

DATUM 3 juli 2013  
AUTEUR T.M.J. Bekhuis  
PORTEFEUILLEHOUDER mr. R.S. Cazemier  
ONDERWERP Jaarstukken 2012  
AGENDAPUNT ntb

CODE 2013/3  
REGISTRATIENUMMER 13003834

PAGINA 1/8

# Voorstel regiораad

**Aan de regiораad,**

## 1. Inleiding

In de voorliggende jaarstukken 2012 wordt een beleidsinhoudelijke verantwoording afgelegd per programma, in relatie tot de voor dat jaar vastgestelde programmabegroting. Tevens wordt verantwoording afgelegd over het door ons in dat jaar gevoerde financiële beheer. De jaarstukken over 2012 zijn opgesteld en ingericht volgens de voorschriften zoals aangegeven in het besluit begroting en verantwoording (BBV). In dit voorstel treft u aan:

- een samenvattende toelichting over de programmaverantwoording;
- een toelichting op het rekeningresultaat over 2012 ten opzichte van de 2<sup>de</sup> bestuursrapportage 2012 (BERAP); in de deze paragraaf zal ook aandacht worden besteed aan enkele bijzondere situaties die zich in 2012 hebben voor gedaan; en
- een toelichting op de bestemmingsvoorstellen.

Over 2012 zien we ons genoodzaakt om een zeer gering bedrag (€ 27.695) door de gemeenten te laten nabetalen. Als belangrijkste oorzaak kan hiervoor genoemd worden dat in 2012 de loonsomstijging als gevolg van CAO ontwikkelingen voor een bedrag van € 455.000 binnen de begroting moest worden opgevangen conform uw besluitvorming. Gelet op het feit dat de algemene reserve geen saldo heeft eind 2012, wordt deze handelwijze voorgesteld.

Omdat in 2014 naar verwachting de Wgr-plus taak voor mobiliteit wegvalt en daarmee dus ook ons geraamde financieringsresultaat (€ 340.000) aanzienlijk zal worden gereduceerd en onze dienstverlening richting bijvoorbeeld de Veiligheidsregio andere vormen heeft gekregen (Regio Twente is meer risicodrager geworden) zal ons reserve en voorzieningen beleid op een andere wijze vorm moeten krijgen. Zoals aangekondigd komt er een gewijzigde nota reserves en voorzieningen in het najaar van 2013.

Ook zijn in 2012 nog niet alle ombuigingstaakstellingen gerealiseerd. Per saldo moest eind 2012 nog een taakstelling worden gerealiseerd van circa € 50.000,-. Deze zal naar verwachting in 2013 zijn opgelost, waarover u via de tussentijdse rapportage(s) nader wordt geïnformeerd.

Zoals aangegeven in het voorwoord bij de jaarstukken zijn de financiën eind 2012 nog steeds op orde maar het zal een uitdaging blijven, zeker de komende jaren, om ook deze op orde te houden. Met de onzerzijds aangekondigde nieuwe ombuigingstaakstelling 2014-2017 via een separaat voorstel komt de organisatie en daarmee continuering van de huidige dienstverlening nog meer onder druk te staan en zullen "pijnlijke" keuzes onvermijdelijk zijn.

In 2012 is wederom een zeer behoedzaam treasurybeleid gevoerd. Zekerheid blijft gaan voor rendement. Dit was en is hierbij nog steeds onze ambitie. Wij zullen onze liquide middelen op een verstandige en weloverwogen wijze blijven beheren zonder hierbij risico's te lopen.

Niet onvermeld mag blijven dat het algemeen bestuur van de Veiligheidsregio Twente in de vergadering van 13 februari 2013 ermee heeft ingestemd dat vanwege het aantrekken van eigen vaste financieringsmiddelen tegen gunstige voorwaarden in verband met overname van brandweeractiva van de gemeenten (gebouwen en materieel) de restantstorting van € 400.000,- door Regio Twente in de reserve solidariteitsfonds achterwege kan blijven. Hierover bent u middels een separaat voorstel nader geïnformeerd.







## 2. Programmaverantwoording

Om u in één oogopslag een beeld te kunnen geven van de “scores” per ambitie, zoals deze in de programmabegroting van 2012 zijn geformuleerd, hebben wij in kleur scores aangegeven hoe deze beleidsmatig (operationeel) zijn verlopen. Deze werkwijze is identiek aan de wijze zoals deze wordt gehanteerd bij de bestuursrapportages. Daarbij is voor het aangeven van kleuren de volgende richtlijn gehanteerd:

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

In de programmabegroting 2012 zijn 30 beleidsambities benoemd. Daarvan scoren er 25 groen, 5 oranje en 0 rood. Met gepaste trots constateren wij dat het merendeel van de ambities, ondanks de forse ombuigingstaakstelling die in 2012 moest worden gerealiseerd, behaald zijn.

### Domein Gezondheid





Ambitie	omschrijving	Score
4.2.1	Verbeteren Ketenzorg	
4.2.2	Bevorderen directe dienstverlening aan (mondige) burger	
4.2.3	Vergroten risicobeheersing	
4.2.4	Verbeteren (externe) informatievoorziening	
4.2.5	Verbeteren (en vergroten) doelgroepbereik	
4.2.6	Verbeteren bereik / bedienen risicogroepen	

## Domein Leefomgeving






### PROGRAMMA RUIMTE EN VRIJE TIJD

Paragraaf	Ambitie	Score
5.2.1	Uitvoeren duurzaamheidsagenda	
5.2.3	Uitvoeren vervolgonderzoeken MIRT.	
5.2.3	Verhogen omzet toeristische sector in Twente.	
5.2.4	Doorontwikkeling eigen recreatieve voorzieningen	





### PROGRAMMA MENSEN WERKEN

Paragraaf	Ambitie	Score
5.3.1	Het optimaal benutten van het regionale kennisklimaat met als uitgangspunt de Twentse Innovatieroute	
5.3.2	Vernieuwing en versterking van de regionaal- economische structuur van Twente.	
5.3.3	Ondersteunen en stimuleren regionale aanpak van arbeidsmarktproblematiek.	
5.3.4	Ondersteunen en stimuleren regionale sport- en culturele evenementen.	




### PROGRAMMA MOBILITEIT

Paragraaf	Ambitie	Score
5.4.1	Wegnemen knelpunten op de regionale infrastructuur	
5.4.2	Vergroten aandeel openbaar vervoer in de totale mobiliteit.	
5.4.3	Vergroting van het aandeel fiets in de totale mobiliteit.	
5.4.4	Bevordering vervoer goederen over water.	
5.4.5	Vergroten verkeersveiligheid.	




### PROGRAMMA NETWERKSTAD

Paragraaf	Ambitie	Score
5.6.1	Bestuur en organisatie	
5.6.2	Ruimte, Economie en Grond	
5.6.3	Sociaal	
5.6.4	Bedrijfsvoering	

### PROGRAMMA INTERNATIONAAL

Paragraaf	Ambitie	Score
5.6.1	Internationale oriëntatie in Twente vergroten.	
5.6.2	Twente internationaal als kennis- innovatie- en technologieregio profileren en positioneren.	
5.6.3	Bijdragen (met kennis, netwerken, partners, projecten, subsidie, beleidsbeïnvloeding) aan de uitvoering van Twentse projecten en realisering van Twentse doelstellingen.	

### PROGRAMMAAGENDA VAN TWENTE

Paragraaf	Ambitie	Score
5.7.1	Uitvoeringsprogramma Agenda van Twente	
5.7.2	Uitvoeren investeringsprogramma Innovatie Platform Twente	
5.7.3	Procesondersteuning projectbureau AVT en programmabureau IPT	

## Domein Service en samenwerking

---

Paragraaf	Ambitie	Score
6.1.1	Verbetering samenwerking bedrijfsvoering.	

### Toelichting scores oranje / rood

In het kort willen we in dit voorstel een nadere toelichting geven op de vraag “hoe verder” met de ambities die oranje scores.

## Domein Leefomgeving

### *Programma Ruimte en Vrije Tijd*

#### 5.2.3 Vergroten van de toeristische omzet;

Bij de start van de Agenda van Twente in 2007 is voor de toeristische ontwikkeling een ambitie geformuleerd: 30% meer omzet in 2017. Nu, halverwege de tienjaartermijn, heeft er een evaluatie plaats gevonden van het uitvoeringsprogramma vrije tijd (UVT). Conclusie van die evaluatie is dat de oorspronkelijke ambitie van 2007 in 2013 niet realistisch meer is. Inmiddels heeft de provincie Overijssel in haar meerjarenbeleid (2012-2015) een ambitie geformuleerd waar zich het Twents Bureau voor Toerisme aan heeft verbonden. Die ambitie luidt dat het marktaandeel van Overijssel ten opzichte van het totaal van Nederland in de periode 2012-2015 moet groeien van 8% naar 10%. Twente heeft besloten daarop aan te sluiten. Dus de oorspronkelijke ambitie van 30% meer omzet in 2017 ten opzichte van 2007 is nu gewijzigd in toename van het marktaandeel van Twente/Overijssel van 8% naar 10% in 2015.

### *Programma Mensen Werken*

#### 5.3.3 Ondersteunen en stimuleren regionale aanpak van arbeidsmarktproblematiek;

In 2012 is vooral de aansluiting tussen onderwijs en arbeidsmarkt gestimuleerd. Ook is extra aandacht gekomen vanuit de jeugdwerkloosheidsmiddelen voor Kwetsbare Jongeren. Het aantal jeugdwerklozen is desondanks vanaf medio 2012 sterk gestegen. In maart 2013 zelfs fors boven het niveau van 2010. De landelijke economie is de belangrijkste oorzaak van deze autonome stijging van de (jeugd) werkloosheid. Deze economische problemen werken in Twente met name door in de bouw en daaraan gerelateerde sectoren, waardoor extra werkloosheid ontstaat onder jongeren in Twente. Ten opzichte van de rest van Nederland is er in Twente nog steeds sprake van een hoge frictie jeugdwerkloosheid. In 2012 is er gestart met een extra offensief voor jongeren dat wordt versterkt door extra middelen in 2013.

#### 5.3.4 Ondersteunen en stimuleren regionale sport- en culturele evenementen;

Bij dit programmaonderdeel is sprake van enerzijds het behalen van het ambitieniveau (programmaplan en hippische initiatieven) en anderzijds is het ambitieniveau voor de lobby Olympische spelen ten dele gehaald. Op grond van het regeerakkoord is de lobby op nationaal niveau voor de Olympische spelen stopgezet. Hierop zijn de lobby activiteiten tijdens de nationale sportweek niet doorgezet. De verklaring voor de kleur oranje zit in het stopzetten van onderdelen van de ambitie en daaraan gerelateerde activiteiten. In 2013 zal worden ingezet op andere ambities omdat in de programmabegroting 2013 geen ambities zijn beschreven ten aanzien van de Olympische spelen.

### *Programma Mobiliteit*

#### 5.4.2 Vergroten aandeel Openbaar Vervoer in de totale mobiliteit

Volgens de metingen van Connexxion blijft het aantal reizigers in de bus in Twente achter in vergelijking tot de verwachte groei. Verondersteld wordt dat dit enerzijds door de economische ontwikkeling veroorzaakt wordt (filedruk neemt tevens af) en anderzijds door aanloopproblemen in de marketing rond de OV-chipkaart. In samenspraak met de vervoerders en het ROCOV wordt in 2013 onderzoek gedaan door middel van een OV-panel onder reizigers en niet reizigers naar de waardering van het openbaar vervoer en de diverse deelaspecten. De hieruit voortvloeiende gegevens zullen input zijn voor het tussen Syntus (de nieuwe vervoerder per medio december 2013) en Regio Twente op te richten ontwikkelteam (juni 2013) dat zich gaat richten op vernieuwende en verbeterpunten in het OV Twente.

Daarnaast komt Syntus op basis van de OV-visie met gerichte actiepunten om onder andere buslijnen in heel Twente een betere verbinding te laten bieden, snelbussen (zonebussen genaamd) te introduceren van en naar kernen rond de steden, het materieel te vernieuwen en service dichterbij de mensen te brengen door 8 servicepunten in te richten. Dit alles gaat in december 2013 in.

#### 5.4.5 Vergroten verkeersveiligheid

Om vermindering van het aantal verkeersslachtoffers (verkeersdoden en –gewonden) te bereiken wil Regio Twente in samenspraak met de deelnemende gemeenten naast de huidige speerpunten inzetten op:

1. Het verbeteren van de registratiegraad van de (dodelijke) verkeersongevallen is een onderdeel waarop wij extra inzetten. Door wijzigingen bij de politie is de registratie van de verkeersgewonden landelijk niet meer op orde. Deze registraties zijn de basis voor het vormen van beleid.
2. Het omarmen van de Beleidsimpuls Verkeersveiligheid waarbij wij ons samen met het ROVO met diverse educatie- en communicatieprojecten ook nadrukkelijk richten op de hierna vermelde drie doelgroepen. De gezamenlijke doelstelling (landelijk en regionaal) van een vermindering van 53% verkeersdoden en 45% ernstig gewonden in 2020 ten opzichte van 2002 is ambitieus. Uit de landelijke Verkeersveiligheidsverkenning 2020 blijkt dat met ongewijzigde uitvoering van het Strategisch Plan Verkeersveiligheid 2008-2020 de doelstellingen waarschijnlijk niet gehaald gaan worden. Gerichte impuls zijn nodig om het aantal verkeersslachtoffers verder terug te dringen. Uit de landelijke analyse is gebleken dat het daarbij gaat om de volgende prioritaire doelgroepen: jonge beginnende bestuurders, ouderen en fietsers.

#### Financiën

In navolging van de beleidsambities kunnen ook de financiën worden weergegeven in kleuren zoals dit ook bij de tussentijdse (bestuurs)rapportages wordt gepresenteerd. De gehanteerde richtlijnen zijn onder punt twee van dit voorstel beschreven.

Door het feit dat er bij twee domeinen sprake is van een tekort worden er ook oranje en rode scores toegekend. Het programma Gezondheid scoort oranje vanwege het feit dat de afwijking slechts een tekort van 0,59% betreft ten opzichte van de geraamde gemeentelijke bijdrage. Het Programma Service en Samenwerking scoort rood omdat het tekort 18,49% betreft ten opzichte van de begrote gemeentelijke bijdrage. Het programma Leefomgeving scoort als enige een groene kleur. Het tekort op Regio Twente niveau scoort oranje omdat het totale resultaat een tekort ten opzichte van de geraamde gemeentelijke bijdrage (na wijziging) van 0,69% betreft.

Domein	Begrote gemeentelijke bijdrage 2012 (na wijziging)	Gemeentelijke bijdrage 2012 (werkelijk)	Resultaat 2012	Score financieel
Service en samenwerking	€ 1.063.625	€ 1.260.308	€ 196.683 -/-	
Gezondheid	€ 16.682.271	€ 16.781.196	€ 98.925 -/-	
Leefomgeving	€ 4.195.440	€ 4.051.938	€ 143.502	
<b>Totaal</b>	<b>€ 21.941.336</b>	<b>€ 22.093.443</b>	<b>€ 152.107 -/-</b>	

Een belangrijke in het oog springende tegenvaller tussen de werkelijke en geraamde gemeentelijke bijdrage na wijziging over 2012 is het financieringsresultaat.

### 3. Rekeningresultaat 2012, ten opzichte van 2<sup>e</sup> Bestuursrapportage 2012

In de tweede bestuursrapportage 2012 (BERAP) over de eerste acht maanden was een resultaat na bestemming gepresenteerd van € 94.000 negatief. Het huidige rekeningresultaat, inclusief de verwerking van voorfinanciering van Agenda van Twente en het digitaal dossier, komt uit op circa € 152.000 negatief (= genormaliseerd resultaat) en is daarmee circa € 58.000 negatiever dan geraamd.

	Resultaat 2e Berap 2012, incl. mutaties reserves.	Resultaat jaarrekening 2012, incl. mutaties reserves	Vershil tussen 2e Berap 2012 en jaarrekening 2012.
Financieringsresultaat	59.000	-114.000	-173.000
Service en samenwerking	-132.000	-83.000	49.000
Gezondheid	-140.000	-99.000	41.000
Leefomgeving	119.000	144.000	25.000
<b>Totaal</b>	<b>-94.000</b>	<b>-152.000</b>	<b>-58.000</b>

Het negatievere resultaat is te verklaren door diverse afzonderlijke positieve en negatieve ontwikkelingen ten opzichte van de tweede bestuursrapportage 2012. Wanneer deze worden samengevat tot enkele hoofdbestanddelen dan zijn hiervoor de volgende belangrijkste oorzaken te noemen:

Een lager financieringsresultaat (€ 173.000). In de primitieve begroting was een financieringsresultaat van € 340.000 geraamd. Conform uw besluit van 4 juli 2012 moesten de CAO ontwikkelingen ad € 455.000 opgevangen worden middels het financieringsresultaat 2012. Daarom is een taakstellend financieringsresultaat van € 795.000 opgenomen in de begroting na wijziging. Bij de 2e BERAP werd ten opzichte van deze raming een financieringsresultaat verwacht van € 59.000 positief. De rente op de kapitaalmarkt is in het laatste kwart van 2012 meer gedaald dan in de 2<sup>e</sup> BERAP voorzien. Daarnaast ging de prognose van de 2<sup>e</sup> BERAP uit van een vermogensopbouw en vermogensomvang die niet helemaal correspondeert met de werkelijkheid. Het financieringsresultaat ultimo 2012 is hierdoor (afgerond) € 173.000 (€ 795.000 -/- € 683.000 + € 59.000) negatief ten opzichte van het te verwachten financieringsresultaat zoals verwacht bij de 2<sup>e</sup> BERAP (€ 59.000 positief).

Resumerend: de treasury opbrengsten zijn in 2012 uitgekomen op € 683.000, het taakstellende financieringsresultaat (na begrotingswijziging) bedroeg € 795.000 (€ 340.000 + € 455.000).

- Het andere verschil van € 115.000 positief bestaat uit diverse kleinere mee- en tegenvallers uit de verschillende domeinen. Voor een nadere analyse verwijzen wij naar de jaarstukken van 2012.

### 3.1. *Voorfinanciering Agenda van Twente*

Rekening houdend met de van Twence BV te ontvangen extra winstuitkering over 2011 is er ultimo 2012 geen sprake meer van voorfinanciering op investeringsuitgaven van de Agenda van Twente. Na verwerking van het jaarresultaat is er een positief saldo van circa € 1,1 miljoen beschikbaar. De voorfinanciering blijft daarmee ruim binnen de door u vastgestelde norm van € 8 miljoen. Voor nadere toelichting wordt korthedshalve verwezen naar de jaarstukken.

## 4. **Bestemmingsvoorstellen**

Onderstaand wordt een nadere toelichting gegeven op de voorstellen die wij u doen ten aanzien van het rekeningresultaat 2012:

### 4.1. *Toevoeging aan egalisatiereserves en algemene reserve*

De egalisatiereserves en de algemene reserve mogen samen maximaal € 554.755 bevatten. In de eindbalans is het totale saldo van deze reserves € 456.268, ofwel € 98.487 onder het maximum.

Conform de nota reserves en voorzieningen wordt bij een positief saldo 50% gevuld in de (domein) egalisatiereserve tot het maximum is bereikt. Een negatief resultaat wordt volledig onttrokken op voorwaarde dat er voldoende saldo is.

Op basis hiervan wordt het negatieve resultaat van het domein Gezondheid volledig onttrokken. Het domein Leefomgeving presenteert een positief saldo en kan daarom de egalisatiereserve vullen tot aan het toegestane maximum voor dit domein. De algemene reserve wordt volledig aangesproken voor het ontstane tekort bij het programma Service & Samenwerking. Eind 2012 kent de algemene reserve een saldo van € 0,-.

### 4.2. *Nabetaling door de gemeenten*

Gelet op het feit dat de algemene reserve eind 2012 geen saldo meer heeft zijn we genoodzaakt om het resterende tekort (na toevoeging en onttrekking) van € 27.695 over het jaar 2012 in rekening te brengen bij de aan Regio Twente deelnemende gemeenten.

### Voorstel

1. In te stemmen met de jaarstukken 2012 en het negatieve rekeningresultaat van € 152.110;
2. Het rekeningsaldo over het jaar 2012 als volgt te bestemmen:
  - a. € 124.415 te onttrekken aan egalisatiereserves en de algemene reserve (zie toelichting paragraaf 2.2 van de jaarstukken);
  - b. € 27.695 in rekening brengen bij de aan Regio Twente deelnemende gemeenten.

Enschede, 22 april 2013

Dagelijks bestuur,  
secretaris,

voorzitter,

Dr. Ing. G.J.M. Vos

P.E.J. den Oudsten

### Bijlage(n)

1. Jaarstukken 2012 Regio Twente