorm van een kleur, de gehanteerde normen zijn te vinden in de leeswijzer.



Realisatie
van de ambities
uit de
programmabegroting 2012

B1: Realisatie van ambities Service & Samenwerking

Speerpunten 2012	Indicator	Ambitieniveau (2012)	Operationele score
Verbetering samenwerking bedrijfsvoering	Implementatie resultaten Bestuursconferentie maart 2011	Nog niet bekend	
	Aantal partners in het Belastingkantoor	4 of meer (Losser treedt toe)	
	6 ^e traineeproject	2 ^e jaar van het 6 ^e traineeproject	
	Contractmanagement, aanbestedingskalender, inkoopautomatisering	Gezamenlijk inkoopbeleid met zes of meer organisaties	
	Aantal gezamenlijke Europese aanbestedingen	30	
	Salarisadministratie van drie gemeenten bij Regio Twente	Salarisadministratie voor Oldenzaal bij Regio Twente	

B2: Realisatie van ambities Gezondheid

Speerpunten 2012	Indicator	Ambitieniveau (2012)	Operationele score
Gezondheid			
1. Verbetering ketenzorg	De JGZ werkt volledig met het digitaal dossier voor 0-19	JGZ werkt voor 0-19-jarigen met het digitaal dossier	
	De JGZ werkt met VIS2 en is daarmee aangesloten op de VIR	JGZ -medewerkers zijn in hun werkgebied geschoold in VIS2 en werken ermee	
	Er is een structureel overleg met relevante partijen in de veterinaire sector en met het VWA	Structureel overleg tussen relevante partijen	
2. Bevorderen directe dienstverlening aan (mondige) burger	Contactmomenten JGZ 0-4 sluiten meer aan bij de behoefte van de klant (Flexibilisering contactmoment is de indicator)	12 vaste contactmomenten	
3. Vergroten risicobeheersing	Er zijn schriftelijke afspraken tussen de besturen van GGD en GHOR over de vorderingen op crises en rampen die voldoen aan de eisen van de Wet veiligheidsregio's	Afspraken zijn schriftelijk vastgesteld en voldoen aan de Wet veiligheidsregio	
	Afspraken met huisartsen, specialisten en justitie over NODO - procedure en overeenkomstig handelen	In 2012 wordt minimaal 50% van de NODO – meldingen via de huisarts of specialist bij de GGD gemeld	
4. Verbetering (externe) informatievoorziening	Rapporten met (beleids) informatie over de JGZ – bevindingen per gemeente beschikbaar	14 (1 per gemeente)	
	Geüpdate versie van de TGV	TGV waarbij (nog) meer relatie is gelegd met gemeentelijke verantwoordelijkheden op het terrein van maatschappelijke ondersteuning	
5. Verbeteren (en vergroten) doelgroepbereik	De JGZ heeft contact met alle kinderen in de regio Twente	95% bereik van jeugdigen van 0-19 jaar en hun ouders	
	Bezoek spreekuur SENSE vergroten	N = 250 bezoeken	

6. Verbeteren bereik / bedienen risicogroepen	ZAT's voorschoolse voorzieningen	80% van de voorschoolse voorzieningen	
	Bereiken van 'nieuwe' doelgroepen voor TBC screening <ul style="list-style-type: none"> - buitenlandse seizoenarbeiders - parenclubs - escortbureaus 	Ingang(en) tot deze doelgroepen, resulterend in een gestructureerde screening	

Toelichting op afwijkende indicatoren:

Speerpunt 2: Contactmomenten JGZ 0-4 sluiten meer aan bij de behoefte van de klant (Flexibilisering contactmoment is de indicator)

Wijziging contactmoment 7,5 maanden (alleen nog op indicatie) is ingevoerd per 01-01-2012. Gezien landelijke ontwikkelingen op terrein flexibilisering contactmomenten JGZ heeft de BC PG in de vergadering van 10 mei 2012 besloten op dit moment niet te investeren in verdere (visieontwikkeling) op flexibilisering van contactmomenten en vooralsnog alleen de vastgestelde wijziging in het contactmoment 7,5 maand (alleen nog op indicatie) te handhaven en daarnaast uitvoering te geven aan de opdracht om een pilot 'werken met een adolescententeam' uit te voeren.

Speerpunt 3: Afspraken met huisartsen, specialisten en justitie over NODO-procedure en overeenkomstig handelen

Eerst in april 2012 is landelijk overeenstemming gekomen over de NODO-procedure. De implementatie zal derhalve pas in de tweede helft van dit jaar plaatsvinden, waardoor het aantal meldingen mogelijk achterblijft ten opzichte van de prognose.

B3: Realisatie van ambities Leefomgeving

Speerpunten 2012	Indicator	Ambitieniveau (2012)	Operationele score
Ruimte en Vrije Tijd			
1.Uitvoeren duurzaamheidagenda	Uitvoering duurzaamheidagenda	Afhankelijk van de vast te stellen duurzaamheidagenda	
2.Uitvoeren vervolgonderzoeken MIRT	Deelname aan projectgroepen	5	
3.Verhogen omzet toeristische sector Twente	Groei toeristische omzet t.o.v. nulmeting 2007	15%	
4.Doorontwikkeling eigen recreatieve voorzieningen	Rendement parken	28%	

Toelichting op afwijkende indicatoren:

Speerpunt 3: Verhogen omzet toeristische sector Twente

De geprognosticeerde omzetgroei van 30 % in 10 jaar (2007-2017) blijkt naar de omstandigheden van nu niet realistisch. Voor de periode 2012-2017 wordt een nieuwe ambitie geformuleerd. Dit zal dit najaar zowel ambtelijk als bestuurlijk en met het TBT worden besproken en daarna in het Dagelijks Bestuur besloten.

Speerpunten 2012	Indicator	Ambitieniveau (2012)	Operationele score
Mensen Werken			
1. Het optimaal benutten van het regionale kennisklimaat met als uitgangspunt de Twentse Innovatieroute	Innovatieve bijdrage aan Regio Twente	Minimaal 5 innovatieve projecten (innovatieroute)	
2. Vernieuwing en versterking van de regionaal-economische structuur van Twente	Het aantal starters in Twente	Groei van minimaal 5%	
	Toeristische omzet	Stijging van 3% per jaar	
	Aantal bedrijven in Twente	Gelijk blijven	
3. Ondersteunen en stimuleren regionale aanpak van arbeidsmarkt-problematiek	Aantal projecten die deze relatie moeten verbeteren	5	
	Aantal (jeugd)werklozen in Twente	Vasthouden van de neergaande lijn uit 2011	
	Aandeel techniek van de instroom in het onderwijs	De ambitie is erop gericht de instroom in de techniek te vergroten.	
4. Ondersteunen en stimuleren regionale sport- en culturele evenementen	Uitvoering programmaplan	1	
	Initiatieven plan van aanpak hippisch	Uitvoeren initiatieven plan van aanpak	
	Gezamenlijk lobby Olympische spelen	Overeenkomst/intentieverklaring	

Toelichting op afwijkende indicatoren:

Speerpunt 2: Vernieuwing en versterking van de regionaal-economische structuur van Twente

De geprognosticeerde omzetgroei van 30 % in 10 jaar (2007-2017) blijkt naar de omstandigheden van nu niet realistisch. Voor de periode 2012-2017 wordt een nieuwe ambitie geformuleerd. Dit zal dit najaar zowel ambtelijk als bestuurlijk en met het TBT worden besproken en daarna in het Dagelijks Bestuur besloten.

Speerpunt 3: Ondersteunen en stimuleren regionale aanpak van arbeidsmarkt problematiek

De jeugdwerkloosheid is landelijk aan het toenemen. Gezien deze tendens ligt het voor de hand dat ook in Twente de aantallen toenemen. Gezien het succes van de aanpak Jeugdwerkloosheid in de afgelopen jaren kan worden geprofiteerd van de kennis en vaardigheden om jongeren snel weer aan een baan te helpen.

Speerpunten 2012	Indicator	Ambitieniveau (2012)	Operationele score
Mobiliteit			
1. Wegnemen knelpunten op de regionale infrastructuur	Handhaving van de gemiddelde reistijd uit 2004	Gelijk aan nulmeting (o.b.v. Regionaal Verkeersmodel 2004)	
	Uitvoeringsprogramma in uitvoering	Afronding uitvoeringsprogramma 2010-2011	
		Start realisatie Uitvoeringsprogramma 2012-2013	
2. Vergroten aandeel openbaar vervoer in de totale mobiliteit	Aandeel OV in de totale mobiliteit in Twente	Ca 3,3% (groei 10%)	
	Groei aantal reizigers in Twente	105 (5% groei). Zit op 100 invloed huidige economische situatie is groter dan diverse marketing-inspanningen	
	Rapportcijfer voor het OV in Twente	7,9	
3. Vergroting van het aandeel fiets in de totale mobiliteit	Vergroten van het aandeel fiets in de totale mobiliteit	105 (ca.42%). Concrete metingen en gevolg van groei E-fiets liggen nog niet voor	
4. Bevordering vervoer goederen over water	Hoeveelheid vervoerde goederen over water c.q. bespaarde vrachtwagenkilometers over de weg	n.n.b.	
	Verhogen capaciteit van het Twentekanaal	n.n.b.	
5. Vergroting verkeersveiligheid	Aantal verkeersdoden	24 (-15%)	
	Aantal verkeersgewonden	7,5 % *	

* betreft de vermindering over het 3-jaarlijks gemiddelde

Toelichting op afwijkende indicatoren:

Speerpunt 2: Vergroten aandeel openbaar vervoer in de totale mobiliteit

Er is landelijk een dalende tendens in het busvervoer (oorzaken nog niet bekend). Door zwakke lijnen te heroverwegen en vrij vallende dienstregelingen anders in te zetten kan de dalende tendens mogelijk worden omgebogen. Dit gebeurt in overleg met de deelnemende gemeenten.

Speerpunt 5: Vergroting verkeersveiligheid

Gezien het grote aantal ongelukken in de regio met dodelijke afloop in het eerste halfjaar van 2012 ziet het er naar uit dat het aantal verkeersdoden uitkomt boven het aantal van de afgelopen jaren. Over het aantal verkeersgewonden is nog geen data beschikbaar. Gezien de reeds getroffen verkeersveiligheidsmaatregelen gaan wij uit van een incidentele stijging die wij nauwlettend zullen monitoren.

Speerpunten 2012	Indicator	Ambitieniveau (2012)	Operationele score
Netwerkstad			
Bestuur en organisatie	Aantal overleggen Bestuurscommissie	5	
	Aantal bestuurlijk overleggen	15	
	Aantal secretarissen overleggen	10	
	Aantal DO Sociaal en DO REG	16	
Ruimte, Economie en Grond	Uitgevoerde acties REO agenda	Woningbouwprestatie – afspraken (mid term-review geactualiseerd)	
	Woningbouwmonitor	Gerealiseerde monitor	
	Uitgevoerde acties REO agenda	Meer programma sturing	
	Afgestemde ontwikkeling van werklocaties	Afgestemde ontwikkeling en prestatieafspraken	
	Gezamenlijke marketing	1 werkgroep acquisitie & marketing Netwerkstad, 2x magazine en beursstand Expo Real	
	Programma Innovatiedriehoek	1 opleverings- programma	
	Uitvoering nota Grondbeleid	Actiepunt opbouw van vermogens en weerstandsposities afgestemd	
	Intensivering samenwerking	Keuze voor samenwerkingsvorm gemaakt	
Sociaal	Uitgevoerde acties Educatieve Agenda Netwerkstad	3	
Bedrijfsvoering	Meer samenwerking bij bedrijfsvoering	Realisatie Shared service centrum	

Toelichting op afwijkende indicatoren:

Speerpunt Ruimte, Economie en Grond

Woningbouwmonitor: provincie neemt deel aan pilot Planmonitor. Begin 2013 worden de resultaten verwacht. Voornemen bestaat om hierbij aan te sluiten.

Speerpunt Sociaal

Uitvoering acties Educatieve agenda gaat langzamer dan verwacht, onder andere door de regionalisering van het overleg (van vijf naar veertien gemeenten).

Speerpunten 2012	Indicator	Ambitieniveau (2012)	Operationele score
Internationaal			
1. Internationale oriëntatie in Twente vergroten	Uitvoering activiteiten waardoor internationale oriëntatie in Twente toeneemt, maar daarbij accentverschuiving naar de andere speerpunten	Minder inzetten op organiseren van evenementen en werkbezoeken, wel adviseren	
		Meer richten op inhoud, meer focus, meer samenwerking met vier O's met Oost Nederland	
		Aanbod MKB	
		Projectwebsite	
		6 x Bericht Brussel	
		Jaarlijks 2 medewerkers ter oriëntatie in Brussel	
2. Twente internationaal als kennis- innovatie- en technologieregio profielen en positioneren	Brusselse relevante contracten en bijeenkomsten waar profilering van Twente kan plaatsvinden	Draagvlak voor lobbykantoor verbreden, coalition of the willing uitbreiden, positie van lobbykantoor in Europese wijk in pand met internationale regio's benutten	
		Onderhouden en uitbreiden netwerk voor Twente Brussel	
		Deelname aan Open Days en week van duurzame energie	
		Betrokkenheid bij de verdere uitwerking van het internationaal profiel	
		Ontwikkelen nieuw Engelstalig materiaal in samenwerking met regiobranding	
3. Bijdragen (met kennis, netwerken, partners, projecten, subsidie, beleidsbeïnvloeding) aan de uitvoering van Twentse projecten en realisering van Twentse doelstellingen	Kennis, netwerken, subsidie, beleidsbeïnvloeding op relevante dossiers	Info meer uitwerken tot concrete kansen en richten op vier O's	

		Kantoor meer inzetten voor Twentse projecten	
		Lidmaatschap van ERRIN (deelname in meer werkgroepen, o.a. science in society)	
		Eurocities lid van vier fora, m.n. duurzaamheid	
		Uitbreiden en onderhouden van netwerk van contacten en relaties	
		Meer structuur aanbrengen in lobby	
		Meer afstemming met lobby Den Haag	

Speerpunten 2012	Indicator	Ambitieniveau (2012)	Operationele score
Agenda van Twente / innovatie platform twente			
1.Uitvoeren investeringsfonds Agenda van Twente	Aantal toegekende projecten en bedragen in relatie tot het in totaal beschikbare bedrag (€ 30mln.)	In 2012 zullen tussen de zes en acht projecten een verzoek doen tot(vervolg) financiering. (Nieuwe aanvragen liggen niet in lijn de verwachting gezien het geringe restbedrag in het fonds AvT en twee PM posten)	
		Fondsen: In 2012 beoordelen van aanvragen ten laste van het fonds recreatie & toerisme waarvoor € 366.000 ter beschikking staat in 2012. Openstelling van fondsen afhankelijk van liquiditeit (marge van maximaal 8 miljoen voorfinancieringen) en politieke besluitvorming	
2.Uitvoeren investeringsfonds Innovatie Platform Twente	Aantal toegekende projecten en bedragen in relatie tot het in totaal beschikbare bedrag (€ 50 mln.)	Voor 2012 worden voor tenminste 6 projecten verzoeken tot vervolgfianciering verwacht met een totaalbedrag van min. € 2,6 mln. De verwachting is dat we ongeveer vijf nieuwe aanvragen gaan behandelen	
3.Procesondersteuning Projectbureau AvT IPT en Programmabureau IPT	Te beoordelen (vervolg) aanvragen	Ca. 11	
	Af te geven (vervolg) beschikking	Ca. 24	
	Te beoordelen tussenrapportages/ eindrapportages	Ca. 18	

Financieringsresultaat (zie onderdeel E pagina 24)	514.000
<i>Cao ontwikkeling (conform besluit regioraad 4 juli 2012)</i>	-455.000
Financieringsresultaat	59.000
Resultaat voor bestemming Regio Twente	-217.000
Verrekening met (egalisatie)reserves domein Gezondheid	
Resultaat digitaal dossier ten gunste van reserve digitaal dossier	-215.000
Onttrekking Egalisatiereserve JGZ 0-4 o.b.v. voorstel meerjarenperspectief	171.000
Totaal verrekening met (egalisatie)reserves Gezondheid	-44.000
Verrekening met (egalisatie)reserves domein Leefomgeving	
Onttrekking reserve recreatieve voorzieningen	17.000
Onttrekking reserve Netwerkstad	150.000
Totaal verrekening met (egalisatie)reserves Leefomgeving	167.000
Resultaat uit reguliere bedrijfsvoering na bestemming	-94.000

C1: Resultaatbepaling 2012 Regio Twente

De tot standkoming van het resultaat voor bestemming en de toelichting hierop voor de verschillende programma's is te zien op de vorige pagina. In onderstaand overzicht worden de onttrekkingen en dotaties aan de reserves, per programma weergegeven om het verwachte resultaat na bestemming te bepalen.

Het resultaat reguliere bedrijfsvoering voor bestemming is voor elk domein gecorrigeerd met de CAO ontwikkeling, deze komen ten laste van het financieringsresultaat (conform besluit regioraad 4 juli 2012).

(-) bedragen betekenen een dotatie aan een reserve of voorziening

(+) bedragen betekenen een onttrekking aan een reserve of voorziening

Resultaat reguliere bedrijfsvoering Service & Samenwerking	-202.000
<i>CAO ontwikkeling</i>	<i>70.000</i>
Resultaat voor bestemming Service & Samenwerking (inclusief taakstelling € 340.000)	-132.000
Verrekening met reserves	0
Resultaat reguliere bedrijfsvoering na bestemming (A)	<u>-132.000</u>
Resultaat reguliere bedrijfsvoering Gezondheid	-426.000
<i>CAO ontwikkeling</i>	<i>330.000</i>
Resultaat voor bestemming Gezondheid	-96.000
Verrekening met reserves	
<i>Afbouwen opgebouwd tekort op Digitaal Dossier</i>	<i>-215.000</i>
<i>Onttrekking meerjarenperspectief JGZ 0-4</i>	<i>171.000</i>
Totaal verrekening met reserves	-44.000
Resultaat reguliere bedrijfsvoering na bestemming (B)	<u>-140.000</u>
Resultaat reguliere bedrijfsvoering Leefomgeving	-103.000
<i>CAO ontwikkeling</i>	<i>55.000</i>
Resultaat voor bestemming Leefomgeving	-48.000
Verrekening met reserves	
<i>Onttrekking Recreatieve Voorzieningen</i>	<i>17.000</i>
<i>Onttrekking Netwerkstad</i>	<i>150.000</i>
Totaal verrekening met reserves	167.000
Resultaat reguliere bedrijfsvoering na bestemming (C)	<u>119.000</u>
Financieringsresultaat (exclusief taakstelling € 340.000)	514.000
<i>CAO ontwikkeling (op basis besluit regioraad 4 juli)</i>	<i>-455.000</i>
Financieringsresultaat (exclusief taakstelling € 340.000) (D)	<u>59.000</u>
Resultaat reguliere bedrijfsvoering na bestemming (E) (E = saldering van A t/m D)	<u>-94.000</u>
Onttrekking/toevoeging egalisereserves	
<i>Service & Samenwerking (algemene reserve)</i>	<i>0</i>
<i>Gezondheid</i>	<i>140.000</i>
<i>Leefomgeving</i>	<i>0</i>
Totaal onttrekkingen/toevoegingen egalisereserves (F)	<u>140.000</u>
Resultaat voor bestemming AVT/IPT	0
<i>Verrekening met egalisereserve</i>	<i>0</i>
Resultaat na bestemming AVT/IPT	<u>0</u>
Resultaat na bestemming Regio Twente (G = E+F)	<u>46.000</u>

Recap 2e BERAP 2012 Service & Samenwerking

Service & Samenwerking

Positieve ontwikkelingen		Negatieve ontwikkelingen	
1. Resultaat op de WIA premie	57.000	1. Project Trans	41.000
		2. Servicekosten	21.000
		3. Personele lasten i.v.m. nog niet gerealiseerde ombuigingen	42.000
		4. Extra incidentele lasten i.v.m. de uittreding van de Veiligheidsregio	33.000
		5. Diverse Inhuur derden	26.000
		6. Kosten salarissysteem	23.000
		7. Doorberekende personeelskosten	21.000
		8. Samenwerking salarisadministratie	21.000
		9. Opleidingsbudget	11.000
		10. Accountantskosten Twente	11.000
		11. Taakstelling prijscompensatie 2012	8.000
		12. Diverse incidentele lasten	1.000
	57.000		259.000

Resultaat Service en Samenwerking

-202.000

1. Door de overstap naar eigen risicodragerschap en herverzekering van de WGA uitkering is er een resultaat ontstaan op deze post. Naar verwachting zal dit resultaat komen te vervallen bij het afsluiten van een nieuw contract.	57.000
Totaal	57.000

1. Ter ondersteuning voor het project Trans B&B wordt het noodzakelijk geacht om op ad hoc basis een beroep te doen op externe deskundigheid.	41.000
2. Ondanks het verlagen van het voorschot van de servicekosten blijft er een overschrijding op deze post. Zodra de afrekening binnen is zal worden bekeken of verdere verlaging van het voorschot mogelijk is.	21.000
3. In het ombuigingstraject zijn bezuinigingen doorgevoerd op personele budgetten die nog niet volledig zijn gerealiseerd. Naar verwachting zullen deze ombuigingen in 2014 volledig gerealiseerd zijn.	42.000
4. In verband met de uittreding van de Veiligheidsregio ontstaan er frictielasten bij de OR en communicatie, in 2013 kunnen deze kosten worden opgevangen binnen de begroting van Regio Twente.	33.000
5. Er worden diverse personele lasten doorberekend vanuit andere domeinen richting de OR. Het betreft hier veelal kosten van externe inhuur als gevolg van OR werkzaamheden door eigen personeel (bijv. OR werkzaamheden van JGZ medewerkers leidt tot productieverlies en dus achterstanden die moeten worden ingelopen). Deze kosten worden binnen dit programma verantwoord.	26.000
6. Door de komst van de JGZ medewerkers in 2010 zijn de kosten voor het salarisverwerkingsstelsel gestegen, dit budget is destijds niet opgehoogd. De kosten zijn inmiddels aanbesteed, dit contract zal ingaan op 1 januari 2013. Naar verwachting is het budget in 2013 toereikend.	23.000
7. Wegens o.a. ziekte is externe inhuur nodig. Het budget voor vervanging is bij de ombuigingsoperatie komen te vervallen waardoor deze overschrijding ontstaat.	21.000
8. Voor het samengaan van de salarisadministratie in Netwerkstadverband en de dienstverlening richting de VRT met betrekking tot de samenvoeging van de brandweer wordt een externe projectleider ingehuurd. Een deel van deze lasten komen ten laste van Regio Twente.	21.000
9. Naast de lopende opleidingen wordt er in het kader van Project Trans een assessment gehouden voor de adviseurs van Service & Samenwerking, hierdoor ontstaat er een overschrijding op het opleidingsbudget.	11.000
10. De kosten voor het controleren van de jaarrekening Twente Beheer BV komen ten laste van de exploitatie. Twente Beheer BV wordt in 2012 opgeheven, daarmee vervalt deze last in 2013.	11.000
11. De taakstelling prijscompensatie 2012 is voor Service & Samenwerking nog niet ingevuld.	8.000
12. Diverse incidentele lasten	1.000
Totaal	259.000

Recap 2e BERAP 2012 Gezondheid

Gezondheid

Positieve ontwikkelingen

1. Inkomsten uit projecten JGZ (AWJ en KPG)	200.000
2. Vaccinatiegelden JGZ	104.000
3. Onderuitputting opleidingsbudget JGZ	124.000
4. Digitaal Dossier JGZ	215.000
5. Afwikkeling individueel maatwerk 2011 JGZ	70.000
6. Hogere rijksbijdrage SOA	92.000
7. Resultaat formatieve sterkte EGB/IBP	99.000
8. Resultaat formatieve sterkte AGZ	49.000
9. Saldo overige budgetten STAF & AGZ	17.000
10. Lagere doorberekening bedrijfsvoering	57.000
Totaal	1.027.000

Negatieve ontwikkelingen

1. Extra inzet Bedrijfsbureau JGZ	233.000
2. Resultaat op formatieve sterkte JGZ teams	291.000
3. Ontwikkelt traject zelfregulering JGZ	120.000
4. Bereikbaarheid JGZ	176.000
5. Taakstelling JGZ 0-4	171.000
6. Saldo overige budgetten JGZ	91.000
7. Inrichten en ontwikkelen website & kwaliteitszorg	35.000
8. Lager resultaat Reizigers	179.000
9. Tijdelijke uitbreiding OGGZ	55.000
10. Lagere omzet I&H kinderopvang	48.000
11. Taakstelling prijscompensatie	54.000
Totaal	1.453.000

Resultaat Gezondheid

-426.000

Toelichting positieve & negatieve ontwikkelingen

1. De overhead uit de verschillende projecten wordt aangewend om het tekort op het bedrijfsbureau te kunnen dekken.	200.000
2. Door een landelijke onderzoek naar de vaccinatietarieven, zijn de vaccinatietarieven in 2012 verhoogd. Hierdoor komt de opbrengst hoger uit dan begroot.	104.000
3. Door het traject zelfregulering dat door alle medewerkers individueel wordt gevolgd, worden er minder opleidingen gevolgd. De aanbesteding wordt aangewend voor het ontwikkeltraject zelfregulering.	124.000
4. De kosten voor de aanloopperiode voor het digitaal dossier zijn voorbij. Het digitaal dossier is een regulier onderdeel van de JGZ en de lasten zullen in 2012 lager uitkomen dan begroot. Met het resultaat dat hierdoor ontstaat, wordt het opgebouwde tekort uit de periode 2009-2011 afgebouwd.	215.000
5. De financiële afrekening van het maatwerk 2011 is afgerond. De daadwerkelijke afrekeningen vallen hoger uit dan in 2011 geraamd, waardoor er voordeel ontstaat in 2012.	70.000
6. De rijksbijdrage SOA wordt gebaseerd op de gevonden SOA's van 2010. Deze zijn hoger dan voorgaande jaren. Derhalve is de opbrengst hoger dan geraamd. Daarnaast zijn de lab-kosten lager dan geraamd.	92.000
7. Door latere invulling van vacatureruimte en uitgevoerde projectwerkzaamheden gedekt door overige inkomsten/subsidies ontstaat een voordelig resultaat t.o.v. de begroting.	99.000
8. Door latere invulling van vacatureruimte en uitgevoerde projectwerkzaamheden gedekt door overige inkomsten/subsidies ontstaat een voordelig resultaat t.o.v. de begroting.	49.000
9. Het restant van alle overige plussen en minnen binnen Dir./Staf en AGZ incl. Cao-ontwikkeling	17.000
10. Door het ontstaan van de Veiligheidsregio Twente worden door de ondersteunende bedrijfsvoeringsafdelingen minder uren gemaakt voor de GGD Twente	57.000
Totaal	1.027.000

1. De werkload binnen het bedrijfsbureau is met name bij de planning 4-19 te groot om structureel met de reguliere formatie uit te kunnen voeren. Tevens zorgen Cao-ontwikkelingen voor een hoger tekort. Een structurele oplossing voor het tekort (ca. € 50.000,-) zal medio 2013 zijn gerealiseerd.	233.000
2. Door Cao-ontwikkelingen, ziekte, zwangerschap en een aantal toekomstverzekerende personeelsmutaties komt het resultaat op de personele kosten in 2012 negatief uit.	291.000
3. De nieuwe toekomstbestendige organisatiestructuur van de JGZ heeft tot gevolg dat alle teams gaan werken met het concept van zelfregulering. Om dit in goede banen te leiden worden alle medewerkers 'getraind'.	120.000
4. Het bereikbaarheidsvraagstuk voor de JGZ is intern in een opdracht weggezet. Per 1 september is dit belegd bij een andere aanbieder, waarvoor in de begroting 2013 structureel dekking wordt gerealiseerd.	176.000
5. Dit is de taakstelling die nog rust op de integratie JGZ 0-4 en die m.i.v. 2014 moet zijn opgelost.	171.000
6. Het restant van alle overige plussen en minnen binnen de JGZ.	91.000
7. Kosten i.v.m. websiteontwikkeling / Structurele overschrijding i.v.m. certificering HKZ	35.000
8. De omzet van de afdeling Reizigers blijft achter bij de raming. Verwacht wordt een negatieve ontwikkeling van Voor een nadere toelichting verwijzen wij u graag naar het voorstel behorende bij de 2e BERAP 2012.	179.000
9. Het aantal aanmeldingen binnen OGGZ blijft stijgen. Tijdelijke uitbreiding van uren brengt extra kosten met zich mee.	55.000
10. De omzet van I&H kinderopvang blijft achter bij de raming	48.000
11. Taakstelling prijscompensatie 2012 voor de GGD Twente is nog niet ingevuld	54.000
Totaal	1.453.000

Recap 2e BERAP 2012 Leefomgeving

Leefomgeving

Positieve ontwikkelingen

1 Lagere doorberekening bestuurs en bedrijfsbureau	27.000
2 Algemeen beheer LO	2.000
3 Materiële budgetten en projecten mensen / werker	34.000
4 Materiële budgetten en projecten ruimte en vrijetijd	15.000
	<u>78.000</u>

Negatieve ontwikkelingen

1 Resultaat op formatie	14.000
2 Resultaat Netwerkstad	150.000
3 Resultaat recreatieve voorzieningen	17.000
	<u>181.000</u>

Resultaat Leefomgeving (excl. AVT/IPT)

-103.000

Toelichting positieve & negatieve ontwikkelingen

1. Lagere doorberekening wordt voorzien vanuit het bestuurs en bedrijfsbureau op basis van de doorberekeningen over het eerste half jaar.	27.000
2. Aanbesteding van bureaubehoeften en telefonie in combinatie met een goede budgetdiscipline leiden mogelijk tot een geringe besparing op algemene kosten.	2.000
3. Deelname aan door derden gefinancierde projecten zorgen voor een meevaller binnen de exploitatie.	34.000
4. Deelname aan door derden gefinancierde projecten zorgen voor een meevaller binnen de exploitatie.	15.000
Totaal	<u>78.000</u>

1. o.a. door cao ontwikkelingen een klein negatief resultaat op formatie. Het tekort blijft beperkt door incidentele dekking uit projecten.	14.000
2. In 2011 en 2012 is de samenwerking sterk geïntensiveerd. Er is een programmamanager Netwerkstad aangesteld, er is een economische visie gemaakt en er wordt gewerkt aan de Ontwikkelagenda 2040. De kosten daarvoor komen voor een groot deel in 2012 terecht. Dat leidt tot het aangegeven tekort. Dit tekort kan worden opgevangen door een onttrekking uit de reserve Netwerkstad.	150.000
3. Per saldo een gering tekort op de exploitatie van de recreatieve voorzieningen. Dit tekort kan worden opgevangen binnen de daarvoor ingestelde reserves.	17.000
Totaal	<u>181.000</u>

D: Update financiële paragrafen

Paragrafen:	
weerstandsvermogen mutaties in het weerstandsvermogen	Het weerstandsvermogen is in administratieve zin naar beneden bijgesteld. Deze mutatie is een gevolg van de ontvlechting van Veiligheidsregio Twente uit Regio Twente en de overdracht van de aandelen in Twence B.V. naar de gemeenten. Voor het overige zijn geen substantiële mutaties in het weerstandsvermogen waarneembaar.
mutaties in het risicoprofiel	De nota risicomangement is inmiddels in praktijk gebracht. Stelselmatig wordt het risicoprofiel van de organisatie aan de hand van voortschrijdend inzicht geactualiseerd. Daar waar nodig c.q. mogelijk worden beheersmaatregelen getroffen. Het risicoprofiel wordt periodiek geactualiseerd. In de regiораad van februari 2013 wordt u hierover nader geïnformeerd. Het voorstel zal daarbij ook ingaan op de mate waarin het risicoprofiel van de organisatie zich verhoudt tot de reservepositie van de organisatie.
mutaties in het onderhoud van kapitaal	Tot dusverre zijn er geen grote onderhoudsuitgaven gedaan. De omvang van de kapitaalgoederen is sterk verminderd door de verzelfstandiging van Veiligheidsregio Twente
majeure veranderingen in de bedrijfsvoering	Bestuurs & bedrijfsburo (B&B) is haar bedrijfsvoering richting haar klanten aan het professionaliseren. In deze doorontwikkeling hanteren we het dienstverleningsconcept rond drie pijlers: service, selfservice en advies. Met de servicedesk gaat B&B routinematige vragen op een servicegerichte wijze beantwoorden en hun bereikbaarheid en toegankelijkheid verder verbeteren. Ook creëert B&B de mogelijkheid voor klanten (selfservice) om vragen zelf af te handelen op digitale wijze zodat klanten dit kunnen doen op het moment en op een plaats dat hen dit schikt. Voor meer ingewikkelde vraagstukken heeft B&B adviseurs beschikbaar. De accounthouders van B&B gaan samen met de klanten in gesprek over de dienstverlening die zij van ons mogen verwachten en over hoe dat concreet vorm gaat krijgen met name voor het onderdeel advisering. Hier vallen kaders zoals dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) buiten. Dat wordt via een ander kanaal besproken met de klanten. Doel is wel om in het najaar tot een DVO met de VRT te komen en daaropvolgend tot DVO 's met de domeinen (klanten) GGD en Leefomgeving (LO).
mutaties in de lijst met verbonden partijen	Ten opzichte van de programmabegroting 2012 zijn er geen wijzigingen.
belangrijke mutaties in de financieringspositie RT	Het ijzeren liquiditeitsoverschot bedraagt intussen ruim € 90 mln (excl. RMF). Het overschot is vooral ontstaan door de toename van het BDU-saldo in de periode 2006-2008. Maar ook dit jaar is het BDU-saldo licht aangegroeid. Gedurende de rest van het jaar wordt uitgegaan van een vlak scenario. De organisatie is als zeer solvabel te kwalificeren. Het boekhoudkundige kengetal voor solvabiliteit (debt ratio) is vanwege de verantwoording van BDU-gelden onder de post kortlopende schulden voor Regio Twente geen graadmeter.

E: Stand van zaken overig & financiële zaken

Paragrafen:	
<p>Loon- en prijsontwikkelingen</p>	<p>De vakorganisaties en de VNG hebben op 28 juni jl. een definitief ingestemd met een nieuwe CAO, deze geldt voor de periode 1 juni 2011 tot 31 december 2012. Dit akkoord behelst onder meer een looncompensatie van 1% m.i.v. 1 januari 2012 en nog eens 1% m.i.v. 1 april 2012. Daarnaast ontvangen medewerkers volgens het akkoord een eenmalige uitkering van € 200 of € 400 afhankelijk van de salarisschaal.</p> <p>Per 1-1-2012 zijn, zoals in de eerste bestuursrapportage reeds gemeld, enkele mutaties doorgevoerd in het stelsel van de sociale zekerheid. Zo heeft het ABP de tijdelijke herstelopslag m.i.v. 2012 met 2% verhoogd. Daarnaast is het maximumloon waarover de ZVW-premie wordt berekend opgetrokken van c.a. € 33.000,- naar c.a. € 50.000,-.</p> <p><u>Budgettaire consequenties:</u> In de begroting 2012 is conform geamendeerd besluit rekening gehouden met een looncompensatie van 1,5%. Deze ruimte is onvoldoende om de gestegen loonsom en gestegen werkgeverslasten op te vangen:</p> <ul style="list-style-type: none"> • de werkgeverspremies zijn alleen al effectief gestegen met c.a. 1,7%. • de consequenties van de nieuwe CAO bedragen exclusief de eenmalig uitgekeerde toelagen in 2012 1,75% (1% loonsverhoging per 1 januari en 1% loonsverhoging per 1 april). • Kosten van de eenmalige toelage zijn berekend op € 111.000,-. <p>Per saldo bedraagt het dekkingsgat € 455.000,-.</p> <p>Normaliter worden autonome loonontwikkelingen, die niet zijn voorzien in de begroting, separaat met de gemeenten vereffend. Van deze lijn wordt alleen afgeweken als Regio Twente mogelijkheden ziet om dergelijke tekorten eigenstandig op te vangen. Deze rapportage laat een toereikend voordelig saldo op de financieringsactiviteiten van de organisatie zien. Om die reden wordt geen wijziging van de begroting voorgesteld.</p>
<p>Ontwikkelingen kapitaallasten</p>	<p>Geen bijzonderheden. In het dienstjaar zijn geen majeure uitbreidingsinvesteringen voorzien. Investerings die voor het jaar 2012 op de rol staan, blijven naar verwachting binnen budgettaire kaders. Regio Twente is zeker sinds de uitrede van Veiligheidsregio Twente geen kapitaalintensieve organisatie.</p>
<p>Ontwikkelingen rente op geld- en valutamarkt</p>	<p>De economische crisis houdt aan. Dat is voor de Europese Centrale Bank reden om de "refi-rente" m.i.v. 11 juli 2012 neerwaarts bij te stellen tot 0,75%, een historisch laag percentage. Grootbanken gaan daarbij uit van een behoudend (lees vlak) rentescenario gedurende de rest van het jaar.</p> <p>De Euribor (interbancaire rente) was vanwege de liquiditeitsoperaties van de ECB reeds onder de "refi"-rente gezakt. Maar door nieuwe steunmaatregelen vanuit Europa is dit rentetarief nog verder gedaald. De commerciële rentes bleven aanvankelijk op een relatief hoog niveau, maar staan sinds medio dit jaar ook onder druk.</p> <p><u>Budgettaire consequenties:</u> Regio Twente is gebaat bij de lage ECB-rente. De rentelasten van de organisatie worden hier namelijk grotendeels door bepaald. De rentebaten van de organisatie zijn afhankelijk van commerciële (spaar)rentes. Die rentes lagen op een relatief hoog niveau. Sinds medio dit jaar is echter de neerwaartse beweging ingezet.</p> <p>Dat is ook de reden waarom de prognose op het financieringsresultaat licht neerwaarts is bijgesteld tot een overschot van € 514.000,- op de begroting. De prognose houdt daarbij rekening met een verdere rentedaling van 20 basispunten voor spaarproducten met ingang van het laatste kwartaal.</p>
<p>Besteding post onvoorzien</p>	<p>In de regionaad van 4 juli 2012 heeft de raad ingestemd met het voorstel om de bijdrage van Regio Twente ten behoeve van het project Shared Service Netwerk Twente ad. € 12.455 te financieren uit de post onvoorzien.</p>

Paragrafen:

Voortgang managementletter

In november 2011 heeft de accountant, zoals te doen gebruikelijk, een interim controle uitgevoerd. Hun detailbevindingen ten aanzien van de voortgang van het interne controleproces zijn vastgelegd in de daarover door hun uitgebrachte board/managementletter. Hierin zijn nog een aantal aandachtspunten opgenomen ter verdere optimalisatie van de interne beheersing van bedrijfsprocessen. Ook is de urgentie en de intensiteit daarvan aangegeven.

Ter gelegenheid van de controle op de jaarrekening 2011, is per verbeterpunt aan de accountant teruggemeld of en op welke wijze daaraan gevolg is gegeven.

De accountant heeft over het boekjaar 2011 een goedkeurende verklaring inzake getrouwheid en rechtmatigheid afgegeven, desondanks zijn er in de door hem uitgebrachte Boardletter nog een aantal aandachtspunten aangegeven, waarin in de loop van dit jaar nog nadere aandacht wordt besteed. De voortgang omtrent deze aandachtspunten is in de eerste Berap van dit jaar aangegeven. Onder verwijzing hiernaar wordt in deze Berap slechts op relevante aanvullende ontwikkelingen ingegaan.

Aanbesteding

De accountant heeft aandacht gevraagd voor de volledigheid van het contractenregister en adviseert tevens tot invoering van een periodieke crediteurenanalyse op Europese aanbestedingsregels van crediteuren > € 45.000,-.

In aanvulling op het organisatiebreed invoeren van het contactenregister, is in het kader van de herijking van de nota Risicomanagement en weerstandsvermogen dit risico concreet benoemd en gekwantificeerd.

Investeringsbijdragen AVT en IPT en risicomanagement

De accountant adviseert om voor de subsidieverstrekkings in het kader van de financieringsbijdragen AvT / IPT een afzonderlijk controleproces in te stellen.

Zoals in de eerste Berap is toegelicht, zijn wij van oordeel dat er voldoende controle op de bestedingen en risico's rond AvT / IPT wordt uitgeoefend. In verband met de herallocatie van middelen naar financiering van activiteiten in het kader van de innovatiesprong, wordt uiteraard ook voor deze bestedingen een adequaat beheersinstrument ingericht.

Bedrijfsvoering

De accountant merkt op dat ten aanzien van de nieuwe beschrijvingen van werkprocessen, deze nog niet allemaal zijn beschreven en verzoekt ons hierin te voorzien.

Dit gegeven is onderkend, de beschrijving van de laatste processen is inmiddels afgerond en deze worden nog dit najaar in het kwaliteitssysteem Mavim opgenomen.

Parkeeropbrengsten parken

De accountant merkt op dat interne controle op locatie in 2011 niet heeft plaats gevonden.

Dit is onderkend en uitvoering van interne controles was voor dit jaar weer voorzien, echter doordat aan de organisatie andere (urgentere) prioriteiten zijn gesteld, kon deze interne controle niet worden uitgevoerd. Voor het volgend jaar is deze controle wel weer in de planning opgenomen.

Interne controle

Zoals te doen gebruikelijk, worden in verband met de door de accountant af te geven goedkeurende verklaring inzake rechtmatigheid in de loop van het jaar periodiek (interne) controles uitgevoerd op negen verschillende geldstromen. De bevindingen hiervan worden schriftelijk vastgelegd. De accountant zal bij zijn interim controle in november van dit jaar de door ons uitgevoerde interne controles steekproefsgewijs beoordelen. Een van de met de accountant hierover gemaakte afspraken is, dat de bevindingen tussentijds samengevat in de bestuursrapportage worden teruggemeld.

Over het niveau waarop deze interne controles worden uitgevoerd, is de accountant van oordeel dat deze adequaat en betrouwbaar worden uitgevoerd. Mede als gevolg hiervan heeft hij hierover in de jaarrekening 2011 wederom een goedkeurende verklaring inzake rechtmatigheid afgegeven.

Op grond van de dit jaar tot dusver uitgevoerde en vastgelegde interne controles kan worden gemeld dat hierin geen significante afwijkingen of tekortkomingen zijn geconstateerd, die nadere maatregelen behoeven.

Paragrafen:

Niet in de begroting opgenomen projecten uitgevoerd door Regio Twente

Project	Begroting	Financieelopdrachtgever/Financierder
Domein Gezondheid	€ 186.000	
Alert 4 You	€ 19.000	Gemeente Enschede
TBC Regionalisatie	€ 27.000	KON
AWBZ	€ 140.000	Alle gemeenten
Domein Leefomgeving	€ 1.035.000	
Ruiter- en menroutes	€ 325.000	Provincie Overijssel / alle gemeenten
Mountainbike netwerk	€ 460.000	Provincie Overijssel / Waterschap / alle gemeenten
MKB bedrijven na de Crisis (POWI)*	€ 250.000	Provincie Overijssel
Domein B&B	€ 200.000	
Project SSNT	€ 200.000	Alle gemeenten, Regio Twente en het Waterschap

* POWI-projecten

Op 14 mei jl. zijn de regionaalsleden separaat geïnformeerd via een notitie over de ontwikkeling POWI / arbeidsmarktregio. Concreet gaat het hierbij over projecten die het programma mensen werken uitvoert en waarover het POWI adviseert en de wijze hoe u hierover geïnformeerd wordt. Als bijlage bij deze notitie is een projecten-overzicht met alle POWI projecten, rollen, financiën en resultaten bijgesloten waarnaar wij voor deze bestuursrapportage verwijzen. In de komende periode zullen wij ons gaan beraden hoe deze informatie overzichtelijk in de bestuursrapportage kan worden geïntegreerd.

Shared Service Network Twente

De uitvoering van het programma Shared Services Network Twente, in opdracht van de Kring van Twentse secretarissen, is 1 januari jl. formeel van start gegaan. Op programmaniveau zijn in een 2-tal bestuurlijke conferenties (Zenderen II en III) onderwerpen als governance, doelen (kostenbesparing, beperking kwetsbaarheid, behoud kwaliteit), convergentieaanpak samenwerking bedrijfsvoering en projectopdrachten aan de orde geweest. Een volgende bestuurlijke conferentie rondom bovenstaande onderwerpen wordt momenteel voorbereid.

Op projectenniveau wordt onder de vlag van het programma in verschillende allianties aan verschillende onderwerpen samengewerkt. Projectopdrachten voor Werken voor de Twentse Overheid, Informatisering & Automatisering en Basisregistratie Topografie zijn bestuurlijk geaccordeerd en er worden plannen opgesteld en/of uitgevoerd. Voor de overige projecten zijn projectopdrachten in voorbereiding (schema).

De organisatie wordt geleidelijk opgebouwd en bestaat uit bestuurlijke boegbeelden, ambtelijke opdrachtgevers (secretarissen), programmamanagement, projectleiders (nog enkele vacatures) en teams van medewerkers van de verschillende betrokken organisaties (gemeenten, Waterschap Regge & Dinkel, Regio Twente en de Veiligheidsregio Twente). De financiering geschiedt, met uitzondering van het programmamanagement en specifieke projectkosten, met gesloten beurzen.

Domein	Project	Deelnemers	Projectvoorstel		Projectopdracht		Plan van aanpak (standaardisatie)		Realisatie modaliteit	Realisatie doelen
			SSNT	In voorber	Akkoord	In voorber	Akkoord	In voorber		
P&O	WvTO	*	XXXXXXXX	XXXXXX	XXXXXXXX	XXXXXX	XXXXXXXX			
I&A	Strategie I&A	**	XXXXXXXX	XXXXXX	XXXXXXXX	XXXXXX	XXXXXXXX			
	ICT	**	XXXXXXXX	XXXXXX	XXXXXXXX	XXXXXX	XXXXXXXX			
	Topografie	***	XXXXXXXX	XXXXXX	XXXXXXXX	(XXXXXX)	XXXXXXXX	XXXXXXXX	Voorstel i.v.	
	BAG/WOZ	****	XXXXXXXX							
F&C	Fin. Adm.	?	XXXXXXXX	XXXXXX	XXXXXXXX					
	Verzekeringen	?	XXXXXXXX	XXXXXX	XXXXXXXX					
	BTW	?	XXXXXXXX	XXXXXX	XXXXXXXX					
JZ	Deskundigen									
Com	Deskundigen	*	XXXXXXXX	XXXXXX						Platform
FZ	Inkoop	****	XXXXXXXX	XXXXXX						Platform
	DIV	?	XXXXXXXX							

*) 14 gemeenten, RT, VRT, WRD, GBT

**) 8 gemeenten, WRD, NT, excl. T-D en WT-4,

**) gemeenten excl. WT-4

****) gemeenten, GBT

*****) 14 gemeenten, NT

Paragrafen:

Ontwikkelingen rond financieringsaanvragen AVT en IPT

In het kader van de subsidieverstrekking rond de investeringsprogramma's AvT en IPT kan worden gemeld dat hieromtrent voor het jaar 2012 de volgende investeringsbijdragen staan gepland. Voor de Agenda van Twente gaat het dit jaar om in totaal € 3,9 mln. aan subsidiebijdragen en voor de Twentse innovatieroute staat € 5,1 mln. aan te verstrekken bijdragen gepland. Hiervan is in dit jaar via afgegeven beschikkingen tot nog toe respectievelijk € 1,9 mln. (AvT) en € 1,4 mln. (IPT) toegekend en is een bijdrage ad € 160.000,- terugontvangen. Mede omdat de uitkeringen een bevoorschotting van 80% kennen, blijven de in totaal gefinancierde bijdragen ruim binnen de daarvoor vastgestelde voorfinancieringsmarge van € 8 mln.

Voor het dienstjaar 2012 is door Twence BV weer een structurele extra winstuitkering toegezegd van € 8 mln., ter financiering van de uitgaven.

De effecten hiervan zijn in de liquiditeitsprognose AvT / IPT voor 2012 verwerkt. Dit levert het beeld op dat als alle afgegeven beschikkingen, de meerjarige effecten daarvan en alle lopende aanvragen AvT en IPT volledig tot uitkering zouden komen, er in 2012 in relatie tot de voorfinancieringsnorm momenteel nog ca. € 6 mln. beschikbaar is voor nieuwe aanvragen.

Naar verwachting zal bij ongewijzigd beleid aan het eind van dit jaar aan AvT projecten op een totaalbudget van € 30 mln. ca. € 28,5 mln. aan bijdragen zijn verleend en voor IPT op een budget van € 50 mln. in totaal ca. € 20 mln. Van het IPT budget resteert dan nog ca. € 30,2 mln.

Innovatiesprong

Ten aanzien van de bestemming van het restantbedrag IPT is inmiddels door de regioaad besloten om dit ingaande 2013 te bestemmen voor de financiering van "Innovatiesprong" activiteiten, waarmee de herallocatie van deze middelen een feit is. Besloten is om deze middelen als volgt te bestemmen, waarbij nog wordt opgemerkt dat de besteding van deze gelden in onderlinge jaarschijven nog nader wordt bepaald, met inachtneming van de maximaal toegestane voorfinancieringsnorm van € 8 mln.

Bestemming	Totaalbedrag
Twents Investeringsfonds Innovatiesprong	€ 15.000.000
Intergemeentelijk innovatiefonds	€ 5.000.000
Human Capital Programma	€ 3.400.000
Regio Branding / PR Twente	€ 3.400.000
Toerisme in Twente	€ 1.950.000
Kosten bestuur en procesbegeleiding	€ 980.000
Programmabureau Leefomgeving	€ 250.000
Stelpost onvoorzien	€ 268.000
Totaal	€ 30.200.000

Risicomanagement & Weerstandsvermogen

In februari 2011 heeft de regioaad het beleidskader risicomanagement en weerstandsvermogen vastgesteld. Ten behoeve daarvan waren alle op dat moment bekende risico's geïnventariseerd en gekwantificeerd. Deze dienen te worden afgedekt door beschikbaar weerstandsvermogen.

Omdat dit een eerste inventarisatie betrof, is deze dit jaar nader geactualiseerd en gekwantificeerd, wat leidt tot een groter risicoprofiel. Daarnaast is rond de vaststelling van de geactualiseerde nota Reserves en voorzieningen een bestuurlijke discussie ontstaan over de noodzakelijke omvang van onze algemene reservemiddelen. Omdat deze deel uitmaken van het weerstandsvermogen dat moet worden aangehouden om de gekwantificeerde risico's te kunnen afdekken, moet deze discussie worden gevoerd vanuit dit uitgangspunt. De rapportage die hierover wordt uitgebracht wordt dit najaar, zoals te doen gebruikelijk na advies daarover door de kerngroep financiën en het portefeuillehouderoverleg financiën, ter vaststelling aan de regioaad voorgelegd. In de regioaad van februari 2013 wordt hierover nadere besluitvorming verwacht.

Paragrafen:**Verwerking BTW
GGD**

Sedert 2003 verrekenet Regio Twente net als de gemeenten betaalde BTW, grotendeels door deze naar de gemeenten door te schuiven. Voor daarin door de GGD betaalde BTW geldt hierbij een beperking voor BTW op medisch vrijgestelde activiteiten, waarvan de BTW niet verrekenbaar is. Ten aanzien van de definitie medisch vrijgestelde activiteiten is in de afgelopen jaren, naar aanleiding van een uitspraak van het Europese Hof van Justitie, op landelijk niveau discussie gevoerd over wat wel en niet als medisch vrijgesteld handelen moet worden gezien. Dit heeft geleid tot een nadere definitie hiervan, wat tot gevolg heeft dat door de GGD nu meer BTW mag worden gecompenseerd dan voorheen. Naar het mogelijke effect hiervan is een onderzoek ingesteld. Uitgaande van in de begroting van de GGD geraamde kosten die BTW kunnen bevatten, is de verwachting dat dit een structureel hogere BTW compensatie oplevert van ca. € 55.000,- op jaarbasis. Op rekeningbasis kan deze besparing afwijken, dat is afhankelijk van het feit of bij de uitvoering van de betreffende activiteiten eigen personeel of personeel van derden wordt ingezet. Het positieve effect hiervan wordt al in de exploitatie van dit jaar zichtbaar, naar het effect van terugwerkende kracht wordt nog een nader onderzoek ingesteld. Eventuele daaruit voortvloeiende correcties worden eveneens in de over 2012 naar de gemeenten door te schuiven BTW opgenomen en als zodanig verantwoord. Dit is tevens in het kader van horizontaal toezicht zo met de belastingdienst afgesproken.

Daarnaast is er de algemene BTW verhoging van 19 % naar 21 %, die per 1 oktober van dit jaar ingaat. Deze geldt niet alleen voor de GGD activiteiten, maar voor alle bedrijfsonderdelen. Dit leidt weliswaar tot hogere BTW kosten, die overigens op de gebruikelijke wordt gecompenseerd, in hoofdzaak doorgeschoven naar de gemeenten, die deze BTW op de gebruikelijke wijze declareren bij het BCF.

Bijlage 1: Recapitulatie begrotingswijzigingen

Domein	Type wijziging	Programmawijziging	Gemeentelijke bijdrage
Service en Samenwerking	Nieuw Beleid:	-	
	Actualiseringen:	-	
		Overige begrotingswijzigingen	
		- Begrotingswijziging 1: Extra ombuiging Regio Twente	€ 61.096-
		- Administratieve wijziging: Urentoerekening B&B aan Leefomgeving	€ 7.068
		-	
		-	
		Totaal wijzigingen Service en Samenwerking	€ 54.028-
Gezondheid	Nieuw Beleid:	-	
	Actualiseringen:	-	
		Overige begrotingswijzigingen	
		-	
		-	
		-	
		-	
		Totaal wijzigingen domein Gezondheid	€ -
Leefomgeving	Nieuw Beleid:	-	
	Actualiseringen:	-	
		Overige begrotingswijzigingen	
		- Administratieve wijziging: Urentoerekening B&B aan Leefomgeving	€ 7.068-
		-	
		-	
		-	
		Totaal wijzigingen domein Leefomgeving	€ 7.068-
Totale verlaging begroting n.a.v. begrotingswijzigingen*			-€ 61.096

Bijlage 2: Actuele gemeentelijke bijdrage

Gemeentelijke bijdrage programmabegroting 2012

Gemeente	Aantal inwoners	PROGRAMMA'S			Totaal generaal
		Gezondheid	Leefomgeving	Service & samenwerking	
Almelo	72.633	1.903.183	541.824	174.569	2.619.576
Borne	21.567	569.753	160.884	51.835	782.473
Dinkelland	26.054	725.625	141.798	62.619	930.042
Enschede	157.947	3.889.264	1.178.245	379.616	5.447.127
Haaksbergen	24.450	633.274	133.069	58.764	825.106
Hellendoorn	35.771	937.071	194.683	85.974	1.217.727
Hengelo	80.780	2.077.761	602.599	194.150	2.874.510
Hof van Twente	35.582	908.840	193.654	85.519	1.188.014
Losser	22.677	569.381	123.419	54.503	747.303
Oldenzaal	32.186	837.600	240.099	77.357	1.155.057
Rijssen / Holten	37.439	1.110.261	203.761	89.982	1.404.005
Tubbergen	21.174	616.852	115.239	50.890	782.981
Twenterand	33.731	939.771	183.580	81.070	1.204.422
Wierden	23.627	638.711	128.589	56.786	824.087
Totaal	625.618	16.357.346	4.141.445	1.503.636	22.002.428
Totaal verhoging/verlaging*		-5.082	-1.004	-55.009	-61.096
Totaal gem. bijdrage		16.352.264	4.140.441	1.448.627	21.941.332

Gemeentelijke bijdrage productenraming 2012

Gemeente	Aantal inwoners	Gezondheid	Leefomgeving	Service & samenwerking	Totaal generaal
Almelo	72.633	1.902.623	542.192	168.182	2.612.997
Borne	21.567	569.621	160.993	49.939	780.553
Dinkelland	26.054	725.735	141.514	60.328	927.577
Enschede	157.947	3.886.235	1.179.045	365.730	5.431.010
Haaksbergen	24.450	633.032	132.801	56.614	822.447
Hellendoorn	35.771	936.793	194.292	82.828	1.213.913
Hengelo	80.780	2.076.856	603.008	187.047	2.866.911
Hof van Twente	35.582	908.395	193.265	82.390	1.184.050
Losser	22.677	569.026	123.170	52.509	744.705
Oldenzaal	32.186	837.310	240.263	74.527	1.152.100
Rijssen / Holten	37.439	1.110.911	203.350	86.691	1.400.952
Tubbergen	21.174	617.139	115.006	49.029	781.174
Twenterand	33.731	939.917	183.211	78.105	1.201.233
Wierden	23.627	638.671	128.331	54.708	821.710
Totaal	625.618	16.352.264	4.140.441	1.448.627	21.941.332
Totaal gem. bijdrage		16.352.264	4.140.441	1.448.627	21.941.332

* In de regioraad van 15 februari 2012 is besloten om de gemeentelijke bijdrage in 2012 te verlagen met het extra omgebogen bedrag binnen Leefomgeving (€ 61.096,-)

Bijlage 3: Formats Reserves en Voorzieningen

In de bijlage worden een aantal formats van reserves en voorzieningen ter vaststelling aangeboden. Onderstaande lijst geeft aan waarom het desbetreffende format wordt aangeboden.

Overzicht aangeboden formats Reserves en Voorzieningen

Naam reserve/voorziening:	Reden van aanbidding:
Reserve ontwikkeling recreatieparken	Verhoging van het plafond
Egalisatiereserve ICT	Verhoging van het plafond

340.463	
Naam van de voorziening/reserve:	Reserve ontwikkeling recreatieparken
Soort reserve/voorziening:	<input type="checkbox"/> voorziening; <input type="checkbox"/> algemene reserve; <input checked="" type="checkbox"/> bestemmingsreserve; <input type="checkbox"/> overige bestemmingsreserve.
Beschrijving en doel van de voorziening/reserve:	Hieruit zullen bijv. externe advies- en plankosten gefinancierd worden voor ontwikkelingsmogelijkheden van de recreatieparken. Daarnaast worden hieruit diverse investeringen betaald zoals het ontwikkelen van nieuwe voorzieningen en o.a. het bouwrijp maken van gronden t.b.v. nieuwe voorzieningen op het Lageveld.
Programma / afdeling:	Recreatieve Voorzieningen
Domein / afdeling:	Leefomgeving
Vorming:	<p>Hoe komen/kwamen de stortingen/onttrekkingen tot stand?:</p> <input type="checkbox"/> éénmalig; <input checked="" type="checkbox"/> reguliere stortingen vanuit de exploitatie; <input type="checkbox"/> volgens een beheers(onderhouds)plan; <input type="checkbox"/> voordelige/nadelige exploitatiesaldi; <input type="checkbox"/> vast bedrag; <input checked="" type="checkbox"/> rentetoevoeging; <input checked="" type="checkbox"/> overig.
	<p>Toelichting: deze reserve is gevormd met de opbrengst van de aan rijkswaterstaat verkochte groenstrook. Daarnaast is een storting gedaan vanuit de restantopbrengst van de voormalig beheerderswoning Boomsweg 4 op het Lageveld. Richting de toekomst is het de bedoeling dat er vanuit de reguliere exploitatie een storting zal plaatsvinden.</p>
Startdatum en einddatum:	<p>Startdatum: 1995 Einddatum:</p> <p>Mogelijkheden:</p> <input type="checkbox"/> opheffen na realisatie; <input checked="" type="checkbox"/> niet bekend; <input type="checkbox"/> niet van toepassing.

Bestedingsraming (onderbouwde omvang):	<p>Omvang: zie de staat van reserves en voorzieningen.</p> <p>Dit kan zijn op basis van o.a.</p> <p><input type="checkbox"/> beheersprogramma;</p> <p><input type="checkbox"/> meerjarenplanning;</p> <p><input type="checkbox"/> vast bedrag etc;</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> overig.</p> <p>Toelichting:</p>
Besluiten/afspraken/wettelijke bepalingen:	<p>Is voorziening/reserve in het leven geroepen op grond van:</p> <p><input type="checkbox"/> regelgeving;</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> besluiten vanuit regio, gemeente, provincie, rijk.</p>
Beheersplan:	Geen
Rente-toevoeging:	Ja
Minimum saldo:	0
Maximum saldo:	€ 150.000

340.404	
Naam van de voorziening/reserve:	Reserve ICT
Soort reserve/voorziening:	<input type="checkbox"/> voorziening; <input type="checkbox"/> algemene reserve; <input checked="" type="checkbox"/> bestemmingsreserve; <input type="checkbox"/> overige bestemmingsreserve.
Beschrijving en doel van de voorziening/reserve:	In verband met de invoering van de producten- en dienstencatalogus is het doel van deze reserve: het opvangen van jaarlijkse fluctuaties in het uitgaven- en inkomstenpatroon van de afdeling ICT.
Programma:	Service & Samenwerking (Bestuurs- en bedrijfsbureau)
Sector/afdeling:	Afdeling Financiën & Control / ICT
Vorming:	<p>Hoe komen/kwamen de stortingen/onttrekkingen tot stand?:</p> <input type="checkbox"/> éénmalig; <input type="checkbox"/> reguliere stortingen vanuit de exploitatie; <input type="checkbox"/> volgens een beheers(onderhouds)plan; <input checked="" type="checkbox"/> voordelige/nadelige exploitatiesaldi; <input type="checkbox"/> vast bedrag; <input checked="" type="checkbox"/> rentetoevoeging; <input type="checkbox"/> overig.
	<p>Toelichting: De omvang van deze egaliseringsreserve is afhankelijk van de resultaten van de afdeling ICT. Tekorten worden onttrokken, terwijl overschotten worden toegevoegd aan deze reserve.</p>
Startdatum en einddatum:	<p>Startdatum: 1-1-2009 Einddatum: Mogelijkheden:</p> <input type="checkbox"/> opheffen na realisatie; <input type="checkbox"/> niet bekend; <input checked="" type="checkbox"/> niet van toepassing.
Bestedingsraming (onderbouwde omvang):	<p>Omvang: zie de staat van reserves en voorzieningen. Dit kan zijn op basis van o.a.</p> <input type="checkbox"/> beheersprogramma; <input type="checkbox"/> meerjarenplanning; <input type="checkbox"/> vast bedrag etc; <input checked="" type="checkbox"/> overig.

Besluiten/afspraken/wettelijke bepalingen:	Is voorziening/reserve in het leven geroepen op grond van: <input type="checkbox"/> regelgeving; <input checked="" type="checkbox"/> besluiten vanuit regio, gemeente, provincie, rijk.
Beheersplan:	n.v.t.
Rente-toevoeging:	Ja
Minimum saldo:	0 Eventuele onttrekking worden gedaan totdat het minimum saldo bereikt is. Als er geen saldo is wordt ook niet meer onttrokken en zal via de regioraad nader voorstel worden gedaan hoe hiermee om te gaan.
Maximum saldo:	€ 450.000 Het saldo wordt tijdelijk verhoogd (3 jaar) in verband met het "inkopen" in een nieuw af te sluiten Microsoft Select Agreement eind 2012 / begin 2013. <u>Toelichting:</u> <ul style="list-style-type: none"> • Regio Twente lifte in het verleden mee op het Microsoft contract van de gemeente Enschede en deze is 3 jaar geleden beëindigd. In deze periode is geen onderhoud op de licenties betaald waardoor er binnen de begroting van ICT (incidentele) ruimte ontstond. Deze ruimte is vrijgevallen in de exploitatie (rekeningresultaat) en is dus niet gereserveerd om middelen te hebben om de hogere prijzen in de beginjaren van genoemd nieuw contract te kunnen opvangen zonder grote fluctuaties in de werkplekprijs van Regio Twente. • het plafond van de huidige reserve (huidig plafond is € 250.000) is onvoldoende om de meerkosten van de eerste 3 jaar (de zogenaamde inkoopkosten) en om incidentele investeringskosten als gevolg van de voorgenomen vervangings- vernieuwingsinvesteringen op te kunnen vangen; • vervanging vanwege ziekteverzuim wordt opgevangen ten laste van deze reserve; • onderuitputting kapitaallasten als gevolg van uitstel van investeringen storten in deze reserve ter dekking van extra kosten in de komende 3 jaar om geen grote fluctuaties in de werkplekprijs te krijgen. Na afloop van deze drie jaar wordt opnieuw beoordeeld hoe om te gaan met ingesteld plafond.

Bijlage 4: Stand van zaken ombuigingen 2012

De door de regiораad opgelegde ombuigingen voor 2012 zijn in concrete maatregelen vertaald. In de 2e BERAP 2011 bent u reeds geïnformeerd over de realisatiegraad van de ombuigingen 2011 en de maatregelen voor 2012 aan uw voorgelegd ter instemming. In de 2e BERAP 2011 is gemeld dat alle ombuigingen voor 2011 zijn gerealiseerd.

Het om te buigen bedrag voor 2012 is volledig concreet gemaakt en in de begroting 2012 verwerkt. Dit betekent dat er geen taakstellingen m.b.t. de regiobrede ombuigingen in de begroting 2012 zijn opgenomen. Uiteraard betekent dit niet dat de ombuigingen in 2012 ook daadwerkelijk worden gerealiseerd. De realisatiegraad van de ombuigingen 2012 zijn hierna te zien.

2012		
Bezuinigingsmaatregel	Bedrag 2012	gerealiseerd berap II 2012
Gezondheid		
Schrappen beleidsmedewerker	20.000	20.000
Detachering arts TBC	10.000	-
Terugbrengen radiodiagnostiek kosten SOA	2.500	2.500
Verlaging opleidingsbudget Forensische Geneeskunde	12.500	12.500
Vermindering inhuur MRU	11.000	11.000
H&V: peuterspeelzalen	45.000	45.000
H&V: prostitutieinrichtingen	5.000	5.000
Advisering lokaal gezondheidsbeleid	15.000	15.000
Grootschalig epi onderzoek	15.000	15.000
PIF: documentatiecentrum	5.000	5.000
Publieksinformatie: sociale kaart	4.080	4.080
Herschikking huisvesting dependances JGZ 4-19	31.500	31.500
Verlaging formatie JGZ 0-19 i.v.m. dalend kind aantal	13.500	13.500
Instroomonderzoek SO	28.370	28.370
Herhalingsonderzoek SO	8.512	8.512
Visusscreening VO	12.435	12.435
Indirect clientgebonden zorg 4-19	47.109	47.109
Verlaging ziekteverzuim JGZ 4-19	97.586	97.586
Contactmoment 0-4	131.349	131.349
Contactmoment 7,5 maand	100.000	100.000
Indirect clientgebonden zorg 0-4	83.582	83.582
Telefonisch spreekuur	39.752	39.752
Aanvullend gerealiseerd ombuiging i.v.m. hogere personele ombuigingen	66.676-	66.676-
TBC preventie	32.740	32.740
TBC bestrijding	39.035	39.035
Grootschalig epi onderzoek	8.000	8.000
PIF gezondheidsw iJzer	30.000	30.000
	€ 781.874	€ 771.874
Leefomgeving		
Teveel omgebogen LO*	61.096-	61.096-
Niet vervangen beheerder RV	43.000	43.000
	€ 18.096-	€ 18.096-
B&B		
Vermindering inhuur derden BJZ / P&O	2.800	2.800
Aanbesteding schoonmaakkosten	30.000	30.000
Projectwerkzaamheden F&C	5.000	5.000
Verder versobering catering	2.500	2.500
BJZ ondersteuning werkgroep Afval Twente	32.500	16.250
P&O verlaging uren senior P&O adviseur	22.000	
Teveel omgebogen B&B	1.612-	1.612-
	€ 94.800	€ 54.938
	€ 856.966	€ 808.716

Realisatiegraad ombuigingen 2012

94%

* O.b.v. begrotingsw iJziging 1 de begroting verlaagd met € 61.096,-